Regione Piemonte

Provincia di Vercelli



COMUNE DI PERTENGO

Comune di Pertengo

Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017-2019

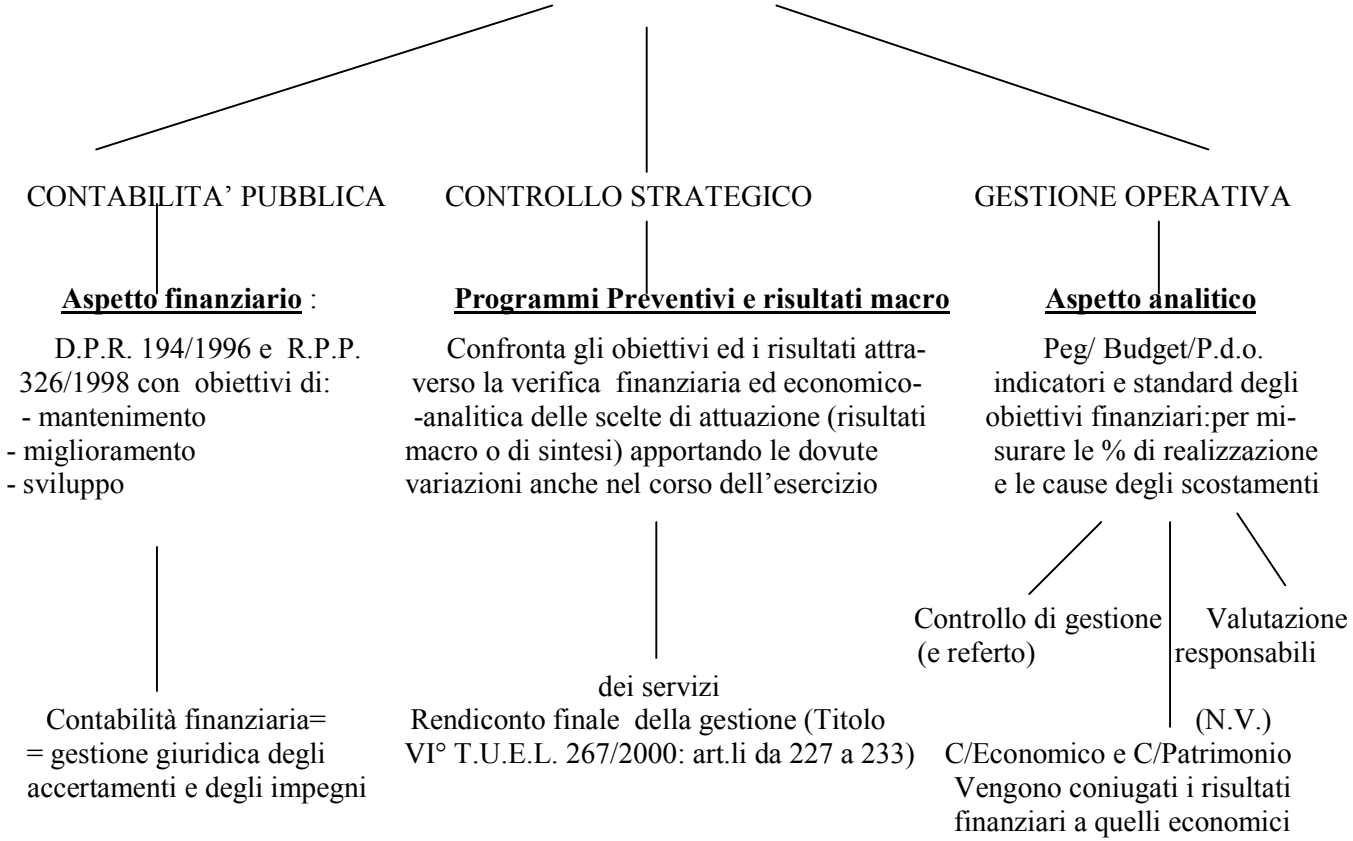
PREMESSE GENERALI DEL P.E.G. 2017-2019

IL SISTEMA BILANCIO ED IL PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE COME STRUMENTO DI PROGRAMMAZIONE OPERATIVA

SISTEMA DEI PUBBLICI BILANCI E DELLA CONTABILITA' PUBBLICA

Bilancio di mandato

Programma politico che si esprime attraverso il P.P.B.S (= Planning Programming Budgeting System)



La **"programmazione",** così come delineata dal TUEL 267/2000 nel quale il legislatore ha stabilito un **assetto stabile di competenze** fondato sulla individuazione della fonte normativa primaria quale **discriminante tra Giunta, Consiglio e Dirigenza e/o Responsabili dei servizi**, si configura come **"pianificazione strategica",** strumento indispensabile nel contesto dinamico delle realtà locali in cui appare necessaria la capacità di compiere scelte in condizioni di incertezza (priorità degli interventi), trova il suo miglior pregio nella possibilità sia di aggiornare quanto definito precedentemente sia di verificare anno dopo anno, per ogni singolo programma, lo stato di avanzamento.

Tale tipo di procedimento permette di tenere sotto controllo l'efficacia dell'azione condotta e apportare eventuali correttivi, necessari al conseguimento dei risultati prefissati.

Precedentemente all'emanazione della Legge 142/90, in materia di riordino delle autonomie locali, il ruolo di questi ultimi era relegato a mera funzione di ausilio nell'attività di programmazione della Regione.

L'importanza della programmazione anche negli Enti Locali viene ad assumere rilievo solo all'inizio degli anni ottanta, è infatti con il D.Lgs 55/1983 che si introduce l'obbligo per gli Enti Locali di redigere una "Relazione previsionale e programmatica" da allegare al Bilancio, la quale si presentava, nelle intenzioni del legislatore, come lo strumento di programmazione strategica dell'azione amministrativa, senza però prevedere uno schema del documento.

La programmazione ha avuto poi un riconoscimento esplicito dalla legge di riordino delle autonomie locali (142/90) che, all'art. 55, dettava una dettagliata disciplina dell'attività di programmazione e di bilancio. Le disposizioni in materia sono state riproposte integralmente nel Testo Unico degli Enti Locali, che riunisce e coordina le disposizioni legislative vigenti in materia di ordinamento dei Comuni, delle Province e delle loro forma associative.

Il principio di separazione tra politica e gestione, inoltre, ha portato, necessariamente, all'adozione di nuovi modelli organizzativi, nuovi processi operativi, nuovi strumenti contabili relativi all'attività di programmazione, che hanno inciso profondamente non solo sull'operare di politici e tecnici, ma anche e soprattutto sulla stessa attività amministrativa.

Il **Piano esecutivo di gestione rappresenta, infatti, nell'ambito del procedimento di programmazione dell'ente locale**, una delle novità più rilevanti introdotte nell'ordinamento finanziario e contabile: l'art. 169 del TUEL, riprendendo l'art. 11 del D.Lgs.77/95, stabilisce che sulla base del Bilancio di previsione annuale, deliberato dal Consiglio, l'organo esecutivo definisce prima dell'esercizio finanziario il Piano esecutivo di gestione, **determinando gli obiettivi di gestione ed affidando gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi**.

Nell'ottica, quindi, della separazione tra politica e gestione, tra competenze degli organi politici e quelle degli organi dirigenziali il PEG, unitamente alla Relazione previsionale e programmatica, è lo strumento che collega gli indirizzi politici con la pianificazione operativa e rappresenta, perciò, **l'anello di congiunzione tra politica ed apparato burocratico.**

Il Piano Esecutivo di Gestione, infatti, rappresenta il naturale completamento del sistema dei documenti di programmazione degli enti locali in quanto permette di affiancare a strumenti di pianificazione strategica (relazione previsionale e programmatica e bilancio pluriennale) un valido **strumento di "budgeting"** in cui vengono esplicitati gli obiettivi, le risorse e le responsabilità di gestione, per ciascun centro di responsabilità.

Ciò consente di **definire preventivamente le linee d'azione da seguire per realizzare gli obiettivi**, di fissare il tempo occorrente per raggiungerli, di determinare le risorse necessarie, di valutare se gli obiettivi vengono realizzati e se l'azione programmata deve essere rivista, cioè lo strumento deve avere l'elasticità necessaria per conseguire gli obiettivi previsti.

Il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) va, quindi, inquadrato nel sistema costituito innanzitutto dal bilancio preventivo, e quindi collegato bilancio pluriennale, e dalla relazione previsionale e programmatica: in tale sistema esso rappresenta il piano operativo, cioè **l'insieme dei budget che abbracciano tutta l'attività dell'Ente.**

L'equilibrio economico - finanziario dell'Ente è legato allo studio ed allo sviluppo di nuovi processi, alla ricerca di nuove linee d'azione, di nuove tecnologie, di nuovi modi di utilizzo del capitale umano e finanziario.

Tale obiettivo prevede, necessariamente, una pianificazione ed una programmazione: con la prima, tramite lo studio dell'ambiente socio economico, si può arrivare a conoscere gli ambiti nei quali applicare i programmi dell'ente. Solo a seguito di tale studio sarà possibile fissare gli obiettivi generali dell'istituzione, offrire i servizi, raggiungere i risultati (Planning, Programming, Budgeting, System).

Con la programmazione, invece, si può fornire un quadro preciso in termini quantitativi dei piani e delle politiche istituzionali: sviluppare programmi, determinare obiettivi di risultato, sviluppare programmi di spesa tenendo conto dei programmi e delle politiche fiscali, fissare gli standard di prestazione per i soggetti investiti di responsabilità. Solo attraverso l'adozione di programmi precisi le attività intraprese dall'ente possono essere svolte in modo efficiente ed efficace.

La disciplina del Piano Esecutivo di Gestione è definita dall'art. 169 del D.Lgs. 267/00, che ne individua le caratteristiche, la natura ed il contenuto. La norma riconosce al PEG un collegamento intrinseco con gli altri documenti di bilancio, deliberati dal Consiglio, costituendone il **dettaglio operativo, e ne stabilisce l'approvazione "sulla base del bilancio di previsione annuale".** Si tratta di uno strumento rientrante,quindi, nei poteri di indirizzo e controllo appartenenti agli organi elettivi, in quanto è l'organo esecutivo ad approvarlo prima dell'inizio dell'esercizio e ad assegnare le prescrizioni, in esso contenute, ai responsabili di servizi.

La norma definisce, altresì, il ruolo che il PEG riveste nell'ambito della **separazione tra funzione di indirizzo e controllo,** di competenza degli amministratori, **e funzione gestionale** spettante ai responsabili dei servizi, individuando gli obiettivi della gestione ed affidandoli ai responsabili dei differenti servizi con le relative dotazioni, sia di persone che di mezzi materiali, necessarie allo svolgimento delle rispettive attività.

Con il D.lgs. 77/95 art. 11, totalmente invariato nella stesura del D.Lgs. 267/00 art. 169, si è passati quindi **da un'amministrazione "per atti" ad un'amministrazione "per programmi, progetti e risultati",** che ha indotto il legislatore ad introdurre, con la medesima norma, il controllo di gestione negli enti locali, con l'obiettivo di monitorare lo svolgimento delle attività ed allo stesso tempo disporre di strumenti adeguati per la valutazione degli obiettivi raggiunti.

Il PEG costituisce,quindi, un documento formale che contiene, in termini quantitativi, i programmi e le politiche direzionali per un periodo determinato ed opera come guida, come quadro rappresentativo di quello specifico periodo di tempo.

Il PEG viene definito, prima dell'esercizio finanziario, dall'organo esecutivo che, sulla base del bilancio di previsione annuale deliberato dal Consiglio, lo adotta determinando gli obiettivi di gestione ed affidando gli stessi, unitamente alle dotazioni umane, strumentali e finanziarie necessarie, ai responsabili dei servizi.

Il documento, prevede dunque, un collegamento con il bilancio annuale di previsione attraverso un meccanismo che vede **coinvolti tre soggetti - Consiglio, Giunta e Dirigente e/o Responsabile dei servizi-** su due diversi livelli di autorizzazione: un primo livello, dal Consiglio alla Giunta, attraverso il Bilancio; un secondo livello di autorizzazione, dalla Giunta ai vari responsabili dei servizi, attraverso l'attribuzione degli obiettivi e delle risorse. In sostanza diventa un **contratto si servizio**.

L'indicazione offerta dal legislatore sulle modalità di redazione del documento di programmazione operativa, però, lascia **erroneamente desumere che la costruzione del PEG debba essere successiva** alla redazione del Bilancio di previsione.

Perché una corretta attività di programmazione, invece, si realizzi è necessario un processo a contrario: **risalire al dato generale partendo dal dato particolare**. La formazione del PEG, infatti, deve necessariamente prendere le mosse dai dati relativi all'esercizio in corso per poter predisporre una proiezione di quella che potrebbe essere la spesa dell'esercizio futuro.

Solo una volta che sono terminate queste operazioni preliminari l'organo esecutivo procederà alle scelte definitive ed i responsabili procederanno alla predisposizione dei programmi e dei progetti da inserire in Bilancio: il **PEG, quindi, è solo formalmente approvato dopo il bilancio di previsione.**

Ai dirigenti e responsabili dei servizi è riconosciuta la facoltà di impegnare all'esterno l'amministrazione e di adottare atti e provvedimenti amministrativi, è **attribuita la gestione finanziaria** con il conseguente potere di spesa, quella tecnica ed amministrativa nonché l'insieme dei poteri necessari al buon funzionamento della macchina organizzativa di cui sono il vertice.

La ratio della nuova ripartizione delle competenze risiede nelle seguenti esigenze principali:

-una maggiore professionalità nello svolgimento dell'attività gestionale attraverso una migliore e più razionale organizzazione ed utilizzo delle forze e delle potenzialità lavorative dell'ente attuata mediante una "concertazione" ed un "partecipazione" condivisa tra politica ed amministrazione;

- una migliore qualità dei servizi erogati attraverso una più efficace gestione delle risorse, l'utilizzo per economico del lavoro, dei materiali, delle attrezzature e dei capitali (migliore razionalizzazione dei beni che sono limitati rispetto ai bisogni collettivi);

- la misurazione dell'azione dell'amministrazione sempre più aderente e vicina alle esigenze dei cittadini in aderenza con le necessità e le realtà di ciascun territorio;

- una perequazione degli interventi rapportati alle possibilità di vita ed ai redditi delle popolazioni servite (sostenibilità dell'azione pubblica);

- una misurazione dei risultati in termini di conformità ai programmi politici di mandato realizzabile attraverso i controlli strategico e gestionale.

Il PEG rappresenta quindi lo strumento programmatico con il quale misurare sia la capacità strategica degli organi di governo (Sindaco e Giunta) sia la correttezza e la coerenza della gestione. Il sistema dei controlli, infatti, non può prescindere dal PEG: la verifica circa l'efficienza e l'economicità dell'attività gestionale ed amministrativa (controllo di gestione e referto finale) ha come suo presupposto la preventiva definizione del quadro degli obiettivi.

Le norme procedurali applicative in ordine ai contenuti di minima, che vengono rivisti di anno in anno in relazione agli obiettivi programmatici del bilancio annuale, alla sua validità giuridica, alle modifiche alle dotazioni assegnate ed alle variazioni di Peg, alla sua struttura operativa ed ai reports periodici sono contenute nel Regolamento di contabilità al quale si rinvia.

Questo Ente, sulla base di quanto sopra espresso, ha organizzato la **struttura del proprio PEG** come segue:

- suddivisione dei macro programmi per aree, con descrizione dei progetti ove previsti;
- risorse disponibili (strumentali, umane);
- piano dettagliato degli obiettivi di mantenimento, di miglioramento e di sviluppo (per ciascun obiettivo sono indicati i dati finanziari complessivi per centro di costo nelle varie tipologie dei capitoli di pertinenza .

I modelli allegati costituiscono lo sviluppo operativo gestionale dei programmi del bilancio dell'amministrazione e quindi la struttura portante del PEG per l'anno in corso.

Comune di Pertengo

Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 1 - AMMINISTRAZIONE GENERALE - DEMOGRTAFICO - STATISTICO

Responsabile MARINO ELEONORA



Programma 01: Organi Istituzionali:
Dotazione organica: nessuno
Dotazione mezzi: nessuno
Dotazioni strumentali:
Sito web istituzionale, posta elettronica. Telefono, fax, software specifici di gestione delle deliberazioni di Giunta Comunale, Consiglio Comunale e determinazioni,
Obiettivi operativi: La comunicazione istituzionale rivolta ai cittadini, alle istituzioni e a interlocutori diversi rimane fondamentale per rendere note, utilizzabili e comprensibili tutte quelle informazioni o attività della Pubblica Amministrazione, anche alla luce dei nuovi obblighi di pubblicità e trasparenza previsti dal d.Lgs. 33/2013 e dalla legge n. 190/2012.
Gli strumenti in dotazione agli uffici comunali, coniugando conoscenze professionali e abilità nell'uso delle tecnologie correnti, consentono al personale dipendente di fornire all'utenza in tempi rapidi informazioni aggiornate, corrette e complete.
Anche l'azione politico-amministrativa diventerà più visibile con sempre maggior utilizzo delle tecnologie informatiche e canali di informazione avanzati e diversificati attraverso comunicati stampa sull'home page del sito del Comune.

Programma 02: Segreteria Generale:
Dotazione organica: nessuno
Dotazione mezzi: nessuno
Dotazioni strumentali: N. 1 PC**,** Attrezzature già in dotazione; telefono, fax, software specifici di gestione e pubblicazione delle deliberazioni di Giunta Comunale, Consiglio Comunale e determinazioni, collegamenti ad internet, accessi a banche dati.
Obiettivi Operativi: Il parco informatico e i programmi di cui gli uffici sono dotati consentono apprezzabili economie di tempi di lavoro e migliore organizzazione della documentazione amministrativa e delle procedure burocratiche. Per consentire il mantenimento o miglioramento del lavoro svolto con tali supporti tecnologici, sarà assicurata l'attività di assistenza qualificata sia relativamente ai software utilizzati che alle dotazioni hardware.
Il sistema organizzativo all'interno del Comune è già impostato in modo da consentire l'acquisizione informatica di tutta la documentazione che perviene al protocollo. Obiettivo dell'Amministrazione è quello di incrementare l'utilizzo della posta elettronica e della p.e.c. per lo scambio di corrispondenza all'interno e all'esterno, al fine di ottimizzare i tempi e contenere al massimo i costi.
Sarà privilegiato l'invio di mail per scambi di corrispondenza sia interna che con soggetti esterni, al fine di ridurre l'utilizzo della carta.
La pubblicazione degli atti all'albo pretorio, in ossequio all'art. 32 della legge 18 giugno 2009, n. 69, avviene on line, senza più la stampa del cartaceo.
In esecuzione di quanto disposto dalle recenti norme in materia di anticorruzione, trasparenza e codice comportamentale dei dipendenti, tutti gli uffici, sotto il controllo e la direzione del Segretario Comunale, concorreranno nel caricamento e nell'aggiornamento sul sito web delle informazioni e dei dati resi obbligatori dal decreto sulla trasparenza, dal decreto sui controlli e dal decreto anti corruzione nonché dal nuovo codice di comportamento dei dipendenti pubblici.

Programma 07 e 08: Anagrafe, stato civile, statistica:
- Dotazione organica: n. 1 Istruttore Direttivo Cat. D;
- Dotazione mezzi: nessuno
Dotazioni strumentali: N. 1 PC Si utilizzano telefono, strumenti hardware, software specifici dei servizi demografici, stampante per carte di identità, collegamenti ad internet, accessi a banche dati, abbonamenti telematici ad associazioni
Obiettivi operativi:
Con l'entrata in vigore del D.L. 5/2012, convertito dalla legge 35/2012, il cambio di residenza dei cittadini viene eseguito in tempo reale. Cio comporta tempi strettissimi per la ricezione della domanda, le verifiche della effettiva presenza, le comunicazioni conseguenti agli altri Enti ed Organismi. I software utilizzati dai servizi demografici vengono tempestivamente aggiornati con le normative che man mano entrano in vigore e che vanno a variare tempi e modalità di comunicazione.
La recente riforma della Giustizia ha introdotto, con D.L. n. 132/2014, convertito con modificazioni dalla legge 10/11/2014, n.162, all'art. 12 la "Separazione consensuale, richiesta congiunta di scioglimento o di cessazione degli effetti civili del matrimonio e modifica delle condizioni di separazione o di divorzio innanzi all'ufficiale dello stato civile". Questo implica nuovi procedimenti con le altre Pubbliche Amministrazioni e anche sanzionatori nei confronti degli avvocati che non rispettano i termini di presentazione degli accordi di separazione.
È inoltre entreto in vigore il fascicolo elettorale informatico, che sostituisce gradualmente e quasi totalmente l'attuale fascicolo cartaceo che doveva seguire l'elettore nei vari spostamenti di residenza. Saranno ridotti i costi di trasmissione delle documentazioni, essendo obbligatorio unicamente l'utilizzo della PEC.
I servizi demografici dovranno utilizzare per la quasi totalità delle comunicazioni la posta mail certificata, sia con i Consolati all'estero che con i Comuni e le altre Pubbliche Amministrazioni.

Programma 08: statistica e sistemi informativi:
- Dotazione organica: nessuno
- Dotazione mezzi: nessuno

Il servizio è interamente svolto a livello unionale

Programma 09 – 10 - 11: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali - Risorse umane Altri servizi generali :
- Dotazione organica: nessuno
- Dotazione mezzi: nessuno
- Dotazioni strumentali: nessuna
- Obiettivi operativi:
Gestione delle attività varie connesse con il presente programma con particolare riferimento a

quelle finalizzate al funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione nonché in materia di personale dell'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.
La formazione del personale continua ad essere un obiettivo importante, anche alla luce delle crescenti novità normative: l'aggiornamento dei dipendenti avverrà attraverso la partecipazione a corsi, convegni e giornate di studio sia organizzate da organismi esterni che gestite all'interno dell'Ente o a livello unionale.
Il segretario è nominato responsabile di tutte le procedure introdotte.

Con deliberazione del Consiglio Unionale n. 5 del 27.03.2013 è stato adottato il **"REGOLAMENTO DISCIPLINANTE IL FUNZIONAMENTO DELLA CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA"**

- la C.U.C. cura la gestione delle procedure di gara per conto dei singoli Comuni aderenti all'Unione, riguardanti l'affidamento di lavori, servizi e forniture soggette alla disciplina del D.lgs n. 163/2006 e s.m.i., comprese le acquisizioni in economia mediante procedura di cottimo fiduciario che prevedano l'indizione di una gara informale;
- la stessa C.U.C., per l'attività riferita ai lavori pubblici ed ai servizi e forniture legati all'attività tecnico-manutentiva, è diretta dal Responsabile unionale del Servizio Tecnico-Manutentivo che già riveste la funzione di Responsabile Unico del Procedimento (R.U.P.) sia per l'Unione che per i singoli Comuni aderenti, mentre per l'attività riferita ai servizi ed alle forniture diversi da quelli prima indicati, il ruolo di direzione della medesima C.U.C. è affidato all'infrascritto Responsabile di Procedimento che, in seno all'Unione, riveste il ruolo di Responsabile del Servizio Finanziario

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 1 - amministrazione generale - demogrtafico - statistico (Responsabile Marino Eleonora)

Obiettivo di Mantenimento	**1 - Gestione Organi istituzionali**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
1	Organi istituzionali, partecipazione e decentramento	21.573,46
	Totale Spesa:	21.573,46

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
20 / 1048 / 1	S	SPESE FESTE NAZIONALI E CIVILI	300,00
30 / 1001 / 1	S	INDENNITA' DI CARICA AL SINDACO ED ASSESSORI	17.197,88
30 / 1001 / 2	S	INDENNITA' DI PRESENZA CONSIGLIERI, ASSESSORI E MEMBRI COMMISSIONE	0,00
30 / 1001 / 3	S	RIMB.SPESE PER MISSIONI AGLI AMMINISTRATORI	0,00
30 / 1004 / 1	S	STEMMA E GONFALONE	0,00
30 / 1008 / 99	S	INDENNITA' PER PERMESSI DAL LAVORO	0,00
30 / 1010 / 99	S	SPESE PER IL REVISORE DEI CONTI	2.613,73
70 / 1002 / 1	S	IRAP SU COMPENSO AMMINISTRATORI	1.461,85
80 / 1001 / 5	S	Fondo spese per indennità di fine mandato	0,00
		Totale Spesa:	21.573,46

Indicatori:

Tipologia	Codice - Denominazione	UdM	Consuntivo 2016	Preventivato
Quantità	1040 / Sedute del consiglio comunale	n.ro	0	0
Quantità	1060 / Sedute di giunta	n.ro	0	0
Quantità	1070 / compless. contratti stipulati	n.ro	0	0
Quantità	1110 / delibere di Consiglio	n.ro	0	0
Quantità	1120 / delibere di Giunta	n.ro	0	0
Quantità	1130 / cerimonie e manifestazioni di rappresentanza	n.ro	0	0
Quantità	1140 / atti pubblic. all'albo pretorio	n.ro	0	0

Legenda		Prevista

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 1 - amministrazione generale - demogrtafico - statistico (Responsabile Marino Eleonora)

Obiettivo di Mantenimento	**4 - Gestione Segreteria generale**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
2	Segreteria generale, personale e organizzazione	38.354,79
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	13.600,00
	Totale Spesa:	51.954,79

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
120 / 1021 / 99	S	STIPENDI AL SEGRETARIO	0,00
120 / 1022 / 99	S	ONERI PREVID.ED ASSIST. SEGRETARIO	0,00
120 / 1023 / 99	S	ACCANTONAMENTO RINNOVO CONTRATTUALE	1.288,68
120 / 1034 / 1	S	INTEGRAZIONE QUIESCENZA A CARICO COMUNE QUOTA ANNUALE (scad 2011)	0,00
120 / 1038 / 99	S	QUOTA DIRITTI DI ROGITO AL SEGRETARIO C/LE	300,00
140 / 1024 / 1	S	RIMBORSO SPESE DI MISSIONE DIPENDENTI	100,00
160 / 1037 / 99	S	TRASF.QUOTA 10% DIRITTI SEGRETERIA AL FONDO NAZIONALE - MOBILITA'	0,00
160 / 1039 / 1	S	TRASFERIMENTO CONVEZIONE SERVIZIO SEGRETERIA	13.600,00
180 / 1026 / 1	S	IRAP SEGRETARIO	50,00
180 / 1026 / 2	S	IRAP RINNOVO CONTRATTUALE	86,47
670 / 1021 / 2	S	STIPENDIO ISTRUTTORE DIRETTIVO	36.529,64
		Totale Spesa:	51.954,79

Indicatori:

Tipologia	Codice - Denominazione	UdM	Consuntivo 2016	Preventivato
Quantità	2410 / Atti protocollati in entrata	n.ro	0	0
Quantità	2450 / Atti protocollati in uscita	n.ro	0	0
Quantità	2460 / Ordinanze sindacali	n.ro	0	0
Quantità	2480 / determine dirigenziali	n.ro	0	0

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 1 - amministrazione generale - demogrtafico - statistico (Responsabile Marino Eleonora)

Obiettivo di Mantenimento	**9 - Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
7	Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	8.900,00
	Totale Spesa:	8.900,00

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
670 / 1030 / 1	S	COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO ELETTORALE	0,00
680 / 1032 / 1	S	BENI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	800,00
690 / 1033 / 1	S	ALTRE SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI ELETTORALI	8.000,00
710 / 1047 / 99	S	TRASF.AL COMUNE DI VERCELLI PER SEZ. ELETTORALE CIRCOSCRIZIONALE	100,00
730 / 1048 / 1	S	IRAP SU COMPENSI LAVORO STRAORDINARIO ELETTORALE	0,00
		Totale Spesa:	8.900,00

Indicatori:

Tipologia	Codice - Denominazione	UdM	Consuntivo 2016	Preventivato
Quantità	7150 / Popolazione residente	n.ro	0	0
Quantità	7151 / Popolazione residente (maschi)	n.ro	0	0
Quantità	7152 / Popolazione residente (femmine)	n.ro	0	0
Quantità	7153 / Popolazione residente (stranieri)	n.ro	0	0
Quantità	7155 / Nuclei Famigliari	n.ro	0	0
Quantità	7170 / Tempo medio di variazioni anagrafiche	gg	0	0
Quantità	7190 / carte di identità rilasciate	n.ro	0	0
Quantità	7210 / eventi stato civile registrati	n.ro	0	0
Quantità	7220 / variazioni anagrafiche	n.ro	0	0
Quantità	7230 / certific. anagraf. e civile rilasciati	n.ro	0	0
Quantità	7240 / certificati elettorale emessi	n.ro	0	0
Quantità	7250 / iscritti alle liste eletotrali	n.ro	0	0
Quantità	7260 / iscriz. e cancel. liste elett.li	n.ro	0	0

Piano Esecutivo di Gestione
Esercizio 2017

Area di Gestione	Responsabile
Area 1 - AMMINISTRAZIONE GENERALE - DEMOGRTAFICO - STATISTICO	**Responsabile MARINO ELEONORA**

RIEPILOGO OBIETTIVI

Obiettivi di Mantenimento

1 - Gestione Organi istituzionali
4 - Gestione Segreteria generale
9 - Gestione Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Considerazioni Finali Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 1 - AMMINISTRAZIONE GENERALE - DEMOGRTAFICO - STATISTICO

(ESEMPLIFICAZIONI)

Previsioni globali a livello di controllo strategico (macro): la sommatoria degli obiettivi a livello di Ente evidenzia i pesi assegnati a ciascuna area in relazione agli obiettivi rientranti nei programmi del bilancio e lo standard globale percentuale la cui realizzazione è da riscontrare a consuntivo tramite il controllo di gestione evidenziando anche nei reports periodici le principali criticità degli scostamenti e le cause che li hanno determinati.

Previsioni di sintesi del Peg rispetto agli obiettivi: valutazioni diverse.

Area Amministrativa

Obiettivo di sviluppo n° ===

Obiettivo di mantenimento n° 3

Risultati analitici rispetto agli obiettivi assegnati (micro): le performance individuali previste rispetto ai singoli obiettivi saranno valutabili nel programma del controllo di gestione in ordine all'incidenza dei risultati finali attesi sui servizi ed alle prestazioni pesate sui vari operatori.

Comune di Pertengo

Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 2 - TECNICO-MANUTENTIVO

Responsabile ZANGOLA ARCH. MANRICO



Il servizio è interamente svolto a livello unionale

Programma 05: Beni demaniali:
Dotazione organica:nessuno
Dotazione mezzi:i mezzi utilizzati per la manutenzione del patrimonio sono assegnati alla missione e programma inerenti la viabilità

- **Dotazioni strumentali**: le dotazioni strumentali sono tutte quelle necessarie alla manutenzione ordinaria e sono elencate nell'inventario dei beni mobili e ubicate presso il magazzino unionale
- **Obiettivi Operativi**: Il programma beni demaniali è demandato alla realizzazione di tutti gli interventi necessari al normale funzionamento di tutti gli edifici pubblici, di tutte le sedi stradali e di tutti gli interventi che saranno necessari nel corso dell'anno da parte del personale operante nel settore; in particolare si effettueranno tutti gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria al patrimonio esistente, si procederà alla cura e gestione del verde pubblico, alla manutenzione dei cimiteri comunali, alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli edifici scolastici.

Investimenti: Sono previsti investimenti per la manutenzione straordinaria del patrimonio comunale per far fronte a interventi non prevedibili su stabili, edifici o altro patrimonio comunale.

Programma 06: Ufficio Tecnico:
Dotazione organica unionale : N.1 Responsabile (incarico ex art,. 110 D.Lgs. 267/2000) , n.2 Istruttore cat. C, n° 2 cat. B n° 1 Cat. A
Dotazione mezzi:n.1 auto di servizio a benzina e gas

- **Dotazioni strumentali:** n.2 PC, plotter, stampante e fotocopiatore di rete multifunzione a noleggio, software gestionali e per gestione progettazione, autocad
- **Obiettivi operativi**:

Gestione delle pratiche e delle attività connesse con lavori pubblici, manutenzioni patrimonio e affidamento dei relativi incarichi di progettazione esterni ed interni nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa.
Assicurare la realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili e attivare nuovi interventi previsti, nel rispetto dei vincoli di spesa sul patto di stabilità.
Le disposizioni legislative intervenute nel corso degli ultimi anni hanno reso opportuno un aggiornamento per recepire le novità proposte a livello nazionale con l'introduzione dell'Attività Edilizia Libera, la nascita della Segnalazione Certificata di Inizio Attività
Programmazione opere pubbliche

Urbanistica e assetto del territorio – 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare :
Dotazione organica: nessuno
Dotazione mezzi:nessuno **Dotazioni strumentali:** essuna
Obiettivi operativi:
Il Programma si occupa della Gestione ordinaria dello Sportello Unico per l'Edilizia in attuazione del D.P.R.380/2001 e s.m.i.; la struttura si occupa di tutti gli adempimenti inerenti l'attività edilizia dei singoli Comuni con la predisposizione ed il rilascio di tutti i certificati richiesti dall'utenza, l'istruzione delle pratiche edilizie e la prevenzione ed il controllo dell'attività edilizia.
I cittadini e i professionisti hanno a disposizione il Piano regolatore Unionale direttamente sul sito web dell'Unione senza necessariamente doversi recare in ufficio per averne stampa, estratto o copia. Sul sito web sono disponibili anche le Norme tecniche di attuazione e le Tabelle normative.

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
Dotazione organica: nessuno
Dotazione mezzi:
Dotazioni strumentali: nessuna
Obiettivi operativi:
Il programma ha per oggetto la tutela dell'ambiente il mantenimento delle aree a verde e dell'arredo urbano.
L'educazione ambientale, intesa come educazione alla sostenibilità, costituisce, in questo quadro, anche una forma d'intervento sociale, i cui scopi fondamentali sono quelli di sviluppare la conoscenza delle conseguenze delle azioni dell'uomo. Oltre a questo è importante la cura del patrimonio con particolare riferimento a parchi e giardini, utilmente frequentati da cittadini.

Prevenzione del fenomeno del randagismo attraverso:

a) l'affidamento a soggetti terzi della gestione del servizio di prevenzione e controllo dei cani randagi con riferimento al territorio di tutti i citati Comuni;
b) la conclusione e stipula finale del relativo contratto/convenzione gestionale per una durata massima di cinque anni;
c) il sostenimento a carico del bilancio unionale del relativo costo, con successivo riparto tra i vari Comuni aderenti in base alle rispettive quote di partecipazione previste dallo Statuto e dalla Convenzione istitutiva dell'Unione.

Viabilità e infrastrutture stradali: **Dotazione organica:** nessuno
Dotazione mezzi: nessuno
Dotazioni strumentali: nessuna
Obiettivi operativi:

Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade e delle piazze e dell'annessa illuminazione pubblica.

Viabilità:

sistemazione delle strutture viari (sedi stradali, banchine e marciapiedi) al fine di garantirne la miglior fruibilità con particolare attenzione agli aspetti di miglioramento della sicurezza della circolazione stradale ed all'eliminazione e/o superamento delle barriere architettoniche per conseguire una minimalizzazione degli impedimenti favorendo l'integrazione dei cittadini disabili.

Garantire la percorribilità delle strade con il pronto intervento di mezzi sgombraneve nonché attuare gli interventi preventivi, con mezzi spargisale, del rischio gelate.

Illuminazione pubblica:

Attualmente sono state concluse le procedure di acquisizione degli impianti di Enel Sole.

Dovranno essere attivate le procedure per il conferimento della gestione del servizio di illuminazione pubblica a favore di imprenditori o di società in qualunque forma costituite da individuare mediante procedura competitiva ad evidenza pubblica;

Il servizio di manutenzione sugli impianti comunali viene gestito informando l'attuale ente gestore tramite un apposito numero verde.

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 2 - tecnico-manutentivo (Responsabile Zangola arch. Manrico)

Obiettivo di Mantenimento	**7 - Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	7.200,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	758,23
	Totale Spesa:	7.958,23

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
470 / 1156 / 99	S	SPESE GESTIONE PATRIMONIO COMUNALE .	7.200,00
490 / 1162 / 1	S	TRASFERIMENTO COSER ASSISTENZA SOFTWARE	758,23
490 / 1167 / 99	S	TRASFERIM.FONDI SISTEMAZ. CASERMA CARABINIERI	0,00
520 / 1099 / 99	S	ONERI STRAORDINARI GESTIONE CORRENTE	0,00
		Totale Spesa:	7.958,23

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 2 - tecnico-manutentivo (Responsabile Zangola arch. Manrico)

Obiettivo di Mantenimento	**8 - Gestione Ufficio tecnico**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
6	Ufficio tecnico	930,00
	Totale Spesa:	930,00

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
580 / 1086 / 99	S	PRESTAZIONI PROFESSIONALI .	930,00
		Totale Spesa:	930,00

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 2 - tecnico-manutentivo (Responsabile Zangola arch. Manrico)

Obiettivo di Mantenimento	**10 - Gestione Viabilità e infrastrutture stradali**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
27	Illuminazione pubblica e servizi connessi	12.300,00
	Totale Spesa:	12.300,00

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
2890 / 1938 / 1	S	SPESA PER IL CONSUMO DI EE.LL. PER LA PUBB. ILLUMINAZIONE	10.000,00
2910 / 1939 / 1	S	TRASFERIMENTO PER GESTIONE IMPIANTI I.P.	2.300,00
		Totale Spesa:	12.300,00

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 2 - tecnico-manutentivo (Responsabile Zangola arch. Manrico)

Obiettivo di Mantenimento	**15 - Gestione Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
41	Fiere, mercati e servizi connessi	1.200,00
46	Servizi relativi all'agricoltura	500,00
	Totale Spesa:	1.700,00

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
4430 / 2107 / 1	S	SPESE PER PESO PUBBLICO	1.200,00
4470 / 2105 / 1	S	IVA PESO PUBBLICO	500,00
		Totale Spesa:	1.700,00

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 2 - tecnico-manutentivo (Responsabile Zangola arch. Manrico)

Obiettivo di Mantenimento	24 - Gestione Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Descrizione Sintetica e Note	Peso	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
34	Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente	500,00
	Totale Spesa:	500,00

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
3650 / 1808 / 99	S	SPESE PER VERDE PUBBLICO	500,00
3660 / 1580 / 99	S	SPESE PER IL CANILE	0,00
		Totale Spesa:	500,00

Piano Esecutivo di Gestione
Esercizio 2017

Area di Gestione	Responsabile
Area 2 - TECNICO-MANUTENTIVO	**Responsabile ZANGOLA ARCH. MANRICO**

RIEPILOGO OBIETTIVI

Obiettivi di Mantenimento

7 - Gestione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
8 - Gestione Ufficio tecnico
10 - Gestione Viabilità e infrastrutture stradali
15 - Gestione Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare
24 - Gestione Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Considerazioni Finali Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 2 - TECNICO-MANUTENTIVO

(ESEMPLIFICAZIONI)

Previsioni globali a livello di controllo strategico (macro): la sommatoria degli obiettivi a livello di Ente evidenzia i pesi assegnati a ciascuna area in relazione agli obiettivi rientranti nei programmi del bilancio e lo standard globale percentuale la cui realizzazione è da riscontrare a consuntivo tramite il controllo di gestione evidenziando anche nei reports periodici le principali criticità degli scostamenti e le cause che li hanno determinati.

Previsioni di sintesi del Peg rispetto agli obiettivi: valutazioni diverse.

Area tecnico-manutentiva

Obiettivo di sviluppo n° ===

Obiettivo di mantenimento n° 5

Risultati analitici rispetto agli obiettivi assegnati (micro): le performance individuali previste rispetto ai singoli obiettivi saranno valutabili nel programma del controllo di gestione in ordine all'incidenza dei risultati finali attesi sui servizi ed alle prestazioni pesate sui vari operatori.

Comune di Pertengo

Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 3 - ISTRUZIONE-CULTURA-SPORT

Responsabile MARINO ELEONORA







Programma 06: Servizi ausiliari all'istruzione:
Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi:nessuno

Dotazioni strumentali:

Obiettivi operativi:

L'Amministrazione Comunale, tenuta a fornire gratuitamente i libri di testo agli alunni delle Scuole Elementari, provvederà all'acquisto dei testi scolastici mediante cedole librarie.

è prevista inoltre spesa per erogazione di contributi per il servizio di trasporto scolastico

Programma 02: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale:

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi:nessuno

Dotazioni strumentali: nessuna

Obiettivi operativi:

Sarà favorita una sempre maggiore sensibilità culturale verso la musica, la pittura, il teatro e altre forme espressive, stimolando ciascuno a riservare uno spazio significativo per gli interessi di questa natura.

A sostegno delle iniziative locali delle associazioni e compatibilmente con le disponibilità di bilancio, è prevista l'erogazione di contributi a favore delle Associazioni che propongano eventi condivisi dall'Amministrazione.

Programma 01: Sport e tempo ibero:

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi:nessuno

Dotazioni strumentali: nessuno

Obiettivi operativi:

è stata concessa, in comodato d'uso gratutito, l'utilizzo di parte dell'area sportiva di proprietà comunale, al fine di concretizzare un'attività di educazione del cane e sports cinofili che non comporta allo stato oneri riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 3 - istruzione-cultura-sport (Responsabile Marino Eleonora)

Obiettivo di Mantenimento	18 - Gestione Servizi ausiliari all''istruzione

Descrizione Sintetica e Note	Peso	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
18	Assistenza scolastica, trasporto, refezione e altri servizi	590,40
	Totale Spesa:	590,40

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
1900 / 1418 / 99	S	SPESE PER SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	0,00
1920 / 1428 / 99	S	CONTR.PER ASSISTENZA SCOLASTICA L.R. 49/85	590,40
		Totale Spesa:	590,40

Indicatori:

Tipologia	Codice - Denominazione	UdM	Consuntivo 2016	Preventivato
Quantità	18070 / domande soddisfatte	n.ro	0	0
Quantità	18080 / domande presentate	n.ro	0	0
Quantità	18090 / corsi attivati	n.ro	0	0

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 3 - istruzione-cultura-sport (Responsabile Marino Eleonora)

Obiettivo di Mantenimento	**19 - Gestione Diritto allo studio**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo		Importo Assegnato
15	Istruzione elementare		500,00
		Totale Spesa:	500,00

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo		Importo Assegnato
1560 / 1368 / 1	S	LIBRI DI TESTO		500,00
			Totale Spesa:	500,00

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 3 - istruzione-cultura-sport (Responsabile Marino Eleonora)

Obiettivo di Mantenimento	20 - Gestione Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Descrizione Sintetica e Note	Peso	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
20	Teatri, attività culturali e servizi diversi nel settore culturale	1.500,00
	Totale Spesa:	1.500,00

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
2120 / 1066 / 99	S	SPESE PER ATTIVITA' SOCIALI, CULTURALI E RICREATIVE PROMOSSE DALL'ENTE	1.500,00
		Totale Spesa:	1.500,00

Indicatori:

Tipologia	Codice - Denominazione	UdM	Consuntivo 2016	Preventivato
Efficienza		Euro	0,00	0,00
	20010 / Contributi concessi / Budget finalizzato per contributi			
Quantità	20020 / Manifestazioni programmate	n.ro	0	0
Efficacia		n.ro	0	0
	20030 / Manifestazioni organizzate / manifestazioni programmate			
Quantità	20040 / Manifestazioni culturali organizzate	n.ro	0	0
Quantità	20050 / Contributi concessi ad associazioni	Euro	0,00	0,00

Piano Esecutivo di Gestione
Esercizio 2017

Area di Gestione	Responsabile
Area 3 - ISTRUZIONE-CULTURA-SPORT	**Responsabile MARINO ELEONORA**

RIEPILOGO OBIETTIVI

Obiettivi di Mantenimento

18 - Gestione Servizi ausiliari all"istruzione

19 - Gestione Diritto allo studio

20 - Gestione Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Considerazioni Finali Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 3 - ISTRUZIONE-CULTURA-SPORT

(ESEMPLIFICAZIONI)

Previsioni globali a livello di controllo strategico (macro): la sommatoria degli obiettivi a livello di Ente evidenzia i pesi assegnati a ciascuna area in relazione agli obiettivi rientranti nei programmi del bilancio e lo standard globale percentuale la cui realizzazione è da riscontrare a consuntivo tramite il controllo di gestione evidenziando anche nei reports periodici le principali criticità degli scostamenti e le cause che li hanno determinati.

Previsioni di sintesi del Peg rispetto agli obiettivi: valutazioni diverse.

Area ISTRUZIONE-CULTURA-SPORT

Obiettivo di sviluppo n° ===

Obiettivo di mantenimento n° 3

Risultati analitici rispetto agli obiettivi assegnati (micro): le performance individuali previste rispetto ai singoli obiettivi saranno valutabili nel programma del controllo di gestione in ordine all'incidenza dei risultati finali attesi sui servizi ed alle prestazioni pesate sui vari operatori.

Comune di Pertengo

Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 4 - SOCIO-ASSISTENZIALE

Responsabile MARINO ELEONORA



Programma 01: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido: Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: nessuna

Obiettivi operativi:

Spese per inserimento di minori in Istituti: si tratta del sostenimento dei costi riferiti all'inserimento di minori in istituti assistenziali .

Prosegue l'inziativa dell'attribuzione di un contributo una tantum di € 300,00 a bambino in favore delle famiglie residenti in cui siano nati bambini

Programma 03: Interventi per gli anziani:

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi:nessuno

Dotazioni strumentali: centro anziani

Obiettivi operativi:

Al fine di favorire l'attività ricreativa degli anziani, è previsto un soggiorno climatico, costituito da vacanza al mare

È stata finalizzata l'iniziativa per l'installazione in Comune di Pertengo, di un distributore automatico per la vendita di pane fresco;

Programma 05: Interventi per le famiglie :

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi:nessuno **Dotazioni strumentali:** nessuno

Obiettivi operativi:

È stata espressa la volontà di proseguire l'esperienza associativa in atto che vede già conferito al Consorzio Intercomunale per la gestione dei Servizi di Assistenza Sociale (C.I.S.A.S.) l'esercizio della funzione fondamentale riguardante la progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali e di erogazione delle relative prestazioni ai cittadini.

I servizi assistenziali continuano pertanto ad essere erogati dal Consorzio al quale il Comune versa una quota annua riferita al numero degli abitanti

Programma 01: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido: Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: nessuna

Obiettivi operativi:

Spese per inserimento di minori in Istituti: si tratta del sostenimento dei costi riferiti all'inserimento di minori in istituti assistenziali .

Prosegue l'inziativa dell'attribuzione di un contributo una tantum di € 300,00 a bambino in favore delle famiglie residenti in cui siano nati bambini

Programma 03: Interventi per gli anziani:

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi:nessuno

Dotazioni strumentali: centro anziani

Obiettivi operativi:

Al fine di favorire l'attività ricreativa degli anziani, è previsto un soggiorno climatico, costituito da vacanza al mare

È stata finalizzata l'iniziativa per l'installazione in Comune di Pertengo, di un distributore automatico per la vendita di pane fresco;

Programma 05: Interventi per le famiglie :

Dotazione organica: nessuno

Dotazione mezzi:nessuno **Dotazioni strumentali:** nessuno

Obiettivi operativi:

È stata espressa la volontà di proseguire l'esperienza associativa in atto che vede già conferito al Consorzio Intercomunale per la gestione dei Servizi di Assistenza Sociale (C.I.S.A.S.) l'esercizio della funzione fondamentale riguardante la progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali e di erogazione delle relative prestazioni ai cittadini.

I servizi assistenziali continuano pertanto ad essere erogati dal Consorzio al quale il Comune versa una quota annua riferita al numero degli abitanti

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 4 - socio-assistenziale (Responsabile Marino Eleonora)

Obiettivo di Mantenimento	**11 - Gestione Interventi per l''infanzia e i minori e per asili nido**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
35	Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori	100,00
	Totale Spesa:	100,00

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
3790 / 1780 / 99	S	CONCORSO SPESE PER INFANTI ILLEGITTIMI.	100,00
		Totale Spesa:	100,00

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 4 - socio-assistenziale (Responsabile Marino Eleonora)

Obiettivo di Mantenimento	**12 - Gestione Interventi per gli anziani**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
38	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	1.500,00
	Totale Spesa:	1.500,00

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
4100 / 1902 / 1	S	INIZIATIVE IN FAVORE DEGLI ANZIANI	1.500,00
		Totale Spesa:	1.500,00

Indicatori:

Tipologia	Codice - Denominazione	UdM	Consuntivo 2016	Preventivato
Quantità	38270 / Budget finalizzato per contributi	Euro	0,00	0,00
Efficienza		Euro	0,00	0,00
	38280 / Contributi concessi / budget finalizzato per contributi indigenti			

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 4 - socio-assistenziale (Responsabile Marino Eleonora)

Obiettivo di Mantenimento	**13 - Gestione Interventi per le famiglie**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
38	Assistenza, beneficenza pubblica e servizi diversi alla persona	10.012,16
7	Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	600,00
	Totale Spesa:	10.612,16

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
4120 / 1882 / 1	S	CONTRIBUTO STRAORDINARIO A FAMIGLIE (NUOVI NATI)	600,00
4120 / 1885 / 1	S	INTERVENTI ASSISTENZIALI DIVERSI (V.R.D. vincolo ricavi distribuzione)	1.996,16
4120 / 1887 / 1	S	SERVIZIO SOCIO/ASSISTENZIALE QUOTA DI PARTECIPAZIONE AL C.I.S.A.S.	8.016,00
		Totale Spesa:	10.612,16

Indicatori:

Tipologia	Codice - Denominazione	UdM	Consuntivo 2016	Preventivato
Quantità	38270 / Budget finalizzato per contributi	Euro	0,00	0,00
Efficienza		Euro	0,00	0,00
	38280 / Contributi concessi / budget finalizzato per contributi indigenti			
Quantità	38290 / Budget finalizzato per contributi indigenti	Euro	0,00	0,00
Quantità	38320 / Contributi di aiuto economico ad indigenti	Euro	0,00	0,00

Piano Esecutivo di Gestione
Esercizio 2017

Area di Gestione	Responsabile
Area 4 - SOCIO-ASSISTENZIALE	**Responsabile MARINO ELEONORA**

RIEPILOGO OBIETTIVI

Obiettivi di Mantenimento

- 11 - Gestione Interventi per l"infanzia e i minori e per asili nido
- 12 - Gestione Interventi per gli anziani
- 13 - Gestione Interventi per le famiglie

Considerazioni Finali Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 4 - SOCIO-ASSISTENZIALE

(ESEMPLIFICAZIONI)

Previsioni globali a livello di controllo strategico (macro): la sommatoria degli obiettivi a livello di Ente evidenzia i pesi assegnati a ciascuna area in relazione agli obiettivi rientranti nei programmi del bilancio e lo standard globale percentuale la cui realizzazione è da riscontrare a consuntivo tramite il controllo di gestione evidenziando anche nei reports periodici le principali criticità degli scostamenti e le cause che li hanno determinati.

Previsioni di sintesi del Peg rispetto agli obiettivi: valutazioni diverse.

Area SOCIO-ASSISTENZIALE

Obiettivo di sviluppo n° ===

Obiettivo di mantenimento n° 3

Risultati analitici rispetto agli obiettivi assegnati (micro): le performance individuali previste rispetto ai singoli obiettivi saranno valutabili nel programma del controllo di gestione in ordine all'incidenza dei risultati finali attesi sui servizi ed alle prestazioni pesate sui vari operatori.

Comune di Pertengo

Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 5 - SERVIZIO FINANZIARIO

Responsabile CAVALLARI GIUSEPPE



Il servizio è interamente svolto a livello unionale

Programma 03: Gestione Economica Finanziaria:
Dotazione organica unionale : n° 1 cat. D – n° 1 Cat. C
Dotazione mezzi: nessuno

Dotazioni strumentali: N.2 PC, n. 3 stampanti. Il settore dispone, al momento, di adeguati strumenti informatici di gestione e di software aggiornati, integrati e perfettamente operativi su tutte le materie trattate.

Obiettivi operativi:

Il servizio finanziario ha il compito di garantire la tenuta della contabilità dell'Unione e dei Comuni aderenti e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali. Provvede alla redazione dei bilanci e delle relativi variazioni dei rendiconti di gestione, garantisce le verifiche sugli equilibri di bilancio. Cura i rapporti con il Tesoriere, con i Revisori dei Conti e con tutti gli organi di controllo a cui devono essere trasmesse le informazioni relative alla gestione contabile.
La principale finalità sarà il proseguimento dell'attività di passaggio alla nuova contabilità armonizzata secondo le disposizioni normative previste per gli enti. Si dovrà, in particolare, porre attenzione all'applicazione dei nuovi principi di contabilità patrimoniale che porteranno al bilancio consolidato.

Le finalità gestionali che il settore dovrà perseguire saranno, inoltre, quelle di garantire il rispetto dei vincoli di bilancio rappresentati da:

- monitoraggio rispetto limiti contenimento di spesa di cui al D.L.78/2010 per determinate tipologie di spesa;
- monitoraggio costante dei dati del patto di stabilità in termini di competenza mista al fine di consentirne il pieno rispetto, come avvenuto sino ad ora;
- valutazione della necessità od opportunità di richiedere i benefici del c.d. Patto Regionale verticale e Patto regionale Orizzontale;
- monitoraggio costante dei flussi di entrate e programmazione dei pagamenti: dovrà fornire adeguato supporto agli altri settori unionale/comunali per garantire il rispetto di quanto previsto dall'art. 9 del D.L.78/2009 e di quanto disposto a livello unionale/comunale in termini di " Misure organizzative volte a garantire la tempestività dei pagamenti". L'obiettivo è di rispettare, come avvenuto sino ad ora, i tempi di scadenza dei pagamenti con particolare attenzione morata a limitare il più possibile il ricorso all'anticipazione di cassa, attraverso una corretta e puntuale gestione delle entrate e secondo le nuove modalità di contabilizzazione indicate dalla Corte dei Conti;
- monitoraggio del rispetto delle procedure da parte di tutti gli uffici delle norme inerenti la tracciabilità dei flussi finanziari e il controllo della regolarità contributiva (DURC)
- rispetto degli adempimenti connessi all'applicazione dei codici SIOPE per il consolidamento dei conti pubblici;
-attivazione della procedura di mandato informatico (OIL) in cooperazione con il Tesoriere dell'Ente al fine di conseguire una riduzione dei tempi nei pagamenti a beneficio dei cittadini e ottimizzazione dei tempi di lavoro a livello di Ente. La nuova forma digitalizzata si inserisce

pienamente negli obiettivi di e-government dello Stato nell'ottica della riduzione dell'utilizzo della carta e della digitalizzazione della attività amministrativa nonchè nell'ambito degli obiettivi generali di economicità ed efficienza;

- obbligo di utilizzo della piattaforma CONSIP e MEPA per tutti gli uffici per gli affidamenti di servizi o acquisti di beni, con particolare riguardo alle utenze di luce, gas, telefono e carburante.
- produzione di certificazioni e rendiconti alla Corte dei Conti, alla Prefettura, al Ministero e alla Ragioneria Generale dello Stato;
- gestione delle procedure informatiche per i versamenti alla Tesoreria Centrale dello Stato e procedure di F24EP;
- gestione e monitoraggio degli incassi diretti dell'Addizionale Comunale IRPEF;
- gestione e monitoraggio degli incassi dei pagamenti dell'IMU mediante modello F24;

gestione e monitoraggio degli incassi dei pagamenti dell'ICI mediante modello F24;

- attivazione delle funzioni on-line Passweb dell'INPDAP per l'aggiornamento delle posizioni previdenziali del personale;
- incentivazione all'utilizzo della p.e.c. per quanto riguarda le comunicazioni ai fornitori e a tutti gli operatori che saranno pronti a ricevere la posta in modalità telematica;

Il servizio finanziario fornirà il supporto per l'attività di controllo interna che dovrà essere effettuata ogni sei mesi a seguito di quanto previsto dal D.Lgs.174/2012

Il servizio si occuperà della gestione delle spese e delle pratiche pensionistiche del personale in servizio, della elaborazione delle dichiarazioni fiscali annuali secondo le disposizioni vigenti, della gestione di mutui in essere e dell'assunzione di quelli nuovi non appena le pratiche preparatorie saranno concluse. Dovranno essere garantiti in tempo

Fondi e accantonamenti

Obiettivi operativi:

sono inserite le previsioni di spesa dei capitoli inerenti il Fondo di Riserva nei limiti previsti dalla norma ossia nell'importo compreso tra lo 0,3% e il 2% delle spese correnti .

è stata inserita la voce di spesa del Fondo Crediti di Dubbia esigibilità calcolato sulla base del prospetto allegato allo schema di bilancio e determinato in base ai vincoli previsti dalla norma attualmente in vigore nella misura del 100% dell'importo complessivo risultante.

Debito pubblico

Obiettivi operativi:

La gestione del debito pubblico, secondo i principi della nuova contabilità armonizzata, è gestita all'interno della Missione 50 - debito Pubblico. L'importo delle quote capitale dei mutui in ammortamento comprende l'ammontare delle quote capitale residue dei mutui in essere alla data odierna e in ammortamento al 0 1.01.2016 aumentate della previsione di maggior spesa correlata all'assunzione di nuovi mutui.

Anticipazioni finanziarie

comprende le spese sostenute dall'ente per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria. Queste anticipazioni di fondi vengono concesse dal tesoriere per fronteggiare momentanee esigenze di cassa e di liquidità in seguito alla mancata corrispondenza tra previsioni di incasso e relativo fabbisogno di cassa per effettuare i pagamenti. Questo genere di anticipazione è ammessa entro determinati limiti stabiliti dalla legge. In questo comparto sono collocate anche le previsioni di spesa per il pagamento degli interessi passivi addebitati all'ente in seguito all'avvenuto utilizzo nel corso dell'anno dell'anticipazione di tesoreria.

Servizi per conto terzi

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile 7 applicato alla contabilità finanziaria in base rientrano nella fattispecie da iscrivere in tale missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta.
La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardanti le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, necessariamente, l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile

obiettivo operativo:
Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 5 - servizio finanziario (Responsabile Cavallari Giuseppe)

Obiettivo di Mantenimento	**3 - Gestione Altri servizi generali**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
8	Altri servizi generali	70.736,85
2	Segreteria generale, personale e organizzazione	2.500,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	2.000,00
7	Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	5.000,00
	Totale Spesa:	80.236,85

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
780 / 2164 / 99	S	FONDO PER IL MIGLIORAMENTO DELL'EFFICIENZA DE I SERVIZI	0,00
790 / 1043 / 7	S	SPESE PER STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE	3.000,00
800 / 1043 / 1	S	PRESTAZ.SERVIZI SEDE MUNICIPALE	3.000,00
800 / 1043 / 2	S	UTENZE SEDE MUNICIPALE	11.750,00
800 / 1043 / 3	S	SPESE POSTALI	2.000,00
800 / 1043 / 4	S	DA CANCELLARE SPESE PER PRESTAZIONE SERVIZI	0,00
800 / 1043 / 6	S	DA CANCELLARE	0,00
800 / 1044 / 99	S	ONERI PER LE ASSICURAZIONI	1.057,72
800 / 1059 / 99	S	SPESE PER GARE DI APPALTO E CONTRATTI	0,00
810 / 1074 / 1	S	NOLEGGIO FOTOCOPIATORE	0,00
820 / 1061 / 1	S	SPESE PER L'ADESIONE AL COSER BASSA VERCELLESE	54.614,13
820 / 1061 / 2	S	SPESE PER L'ADESIONE AL COSER BASSA VERCELLESE	0,00
820 / 1061 / 3	S	TRASFERIMENTO PER CONVENZIONE SERVIZIO PULIZIA	2.500,00
820 / 1061 / 4	S	TRASFERIMENTO UNIONE COSER SPESA PER SOSTITUZIONE PERSONALE	0,00
820 / 1062 / 99	S	TRASFERIMENTO COSER GESTIONE DOCUMENTALE	2.000,00
820 / 1064 / 1	S	TRASFERIMENTO UNIONE GESTIONE FUNZIONI FONDAMENTALI	0,00
820 / 1069 / 1	S	CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	315,00
850 / 1060 / 1	S	VINCOLO 50% QUOTA MINIMA FONDO RISERVA	0,00
850 / 1061 / 1	S	RESTITUZIONE SOMME ALLO STATO - Fondo Sperimentale Riequilibrio	0,00
850 / 1061 / 2	S	RESTITUZIONE SOMME ALLO STATO - Fondo Solidarietà Comunale	0,00
		Totale Spesa:	80.236,85

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 5 - servizio finanziario (Responsabile Cavallari Giuseppe)

Obiettivo di Mantenimento	**5 - Gestione Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	13.597,35
7	Anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico	0,00
	Totale Spesa:	13.597,35

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
250 / 1054 / 99	S	SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	100,00
290 / 1157 / 99	S	VERSAMENTO IVA A DEBITO	560,00
670 / 1022 / 2	S	ONERI PREVIDENZIALI UFF.DEMOGRAFICO	9.903,15
680 / 1032 / 1	S	BENI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	0,00
690 / 1033 / 1	S	ALTRE SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI ELETTORALI	0,00
730 / 1026 / 1	S	IRAP SERVIZIO DEMOGRAFICO	3.034,20
11060 / 4100 / 1	S	STANZIAMENTO PER COSTITUZIONE CONTO DI DEPOSITO	0,00
		Totale Spesa:	13.597,35

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 5 - servizio finanziario (Responsabile Cavallari Giuseppe)

Obiettivo di Mantenimento	**16 - Gestione Fondo di riserva**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
8	Altri servizi generali	3.091,08
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	0,00
	Totale Spesa:	3.091,08

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
880 / 2151 / 99	S	FONDO DI RISERVA .	2.696,15
880 / 2151 / 100	S	FONDO DI RISERVA DI CASSA	0,00
880 / 2152 / 1	S	VINCOLO 50% QUOTA MINIMA FONDO RISERVA	394,93
		Totale Spesa:	3.091,08

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 5 - servizio finanziario (Responsabile Cavallari Giuseppe)

Obiettivo di Mantenimento	**17 - Gestione Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	9.593,81
	Totale Spesa:	9.593,81

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
870 / 2150 / 1	S	FCDE - Fondo crediti dubbia esigibilità	9.593,81
		Totale Spesa:	9.593,81

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 5 - servizio finanziario (Responsabile Cavallari Giuseppe)

Obiettivo di Mantenimento	**21 - Gestione Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	3.911,25
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	9.059,66
26	Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi	12.244,50
32	Servizio idrico integrato	0,00
39	Servizio necroscopico e cimiteriale	3.431,51
	Totale Spesa:	28.646,92

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
500 / 1063 / 99	S	INTERESSI PASSIVI MUTUI CASSA DD PP	3.911,25
500 / 1064 / 1	S	INTERESSI PREAMMORTAMENTO BIVERBANCA SPA (ACQ FABB VIA BUROCCO 70)	0,00
500 / 1065 / 1	S	INTERESSI PASSIVI MUTUO BIVERBANCA SPA (ACQ FABB VIA BUROCCO 70)	6.503,08
2810 / 1940 / 1	S	INTERESSI PASSIVI MUTUO BIVERBANCA SPA (ASSISTITO DA CONTRIBUTO REGI(	2.556,58
2810 / 1941 / 99	S	INTERESSI PASSIVI MUTUI CASSA DD E PP.	12.244,50
3470 / 1724 / 99	S	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CASSA DD.PP.	0,00
3470 / 1730 / 99	S	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CASSA DD E PP.	0,00
4240 / 1950 / 99	S	INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CASSA DD E PP.	3.431,51
		Totale Spesa:	28.646,92

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 5 - servizio finanziario (Responsabile Cavallari Giuseppe)

Obiettivo di Mantenimento	**22 - Gestione Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	28.936,40
	Totale Spesa:	28.936,40

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
1050 / 4011 / 9	S	RIMB.QUOTE DI CAPITALE SU MUTUI CASSA DD.PP. .	21.217,94
11050 / 4012 / 1	S	QUOTA CAITALE MUTUI BIVERBANCA SPA	7.718,46
		Totale Spesa:	28.936,40

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 5 - servizio finanziario (Responsabile Cavallari Giuseppe)

Obiettivo di Mantenimento	**23 - Gestione Restituzione anticipazioni di tesoreria**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	63.114,65
	Totale Spesa:	63.114,65

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
11030 / 2 / 1	S	RIMBORSO ANTICIPAZIONE TESORERIA	63.114,65
		Totale Spesa:	63.114,65

Piano Esecutivo di Gestione
Esercizio 2017

Area di Gestione	Responsabile
Area 5 - SERVIZIO FINANZIARIO	**Responsabile CAVALLARI GIUSEPPE**

RIEPILOGO OBIETTIVI

Obiettivi di Mantenimento

- 3 - Gestione Altri servizi generali
- 5 - Gestione Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
- 16 - Gestione Fondo di riserva
- 17 - Gestione Fondo crediti di dubbia esigibilità
- 21 - Gestione Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
- 22 - Gestione Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
- 23 - Gestione Restituzione anticipazioni di tesoreria

Considerazioni Finali Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 5 - SERVIZIO FINANZIARIO

(ESEMPLIFICAZIONI)

Previsioni globali a livello di controllo strategico (macro): la sommatoria degli obiettivi a livello di Ente evidenzia i pesi assegnati a ciascuna area in relazione agli obiettivi rientranti nei programmi del bilancio e lo standard globale percentuale la cui realizzazione è da riscontrare a consuntivo tramite il controllo di gestione evidenziando anche nei reports periodici le principali criticità degli scostamenti e le cause che li hanno determinati.

Previsioni di sintesi del Peg rispetto agli obiettivi: valutazioni diverse.

Area FINANZIARIA

Obiettivo di sviluppo n° ===

Obiettivo di mantenimento n° 7

Risultati analitici rispetto agli obiettivi assegnati (micro): le performance individuali previste rispetto ai singoli obiettivi saranno valutabili nel programma del controllo di gestione in ordine all'incidenza dei risultati finali attesi sui servizi ed alle prestazioni pesate sui vari operatori.

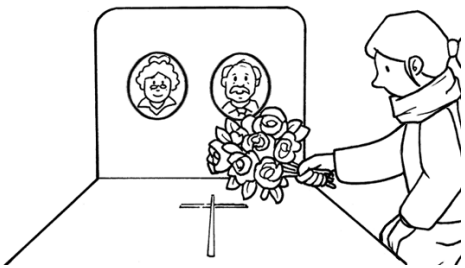
Comune di Pertengo

Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 6 - SERVIZIO CIMITERIALE

Responsabile MARINO ELEONORA



Servizi necroscopico cimiteriale:

Dotazione organica: n. nessuno

Dotazione mezzi: n. nessuno

Dotazioni strumentali: nessuna

Obiettivi operativi:

La gestione del servizio cimiteriale comunale e la manutenzione delle relative strutture è stato affidato mediante appalto della durata di 3 anni (2013-2015) aggiudicato con Determinazione n° 96 del 31/12/2012 del Servizio Tecnico/Manutentivo Unionale.

La necessità, improcrastinabile, di provvedere ad una generale operazione di monitoraggio delle concessioni cimiteriali in essere, finalizzata alla definizione della banca dati completa di loculi, cellette ossario e aree cimiteriali, al fine di evitare pregiudizi anche finanziari al Comune e conformemente alla volontà espressa dall'Amministrazione in sede di approvazione dei documenti programmatici contabili richiede l'adozione di soluzione software che permetta, appunto, una gestione integrata delle strutture, dei concessionari, dei contratti, delle movimentazioni (traslazioni, ecc.), degli scadenziari, delle ricerche parametriche, della mappa delle strutture, consentendo anche l'interfacciamento con gli altri programmi per la gestione dello stato civile e Selene per la gestione dell'anagrafe della popolazione;

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 6 - servizio cimiteriale (Responsabile Marino Eleonora)

Obiettivo di Mantenimento	**14 - Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale**

Descrizione Sintetica e Note	**Peso**	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
39	Servizio necroscopico e cimiteriale	3.500,00
	Totale Spesa:	3.500,00

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
4210 / 1656 / 99	S	SPESE MANUTENZIONE CIMITERO C/LE	500,00
4260 / 1666 / 1	S	SPESE PER INDENNIZZI - RETROCESSIONE CONCESSIONI CIMITERIALI	3.000,00
		Totale Spesa:	3.500,00

Indicatori:

Tipologia	Codice - Denominazione	UdM	Consuntivo 2016	Preventivato
Quantità	39100 / Loculi in concessione rinnovati	n.ro	0	0
Efficacia	39110 / Inumazioni eseguite/ inumazioni richieste	n.ro	0	0
Efficacia	39160 / Tumulazioni eseguite/ tumulazioni richieste	n.ro	0	0

Piano Esecutivo di Gestione
Esercizio 2017

Area di Gestione	Responsabile
Area 6 - SERVIZIO CIMITERIALE	**Responsabile MARINO ELEONORA**

RIEPILOGO OBIETTIVI

Obiettivi di Mantenimento

14 - Gestione Servizio necroscopico e cimiteriale

Considerazioni Finali Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 6 - SERVIZIO CIMITERIALE

(ESEMPLIFICAZIONI)

Previsioni globali a livello di controllo strategico (macro): la sommatoria degli obiettivi a livello di Ente evidenzia i pesi assegnati a ciascuna area in relazione agli obiettivi rientranti nei programmi del bilancio e lo standard globale percentuale la cui realizzazione è da riscontrare a consuntivo tramite il controllo di gestione evidenziando anche nei reports periodici le principali criticità degli scostamenti e le cause che li hanno determinati.

Previsioni di sintesi del Peg rispetto agli obiettivi: valutazioni diverse.

Area CIMITERIALE

Obiettivo di sviluppo n° ===

Obiettivo di mantenimento n° 1

Risultati analitici rispetto agli obiettivi assegnati (micro): le performance individuali previste rispetto ai singoli obiettivi saranno valutabili nel programma del controllo di gestione in ordine all'incidenza dei risultati finali attesi sui servizi ed alle prestazioni pesate sui vari operatori.

Comune di Pertengo

Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 7 - PERSONALE

Responsabile PARACCHINI DR. GUALTIERO



Obiettivi Operativi:

Predisposizione atti relativi alla gestione del personale, per l'applicazione ed il rispetto della disciplina economico-giuridica regolante la materia (CCNL – contrattazione decentrata).
Programmazione dell'attività di formazione, qualificazione ed aggiornamento del personale.
Programmazione assunzioni e gestione delle operazioni di assunzione.
Rapporti con le organizzazioni sindacali anche in tema di vertenze e trattative.

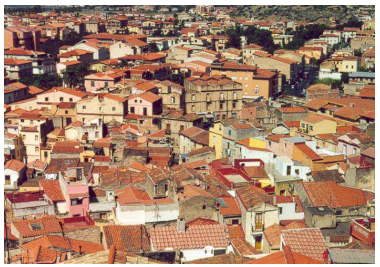
Comune di Pertengo

Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 8 - TRIBUTI

Responsabile POLLONE ALESSANDRA



Il servizio è interamente svolto a livello unionale

Programma 04: Gestione Entrate Tributarie e servizi fiscali:
- **Dotazione organica:** n° 1 cat. C
- **Dotazione mezzi:** nessuno

Dotazioni strumentali: N.2 PC, n. 2 stampanti.

Obiettivi Operativi:

I tributi locali, coinvolti negli ultimi anni da un forte e non sempre coerente processo di innovazione, sono la principale fonte di finanziamento dei bilanci dei Comuni e dell'Unione. Pertanto le scelte effettuate rispettano quello che deve essere l'attività primaria dell'ente pubblico, consistente in un accurato controllo delle proprie entrate. Tuttavia deve sempre rimanere primario, soprattutto in questo momento di crisi economica, il rapporto con il cittadino che deve essere improntato al rispetto dei principi contenuti nello Statuto del Contribuente.
Le principali finalità dell'Ufficio Tributi unionale dovranno essere quelle di continuare nella puntuale e corretta gestione di tutte le imposte e tasse al fine di garantire il giusto gettito ai Comuni ed all'Unione ed un equo peso fiscale ai contribuenti, attraverso una efficace attività di controllo sull'evasione fiscale.

Obiettivo primario è quello di essere sempre più al servizio dei cittadini con una puntuale presenza in fase preventiva a livello di informazione per conseguire una riduzione degli interventi sanzionatori .

Presumibilmente si assisterà ad un nuovo riordino della fiscalità locale, a tal proposito si rimanda a data successiva all'entrata in vigore della Legge di Stabilità l'esame e la definizione della politica fiscale sulla base di quanto verrà normato.

I controlli sull'evasione fiscale riguarderanno le seguenti annualità e materie:

- ICI: completamento liquidazioni sulle annualità a partire dal 2010 e anni successivi; controlli su tardivi o omessi pagamenti, attività di riscossione coattiva dei provvedimenti già notificati; riconoscimento agli aventi diritto dei rimborsi di imposta;
-IMU: controllo evasione versamento anno 2012 ed emissione provvedimenti sanzionatori
- TARSU : completamento attività di riscossione coattiva del ruolo 2008-2009; emissione provvedimenti sanzionatori su ruolo 2010-2011-2012; proseguimento controlli sul comma 340 finanziaria 2005 e proseguimento attività di verifica delle superfici tassate relative alle attività commerciali, industriali e artigianali;

- TARES-TARI-IMU-TASI controlli su tardivi o omessi pagamenti ed invio di avviso bonario per l'instaurazione del contraddittorio.

Il servizio tributi unionale continuerà a gestire in forma diretta la riscossione di tutte le entrate tributarie. Per alleggerire ai cittadini il peso della gestione delle imposte locali nonchè agevolare e semplificare gli adempimenti posti a loro carico, si procederà a predisporre, a livello UNIONALE, il Servizio Informativo per il calcolo ed il versamento della nuova imposta, provvedendo all'invio ai contribuenti, tramite servizio postale, di una scheda in cui sono riportati i dati catastali di TUTTI gli immobili in proprietà nonché, MODELLO F24 con la quantificazione dell'ammontare dell'imposta da versare.
Sarà messo a disposizione un servizio di consulenza con sportelli dedicati nei singoli Comuni in corrispondenza delle scadenze dei pagamenti.

RECAPITO AVVISI DI PAGAMENTO TRAMITE E-MAIL

Per snellire le procedure di invio degli avvisi di pagamento dei TRIBUTI COMUNALI-UNIONALI è stato predisposto, in via sperimentale, il servizio di recapito tramite posta elettronica che sostituirà il tradizionale invio cartaceo.

Il servizio cura la pubblicazione, in apposita sezione dei siti istituzionali, le informazioni attinenti i tributi locali nonché le pubblicazioni sul "Portale del Federalismo Fiscale" così come contemplato dalle norme legislative vigenti in materia.

Obiettivi P.E.G. Anno 2017

Area di Gestione: 8 - tributi (Responsabile Pollone Alessandra)

Obiettivo di Mantenimento	6 - Gestione Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione Sintetica e Note	Peso	0,00

Tabella Dati Finanziari:

Codice	Denominazione Centro di Costo	Importo Assegnato
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	4.000,00
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	0,00
	Totale Spesa:	4.000,00

Capitoli di Spesa Collegati:

Codice	Tipo	Descrizione Articolo	Importo Assegnato
380 / 1090 / 2	S	TRASFERIM. SPESE ACEERTAMENTI ICI - IMP ANNI PREGRESSI	500,00
380 / 1090 / 99	S	TRASFERIM. SPESE GESTIONE I M P ANNO IN CORSO	3.000,00
380 / 1093 / 1	S	TARES TRASFERIMENTO SALDO UNIONE COSER - T A R I	0,00
410 / 2158 / 99	S	RIMBORSI PER QUOTE INESIGIBILI.	500,00
410 / 2159 / 1	S	RIMBORSO CREDITO EQUITALIA	0,00
		Totale Spesa:	4.000,00

Piano Esecutivo di Gestione
Esercizio 2017

Area di Gestione	Responsabile
Area 8 - TRIBUTI	**Responsabile POLLONE ALESSANDRA**

RIEPILOGO OBIETTIVI

Obiettivi di Mantenimento

6 - Gestione Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Considerazioni Finali Piano Esecutivo di Gestione

Esercizio 2017

Area 8 - TRIBUTI

(ESEMPLIFICAZIONI)

Previsioni globali a livello di controllo strategico (macro): la sommatoria degli obiettivi a livello di Ente evidenzia i pesi assegnati a ciascuna area in relazione agli obiettivi rientranti nei programmi del bilancio e lo standard globale percentuale la cui realizzazione è da riscontrare a consuntivo tramite il controllo di gestione evidenziando anche nei reports periodici le principali criticità degli scostamenti e le cause che li hanno determinati.

Previsioni di sintesi del Peg rispetto agli obiettivi: valutazioni diverse.

Area TRIBUTI

Obiettivo di sviluppo n° ===

Obiettivo di mantenimento n° 1

Risultati analitici rispetto agli obiettivi assegnati (micro): le performance individuali previste rispetto ai singoli obiettivi saranno valutabili nel programma del controllo di gestione in ordine all'incidenza dei risultati finali attesi sui servizi ed alle prestazioni pesate sui vari operatori.

		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	previsione di competenza	9.870,47	2.390,39	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	previsione di competenza	62.854,00	0,00	0,00	0,00
Utilizzo avanzo di Amministrazione	previsione di competenza	77.640,28	0,00	0,00	0,00
- di cui avanzo utilizzato anticipatamente	*previsione di competenza*	*0,00*	*0,00*		
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidita (DL 35/2013 e succesive modifiche e rifinanziamenti) - solo per le Regioni	*previsioni di competenza*	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*0,00*
Fondo di Cassa all'1/1/2017	previsione di cassa	104.293,46	49.491,04		

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa							
1.0101 Tipologia 101 Imposte tasse e proventi assimilati							
Categoria 0106 Imposta municipale propria							
1001 / 1001 / 1	Ag-tributi	47.433,87	previsione di competenza	166.829,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
I M P - Imposta Municipale Propria			previsione di cassa	175.667,48	207.433,87		
Categoria 0108 Imposta comunale sugli immobili (ICI)							
1005 / 1005 / 99	Ag-tributi	6.000,00	previsione di competenza	50.000,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
RECUPERO IMU DA VERIFICA			previsione di cassa	50.000,00	53.000,00		
Categoria 0152 Tassa occupazione spazi e aree pubbliche							
1022 / 1022 / 99	Ag-tributi	0,00	previsione di competenza	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
TASSA OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE			previsione di cassa	2.700,00	2.700,00		
Categoria 0153 Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni							
1006 / 1006 / 99	Ag-tributi	700,00	previsione di competenza	700,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'			previsione di cassa	700,00	700,00		
Totale Tipologia 101 Imposte tasse e proventi assimilati		**54.133,87**	**previsione di competenza**	**220.229,00**	**209.700,00**	**209.700,00**	**209.700,00**
			previsione di cassa	**229.067,48**	**263.833,87**		
TOTALE TITOLO 1 Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		**54.133,87**	**previsione di competenza**	**220.229,00**	**209.700,00**	**209.700,00**	**209.700,00**
			previsione di cassa	**229.067,48**	**263.833,87**		

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
TITOLO 2 Trasferimenti correnti							
2.0101 Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche							
Categoria 0101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali							
1045 / 1045 / 1	Ag-servizio finanziario	22.930,54	previsione di competenza	1.069,00	10.797,67	10.797,67	10.797,67
FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE			previsione di cassa	10.840,64	33.728,21		
2001 / 2001 / 1	Ag-servizio finanziario	0,00	previsione di competenza	10.375,98	10.375,98	10.375,98	10.375,98
TRASFERIMENTO COMPENSATIVO RISTORO MINOR GETTITO IMU TERRENI AGRICOLI			previsione di cassa	10.375,98	10.375,98		
2005 / 2005 / 99	Ag-servizio finanziario	0,00	previsione di competenza	1.790,09	3.108,23	2.975,49	2.975,49
CONTRIBUTO IN CONTO INTERESSI (comma 540 articolo 1legge 23 dicembre 2014 n. 190)			previsione di cassa	1.790,09	3.108,23		
2006 / 2006 / 99	Ag-servizio finanziario	0,00	previsione di competenza	10.360,77	10.357,69	10.357,69	10.357,69
CONTRIBUTO PER INTERVENTI DEI COMUNI - EX CONTRIBUTO SVILUPPO INVESTIMENTI			previsione di cassa	10.360,77	10.357,69		
2050 / 2050 / 99	Ag-socio-assistenziale	0,00	previsione di competenza	90,00	50,00	50,00	50,00
TRASFERIMENTO SCELTA 5*1000			previsione di cassa	90,00	50,00		
Categoria 0102 Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali							
2020 / 2020 / 99	Ag-servizio finanziario	155,79	previsione di competenza	155,79	155,79	155,79	155,79
TRASFERIMENTO REGIONALE (LR. 38-1998 e 22-200 per esercizio delle funzioni conferite)			previsione di cassa	155,79	311,58		
2021 / 2021 / 1	Ag-tecnico-manutentivo	2.939,77	previsione di competenza	5.879,54	5.879,54	5.879,54	5.879,54
CONTRIBUTO REGIONALE LR 18-1984 LR 25-2010 RIMBORSO AMMORTAMENTO MUTUO MANUTENZIONE STRADE			previsione di cassa	8.819,31	8.819,31		
2040 / 2040 / 1	Ag-istruzione-cultura-sport	0,00	previsione di competenza	590,40	590,00	590,00	590,00
CONTRIBUTO TRASPORTO ALUNNI LR. 49/1975			previsione di cassa	590,40	590,00		
Totale Tipologia 101 Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche		**26.026,10**	**previsione di competenza**	**30.311,57**	**41.314,90**	**41.182,16**	**41.182,16**
			previsione di cassa	**43.022,98**	**67.341,00**		

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
TOTALE TITOLO 2 Trasferimenti correnti		**26.026,10**	**previsione di competenza**	**30.311,57**	**41.314,90**	**41.182,16**	**41.182,16**
			previsione di cassa	**43.022,98**	**67.341,00**		

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
TITOLO 3 Entrate extratributarie							
3.0100 Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni							
Categoria 0100 Vendita di beni							
3110 / 3110 / 1	Ag-socio-assistenziale	0,00	previsione di competenza	1.996,16	1.996,16	1.996,16	1.996,16
CANONE CONCESSORIO DISTRIBUZIONE GAS NATURALE			previsione di cassa	1.996,16	1.996,16		
Categoria 0200 Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi							
3001 / 3001 / 99	Ag-amministrazione generale -	1,82	previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
INTROITO DIRITTI DI SEGRETERIA. (DI ROGITO ED ALTRI)			previsione di cassa	501,82	501,82		
3002 / 3002 / 99	Ag-amministrazione generale -	104,00	previsione di competenza	300,00	500,00	500,00	500,00
DIRITTI SEGRETERIA A TOTALE PERTINENZA COMUNA LE			previsione di cassa	439,42	604,00		
3004 / 3004 / 99	Ag-amministrazione generale -	36,12	previsione di competenza	250,00	250,00	250,00	250,00
INTROITO DIRITTI RILASCIO CARTE D'IDENTITA' .			previsione di cassa	275,80	286,12		
3005 / 3005 / 99	Ag-amministrazione generale -	44,00	previsione di competenza	4.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
DIRITTI DI PESA E MISURA PUBBLICA			previsione di cassa	6.251,00	3.044,00		
3012 / 3012 / 99	Ag-tecnico-manutentivo	0,00	previsione di competenza	185,00	220,00	220,00	200,00
PROVENTI SERVIZI CIMITERIALI			previsione di cassa	185,00	220,00		
Categoria 0300 Proventi derivanti dalla gestione dei beni							
3063 / 3063 / 1	Ag-servizio finanziario	14.479,64	previsione di competenza	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00
AFFITTO FABBRICATI			previsione di cassa	15.322,96	26.229,64		
3069 / 3069 / 99	Ag-tecnico-manutentivo	0,00	previsione di competenza	100,00	0,00	0,00	0,00
AFFITTO TERRENI			previsione di cassa	415,24	0,00		
3070 / 3070 / 1	Ag-servizio cimiteriale	0,00	previsione di competenza	4.680,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
PROVENTI CONCESSIONE LOCULI CIMITERIALI			previsione di cassa	4.680,00	3.000,00		
Totale Tipologia 100 Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		**14.665,58**	**previsione di competenza**	**24.461,16**	**21.216,16**	**21.216,16**	**21.196,16**
			previsione di cassa	**30.067,40**	**35.881,74**		
3.0300 Tipologia 300 Interessi attivi							

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
Categoria 0300 Altri interessi attivi							
3081 / 3081 / 99	Ag-servizio finanziario	0,00	previsione di competenza	71,97	100,00	100,00	100,00
INTERESSI ATTIVI SULLE GIACENZE DI CASSA.			previsione di cassa	83,85	100,00		
Totale Tipologia 300 Interessi attivi		**0,00**	**previsione di competenza**	**71,97**	**100,00**	**100,00**	**100,00**
			previsione di cassa	**83,85**	**100,00**		
3.0400 Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale							
Categoria 0300 Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi							
3024 / 3024 / 1	Ag-servizio finanziario	0,00	previsione di competenza	1.700,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
UTILI BILANCIO			previsione di cassa	1.700,00	1.900,00		
Totale Tipologia 400 Altre entrate da redditi da capitale		**0,00**	**previsione di competenza**	**1.700,00**	**1.900,00**	**1.900,00**	**1.900,00**
			previsione di cassa	**1.700,00**	**1.900,00**		
3.0500 Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti							
Categoria 0200 Rimborsi in entrata							
3130 / 3130 / 1	Ag-amministrazione generale -	2.245,11	previsione di competenza	8.800,00	8.800,00	8.800,00	8.800,00
RIMBORSO SPESE ELETTORALI			previsione di cassa	8.800,00	11.045,11		
Categoria 9900 Altre entrate correnti n.a.c.							
3050 / 3050 / 1	Ag-servizio finanziario	0,00	previsione di competenza	800,00	800,00	800,00	800,00
IVA REVERSE CHARGE			previsione di cassa	800,00	800,00		
3143 / 3143 / 99	Ag-servizio finanziario	9.859,47	previsione di competenza	7.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
INTROITI E RIMBORSI DIVERSI			previsione di cassa	12.607,50	15.859,47		
3146 / 3146 / 99	Ag-socio-assistenziale	0,00	previsione di competenza	1.529,00	0,00	0,00	0,00
RIMBORSO SOGGIORNO MARINO ANZIANI			previsione di cassa	1.529,00	0,00		
Totale Tipologia 500 Rimborsi e altre entrate correnti		**12.104,58**	**previsione di competenza**	**18.129,00**	**15.600,00**	**15.600,00**	**15.600,00**
			previsione di cassa	**23.736,50**	**27.704,58**		
TOTALE TITOLO 3 Entrate extratributarie		**26.770,16**	**previsione di competenza**	**44.362,13**	**38.816,16**	**38.816,16**	**38.796,16**
			previsione di cassa	**55.587,75**	**65.586,32**		

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
TITOLO 4 Entrate in conto capitale							
4.0200 Tipologia 200 Contributi agli investimenti							
Categoria 0100 Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche							
4050 / 4050 / 99	Ag-tecnico-manutentivo	0,00	previsione di competenza	4.657,40	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUTO CCSV INTERVENTI MANUTENTIVI			previsione di cassa	4.657,40	0,00		
Totale Tipologia 200 Contributi agli investimenti		**0,00**	**previsione di competenza**	**4.657,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**4.657,40**	**0,00**		
4.0300 Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale							
Categoria 1000 Altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche							
4021 / 4021 / 99	Ag-tecnico-manutentivo	5.057,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTR.DELLO STATO PER OPERE PUBBLICHE-FONDO O RD.INVEST.			previsione di cassa	5.057,00	5.057,00		
Totale Tipologia 300 Altri trasferimenti in conto capitale		**5.057,00**	**previsione di competenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**5.057,00**	**5.057,00**		
4.0400 Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali							
Categoria 0200 Cessione di Terreni e di beni materiali non prodotti							
4001 / 4001 / 1	Ag-tecnico-manutentivo	638,00	previsione di competenza	6.400,00	0,00	0,00	0,00
ALIENAZIONE BENI COMUNALI			previsione di cassa	6.400,00	638,00		
Totale Tipologia 400 Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		**638,00**	**previsione di competenza**	**6.400,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**6.400,00**	**638,00**		
TOTALE TITOLO 4 Entrate in conto capitale		**5.695,00**	**previsione di competenza**	**11.057,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**16.114,40**	**5.695,00**		

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie							
5.0400 Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie							
Categoria 0700 Prelievi da depositi bancari							
5100 / 5100 / 1	Ag-servizio finanziario	82.172,58	previsione di competenza	135.000,00	0,00	0,00	0,00
STANZIAMENTO PER CONTO DI DEPOSITO			previsione di cassa	135.000,00	82.172,58		
Totale Tipologia 400 Altre entrate per riduzione di attività finanziarie		**82.172,58**	**previsione di competenza**	**135.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**135.000,00**	**82.172,58**		
TOTALE TITOLO 5 Entrate da riduzione di attività finanziarie		**82.172,58**	**previsione di competenza**	**135.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**135.000,00**	**82.172,58**		

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
TITOLO 6 Accensione prestiti							
6.0300 Tipologia 300 Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine							
Categoria 0100 Finanziamenti a medio lungo termine							
5021 / 5021 / 99	Ag-tecnico-manutentivo	0,00	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
MUTUO PER LAVORI POTENZIAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA E MUTUO MANUTENZIONE VIABILITA' COMUNALE			previsione di cassa	135.000,00	0,00		
Totale Tipologia 300 Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		**0,00**	**previsione di competenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**135.000,00**	**0,00**		
TOTALE TITOLO 6 Accensione prestiti		**0,00**	**previsione di competenza**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
			previsione di cassa	**135.000,00**	**0,00**		

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
7.0100 Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
Categoria 0100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							
5000 / 5000 / 1	Ag-servizio finanziario	0,00	previsione di competenza	66.000,00	63.114,65	63.000,00	63.000,00
ANTICIPAZIONE DI TESORERIA			previsione di cassa	66.000,00	63.114,65		
Totale Tipologia 100 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		**0,00**	**previsione di competenza**	**66.000,00**	**63.114,65**	**63.000,00**	**63.000,00**
			previsione di cassa	**66.000,00**	**63.114,65**		
TOTALE TITOLO 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		**0,00**	**previsione di competenza**	**66.000,00**	**63.114,65**	**63.000,00**	**63.000,00**
			previsione di cassa	**66.000,00**	**63.114,65**		

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro							
9.0100 Tipologia 100 Entrate per partite di giro							
Categoria 0100 Altre ritenute							
6003 / 6003 / 1	Ag-servizio finanziario	0,00	previsione di competenza	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
RITENUTE IVA SPLIT PAYMENT			previsione di cassa	0,00	50.000,00		
Categoria 0200 Ritenute su redditi da lavoro dipendente							
6001 / 6001 / 99	Ag-*	0,00	previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
RITENUTE PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI.			previsione di cassa	20.000,00	20.000,00		
6002 / 6002 / 99	Ag-*	928,06	previsione di competenza	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
RITENUTE ERARIALI.			previsione di cassa	50.000,00	50.928,06		
6003 / 6003 / 99	Ag-*	3.448,98	previsione di competenza	50.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
RITENUTE DIVERSE AL PERSONALE			previsione di cassa	51.274,61	8.448,98		
Categoria 9900 Altre entrate per partite di giro							
6006 / 6006 / 99	Ag-*	1.600,00	previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
IMBORSO ANTICIPAZIONE FONDI PER IL SERVIZIO DI ECONOMATO			previsione di cassa	4.600,00	4.600,00		
Totale Tipologia 100 Entrate per partite di giro		**5.977,04**	**previsione di competenza**	**123.000,00**	**128.000,00**	**128.000,00**	**128.000,00**
			previsione di cassa	**125.874,61**	**133.977,04**		
9.0200 Tipologia 200 Entrate per conto terzi							
Categoria 0400 Depositi di/presso terzi							
6004 / 6004 / 99	Ag-*	0,00	previsione di competenza	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
DEPOSITI CAUZIONALI.			previsione di cassa	50.000,00	50.000,00		
6007 / 6007 / 99	Ag-*	0,00	previsione di competenza	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI .			previsione di cassa	15.000,00	15.000,00		
Categoria 9900 Altre entrate per conto terzi							
6005 / 6005 / 99	Ag-*	224,93	previsione di competenza	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
RIMBORSO SPESE PER SERVIZI CONTO TERZI.			previsione di cassa	51.468,16	50.224,93		

DATI BILANCIO	ANNOTAZIONI	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO		PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO	PREVISIONI ANNO 2017	PREVISIONI DELL'ANNO 2018	PREVISIONI DELL'ANNO 2019
Totale Tipologia 200 Entrate per conto terzi		**224,93**	**previsione di competenza**	**115.000,00**	**115.000,00**	**115.000,00**	**115.000,00**
			previsione di cassa	**116.468,16**	**115.224,93**		
TOTALE TITOLO 9 Entrate per conto terzi e partite di giro		**6.201,97**	**previsione di competenza**	**238.000,00**	**243.000,00**	**243.000,00**	**243.000,00**
			previsione di cassa	**242.342,77**	**249.201,97**		
TOTALE TITOLI		**200.999,68**	**previsione di competenza**	**744.960,10**	**595.945,71**	**595.698,32**	**595.678,32**
			previsione di cassa	**922.135,38**	**796.945,39**		
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE		**200.999,68**	**previsione di competenza**	**895.324,85**	**598.336,10**	**595.698,32**	**595.678,32**
			previsione di cassa	**1.026.428,84**	**846.436,43**		

Comune di Pertengo

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	AREA DI GESTIONE: **1 amministrazione generale - demogrtafico - statistico**				
01.01.1					
20 / 1.048 di cui:	**SPESE FESTE NAZIONALI E CIVILI**				
	Art. 1 SPESE FESTE NAZIONALI E CIVILI	300,00	300,00	300,00	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico
30 / 1.001 di cui:	**INDENNITA' DI CARICA AL SINDACO ED ASSESSORI**				
	Art. 1 INDENNITA' DI CARICA AL SINDACO ED ASSESSORI	17.197,88	17.197,88	17.197,88	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico
30 / 1.010 di cui:	**SPESE PER IL REVISORE DEI CONTI**				
	Art. 99 SPESE PER IL REVISORE DEI CONTI	2.613,73	2.613,73	2.613,73	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico
01.02.1					
120 / 1.038 di cui:	**QUOTA DIRITTI DI ROGITO AL SEGRETARIO C/LE**				
	Art. 99 QUOTA DIRITTI DI ROGITO AL SEGRETARIO C/LE	300,00	300,00	300,00	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico
140 / 1.024 di cui:	**RIMBORSO SPESE DI MISSIONE DIPENDENTI**				
	Art. 1 RIMBORSO SPESE DI MISSIONE DIPENDENTI	100,00	100,00	100,00	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico
160 / 1.039 di cui:	**TRASFERIMENTO CONVEZIONE SERVIZIO SEGRETERIA**				
	Art. 1 TRASFERIMENTO CONVEZIONE SERVIZIO SEGRETERIA	13.600,00	13.600,00	13.600,00	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
01.03.1					
680 / 1.032 di cui:	**BENI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI**				
	Art. 1 BENI PER CONSULTAZIONI ELETTORALI	800,00	800,00	800,00	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico
690 / 1.033 di cui:	**ALTRE SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI ELETTORALI**				
	Art. 1 ALTRE SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI ELETTORALI	8.000,00	8.000,00	8.000,00	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico
01.06.1					
580 / 1.086 di cui:	**PRESTAZIONI PROFESSIONALI .**				
	Art. 99 PRESTAZIONI PROFESSIONALI .	930,00	930,00	930,00	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico
01.07.1					
710 / 1.047 di cui:	**TRASF.AL COMUNE DI VERCELLI PER SEZ. ELETTORALE CIRCOSCRIZIONALE**				
	Art. 99 TRASF.AL COMUNE DI VERCELLI PER SEZ. ELETTORALE CIRCOSCRIZIONALE	100,00	100,00	100,00	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico
01.11.1					
790 / 1.043 di cui:	**SPESE PER STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE**				
	Art. 7 SPESE PER STAMPATI, CANCELLERIA E VARIE	3.000,00	3.000,00	3.000,00	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico
800 / 1.044 di cui:	**ONERI PER LE ASSICURAZIONI**				
	Art. 99 ONERI PER LE ASSICURAZIONI	1.057,72	1.057,72	1.057,72	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
820 / 1.069 di cui:	**CONTRIBUTI ASSOCIATIVI**				
	Art. 1 CONTRIBUTI ASSOCIATIVI	315,00	315,00	315,00	Cr: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico Cp: 1 - amministrazione generale - demografico - statistico

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	TOTALE AREA DI GESTIONE: **1 amministrazione generale - demogrtafico - statistico**	48.314,33	48.314,33	48.314,33	

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	AREA DI GESTIONE: **2 tecnico-manutentivo**				
01.05.1					
470 / 1.156 di cui:	**SPESE GESTIONE PATRIMONIO COMUNALE .**				
	Art. 99 SPESE GESTIONE PATRIMONIO COMUNALE .	7.200,00	7.200,00	7.200,00	Cr: 2 - tecnico-manutentivo Cp: 2 - tecnico-manutentivo
01.11.1					
800 / 1.043 di cui:	**SPESE PER RISCALDAMENTO**				
	Art. 1 PRESTAZ.SERVIZI SEDE MUNICIPALE	3.000,00	3.000,00	3.000,00	Cr: 2 - tecnico-manutentivo Cp: 2 - tecnico-manutentivo
09.05.1					
3.650 / 1.808 di cui:	**SPESE PER VERDE PUBBLICO**				
	Art. 99 SPESE PER VERDE PUBBLICO	500,00	500,00	500,00	Cr: 2 - tecnico-manutentivo Cp: 2 - tecnico-manutentivo
10.05.1					
2.890 / 1.938 di cui:	**SPESA PER IL CONSUMO DI EE.LL. PER LA PUBB. ILLUMINAZIONE**				
	Art. 1 SPESA PER IL CONSUMO DI EE.LL. PER LA PUBB. ILLUMINAZIONE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	Cr: 2 - tecnico-manutentivo Cp: 2 - tecnico-manutentivo
12.09.1					
4.210 / 1.656 di cui:	**SPESE MANUTENZIONE CIMITERO C/LE**				
	Art. 99 SPESE MANUTENZIONE CIMITERO C/LE	500,00	500,00	500,00	Cr: 2 - tecnico-manutentivo Cp: 2 - tecnico-manutentivo
16.01.1					
4.430 / 2.107 di cui:	**SPESE PER PESO PUBBLICO**				

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	Art. 1 SPESE PER PESO PUBBLICO	1.200,00	2.000,00	2.000,00	Cr: 2 - tecnico-manutentivo Cp: 2 - tecnico-manutentivo

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	TOTALE AREA DI GESTIONE: **2 tecnico-manutentivo**	22.400,00	23.200,00	23.200,00	

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	AREA DI GESTIONE: **3 istruzione-cultura-sport**				
04.06.1					
1.920 / 1.428 di cui:	**CONTR.PER ASSISTENZA SCOLASTICA L.R. 49/85**				
	Art. 99 CONTR.PER ASSISTENZA SCOLASTICA L.R. 49/85	590,40	590,40	590,40	Cr: 3 - istruzione - cultura - sport Cp: 3 - istruzione - cultura - sport
04.07.1					
1.560 / 1.368 di cui:	**LIBRI DI TESTO**				
	Art. 1 LIBRI DI TESTO	500,00	500,00	500,00	Cr: 3 - istruzione - cultura - sport Cp: 3 - istruzione - cultura - sport
05.02.1					
2.120 / 1.066 di cui:	**SPESE PER ATTIVITA' SOCIALI, CULTURALI E RICREATIVE PROMOSSE DALL'ENTE**				
	Art. 99 SPESE PER ATTIVITA' SOCIALI, CULTURALI E RICREATIVE PROMOSSE DALL'ENTE	1.500,00	1.500,00	1.500,00	Cr: 3 - istruzione - cultura - sport Cp: 3 - istruzione - cultura - sport

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	TOTALE AREA DI GESTIONE: **3 istruzione-cultura-sport**	2.590,40	2.590,40	2.590,40	

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	AREA DI GESTIONE: **4 socio-assistenziale**				
12.01.1					
3.790 / 1.780 di cui:	**CONCORSO SPESE PER INFANTI ILLEGITTIMI.**				
	Art. 99 CONCORSO SPESE PER INFANTI ILLEGITTIMI.	100,00	100,00	100,00	Cr: 4 - socio-assistenziale Cp: 4 - socio-assistenziale
12.03.1					
4.100 / 1.902 di cui:	**INIZIATIVE IN FAVORE DEGLI ANZIANI**				
	Art. 1 INIZIATIVE IN FAVORE DEGLI ANZIANI	1.500,00	1.500,00	1.500,00	Cr: 4 - socio-assistenziale Cp: 4 - socio-assistenziale
12.05.1					
4.120 / 1.882 di cui:	**CONTRIBUTO STRAORDINARIO A FAMIGLIE (NUOVI NATI)**				
	Art. 1 CONTRIBUTO STRAORDINARIO A FAMIGLIE (NUOVI NATI)	600,00	600,00	600,00	Cr: 4 - socio-assistenziale Cp: 4 - socio-assistenziale
4.120 / 1.885 di cui:	**INTERVENTI ASSISTENZIALI DIVERSI (V.R.D. vincolo ricavi distribuzione)**				
	Art. 1 INTERVENTI ASSISTENZIALI DIVERSI (V.R.D. vincolo ricavi distribuzione)	1.996,16	1.996,16	1.996,16	Cr: 4 - socio-assistenziale Cp: 4 - socio-assistenziale

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	TOTALE AREA DI GESTIONE: **4 socio-assistenziale**	4.196,16	4.196,16	4.196,16	

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	AREA DI GESTIONE: **5 servizio finanziario**				
01.01.1					
70 / 1.002 di cui:	**IRAP SU COMPENSO AMMINISTRATORI**				
	Art. 1 IRAP SU COMPENSO AMMINISTRATORI	1.461,85	1.461,85	1.461,85	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
01.02.1					
120 / 1.023 di cui:	**ACCANTONAMENTO RINNOVO CONTRATTUALE**				
	Art. 99 ACCANTONAMENTO RINNOVO CONTRATTUALE	1.288,68			Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
180 / 1.026 di cui:	**IRAP SEGRETARIO**				
	Art. 1 IRAP SEGRETARIO	50,00	50,00	50,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
	Art. 2 IRAP RINNOVO CONTRATTUALE	86,47			Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
01.03.1					
250 / 1.054 di cui:	**SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA**				
	Art. 99 SPESE PER IL SERVIZIO DI TESORERIA	100,00	100,00	100,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
290 / 1.157 di cui:	**VERSAMENTO IVA A DEBITO**				
	Art. 99 VERSAMENTO IVA A DEBITO	560,00	500,00	500,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
730 / 1.026 di cui:	**IRAP SERVIZIO DEMOGRAFICO**				
	Art. 1 IRAP SERVIZIO DEMOGRAFICO	3.034,20	2.880,88	2.880,88	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
01.05.1					
490 / 1.162	**TRASFERIMENTO COSER ASSISTENZA SOFTWARE**				
di cui:					
	Art. 1 TRASFERIMENTO COSER ASSISTENZA SOFTWARE	758,23	758,23	758,23	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
01.11.1					
800 / 1.043	**SPESE PER RISCALDAMENTO**				
di cui:					
	Art. 2 UTENZE SEDE MUNICIPALE	11.750,00	11.750,00	11.750,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
	Art. 3 SPESE POSTALI	2.000,00	2.000,00	2.000,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
820 / 1.061	**SPESE PER LA CONVENZIONE DI SEGRETERIA COMUNALE**				
di cui:					
	Art. 1 SPESE PER L'ADESIONE AL COSER BASSA VERCELLESE	54.614,13	54.615,00	54.615,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
	Art. 3 TRASFERIMENTO PER CONVENZIONE SERVIZIO PULIZIA	2.500,00	2.500,00	2.500,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
820 / 1.062	**TRASFERIMENTO COSER GESTIONE DOCUMENTALE**				
di cui:					
	Art. 99 TRASFERIMENTO COSER GESTIONE DOCUMENTALE	2.000,00	2.000,00	2.000,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
10.05.1					
2.910 / 1.939	**TRASFERIMENTO PER GESTIONE IMPIANTI I.P.**				
di cui:					
	Art. 1 TRASFERIMENTO PER GESTIONE IMPIANTI I.P.	2.300,00	2.300,00	2.300,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
12.05.1					
4.120 / 1.887	**SERVIZIO SOCIO/ASSISTENZIALE QUOTA DI PARTECIPAZIONE AL C.I.S.A.S.**				
di cui:					
	Art. 1 SERVIZIO SOCIO/ASSISTENZIALE QUOTA DI PARTECIPAZIONE AL C.I.S.A.S.	8.016,00	8.016,00	8.016,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
16.01.1					
4.470 / 2.105 di cui:	**IVA PESO PUBBLICO**				
	Art. 1 IVA PESO PUBBLICO	500,00	500,00	500,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
20.01.1					
880 / 2.151 di cui:	**FONDO DI RISERVA .**				
	Art. 99 FONDO DI RISERVA .	2.696,15	3.263,19	3.248,87	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
880 / 2.152 di cui:	**VINCOLO 50% QUOTA MINIMA FONDO RISERVA**				
	Art. 1 VINCOLO 50% QUOTA MINIMA FONDO RISERVA	394,93	389,12	386,97	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
20.02.1					
870 / 2.150 di cui:	**FCDE - Fondo crediti dubbia esigibilità**				
	Art. 1 FCDE - Fondo crediti dubbia esigibilità	9.593,81	9.593,81	9.590,21	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
50.01.1					
500 / 1.063 di cui:	**INTERESSI PASSIVI MUTUI CASSA DD PP**				
	Art. 99 INTERESSI PASSIVI MUTUI CASSA DD PP	3.911,25	3.717,70	3.576,48	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
500 / 1.065 di cui:	**INTERESSI PASSIVI MUTUO BIVERBANCA SPA (ACQ FABB VIA BUROCCO 70)**				
	Art. 1 INTERESSI PASSIVI MUTUO BIVERBANCA SPA (ACQ FABB VIA BUROCCO 70)	6.503,08	6.242,18	5.965,80	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
2.810 / 1.940 di cui:	**INTERESSI PASSIVI MUTUO BIVERBANCA SPA (ASSISTITO DA CONTRIBUTO REGIONALE)**				
	Art. 1 INTERESSI PASSIVI MUTUO BIVERBANCA SPA (ASSISTITO DA CONTRIBUTO REGIONALE)	2.556,58	2.375,39	2.184,34	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
2.810 / 1.941	**INTERESSI PASSIVI MUTUI CASSA DD E PP.**				
di cui:					
	Art. 99 INTERESSI PASSIVI MUTUI CASSA DD E PP.	12.244,50	11.718,14	11.168,24	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
4.240 / 1.950	**INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CASSA DD E PP.**				
di cui:					
	Art. 99 INTERESSI PASSIVI SU MUTUI CASSA DD E PP.	3.431,51	3.184,89	2.927,45	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
50.02.4					
1.050 / 4.011	**RIMB.QUOTE DI CAPITALE SU MUTUI CASSA DD.PP. .**				
di cui:					
	Art. 99 RIMB.QUOTE DI CAPITALE SU MUTUI CASSA DD.PP. .	21.217,94	22.124,80	23.073,41	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
1.050 / 4.012	**QUOTA CAITALE MUTUI BIVERBANCA SPA**				
di cui:					
	Art. 1 QUOTA CAITALE MUTUI BIVERBANCA SPA	7.718,46	8.160,53	8.627,98	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
60.01.5					
11.030 / 2	**RIMBORSO ANTICIPAZIONE TESORERIA**				
di cui:					
	Art. 1 RIMBORSO ANTICIPAZIONE TESORERIA	63.114,65	63.000,00	63.000,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario
99.01.7					
3.550 / 5.003	**VERSAMENTO RITENUTE DIVERSE AL PERSONALE**				
di cui:					
	Art. 1 VERSAMENTO RITENUTE IVA SPLIT PAYMENT	50.000,00	50.000,00	50.000,00	Cr: 5 - servizio finanziario Cp: 5 - servizio finanziario

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	TOTALE AREA DI GESTIONE: **5 servizio finanziario**	274.402,42	273.201,71	273.181,71	

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	AREA DI GESTIONE: **6 servizio cimiteriale**				
01.10.1					
4.260 / 1.666 di cui:	**SPESE PER INDENNIZZI - RETROCESSIONE CONCESSIONI CIMITERIALI**				
	Art. 1 SPESE PER INDENNIZZI - RETROCESSIONE CONCESSIONI CIMITERIALI	3.000,00	3.000,00	3.000,00	Cr: 6 - servizio cimiteriale Cp: 6 - servizio cimiteriale

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	TOTALE AREA DI GESTIONE: **6 servizio cimiteriale**	3.000,00	3.000,00	3.000,00	

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	AREA DI GESTIONE: **7 personale**				
01.02.1					
670 / 1.021 di cui:	**STIPENDIO ISTRUTTORE DIRETTIVO**				
	Art. 2 STIPENDIO ISTRUTTORE DIRETTIVO	36.529,64	34.722,64	34.722,64	Cr: 7 - gestione personale Cp: 7 - gestione personale
01.03.1					
670 / 1.022 di cui:	**ONERI PREVIDENZIALI UFF.DEMOGRAFICO**				
	Art. 2 ONERI PREVIDENZIALI UFF.DEMOGRAFICO	9.903,15	9.473,08	9.473,08	Cr: 7 - gestione personale Cp: 7 - gestione personale

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	TOTALE AREA DI GESTIONE: **7 personale**	46.432,79	44.195,72	44.195,72	

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	AREA DI GESTIONE: **8 tributi**				
01.04.1					
380 / 1.090 di cui:	**TRASFERIM. SPESE GESTIONE ICI ANNO IN CORSO**				
	Art. 2 TRASFERIM. SPESE ACEERTAMENTI ICI - IMP ANNI PREGRESSI	500,00	500,00	500,00	Cr: 8 - servizio tributi Cp: 8 - tributi
	Art. 99 TRASFERIM. SPESE GESTIONE I M P ANNO IN CORSO	3.000,00	3.000,00	3.000,00	Cr: 8 - servizio tributi Cp: 8 - tributi
410 / 2.158 di cui:	**RIMBORSI PER QUOTE INESIGIBILI.**				
	Art. 99 RIMBORSI PER QUOTE INESIGIBILI.	500,00	500,00	500,00	Cr: 8 - servizio tributi Cp: 8 - tributi

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	TOTALE AREA DI GESTIONE: **8 tributi**	4.000,00	4.000,00	4.000,00	

BUDGET SPESA Anno 2017

(Spesa)

CODICE NUMERO	VOCI DI SPESA/CAPITOLI DESCRIZIONE	St. Anno 2017	St. Anno 2018	St. Anno 2019	ANNOTAZIONI
	TOTALE GENERALE:	405.336,10	402.698,32	402.678,32	

Considerazioni Finali sul Piano Esecutivo di Gestione
Esercizio 2017-2019

In materia di programmazione il sistema a cui gli enti locali devono far riferimento è quello disciplinato dal Testo unico delle Leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, approvato con Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e successive modificazioni. Tale sistema prevede forme e procedure di programmazione e di controllo da parte dell'ente, al fine di governare correttamente la gestione, secondo logiche di tipo aziendale, attribuendo ai responsabili dei servizi responsabilità e autonomia.

In questo contesto il Comune, seppure non obbligato all'adozione del piano esecutivo di gestione – PEG (art.169 del T.U. 267/2000 *sostituito dall'art. 74 del d.lgs. n. 118 del 2011, introdotto dal d.lgs. n. 126 del 2014*), viene proposta l'adozione di un documento che (pur non avendo tutte le caratteristiche del PEG) consente comunque la definizione dei principali obiettivi di gestione e l'assegnazione degli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi.

Il processo di programmazione e controllo, che viene avviato con il documento proposto, potrà essere affinato con l'esperienza che verrà successivamente maturata e con il contributo di ciascun attore.

La formazione di un piano per programmi ed obiettivi, si connota non solo di elementi quali la chiarezza e la trasparenza, ma consente inoltre la necessaria dialettica tra organi politici e tecnici in ordine agli aspetti più importanti della programmazione, tra i quali gli obiettivi da perseguire, le modalità di attuazione dei fini, i responsabili della gestione e le dotazioni finanziarie. Il PEG dunque precede e rende possibile ai responsabili l'effettivo svolgimento di compiti di gestione, rendendo applicabile quella distinzione tra organi politici (con funzioni di indirizzo e controllo) e tecnici (a cui è demandata la gestione) che la legge prevede.

Da questa impostazione si creano i presupposti a che il bilancio di previsione non si formi su semplici operazioni ragionieristiche basate essenzialmente sulla quadratura tra entrate e spese. La valutazione viene fatta progetto per progetto, facendo emergere le priorità volute dall'Amministrazione salvaguardando, in ogni caso, i servizi di carattere istituzionale, pubblici ed essenziali. Nel caso di riduzione delle entrate, occorre contestualmente operare diminuzioni delle risorse finanziarie e degli obiettivi non prioritari da raggiungere.

In buona sostanza, solo operando la scelta di una tipologia di piano per programmi ed obiettivi, è possibile fornire ai responsabili gli strumenti che consentono loro una reale autonomia gestionale, evitando che il responsabile si trovi ad operare in carenza di concrete direttive e di scivolare a volte in utilizzazione arbitraria degli strumenti di gestione.

In ultima analisi, il piano di è un valido strumento (e necessario punto di partenza) per la costruzione di un sistema di controllo di gestione.

Il PEG ha lo stesso orizzonte temporale del bilancio di previsione e riguarda i centri di responsabilità ai quali vengono assegnati gli obiettivi da raggiungere. Gli obiettivi assegnati sono generalmente collegati ad azioni strategiche e programmi dell'amministrazione in coerenza con il

documento unico di programmazione. Ad ogni centro di responsabilità per il raggiungimento degli obiettivi sono state assegnate le necessarie risorse finanziarie, umane e strumentali.

CONCLUSIONI

La programmazione si ritiene costituisca l'imprescindibile punto di partenza e riferimento alle successive fasi della gestione e del controllo. Nonostante le difficoltà e gli ostacoli che quotidianamente e inevitabilmente s'incontrano sulla strada del cambiamento, esso rappresenta la sperimentazione di un approccio manageriale nello svolgimento dei compiti propri dell'ente locale

Il processo di programmazione, che viene avviato con il documento proposto, che trova nella semplicità la sua principale caratteristica, potrà essere successivamente affinato con l'esperienza maturata nel tempo ed il contributo di ciascun attore.