

**UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO**

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

**RELAZIONE SULLA PERFORMANCE ANNO 2020**

# **UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO**

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

## **INDICE**

### **1 - PREMESSA**

### **2 - CONTESTO ESTERNO: POPOLAZIONE, TERRITORIO**

### **3 - CONTESTO INTERNO:**

#### **3.1 SCHEMA ORGANIZZATIVO DELL'UNIONE**

#### **3.2 PIANO DELLE AZIONI POSITIVE**

#### **3.3 TRASPARENZA**

#### **3.4 INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI**

### **4 - MONITORAGGIO DEGLI OBIETTIVI E DEI RISULTATI RAGGIUNTI AL 31/12/2020**

### **5 - VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE ANNO 2020**

## **UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO**

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

### **1 - PREMESSA**

La relazione sulla *performance* (art. 10 c. 1 lett. b) d.lgs. 150/2009) è un documento che evidenzia, a consuntivo, con riferimento all'anno precedente, i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati e alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti. La presente relazione chiude il ciclo della Performance dell'anno 2020.

La Giunta dell'Unione, con deliberazione n. 56 del 4/08/2020 ha approvato il Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) – Parte descrittiva e con le successive deliberazioni n. 87 del 12/11/2020 e n. 93 del 27/11/2020 ha provveduto ad apportare variazioni al P.E.G. già approvato.

Con determinazione del Servizio Affari Generali n. 142 del 21/08/2020 è stato approvato il Piano Dettagliato degli Obiettivi (P.D.O.) del Servizio e con successive determinazioni n. 164 del 30/09/2020 e n. 218 del 27/11/2021 sono state apportate modifiche ed integrazioni.

Con determinazione del Servizio Economia Ambiente Territorio e Forestazione n. 262 del 1/10/2020 è stato approvato il P.D.O. del Servizio e con determinazione n. 289 del 21/10/2020 sono state apportate variazioni al piano approvato.

Ai sensi dell'Art. 169, comma 3 bis del D.Lgs n.267/2000, il Piano Dettagliato degli Obiettivi, di cui all'art. 108 del medesimo Decreto ed il Piano della Performance, di cui all'art. 10 del D.Lgs n.150/2009, sono unificati organicamente nel P.E.G.

Il P.E.G. contiene dunque il Piano della Performance in coerenza con quanto stabilito nel Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e dei Servizi, con le risorse umane e finanziarie a disposizione.

Il Piano della Performance definisce gli Obiettivi dell'Ente in attuazione con gli strumenti di programmazione, costituiti dal Documento Unico di Programmazione e dal Bilancio di Previsione approvati con deliberazione del Consiglio n. 10 del 24/04/2020.

Nel Piano, gli obiettivi strategici ed operativi stabiliti dal Consiglio in sede di approvazione del documento unico di programmazione, sono stati declinati, tramite una struttura "ad albero", in obiettivi gestionali, per ciascuno dei quali sono stati individuati appositi indicatori di risultato.

Per ogni obiettivo inserito nel Piano della Performance, sono stati individuati i responsabili, i tempi previsti, i risultati attesi e i relativi indicatori di valutazione.

La Relazione sulla Performance è il documento che rendiconta, per ciascuno degli obiettivi contenuti nel Piano della Performance, i risultati realizzati al 31 dicembre.

La Relazione descrive inoltre sinteticamente le caratteristiche socio-economiche e demografiche del territorio e gli elementi caratterizzanti in termini di struttura organizzativa, personale in servizio ed indicatori economici finanziari (contesto interno).

Gli obiettivi gestionali di P.E.G. sono stati oggetto di verifica da parte del Nucleo di Valutazione secondo gli esiti di cui al verbale del 21/07/2021 che ne ha attestato il livello di raggiungimento al 31/12/2020.

La presente Relazione sulla Performance viene sottoposta all'approvazione della Giunta e alla successiva validazione da parte del Nucleo di Valutazione.

## **UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO**

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi – Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

### **2 - CONTESTO ESTERNO: POPOLAZIONE, TERRITORIO**

#### **Profilo demografico**

La popolazione residente negli 8 comuni al dicembre 2020 è di 63.589 unità, pari al 6,4% del totale della provincia di Firenze. I comuni di Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo e Scarperia e San Piero accolgono quasi i 2/3 della popolazione residente mugellana (65%); appena il 13,6% i tre comuni dell'Alto Mugello, pur occupando quasi la metà del territorio (47%).

Il Mugello, pur mostrando un andamento diversificato fra comuni e aree montane e territorio di fondovalle, nel suo complesso ha avuto una crescita della popolazione di circa il 25% negli ultimi 50 anni, mostrando tassi di crescita fra i più elevati della regione nel periodo 1990-2010. Dall'inizio della seconda decade dell'ultimo secolo, tale crescita si è tuttavia fermata.

La decrescita demografica iniziata in Mugello dal 2013 e che si era arrestata nel biennio 2016-2017, si ripresenta nuovamente nel 2018 ed il 2020, che risulta dunque il terzo anno consecutivo in cui anche i comuni del fondovalle hanno fatto registrare complessivamente un saldo demografico negativo, sebbene in termini relativi la diminuzione sia davvero esigua (-0,4%). Dopo circa 40 anni di crescita pressochè ininterrotta anche la popolazione mugellana di fondovalle nell'ultima decade sta quindi mostrando un rallentamento. Al di là del peggioramento demografico derivante nel 2020 anche dall'impatto della pandemia da COVID 19 sulla natalità, mortalità e migratorietà si può senz'altro affermare che la spinta propulsiva alla ripresa demografica del Mugello iniziata nella seconda metà degli anni '70 nei comuni del fondovalle, si è per il momento definitivamente arrestata.

Relativamente agli indicatori demografici il tasso di natalità, finora sostenuto essenzialmente dalla popolazione straniera, continua a diminuire, raggiungendo nel 2020 la frequenza di nascite più bassa dell'ultimo decennio (5,8 nati ogni 1000 abitanti); tale indice infatti risulta quasi la metà di quello registrato nel 2010 (10,02 nati ogni 1000 abitanti), peggiore anche della media regionale e della Città Metropolitana fiorentina. Continua invece ad aumentare l'indice di vecchiaia (203,65) che nel confronto con la Città Metropolitana di Firenze e la Regione Toscana resta comunque lievemente migliore (211 della Toscana e 207 della Città Metropolitana di Firenze). Si rileva infine un peggioramento anche per gli altri indici legati all'invecchiamento della popolazione (indici di struttura e di ricambio).

In relazione all'effetto della pandemia sulla demografia del Mugello nel 2020, le analisi sono in corso, ma essa parrebbe aver impattato negativamente su tutte le tre componenti, nati, morti ed emigrati/immigrati. Tuttavia l'effetto sulla mortalità parrebbe essere stato contenuto: +5,3% rispetto al 2019 ma solo +0,4% rispetto alla media del quinquennio precedente, valore statisticamente più solido. Inoltre, il dato mugellano risulta anche migliore del dato della Città Metropolitana di Firenze e della Toscana, che mostrano una crescita del numero di deceduti attorno al 10%, anche se le cause di tale differenza non sono note.

FONTE DI DATI: laddove non specificato i dati sono derivati da archivi anagrafici comunali elaborati dall'Ufficio di Statistica dell'Unione dei Comuni del Mugello

#### **Apparato economico produttivo locale**

Dal punto di vista produttivo l'area dell'Unione Montana dei Comuni del Mugello vede una struttura caratterizzata da una presenza ancora cospicua di imprese legata al settore primario, tuttora un fattore regolativo del territorio, un rilevante orientamento verso alcuni segmenti dell'industria (costruzioni, meccanica ed agroalimentare) ed invece una sottodotazione, relativa, nel settore dei servizi molto orientato alla domanda locale se si esclude il potente polo attrattore dato dall'Outlet di Barberino M..Percentuali ormai vicine a

## **UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO**

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

quelle della Città Metropolitana fiorentina si trovano infine nelle attività legate al turismo (ricettività e ristorazione).

Al 31 dicembre 2019 (non si dispone ancora dei dati 2020) risultavano presenti in Mugello 6.935 sedi d'impresa e unità locali attive (il 5,8% del totale metropolitano), con un totale di 19.340 addetti (pari al 4,8% del totale metropolitano). Per il quarto anno consecutivo, anche nel 2019, si registra una diminuzione del numero delle imprese attive nel Mugello, comunque piuttosto lieve (-6 unità, -0,1%). I cali degli ultimi anni sono stati soprattutto nel settore delle costruzioni, drasticamente ridotto nelle dimensioni di comparto e in parte nel settore commerciale. Per il terzo anno consecutivo si registra invece un saldo positivo per il settore manifatturiero e per i servizi di alloggio e ristorazione che registrano il maggiore incremento tra i settori. Nel complesso negli ultimi 6 anni il Mugello ha perso 108 imprese. Se tuttavia si considera che il solo settore delle costruzioni ha perduto ben 193 imprese, ciò significa che il saldo delle imprese mugellane escluso le costruzioni nel quinquennio è stato di +85 imprese.

Passando dalle imprese agli addetti si evidenzia come in questo caso il saldo 2019/2018 del Mugello sia positivo (+258, +1,4%). Tale saldo positivo è maturato prevalentemente nel settore manifatturiero (+197), la cui crescita più che compensa la diminuzione registrata nel 2018, e in quello relativo ai servizi di alloggio e ristorazione (+142) che risulta in crescita ormai da un paio d'anni. Un modesto aumento viene registrato anche nel settore del commercio (+72) e in quello dei servizi di informazione e comunicazione (+24). Come nel 2018, continuano a diminuire gli addetti nel settore del noleggio, agenzie viaggio, servizi di supporto alle imprese (-98) e diminuiscono anche gli addetti del settore agricoltura (-48) ed attività finanziarie ed assicurative (-39). Stabile invece il numero di addetti nelle costruzioni (-3).

In crescita infine il numero delle imprese femminili (+12), giovanili (+9) e l'imprenditoria straniera (+25).

### **Situazione economica**

La produzione mugellana, data dal valore aggiunto (che approssima il prodotto interno lordo) per il 2018 (ultimo anno disponibile) assommava a 1.302,09 milioni di euro, con una crescita del 2,7% rispetto al 2017. Il 2018 è stato il quinto anno consecutivo di crescita positiva, almeno in termini nominali. Considerando la disaggregazione per settore, nel 2018 si registrava un aumento del valore aggiunto in tutti settori tranne in quello relativo alle costruzioni, andamento analogo è stato registrato sia per la provincia che per la regione.

Al di là del dato congiunturale, l'analisi dell'andamento del valore aggiunto dell'ultimo decennio, evidenzia come dal 2012 in avanti è stato il settore industriale a trainare la ripresa economica, con valori nominali e reali sempre positivi, ad eccezione del 2015. Oggi l'industria rappresenta il 31,5% del valore aggiunto del Mugello contro il circa 25,7% del 2011; e in questa crescita il settore meccanico svolge un ruolo di spicco. La dimensione dell'economia mugellana è quasi il 4% di quella provinciale e l'1,2% a livello regionale. Certamente il peso economico del Mugello si è ridotto dal 2010 ad oggi sia in termini assoluti che relativi, a causa soprattutto delle difficoltà iniziali dell'agricoltura (fino al 2012) e del crollo verticale delle costruzioni, ma il settore agricolo rappresenta oggi il 14% della produzione provinciale e le costruzioni ancora il 9%.

Il turismo è una risorsa economica che nel tempo ha accresciuto la sua rilevanza nel Mugello e rappresenta una fonte economica significativa in particolare nelle aree rurali e montane del territorio. Il totale delle presenze turistiche nel Mugello nel 2019 è stato pari a 413.095, che rappresenta il 2,6% del totale delle presenze nella provincia di Firenze e l'8,6% se si escludono le strutture del capoluogo regionale (che da solo rappresenta i 2/3 del totale dei pernottamenti toscani). Il turismo mugellano è tuttavia molto più orientato di quello fiorentino alla componente italiana, quasi il 60% degli arrivi totali rispetto alla media provinciale e a quella delle altre zone, dove nessuna supera il 30%. Questa caratterizzazione ha permesso al Mugello di avere una crescita positiva nel 2019 e, probabilmente, di contenere le perdite del 2020. Tuttavia la quota di turisti non italiani, inferiore nel Mugello al 25% fino all'inizio del decennio, ormai supera abbondantemente il 30%. Le provenienze straniere più forti e radicate nel Mugello, olandesi e tedeschi, sono in ulteriore crescita negli ultimi anni.

## **UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO**

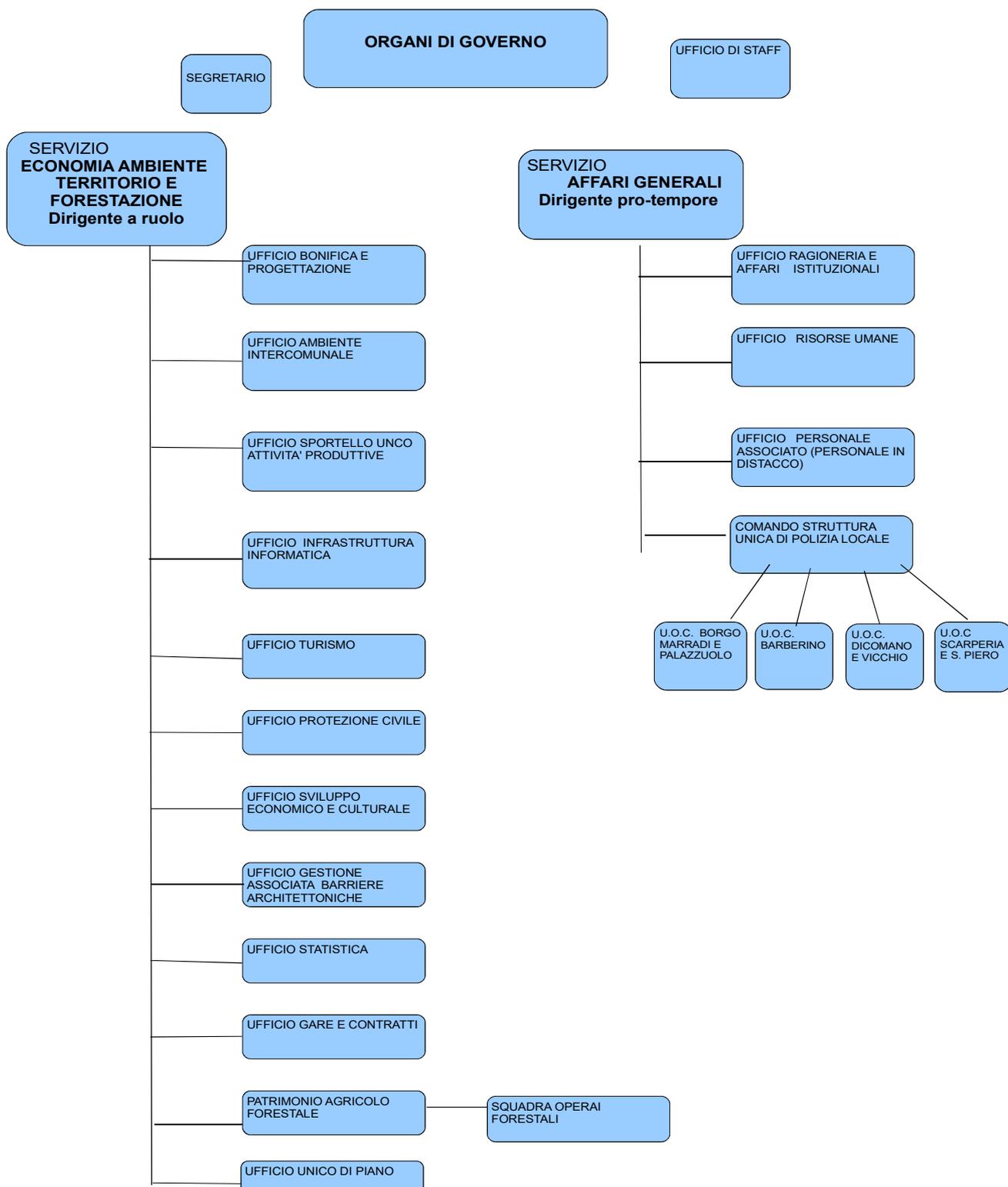
Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

Altro aspetto dell'economia è rappresentato dal mercato immobiliare. Un'analisi di medio termine mostra come il Mugello, dopo una crescita assai significativa dei valori immobiliari conseguenza del ripopolamento del territorio di fondovalle avvenuto a partire dagli anni '80, abbia visto un calo progressivo e continuativo dei valori immobiliari a partire già dal 2007/2008, anticipando quindi il concludersi sul territorio della crisi economica, che per il Mugello si è manifestata soprattutto dal 2009, e di quella demografica, evidente dal 2013. In dieci anni il prezzo medio degli immobili, sia produttivi che residenziali, si è drasticamente ridotto, con percentuali che variano dal -25% al -44% a seconda dei comuni. Nell'ultimo decennio, in media, i valori di mercato delle civili abitazioni nei capoluoghi si sono ridotti di 1/3, anche se nell'ultimo periodo i dati si sono stabilizzati. Ad oggi i prezzi risultano conseguentemente molto allettanti, sia come investimento alternativo a quello mobiliare, sia come acquisto di prima casa, sia per affitti o acquisti per attività produttive. E questo rappresenta certamente un elemento che potrebbe favorire la ripresa in caso di riavvio del ciclo economico.

# UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio – Dicomano

## 3 - CONTESTO INTERNO



Via Fiammone Cognigni n. 45 – 50032 Borgo San Lorenzo (FI)

Tel. 055 845271 - Fax 055 8456288 - P.IVA 06207690485

## **UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO**

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

3.1 SCHEMA ORGANIZZATIVO DELL'UNIONE Come emerge dallo Schema organizzativo sopra riportato, l'Ente è suddiviso in due Servizi:

1) Economia Ambiente Territorio e Forestazione – Dirigente di Ruolo

2) Affari Generali – Dirigente a Tempo Determinato

Ogni Servizio è articolato in Uffici.

Di seguito, la rappresentazione della composizione del personale in servizio al 31/12/2020.

<b>TOTALI PER GENERE DIPENDENTI IN SERVIZIO</b>	<b>UOMINI</b>	<b>DONNE</b>	<b>TOTALE</b>
	31	44	75
<b>%</b>	41,33%	58,67%	100%

<b>TOTALI PER SERVIZIO</b>	<b>AFFARI GENERALI</b>	<b>ECONOMIA, AMBIENTE, TERRITORIO E FORESTAZIONE</b>	<b>TOTALE</b>
<b>DIPENDENTI IN SERVIZIO</b>	48	27	75
<b>UOMINI</b>	18	13	31
<b>DONNE</b>	30	14	44

<b>TOTALI PER CATEGORIA (esclusi i dirigenti) DIPENDENTI IN SERVIZIO</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>TOTALE</b>
	1	42	30	73
<b>UOMINI</b>	0	12	18	30
<b>DONNE</b>	1	30	12	43

<b>APICALI</b>	<b>DIRIGENTI</b>	<b>POSIZIONI ORGANIZZATIVE</b>	<b>RESPONSABILI UFFICIO</b>	<b>TOTALE</b>
<b>UOMINI</b>	1	4	4	9
<b>DONNE</b>	1	0	3	4

## **UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO**

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

<b>TOTALE PER TEMPO/LAVORO</b>	<b>PART TIME 50%</b>	<b>PART TIME &gt; 50%</b>	<b>TOTALE</b>
<b>DIPENDENTI IN SERVIZIO</b>	2	5	7
<b>UOMINI</b>	1	2	3
<b>DONNE</b>	1	3	4

### **3.2 PIANO DELLE AZIONI POSITIVE**

Nell'anno 2020 sono state messe in campo le azioni propedeutiche alla predisposizione degli atti per la nuova istituzione del Comitato Unico di Garanzia (C.U.G.) per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni, nonché per l'approvazione del regolamento di funzionamento del medesimo. Nell'anno 2021 con determinazione n. 7/AG del 25/01/2021 è stato istituito il C.U.G e con successiva delibera di Giunta n. 32 del 23/06/2021 è stato approvato il Regolamento per il funzionamento del Comitato.

### **3.3 TRASPARENZA**

La normativa vigente in materia di trasparenza delle pubbliche amministrazioni è contenuta prioritariamente nel D.Lgs 33/2013 e s.m.i. recante il riordino della disciplina sul diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte della p.a.

Il D.Lgs 150/2009 all'art. 14, comma 4, lett. g) attribuisce agli organismi indipendenti di valutazione la verifica in merito all'assolvimento degli obblighi in materia di trasparenza disposti dalla normativa vigente.

A tale proposito il Nucleo di Valutazione dell'Unione, in data 28/06/2021 ha effettuato, con esito positivo le verifiche in merito agli adempimenti in materia di trasparenza disposti annualmente dall'ANAC.

Sul sito dell'Unione, sezione amministrazione trasparenza – controlli e rilievi sull'amministrazione sono pubblicati il documento di attestazione del Nucleo, la griglia sulla trasparenza compilata e la scheda di sintesi della rilevazione effettuata.

## UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

### 3.4 INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI

Per quanto riguarda il contesto delle Risorse, in base alla relazione del consuntivo per l'esercizio 2020 approvata con Delibera di Consiglio n.25 del 17/06/2021, nell'anno 2020 le risorse si sono articolate nei diversi titoli delle entrate e delle spese, come riportato di seguito:

#### INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI – Piano degli indicatori di Bilancio – Indicatori sintetici da rendiconto di gestione

TIPOLOGIA INDICATORE	VALORE INDICATORE		
	2018 (%)	2019 (%)	2020 (%)
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>			
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	37,30%	39,95%	32,37%
<b>2 Entrate correnti</b>			
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	102,03%	91,71%	105,46%
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	99,31%	92,09%	95,15%
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	20,58%	17,33%	24,32%
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	20,03%	17,40%	21,94%
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	59,35%	45,75%	42,40%
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	59,28%	46,08%	39,64%
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	10,63%	9,84%	5,43%
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	10,62%	9,91%	5,08%
<b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>			
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	0,00%	0,00%	0,00%
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	0,00%	0,00%	0,00%
<b>4 Spese di personale</b>			
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	47,49%	49,00%	57,18%

## UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	1,04%	1,93%	0,45%
4.3	Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	2,71%	1,35%	1,37%
4.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	52,44	52,21	51,77%
<b>5 Esternalizzazione dei servizi</b>				
5.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	0,00%	0,00%	0,00%
<b>6 Interessi passivi</b>				
6.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	0,08%	0,08%	0,00%
6.2	Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	0,00%	0,00%	0,00%
6.3	Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	0,00%	0,00%	0,00%
<b>7 Investimenti</b>				
7.1	Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	23,57%	30,42%	23,34%
7.2	Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	13,27	10,86	8,94%
7.3	Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	23,19	39,11	24,99%
7.4	Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	36,47	49,97	33,94%
7.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	70,21%	43,52%	171,83%
7.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	0,21%	0,00%	3,59%
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	0,00%	0,00%	0,00%
<b>8 Analisi dei residui</b>				
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	79,43%	62,24%	63,26%
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	72,76%	87,51%	83,72%

## UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	0,00%	0,00%	0,00%
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	55,34%	35,33%	39,18%
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	22,30%	17,04%	14,68%
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%

### 9 Smaltimento debiti non finanziari

9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	53,39%	61,55%	61,32%
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	78,76%	69,18%	49,58%
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	73,18%	66,29%	69,95%
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	71,06%	48,35%	89,10%
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	-10,3	0,00%	0,00%

### 10 Debiti finanziari

10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	0,00%	0,00%	0,00%
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	9,93%	11,55%	13,66%
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	-0,38%	0,30%	0,25%
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	2,8	2,52	2,01%

### 11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)

11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	13,76%	22,47%	32,72%
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	2,90%	1,08%	0,83%
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	26,14%	20,80%	23,79%
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	57,18%	55,65%	42,66%

### 12 Disavanzo di amministrazione

12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	0,00%	0,00%	0,00%
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	0,00%	0,00%	0,00%
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	0,00%	0,00%	0,00%
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	0,00%	0,00%	0,00%

## UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

### 13 Debiti fuori bilancio

13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	0,00%	0,00%	0,00%
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	0,00%	0,00%	0,00%
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	0,00%	0,00%	0,00%

### 14 Fondo pluriennale vincolato

14.1	Utilizzo del FPV	53,60%	87,77%	78,09%
------	------------------	--------	--------	--------

### 15 Partite di giro e conto terzi

15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	24,62%	24,42%	12,85%
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	29,49%	28,13%	18,62%

## 4- MONITORAGGIO DEGLI OBIETTIVI E DEI RISULTATI RAGGIUNTI AL 31/12/2020

Le pagine successive, nonché gli allegati alla presente Relazione, riportano i valori conseguiti e le percentuali di raggiungimento degli obiettivi operativi e gestionali.

La struttura “ad albero” sulla quale si basa la performance organizzativa dell'Unione è formata da 8 obiettivi strategici-gestionali per il Servizio Economia Ambiente Territorio e Forestazione (P.E.G.) declinati in 43 obiettivi operativi (P.D.O.) e 8 obiettivi strategici-gestionali per il Servizio Affari Generali (P.E.G.) declinati in 25 obiettivi operativi (P.D.O.).

In corso d'anno, come sopra anticipato, sono state apportate modifiche al P.E.G. descrittivo con delibera di Giunta n. 87 del 12/11/2020 e n. 93 del 27/11/2020.

Con verbale reso dal Nucleo di Valutazione in data 21/07/2021 è stato certificato il raggiungimento del risultato per gli obiettivi gestionali dei Servizi, come risulta dal documento allegato (ALL/1).

In sintesi il livello di raggiungimento degli obiettivi di P.E.G. è risultato essere, per Servizio:

- Servizio Economia Ambiente Territorio e Forestazione, 100% del risultato atteso;
- Servizio Affari Generali, 97,50% del risultato atteso.

In relazione al livello di raggiungimento degli obiettivi di P.E.G. si precisa infine che per l'anno 2020 la componente variabile delle risorse decentrate è stata integrata sulla base delle previsioni dell'art. 67 comma 4 del CCNL 21/05/2018 il quale prevede la possibilità, ove nel Bilancio dell'Ente sussista la relativa capacità di spesa di integrare il Fondo delle risorse decentrate sino ad un importo massimo dell'1,2%, su base annua, del monte salari dell'anno 1997. Le risorse messe a disposizione ai sensi dell'art. 67, comma 4 (1,2% M.S. 1997) sono state pari ad € 10.762,57 come risulta dalla deliberazione della Giunta n. 48 del 10/07/2020.

In allegato alla presente Relazione si riportano il verbale del Nucleo di Valutazione del 21/07/2021 contenente i monitoraggi al 31/12/2020 degli obiettivi di P.E.G. assegnati ai Dirigenti, nonché i monitoraggi, al 31/12/2020 degli obiettivi di P.D.O. assegnati agli Uffici, come attestati dai Dirigenti.

## **UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO**

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

### **5- VALUTAZIONE DELLA PERFORMANCE – ANNO 2020**

La Relazione sulla Performance, che conclude il ciclo della Performance, così come previsto dal D. Lgs. 150/2009, è condizione indispensabile per procedere all'erogazione del premio di risultato a dipendenti e dirigenti.

Il premio di risultato viene erogato sulla base della valutazione della performance organizzativa ed individuale, mediante l'applicazione delle metodologie di valutazione riferite a dipendenti e dirigenti, secondo il Sistema di Valutazione, attualmente vigente, approvato con delibera di Giunta n. 68 del 10/10/2012.

Questa metodologia prende in considerazione non solo gli obiettivi raggiunti dalla struttura di appartenenza ma anche i comportamenti organizzativi espressi durante il periodo considerato.

La valutazione del personale dirigente per il 2020 riguarda , n. 2 unità di personale di cui una di ruolo per il Servizio Economia Ambiente Territorio e Forestazione e l'altra a tempo determinato per il Servizio Affari Generali.

Il sistema di ponderazione delle posizioni dirigenziali prevede una valutazione di tre aree quali la collocazione nella struttura, la complessità organizzativa e la responsabilità gestionale interna ed esterna. L'attuale pesatura delle strutture è stata effettuata con riferimento ai due Servizi nei quali è articolata l'intera struttura dell'Unione: Servizio Affari Generali e Servizio Economia Ambiente Territorio e Forestazione.

Quanto invece alla valutazione delle figure dirigenziali, i fattori di valutazione individuati dal Sistema approvato con delibera di Giunta n. 68/2012 sono:

- raggiungimento degli obiettivi individuale e/o di struttura
- motivazione e valutazione dei collaboratori
- competenze dimostrate
- contributi alla performance generale
- comportamenti professionali ed organizzativi

La valutazione del personale dell'area delle posizioni organizzative, per il 2020, riguarda invece n. 4 unità di personale che ricoprono il ruolo di Comandante presso i quattro distretti di Polizia Locale, coincidenti con i territori dei Comuni che hanno conferito la funzione ed il personale di polizia municipale. Per effetto dell'approvazione con delibera di Giunta n. 47 del 14/05/2019 del disciplinare sui criteri generali di regolamentazione e gestione dell'istituto delle Posizioni Organizzative è stata approvata con successiva deliberazione della Giunta n. 48 del 14/05/2019 la nuova graduazione delle Posizioni Organizzative dell'Ente che dal 2019 riguardano il personale di Polizia Municipale. Sulla base di detta graduazione è stato attribuito lo stesso valore economico a tutte e quattro le posizioni coperte (U.O.C. Borgo, Marradi e Palazzuolo, U.O.C. Scarperia e San Piero, U.O.C. Dicomano e Vicchio, U.O.C. Barberino).

Quanto invece alla valutazione delle Posizioni Organizzative, i fattori di valutazione individuati dal Sistema approvato con delibera di Giunta n. 68/2012 sono:

- raggiungimento degli obiettivi individuale e/o di struttura

## **UNIONE MONTANA dei COMUNI del MUGELLO**

Barberino di Mugello – Borgo S. Lorenzo – Dicomano – Firenzuola – Marradi –  
Palazzuolo sul Senio – Scarperia e S. Piero – Vicchio - Dicomano

- motivazione e valutazione dei collaboratori
- competenze dimostrate
- contributi alla performance generale
- comportamenti professionali ed organizzativi

Infine, per quanto riguarda il restante personale, i fattori di valutazione individuati dal vigente Sistema, con attribuzione di “pesi” diversi rispetto alle diverse categorie ed all'attribuzione di responsabilità di ufficio, sono:

- raggiungimento degli obiettivi di gruppo e/o individuali
- motivazione dei collaboratori (solo cat. C e D)
- competenze dimostrate
- contributo alla performance generale
- comportamenti professionali e organizzativi

Borgo San Lorenzo, 29 settembre 2021

Il Segretario dell'Unione Montana  
dei Comuni del Mugello

Dott.ssa Carmela Ascantini

Allegati n. 3:

- verbale del Nucleo di Valutazione e consuntivo obiettivi di PEG 2020
- consuntivo degli obiettivi di P.D.O. 2020 verificati dalla dirigente del Servizio Affari Generali
- consuntivo degli obiettivi di P.D.O. 2020 verificati dal dirigente del Servizio Economia Ambiente Territorio e Forestazione