

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE Esercizio 2013

(ai sensi dell' art. 10, comma 1, lett. b) del D.Lgs 150/2009)

COMUNE DI PINZANO AL TAGLIAMENTO PROVINCIA DI PORDENONE

Le Amministrazioni pubbliche devono adottare, in base a quanto disposto dall'art. 3 del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, metodi e strumenti idonei a misurare, valutare e premiare la performance individuale e quella organizzativa, secondo criteri strettamente connessi al soddisfacimento dell'interesse del destinatario dei servizi pubblici. La relazione sulla performance prevista dall'art. 10 comma 1 lettera b) del D. Lgs. 150/2009 costituisce lo strumento mediante il quale l'Amministrazione illustra ai cittadini e a tutti gli altri stakeholders, interni ed esterni, i risultati ottenuti nel corso dell'anno precedente, concludendo in tal modo il ciclo di gestione della performance. Il Comune di Pinzano e tutti gli Enti locali, a decorrere dall'anno 2012, si trovano impegnati per la prima volta a redigere questo nuovo documento, per la predisposizione del quale è intervenuta la delibera n. 5/2012 della CIVIT che definisce le Linee guida ai sensi dell'art 13, comma 6 lettera b) del D. Lgs. 150/2000.

Si ricorda inoltre che, ai sensi dell'art. 14 comma 4 lettera c) e Art. 11, comma 6, del D. Lgs. 150/2009, la Relazione deve essere validata dall'Organismo Indipendente di Valutazione (O.I.V.) quale condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali di cui al Titolo III del decreto in oggetto.

Però è importante anche ricordare che per i Comuni non trova diretta applicazione la normativa definita dal D. Lgs. 150/2009, ma quanto piuttosto gli Enti locali sono tenuti ad adeguare i propri ordinamenti, in base al principio di autonomia di cui all'art 114 della Costituzione, alle norme di principio di cui agli art. 16, comma 2, art. 31 ed art. 74 comma 2 del Decreto in oggetto, quale riferimento essenziale per la revisione ed adeguamento della normativa regolamentare propria.

Il Comune di Pinzano al Tagliamento, in osservanza dei canoni di legge, ha assunto in materia i seguenti atti amministrativi:

- 1) delibera di G.C. n. 71 del 30 agosto 2013 con la quale è stato approvato il documento programmatico denominato Piano delle Risorse e degli obiettivi del Comune di Pinzano al Tagliamento per l'esercizio 2013 nonché l'allegato "1" e comprensivo degli obiettivi strategici ed operativi in esso stabiliti, degli indicatori per la misurazione e valutazione della performance individuale e organizzativa dei Responsabili di servizio;
- fanno parte del predetto Piano della performance:
 - a) il Piano delle Performance con le relative schede (all.1);
 - b) il Programma Risorse ed Obiettivi esercizio 2013 delle aree (all.2);

- 2) delibera del C.C. n. 30 del 29 luglio 2013, con la quale sono stati approvati la relazione pluriennale e programmatica 2013/2015, suddivisa in programmi ed il bilancio di previsione 2013 e pluriennale 2013/2015;
- 3) la delibera della G. C. n. 60 del 02/08/2012, con la quale è stato nominato l'O.I.V. di questo Comune con deliberazione di Giunta Comunale n. 60 del 2 Agosto 2012 il Dott. Alberto Poggioli Revisore del conto per il triennio 2012/2014;

Per quanto attiene la disciplina del trattamento accessorio al personale, è stato condiviso dalle parti, pubblica e organizzazione sindacale, nel corso del 2013 sono state convocate delle riunioni con la delegazione trattante per la definizione di un nuovo C.C.D.I.A. che è in fase di predisposizione;

L'art. 4 del D.Lgs. 150/2009 definisce il ciclo di gestione della performance che si articola nelle seguenti fasi:

- definizione ed assegnazione degli obiettivi,
- collegamento tra obiettivi e risorse,
- monitoraggio in corso di esercizio,
- misurazione e valutazione della performance organizzativa ed individuale,
- utilizzo dei sistemi premianti,
- rendicontazione dei risultati ottenuti a consuntivo agli organi di indirizzo politico - amministrativo, nonché ai cittadini, agli utenti e ai destinatari dei servizi, lo strumento è costituito dalla presente relazione.

Tale impostazione metodologica risulta, sostanzialmente, in uso presso l'Amministrazione Comunale di Pinzano da diversi anni; in particolare dal nuovo CCNL del 1999 e successivi e dai CID aziendali che si sono succeduti; con l'approvazione del PEG da parte della Giunta nel corso dei vari periodi amministrativi. Il PEG si è caratterizzato con l'assegnazione ai Responsabili di Servizi, come l'Ente è articolato, obiettivi correlati agli atti di programmazione con riferimento al bilancio di previsione, alla relazione previsionale e programmatica e agli indirizzi programmatici dell'Amministrazione, di volta in volta, calati nella realtà normativa e finanziaria dell'Ente.

Con la presente Relazione sulla Performance si intendono rendicontare le attività poste in essere nel corso dell'anno 2013 ed i risultati ottenuti con la loro gestione, portando gli stessi, per la prima volta, a comparazione con quelli relazionati a consuntivo l'anno precedente (2012). Tale comparazione avviene tra le Relazioni sui risultati dei rendiconti dei due anni i cui provvedimenti sono stati approvati rispettivamente dalle Giunta Comunale con atti n. 12 del 27/06/2013 e n. 30 del 16/05/2013. L'obiettivo si completa con la necessità di rendere trasparente l'azione amministrativa e consentire, anche, di applicare i meccanismi premiali del 2013 come previsti e concordati dal contratto ancora allora in vigore fino al 31/12/2013.

Per meglio comprendere e contestualizzare l'attività posta in essere dall'Amministrazione comunale nel corso dell'anno 2013, si ritiene opportuno riportare qui di seguito sintetiche informazioni circa:

- il contesto esterno di riferimento;
- lo scenario dell'ente;
- i principali risultati raggiunti come desunti dai confronto dei Rendiconti di gestione 2012 e 2013 approvati dal Consiglio Comunale;
- il processo di pianificazione e gestione;

- riepilogo rendiconto finale obiettivi 2013 e i risultati in gran parte raggiunti, come certificato nel verbale dell'OIV del 18/07/2014 acclarato al prot.int.39;

PROCESSO DI PIANIFICAZIONE E GESTIONE.

Introduzione.

L'insieme dei documenti costituiti dalla RPP (Relazione Previsionale e Programmatica), dal PEG (Piano Esecutivo di Gestione) e dal PDP (Piano della Performance) come meglio di seguito descritti, soddisfano nel loro complesso i principi sopra accennati e visto il Regolamento comunale sull'ordinamento degli uffici e servizi, concorrono a costituire il PIANO DELLA PERFORMANCE come strumento del Ciclo della performance del Comune di Pinzano. La metodologia operativa adottata ormai da anni in questa Amministrazione, è risultata, anche ante-regolamento della performance-comunque adeguata ai principi della recente normativa di cui al D. Lgs. 150/2009 in attuazione della legge delega n. 15/2009.

Esso parte dalla:

- a) Relazione Previsionale e Programmatica (RPP) 2013/2015; è il documento che recepisce le priorità dell'azione amministrativa declinandole, a livello triennale, sull'assetto organizzativo del Comune. La RPP è strettamente collegata al Bilancio di previsione annuale e pluriennale 2013/2015, e delinea gli obiettivi generali articolati per programma,
- b) Piano Esecutivo di Gestione (PEG), parte contabile ed obiettivi; è il documento che si pone come supporto di pianificazione del bilancio e quindi della RPP e definisce la quantificazione delle risorse e degli interventi assegnati a ciascun centro di Responsabilità per la realizzazione degli obiettivi di ciascun programma e progetto contenuti nella RPP medesima.

Il percorso adottato per l'individuazione degli obiettivi individuati nel Piano Performance, sia pur in maniera maggiormente elastica trattandosi di prima elaborazione di tale documento, ha seguito il seguente schema:

- individuazione, ove possibile, di obiettivi strategici correlati e funzionali ai programmi dell' Amministrazione comunale ed alla sua attività istituzionale e gestionale;
- declinazione degli obiettivi in strategici, operativi o ordinari/aumento di produttività/mantenimento standard di efficienza ecc. in ossequio a quanto previsto dall'art. 5 del D. Lgs. 150/2009;
- suddivisione, ove possibile, in azioni, in steps analitici collegati ad indicatori specifici, strumentali alla valutazione degli obiettivi ed alla verifica del grado di misurazione e raggiungimento delle finalità attese. Tutti gli obiettivi che l'Amministrazione ha inteso perseguire sono strettamente legati, come secondo anno, alla definizione di standard di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa sui quali predefinire i risultati attesi per il 2014, peraltro necessari per le premialità, ovvero per la distribuzione delle risorse derivanti dal Fondo apposito destinato alla produttività da distribuite solo in base ai criteri di programmazione e valutazione vigenti.

OBIETTIVI SPECIFICI DI AREA

Area Amministrativa/Contabile

Obiettivo n. 1 Utilizzo di tutti gli istituti e risorse Provinciali/regionali/comunali possibili per la creazione di occupazione preordinata al sostegno delle persone in difficoltà (LSU-LPU-VOUCHER).

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Obiettivo n. 2 ISEE - Fondo Sociale e altre forme di contribuzione a favore di utenti in situazione di disagio. Verifica situazione patrimoniale richiedenti ai fini della reale determinazione dello stato di bisogno.

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Obiettivo n. 3 D.LGS. 33/2013 - Nuova disciplina degli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione delle informazioni da parte della P.A. Adeguamento sito Internet ai fini del passaggio da "Trasparenza, valutazione e merito" a "Amministrazione trasparente".

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Obiettivo n. 4 Attivazione di un sistema di controllo costante sulla gestione di competenza e di cassa del bilancio 2013, volto a monitorare l'andamento dell'entrata e della spesa corrente nonché dei flussi di cassa (incassi e pagamenti) delle spese di investimento, al fine di permettere un regolare pagamento dei fornitori o di consentire l'adozione tempestiva di eventuali manovre correttive, ovvero la possibilità in corso d'anno di autorizzare l'avvio di nuove opere ritenute prioritarie dall'Amministrazione, al fine di conseguire gli obiettivi previsti dal nuovo meccanismo di calcolo stabilito dalla normativa per il 2013.

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Obiettivo n. 5 Adozione nuovo sistema contabilità ai sensi del decreto legislativo 118/2011 ("Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42").

L'obiettivo non è stato raggiunto;

Obiettivo n. 6 Elaborazione, ai fini della adozione, del regolamento per la disciplina della TARES; definizione delle nuove tariffe, che dovranno essere commisurate alle quantità e qualità medie ordinarie di rifiuti prodotti per unità di superficie, in relazione agli usi e alla tipologia di attività svolte, sulla base dei criteri determinati dal D.P.R. 158/99.

Aggiornamento di tutta la banca dati TARSU, in particolare nel settore delle utenze non domestiche, ai fini della bollettazione da inviare ai contribuenti.

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Obiettivo n. 7 Intensificazione dell'attività di accertamento dei tributi di competenza comunale. Corretta applicazione della normativa tributaria al fine di prevenire contenzioso con i cittadini.

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Obiettivo 8 Gestione PEC con registrazione a protocollo degli atti in uscita. L'ufficio pertanto, in accordo con l'ufficio protocollo provvede ad effettuare direttamente lo scarico della corrispondenza in uscita.

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Area Tecnica/Manutentiva

Obiettivo n. 1 Monitoraggio con rapporto al triennio precedente dei consumi energetici comunali ai fini della quantificazione dei risparmi, in relazione al n. delle utenze.

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Obiettivo 2 Effettuazione di accertamenti presso le abitazioni delle famiglie che beneficiano dei contributi di cui alla L. 09.01.1989, n. 13 e L.R. 25.09.1996, n. 41 – relativi alla realizzazione di opere finalizzate al superamento e all'eliminazione di barriere architettoniche in edifici già esistenti ed adibiti ad abitazioni private - e D.P.R. n. 0217/Pres del 23.10.2012 – (liquidazione contributi-Rendicontazione).

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Obiettivo 3 Revisione convenzioni con associazioni volontaristiche e società sportive per la gestione e l'utilizzo di strutture e immobili di proprietà comunale, nel rispetto delle disposizioni in materia di spending review e degli orientamenti della Corte dei Conti.

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Obiettivo 4 Accertamento e monitoraggio rapporti patrimoniali relativi a strutture e immobili di proprietà comunale concessi in locazione a terzi. Recupero insoluti e canoni arretrati.

L'obiettivo è stato raggiunto al 20%;

Obiettivo 5 Controllo dell'attività urbanistico edilizia e individuazione di percorsi semplificati per l'informazione on-line agli utenti. Sul sito del comune dovranno essere resi fruibili, per ciascuno dei procedimenti ad istanza di parte, di competenza del servizio di Edilizia, gli atti e documenti che l'istante ha l'onere di produrre a corredo dell'istanza stessa e pubblicizzati i provvedimenti assunti, secondo le disposizioni di cui al d.lgs. n. 33/2013.

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Obiettivo 6 Verifica tecnica, su richiesta dell'area Amministrativa/Contabile, circa il reale stato di immobili dichiarati, dai legittimi proprietari, inagibili o inabitabili ai fini del non pagamento dell'ICI/IMU.

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

OBIETTIVI DI MIGLIORAMENTO TRASVERSALI A TUTTE LE STRUTTURE

Obiettivo n.1 - Indagine sul personale dipendente volta a rilevare il livello di benessere organizzativo.

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Obiettivo n.2 - Completa attuazione degli obblighi di pubblicità e diffusione delle informazioni da parte dell'amministrazione comunale di Pinzano al Tagliamento;

L'obiettivo è stato pienamente raggiunto;

Dalla Relazione pluriennale e programmatica 2013/2015 approvata dal Consiglio Comunale.

Il contesto di riferimento - La gestione 2013 a chi è rivolta:

Descrizione	Dati	Note
Popolazione residente	1537	Ab.
popolazione massima insediabile	==	
Livello di istruzione	==	
Superficie	22,000	Kmq
Strade provinciali	22,00	Km.
Strade comunali	44,00	Km.
Strade vicinali	12,00	Km.
Piano Regolatore	SI	Adottato ed Approvato
Piano industriale	NO	==
Artigianale	Si	Adottato ed Approvato
Commerciale	NO	==
Scuole materne	1	Iscritti n. 52
Scuole elementari	1	Iscritti n. 45
Scuole medie	0	Iscritti n.
Strutture residenziali per anziani	0	Posti n.
Rete acquedotto	45,00	Km.
Aree verdi, parchi e giardini	25,00	Hq
Punti luce illuminazione pubblica	529	
Rete gas	0	Km.
Raccolta rifiuti	559	tonnellate
Veicoli	8	
Personal computer	13	

L'Assetto organizzativo

La struttura organizzativa dell'Ente, sulla base di quanto previsto dal Regolamento sull'ordinamento degli Uffici e Servizi, con approvato con delibera della G. C. n. 84 del 29/11/2005, modificato con deliberazioni n. 33 del 10/04/2008 e n. 69 del 19/11/2008 ed è articolata in 4 servizi, alle quali sono preposte n. 2 Posizioni Organizzative.

La dotazione organica del personale in servizio al 31/12/2013 era di n.10 dipendenti con tre posti vacanti contro quella del 31/12/2011 di n. 9.

Si da formalmente atto che nel corso dell'esercizio 2013 attraverso una nuova distribuzione di lavoro, all'interno degli uffici dove sono maturate le cessazioni, si è riusciti con un maggiore impegno lavorativo, in orario ordinario, a sopperire a tali assenze. Ciò ha contribuito a mantenere la spesa nel limite dell'esercizio 2012.

DOTAZIONE ORGANICA

Dotazione organica di servizio al 31.12.2013

SERVIZIO	UFFICIO	PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA E POSIZ.ECON.	TITOLARE POSTO
Amministrativo	Segreteria-affari generali	Segretario Comunale	Vacante	Vice-segretario
	Servizi per conto stato	Istruttore amministrativo	C4	De Giorgi R.Elena
	Segreteria -affari generali	Istruttore amministrativo	C4	Signoretto Elisabetta
	Vigilanza	Agente di Polizia	PLA1 PT 83,33%	Merlo Tatiana
Economico Finanziario	Ragioneria - personale Fiscalità - Tributi	Istruttore Direttivo	D4 - PT50%	Ambotta Gilberto
		Istruttore Contabile	C1	Melissano Mariateresa
		Istruttore amministrativo	C4	De Stefano Lionella
Gestione del territorio	Manutenzione patrimonio	Esecutore	B3	De Stefano Lucio
	Edilizia privata - urbanistica - OO.PP. - ambiente	Istruttore Direttivo	D4	Marcuzzi Maurizio
		Collaboratore Prof.	B5 - PT 66,67%	De Stefano Tatiana
		Esecutore	B1	Tosolini Edi

Dotazione organica di servizio al 31.12.2012

SERVIZIO	UFFICIO	PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA E POSIZ.ECON.	TITOLARE POSTO
Amministrativo	Segreteria-affari generali	Segretario Comunale	Vacante	Vice-segretario
	Servizi per conto stato	Istruttore amministrativo	C4	De Giorgi R.Elena
	Segreteria -affari generali	Istruttore amministrativo	C4	Signoretto Elisabetta
	Vigilanza	Agente di Polizia	PLA1 PT 83,33%	Merlo Tatiana
Economico Finanziario	Ragioneria - personale Fiscalità - Tributi	Istruttore Direttivo	D4 - PT50%	Ambotta Gilberto
		Collaboratore amm/contabile	B1	vacante
		Istruttore Contabile	C1	Melissano Mariateresa
		Istruttore amministrativo	C4	De Stefano Lionella
Gestione del territorio	Manutenzione patrimonio	Esecutore	B3	De Stefano Lucio
	Edilizia privata - urbanistica - OO.PP. - ambiente	Istruttore Direttivo	D4	Marcuzzi Maurizio
		Collaboratore Prof.	B5 - PT 66,67%	De Stefano Tatiana
		Esecutore	B1	Tosolini Edi
		Operaio	B1	Vacante dal 01.1.2011
		Istruttore amministrativo	C1	Vacante

Relazione Finanziaria

Dalla relazione della Giunta Comunale sulla gestione 2013 approvata con atto del 05/05/2014, n. 33

1. La relazione al rendiconto della gestione 2013, come ogni altro atto collegato con il processo di programmazione, si riconduce al riferimento legislativo stabilito dall'ordinamento generale degli enti locali che indica il preciso significato dell'esistenza del Comune: una struttura organizzata che opera continuamente nell'interesse generale della collettività servita.
2. Il crescente affermarsi di taluni nuovi principi di gestione, fondati sulla progressiva introduzione di criteri di economia aziendale, sta spostando l'attenzione degli enti locali verso più efficaci criteri di pianificazione finanziaria e di controllo sulla gestione.
3. Questi criteri, che mirano a migliorare il grado di efficienza, di efficacia e di economicità dell'attività di gestione intrapresa dal Comune, vanno tutti nella medesima direzione: rendere più razionale l'uso delle risorse disponibili.

Il bilancio di previsione dell'esercizio finanziario 2013, al quale il rendiconto si riferisce, unitamente alla relazione programmatica ed al bilancio pluriennale 2013/2015, sono stati deliberati dal Consiglio Comunale con atto n. 30 del 29 luglio 2013, pubblicato a norma di legge senza opposizioni. Il certificato relativo al Bilancio annuale di Previsione è stato regolarmente trasmesso entro i termini di legge, al Ministero dell'Interno.

Sono state previste ed applicate tutte le disposizioni della Legge di stabilità dell'anno e la spesa è stata contenuta nei limiti della risorsa a disposizione.

L'art. 151 del D.Lgs. 267/2000 prescrive che al Rendiconto è allegata una relazione della Giunta illustrativa dei dati che esprima le valutazioni di efficacia dell'azione amministrativa sulla base dei risultati conseguiti, in rapporto ai programmi ed ai costi sostenuti.

In considerazione delle esigenze comunali, l'Amministrazione, per l'anno 2013 ha previsto la realizzazione di dodici programmi istituzionali con le risorse finanziarie a fianco di ciascuno segnate:

PROGRAMMI		PREVISIONE DEFINITIVA	CONSUNTIVO	% Scost.
		(A)	(B)	
1	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO	€ 785.181,37	€ 726.435,61	92,52%
2	GIUSTIZIA	€ -	€ -	0,00%
3	POLIZIA LOCALE	€ 41.460,00	€ 41.460,00	100,00%
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	€ 188.723,50	€ 174.386,19	92,40%
5	CULTURA E BENI CULTURALI	€ 37.508,00	€ 30.353,44	80,93%
6	SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	€ 37.940,50	€ 31.322,19	82,56%
7	SETTORE TURISTICO	€ -	€ -	0,00%
8	VIABILITA' E TRASPORTI	€ 123.433,50	€ 115.264,35	93,38%
9	GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	€ 256.338,84	€ 241.337,66	94,15%
10	SETTORE SOCIALE	€ 105.921,50	€ 97.638,93	92,18%
11	SVILUPPO ECONOMICO	€ 2.500,00	€ 2.500,00	100,00%
12	SERVIZI PRODUTTIVI	€ -	€ -	0,00%
TOTALI		€ 1.579.007,21	€ 1.460.698,37	92,51%

Le percentuali riportate in tabella indicano l'entità di realizzazione dei singoli programmi nel 2013.

PER LE ENTRATE

Le entrate comunali dell'anno 2013 sono rappresentate da:

DESCRIZIONE	PREV. DEFINITIVE	ACCERTAMENTI	DIFFERENZA	% SCOSTAM.
ENTRATE TRIBUTARIE	€ 595.633,25	€ 602.691,28	-€ 7.058,03	101,18%
ENTRATE DERIVANTI DA TRASFERIMENTI DELLO STATO, DELLE REGIONI E DI ALTRI ENTI DEL SETTORE PUBBL.	€ 781.357,59	€ 770.691,59	€ 10.666,00	98,63%
ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE	€ 293.032,33	€ 236.237,49	€ 56.794,84	80,62%
TOTALE ENTRATE CORRENTI	€ 1.670.023,17	€ 1.609.620,36	€ 60.402,81	96,38%
ENTRATE PER ALIENAZIONE E AMMORTAMENTO DI BENI PATRIMONIALI, PER TRASFERIMENTO DI CAPITALI E PER RISCOSSIONE DI CREDITI	€ 247.616,42	€ 28.894,79	€ 218.721,63	11,67%
ENTRATE DERIVANTI DA ACCENSIONE DI PRESTITI	€ -	€ -	€ -	0,00%
ENTRATE PER PARTITE DI GIRO	€ 357.582,28	€ 189.388,19	€ 168.194,09	52,96%
TOTALE ENTRATE FINALI	€ 2.275.221,87	€ 1.827.903,34	€ 447.318,53	80,34%
A VANZO DI AMMINISTRAZIONE	€ 115.000,00	€ -	€ -	0,00%
TOTALE COMPLESSIVO	€ 2.390.221,87	€ 1.827.903,34	€ 562.318,53	76,47%

Il dettaglio analitico delle situazioni di gestione di tutte le entrate sono riportate di seguito.

Titolo I - Entrate Tributarie

Imposta comunale di pubblicità:
importo accertato € 1.200,00. =

Anche per l'anno 2013 è proseguita la gestione mediante affidamento al concessionario ditta Duomo GPA srl di Codroipo.

Addizionale consumo energia elettrica:

importo accertato € 4.195,86.=

L'entrata dipende dai consumi di energia elettrica avvenuti sul territorio comunale.

Imposta Municipale Unica (I.M.U.):

importo accertato € 287.000,00.=

L'accertamento è inferiore rispetto alla previsione di bilancio 2013 poiché l'importo iscritto era comprensivo del gettito presunto dell'abitazione principale successivamente abolito e trasformato in trasferimento che verrà introitato nella risorsa n. 161 per un importo iscritto in bilancio per € 90.643,39.

Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani (TARES):

importo accertato € 163.092,69.=

T.A.R.E.S. - TRIBUTO RIFIUTI E SERVIZI - QUOTA 0,30% DA DESTINARE ALLA REGIONE (ART. 14 D.L.G.S. 201/2011 CONVERTITO IN L. N. 214/2011)

importo accertato € 41.202,73.=

Nell'anno 2013 è stato sostanzialmente confermato il gettito dell'anno precedente, con le relative variazioni intervenute per l'istituzione della nuova tassa comprensiva di pura tassa e quota servizi istituita con decreto ministeriale. Il Ruolo è stato emesso il 31 dicembre 2013 e i pagamenti saranno incassati nel 2014.

Addizionale comunale IRPEF:

importo accertato 86.000,00.=

Nell'anno 2013 è stata confermata l'aliquota del 0,05, ed è per tale motivo rimasta invariata la somma iscritta in bilancio rispetto all'anno precedente.

Titolo II – Entrate derivanti da contributi e trasferimenti

Contributo Stato per finanziamento bilancio:

importo accertato € 19.164,02.=

Si rileva l'esiguità dei trasferimenti statali rapportati alla mole complessiva delle entrate correnti, che in termini percentuali si attesta a circa 1,19%.

Contributo Regione per L.P.U.:

importo accertato € 0,00.=

Per questo esercizio finanziario il Comune non ha ricevuto contributi relativi alla possibilità di attivazione di personale in stato di disoccupazione.

Contributo Regione per Cantieri Lavoro:

importo accertato € 8.782,80.=

Legge regionale 31 dicembre 2012 n. 27, articolo 9, commi 127 e segg.

È stato avviato il progetto "Cantiere di lavoro Pinzano pulito. Anno 2013".

Trasferimento ordinario dalla Regione F.V.G.:

importo accertato € 396.260,04.=

Trattasi della più importante risorsa derivata sulla quale il Comune di Pinzano al Tagliamento può contare per la programmazione ed il finanziamento della spesa corrente, che vede nell'anno 2013 una riduzione di introito rispetto all'anno

precedente, che in termini percentuali, si attesta a circa intorno al 4,3% per un totale complessivo di copertura rispetto alle entrate correnti del 24,62%.

Trasferimenti annui costanti da Enti vari a sostegno dell'assunzione di mutui per investimento: importo accertato € 159.302,57.=

Trattasi di accertamenti effettuati nell'anno 2013 a sostegno delle rate di ammortamento di mutui contratti per l'effettuazione di spese di investimento.

Titolo III – Entrate Extra-tributarie

Proventi per servizio mensa scolastica:

importo accertato € 55.779,15.=

Il gettito è rimasto sostanzialmente invariato in quanto la popolazione scolastica è stabile.

COMUNE DI PINZANO AL TAGLIAMENTO				Provincia di Pordenone			
SERVIZIO A DOMANDA INDIVIDUALE MENSA SCOLASTICA							
ENTRATE				SPESA			
Risorsa	Cap.	Descrizione	Importo	Inter.	Cap./art.	Descrizione	Importo
2.05.0205	205	Contributi Stato - Mensa insegnar	€ 3.602,20	1.04.01.02	648/02+03	Spese gest. scuole mat.	€ 1.000,00
3.01.3050	286	Proventi servizio	€ 46.176,95	1.04.01.03	649/01+02	Spese gest. scuole mat. (servizi)	€ 11.667,34
3.05.4200	270	Rimborso Comune di Castelnuovo	€ 6.000,00	1.04.01.03	650	Spese gest. scuole mat. (servizi)	€ 650,00
				1.04.02.02	734/02-03	Spese gest. scuole prim.	€ 1.149,60
				1.04.02.03	735/01-02	Spese gest. scuole prim. (servizi)	€ 20.874,76
				1.04.02.03	736	Spese gest. scuole prim. (servizi)	€ -
				1.04.05.03	805	Spese appalto refezioni scolastic	€ 74.500,00
		Totale entrate	€ 55.779,15			Totale Spese	€ 109.841,70
		Differenza Passiva	€ 54.062,55			Differenza Attiva	
		Totale a pareggio	€ 109.841,70			Totale a pareggio	€ 109.841,70
		Percentuale di copertura dei costi	50,78%				

Proventi per servizi accessori all'istruzione

importo accertato € 4.500,00.=

Abbastanza stabile il gettito di competenza dell'anno 2013 derivante dai versamenti degli utenti che si avvalgono del servizio di trasporto scolastico.

Proventi da concessioni cimiteriali:

importo accertato € 0,00.=

Nell'anno 2013 non abbiamo effettuato vendite di loculi.

Proventi S.A.D.:

importo accertato € 8.383,08.=

Nell'anno 2013 abbiamo riscontrato un leggero aumento di introito pari ad € 1.226,70 rispetto all'anno precedente.

Proventi da contravvenzioni:

importo accertato € 2.401,92.=

Proventi da COSAP:

importo accertato € 4.470,36.=

Proventi da rimborso gestore mensa:
importo accertato € 7.000,00. =

Trasf.to dal Comune di Castelnuovo ass. sc.:
importo accertato € 6.000,00. =

Proventi per locazioni di fabbricati, terreni canonici per antenne di telefonia mobile:
importo accertato € 27.337,67. =

Si rimarca il fatto che tra le entrate proprie dell'Ente, quelle in oggetto risultano essere particolarmente significative, anche sulla base della considerazione che trattasi di entrate ripetitive. Ovviamente esse risentono delle variazioni dovute ai periodi in cui gli alloggi rimangono sfitti (per lavori manutentivi o per il naturale ricambio degli inquilini).

Interessi attivi sulle giacenze di cassa:
importo accertato € 2.625,90. =

Derivanti dal conto del tesoriere e dagli interessi attivi su residuo di quote mutui Cassa Depositi e Prestiti. Rispetto all'anno precedente c'è stato un forte calo derivante dalle variazioni dei tassi di interesse.

Impianti fotovoltaici:
importo accertato € 5.696,47. =

Incentivi derivanti dalla produzione degli impianti fotovoltaici per l'anno 2013 comprensivi di contributo e scambio sul posto.
Rispetto all'anno precedente abbiamo avuto un maggior introito.

Titolo IV- Entrate derivanti da alienazioni

Proventi da alienazione di fabbricati di proprietà:
importo accertato € 0,13. =(saldo acquisto casa canadese)

nel corso dell'esercizio 2013 si è accertato l'importo a saldo acquisto case canadesi avvenuto nello scorso anno il cui l'atto è stato perfezionato nel corso del 2013. Tuttavia si è provveduto a perfezionare i procedimenti di cessione (stipula contratti notarili, ecc.) avviati nel corso degli anni precedenti.
L'Amministrazione Comunale sta comunque perseguendo l'obiettivo di concludere ulteriori dismissioni di patrimonio disponibile dell'Ente, nonostante la situazione di stallo del mercato immobiliare.

Proventi da alienazione aree:
importo accertato € 0,00. =

Proventi da BUCALOSSI:
importo accertato € 3.328,06. =

Tale importo è stato impegnato per poter effettuare opere di urbanizzazione.

Rimborso da parte del gestore dei SSI:

importo accertato € 4.500,00. =(servizio di sportello anno 2011/2012)

importo accertato € 63.707,89. =(rimborso quote capitale mutui anno 2013)

Nel corso del 2013 non sono state effettuate spese sostenute dal Comune per il servizio idrico integrato da dover richiedere un rimborso extra al Gestore SSI.

Titolo V- Entrate derivanti da accensione di prestiti

Nell'anno 2013 non si è fatto ricorso all'indebitamento per la realizzazione di opere in conto capitale.

PER LE SPESE

Come si evince dal prospetto seguente, le spese correnti sostenute nell'anno 2013 sono rappresentate come segue:

DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	CONSUNTIVO	DIFFERENZA	% Scost.
	(A)	(B)	(C)	
SPESE CORRENTI	€ 1.579.007,21	€ 1.460.698,37	-€ 118.308,84	92,51%
SPESE IN CONTO CAPITALE O DI INVESTIMENTI	€ 247.616,42	€ 28.764,61	-€ 218.851,81	11,62%
SPESE PER RIMBORSO DI PRESTITI	€ 206.015,96	€ 206.015,96	€ -	100,00%
SPESE PER CONTO DI TERZI	€ 357.582,28	€ 189.388,19	-€ 168.194,09	52,96%
TOTALI	€ 2.390.221,87	€ 1.884.867,13	-€ 505.354,74	78,86%

Le spese di funzionamento distribuite per intervento, ai sensi del D.P.R. 194 del 31.12.1996, sono costituite da:

DESCRIZIONE	PREVISIONE DEFINITIVA	CONSUNTIVO	DIFFERENZA	% Scost.
	(A)	(B)	(C)	
PERSONALE	€ 384.881,22	€ 365.067,67	-€ 19.813,55	99,35%
ACQUISTO DI BENI DI CONSUMO E/O DI MATERIE PRIME	€ 41.715,00	€ 33.957,66	-€ 7.757,34	92,95%
PRESTAZIONI DI SERVIZI	€ 642.758,00	€ 591.529,04	-€ 51.228,96	97,85%
UTILIZZO DI BENI DI TERZI	€ -	€ -	€ 0,00	100,00%
TRASFERIMENTI	€ 178.536,22	€ 159.254,99	-€ 19.281,23	84,45%
INTERESSI PASSIVI E ONERI FINANZIARI DIVERSI	€ 114.943,00	€ 114.941,18	-€ 1,82	100,00%
IMPOSTE E TASSE	€ 31.081,54	€ 27.665,83	-€ 3.415,71	97,13%
ONERI STRAORDINARI DELLA GESTIONE CORRENTE	€ 181.382,00	€ 168.282,00	-€ 13.100,00	81,16%
FONDO DI RISERVA	€ 3.710,23	€ -	€ 0,00	0,00%
TOTALI	€ 1.579.007,21	€ 1.460.698,37	-€ 118.308,84	96,10%

IL PATTO DI STABILITA'

Il Patto di Stabilità Interno dell'anno 2013 è stato rispettato.

PER IL RISULTATO DI GESTIONE

La gestione dell'anno 2013, attraverso la registrazione delle seguenti circostanze contabili, si è chiusa con il risultato di avanzo di amministrazione di € 95.788,56.

				RESIDUI	COMPETENZE	TOTALE
FONDO DI CASSA all'1.01.2013						€ 810.000,74
RISCOSSIONI				€ 610.253,57	€ 1.269.518,24	€ 1.879.771,81
PAGAMENTI				€ 748.382,15	€ 1.342.559,80	€ 2.090.941,95
FONDO DI CASSA al 31.12.2012						€ 598.830,60
RESIDUI ATTIVI				€ 923.092,93	€ 558.385,10	€ 1.481.478,03
RESIDUI PASSIVI				€ 1.442.212,74	€ 542.307,33	€ 1.984.520,07
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE AL 31.12.2013						€ 95.788,56
di cui vincolato:						
per finanziare il "Fondo Svalutazione crediti"						€ 4.645,27
per maggiore gettito IMU 2013						€ 86.500,00
AVANZO D'AMMINISTRAZIONE DISPONIBILE						€ 4.643,29

Gli obiettivi comuni del 2013 di tutti i programmi dei vari servizi sono stati quelli di assicurare, efficacia, efficienza, economicità e trasparenza.

La percentuale impegni 2013 è più alta rispetto al 2012.

COMPARAZIONE RILEVAZIONE SCOSTAMENTI		2013	2012	Differenza 2013/2012
PROGRAMMI		% Imp.	% Imp.	% Imp
1	AMMINISTRAZIONE, GESTIONE E CONTROLLO	92,52%	87,60%	4,92%
2	GIUSTIZIA	0,00%	0,00%	0,00%
3	POLIZIA LOCALE	100,00%	82,78%	17,22%
4	ISTRUZIONE PUBBLICA	92,40%	99,56%	-7,16%
5	CULTURA E BENI CULTURALI	80,93%	14,96%	65,97%
6	SETTORE SPORTIVO E RICREATIVO	82,56%	100,00%	-17,44%
7	SETTORE TURISTICO	0,00%	0,00%	0,00%
8	VIABILITA' E TRASPORTI	93,38%	99,64%	-6,26%
9	GESTIONE DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	94,15%	86,99%	7,16%
10	SETTORE SOCIALE	92,18%	94,96%	-2,78%
11	SVILUPPO ECONOMICO	100,00%	98,79%	1,21%
12	SERVIZI PRODUTTIVI	0,00%	0,00%	0,00%
TOTALI		92,51%	80,71%	11,80%

Dalla esposizione di cui sopra la struttura Ente ha ottenuto nel 2013 complessivamente un miglioramento del 11,80% rispetto all'anno 2012, mentre da una analisi dei singoli programmi si evidenzia che: sei hanno ottenuto risultati positivi, quattro hanno ottenuto risultati lievemente più negativi e un programma, quello relativo al settore sportivo e ricreativo è da considerare negativo.

Si evidenzia inoltre, per la erogazione della incentivazione al personale del 2013, che l'unico strumento di verifica dell'avvenuto raggiungimento del risultato positivo di gestione, ottenuto come sopra richiesto a tal fine, è la relazione dell'art. 151 del TUEL 267/2000 sul Rendiconto dell'anno 2013 che fa riferimento ai dati analitici del Piano Esecutivo di gestione 2013 collegati, attraverso le assegnazioni finanziarie di entrate ed uscite assegnate ai singoli programmi, a ciascun Responsabile di Servizio (P. O.).

CONCLUSIONI

Per i contenuti di quanto relazionato;

Per aver raggiunto, tra l'altro, gli obiettivi di gestione predeterminati, che hanno consentito la piena attuazione dei programmi predefiniti e comunque:

- *il rispetto degli equilibri economici e finanziari previsti dal TUEL 267/2000 durante la gestione e il risultato dell'esercizio in avanzo di amministrazione;*
- *il contenimento della spesa del personale nei limiti delle disposizioni previste dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro di Comparto e dalla Legge di Stabilità 2012;*
- *la erogazione dei servizi essenziali, generali e specifici rivolti al cittadino secondo quanto stabilito in sede di programmazione definitiva;*

SI RITIENE

Che l'azione amministrativa svolta nell'anno 2013 è coerente con gli obiettivi e gli intendimenti programmati non solo con il bilancio di previsione annuale, ma soprattutto con il bilancio di mandato. E per i risultati amministrativi e contabili positivi raggiunti, risponde anche ai requisiti di economicità, efficienza ed efficacia.

Pinzano al Tagliamento, li 26/05/2016

Il Vice-Segretario
dott. Gilberto Ambotta

Elenco firmatari

ATTO SOTTOSCRITTO DIGITALMENTE AI SENSI DEL D.P.R. 445/2000 E DEL D.LGS. 82/2005 E SUCCESSIVE MODIFICHE E INTEGRAZIONI

Questo documento è stato firmato da:

NOME: GILBERTO AMBOTTA

CODICE FISCALE: MBTGBR56L18I904H

DATA FIRMA: 31/05/2016 12:15:08

IMPRONTA: 8204A820F8A432CD22BD1FCDF3974A5D31AE950E84667114191A0234AE556A4C
31AE950E84667114191A0234AE556A4CA08ACEEA2A0D5706C662E63C0F27E618
A08ACEEA2A0D5706C662E63C0F27E6186251F96E56A874756B21B0E1C0D61B1A
6251F96E56A874756B21B0E1C0D61B1A8F8A0B1CA30225912FE5E036D874E17D