

RELAZIONE SULLA PERFORMANCE Esercizio 2016

(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 al Tagliamento e tutti gli Enti locali, a decorrere dall'anno 2012, si trovano impegnati 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) deliberazione di G.C. n. 74 del 03 ottobre 2016 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 2016 e piano della performance 2016/2018, nonché gli allegati " A " e "B" 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.A) e (all.B);

b) il Programma Risorse ed Obiettivi esercizio 2016 delle aree (all.C);

2) deliberazione del C.C. n. 20 del 26 maggio 2016, con la quale è stato approvato il DUP (Documento Unico di Programmazione) 2016/2018;

3) la deliberazione della G. C. n. 8 del 2 marzo 2016 con la quale il dott. Leonardo Soresi è stato nominato OIV per il triennio 2016/2018;

Per quanto attiene la disciplina del trattamento accessorio al personale, è stato sottoscritto dalle parti, pubblica e organizzazione sindacale, l'accordo di contrattazione decentrata per l'anno 2016 sottoscritto in data 30.12.2016;

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 2016 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 (2015). Tale comparazione avviene tra le Relazioni sui risultati dei rendiconti dei due anni i cui provvedimenti sono stati approvati rispettivamente dalla Giunta Comunale con atti n. 65 del 10/06/2015 e n. 29 del 20/04/2016. L'obiettivo si completa con la necessità di rendere trasparente l'azione amministrativa e consentire, anche, di applicare i meccanismi premiali del 2016 come previsti e concordati dal contratto decentrato.

Per meglio comprendere e contestualizzare l'attività posta in essere dall'Amministrazione comunale nel corso dell'anno 2016, 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 confronti dei Rendiconti di gestione 2015 e 2016 approvati dal Consiglio Comunale;
- il processo di pianificazione e gestione;
- riepilogo rendiconto finale obiettivi 2016 e i risultati in gran parte raggiunti, come certificato nel verbale dell'OIV del 21/08/2017 acclarato al prot. int. 32/2017;

PROCESSO DI PIANIFICAZIONE E GESTIONE.

Introduzione.

L'insieme dei documenti costituiti dalla DUP (Documento Unico di Programmazione), 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) Documento Unico di Programmazione (DUP) 2015/2017; è il documento che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi del DM 26 aprile 2013. All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'Amministrazione si è insediata.

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 2016, 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

RENDICONTO ATTIVITA' - AREA "A" COMUNI "a VALLE": con sede in Pinzano al Tagliamento con competenza per i comuni di Pinzano al Tagliamento e Castelnovo del Friuli: Responsabile dell'Area Amministrativo – Finanziaria - *dott. Gilberto Ambotta*;

"A" Gestione del personale: (per quanto non diversamente devoluto all'UTI "DELLE VALLI E DELLE DOLIMITI FRIULANE"

"B" Gestione economica e finanziaria e controllo di gestione:

1 Gestione economica e finanziaria

2 Controllo di gestione

3 Controllo sulle società partecipate

4 Gestione Contributi / Benefici economici ad associazioni, privati ed altre realtà e/o da regolamento comunale

5 Gestione Rette e compartecipazioni utenti da servizi a domanda individuale e/o da regolamento comunale.

"E" Gestione unificata dell'ufficio contratti, appalti di forniture di beni e servizi, acquisti:

3 Gestione amministrativa del patrimonio, comprese assicurazioni

5 Economato

OBIETTIVO ORDINARIO	DESCRIZIONE INTERVENTO	INDICATORE	TARGET	GRADO DI COMPLESSITÀ	PESO ASSEGNATO	PERSONALE ASSEGNATO	RISULTATI RAGGIUNTI
Valorizzazione e premialità professionalità interne conformemente alle previsioni di cui al D.Lgs. 165/2001 come modificato dal D.Lgs. 150/2009 e ai contenuti dell'art. 6 della L.R. Fvg n. 16/2010.	Predisposizione del Piano della Prestazione per l'anno 2016 ai sensi e per gli effetti dell'art. 6 della L.R. Fvg n. 16/2010	Avvenuta approvazione dell'organo giuntale	15/10/2016	2	15%	Melissano Mariateresa 15%	Con atto di G.C. n.74 del 03/10/2016 è stato approvato il piano delle performance per il periodo 2016/2018. L'obiettivo è stato raggiunto al 100%
Rispetto della normativa in materia di contrasto alla corruzione (NO)	Corso per dipendenti in materia di prevenzione della corruzione	Corso organizzato	31/12/2016	1	5%	Melissano Mariateresa 5%	Il corso è stato effettuato in modalità on-line con l'incarico alla ditta Grafiche E. Gasperi SRL, da parte di tutti i dipendenti entro il 31/01/2017. L'obiettivo è stato raggiunto al 100%
Rispetto normativa in materia di Trasparenza di cui al D.Lgs. 33/2013	Coordinamento, in qualità di Responsabile della Trasparenza, dei soggetti normativamente tenuti all'interno dell'ente a		15/12/2016	1	5%	Melissano Mariateresa al 10% Leone Antonella al 10%	Si è proceduto secondo la normativa vigente all'aggiornamento della sezione Amministrazione Trasparente del sito istituzionale

	garantire il tempestivo e regolare flusso delle informazioni da pubblicare nel sito nella sezione "Amministrazione trasparente"						relativa all'Area economico finanziaria e Affari Generali. – L'obiettivo è stato raggiunto al 100%
Sostenere le fasce di reddito più deboli della popolazione	Predisposizione e adozione del bando per la concessione di contributi canonici di locazione/affitto a proprietari e conduttori di immobili ad uso abitativo e conseguente istruttoria delle istanze presentate.	Approvazione determinazione graduatoria	Termine fissato dalla Regione FVG	1	5%	Leone Antonella al 10%	Con deliberazione di Giunta comunale n. 22 del 24/03/2016 sono stati approvati i bandi relativi agli interventi di sostegno delle locazioni ai sensi della L.R. 431/98 art. 11 e L.R. 6/2003 art. 6. Con successiva determinazione n. 18 del 26/05/2015 è stato stabilito il fabbisogno determinato a seguito delle domande presentate nei termini previsti dal bando. Entro la data del 31 maggio 2016 si è provveduto a far pervenire alla Regione FVG la quantificazione del fabbisogno necessario per soddisfare i richiedenti beneficiari. Con determinazione n. 228 del 30/11/2016 si è provveduto alla liquidazione del contributo ai soggetti beneficiari. In data 14/02/2017 è stata trasmessa alla Regione Fvg una dichiarazione a titolo di rendicontazione attestante la spesa sostenuta.

							L'obiettivo è stato raggiunto al 100%
Sostenere le fasce di reddito più deboli della popolazione	Predisposizione e adozione degli atti amministrativi, contabili e finanziari ai fini della liquidazione dei contributi e sussidi legati alla Carta Famiglia – Bonus Energia.	Approvazione determinazione graduatoria	Termine fissato dalla Regione FVG	1	5%	Leone Antonella al 10%	Dal 21 marzo al 20 maggio 2016 sono state raccolte tutte le domande di accesso al beneficio di riduzione dei costi di energia elettrica spettante ai titolari di Carta Famiglia. Con determinazione n. 166 del 26/09/2016 si è provveduto alla liquidazione del contributo regionale agli aventi diritto. Entro il termine del 31.03.2017 si è proceduto ad inviare alla Regione giusta rendicontazione della spesa sostenuta. L'obiettivo è stato raggiunto al 100%
Puntuale adempimento attività del settore	Corretta predisposizione di tutti gli atti	Assenza di oltre 5 segnalazioni inefficienze / disservizi	31/12/2016	1	5%	Melissano Mariateresa al 10% Leone Antonella al 10%	Si è proceduto ad una corretta predisposizione di tutti gli atti amministrativi. L'obiettivo è stato raggiunto al 100%

<u>OBIETTIVI STRAORDINARI</u>	<u>DESCRIZIONE INTERVENTO</u>	<u>INDICATORE</u>	<u>TARGET</u>	<u>GRADO DI COMPLESSITÀ</u>	<u>PESO ASSEGNATO</u>	<u>PERSONALE ASSEGNATO</u>	<u>RISULTATI RAGGIUNTI</u>
CONSEGUIMENTO OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA NUOVO SALDO DI COMPETENZA - PAREGGIO DI BILANCIO	Ai fini del concorso al conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica il Comune dovrà ottenere un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. Occorrerà pertanto nel corso dell'esercizio	N.3 monitoraggi nel rispetto delle tempistiche di legge	30/06/2016 30/09/2016 31/12/2016	3	20%	Melissano Mariateresa al 50%	I° monitoraggio scadenza 30/6/2016 effettuato il 18/07/2016 II° monitoraggio scadenza 31/10/2016 effettuato il 19/10/2016 III° monitoraggio scadenza 31/12/2016 effettuato il 31/01/2017 L'obiettivo è

	monitorare costantemente il saldo fra accertamenti e impegni e valutare gli effetti delle variazioni di bilancio su questo equilibrio. Il raggiungimento di questo obiettivo è molto importante per il Comune in quanto, in caso contrario, sono previste sanzioni rilevanti quali: taglio delle risorse, limitazione agli impegni correnti, divieto di ricorso all'indebitamento, blocco delle assunzioni, riduzione dell'indennità agli amministratori.						stato raggiunto al 100%
Rispetto della normativa regionale (art. 40 L.R. 26/2014) in materia di trasferimento delle funzioni all'UTI.	Definizione dei rapporti giuridici patrimoniali ai fini dell'avvio delle funzioni UTI	Suddivisione delle spese e di eventuali entrate tra gli enti per funzioni e servizi gestiti in forma associata.	Rispetto termini di legge	2	10%	Melissano Mariateresa al 10%	Ottemperato a tutte le variazioni in entrata ed uscita seguendo le indicazioni dell'UTI. L'obiettivo è stato raggiunto al 100%
Gara per l'affidamento trasporto scolastico	Iter relativo alla procedura di affidamento del servizio di trasporto scolastico 2016/2017 Comune di Pinzano al Tagliamento	Affidamento del servizio	31/08/2016	2	10%	Leone Antonella al 20%	Con determinazione n. 24 del 21.06.2016 veniva indetta una gara mediante procedura negoziata ai sensi dell'art. 63 c.2 lett. c. del D.Lgs 50/2016 per l'affidamento del servizio di trasporto scolastico per il periodo 01/09/2016 – 31/08/2017. Con successiva determinazione n. 29 del

							26.07.2016 si è proceduto all'approvazione del verbale di gara e all'aggiudicazione definitiva del servizio alla ditta Friulviaggi srl di Spilimbergo. In data 06/10/2016 con atto rep. N. 1159 è stato sottoscritto il contratto per il diritto di usufrutto sullo scuolabus di proprietà comunale. In data 06.10.2016 è stata stipulata scrittura privata rep. N. 276 per l'affidamento del servizio di cui trattasi L'obiettivo è stato raggiunto al 100%.
Gara per l'affidamento servizio di refezione scolastica	Iter relativo alla procedura di affidamento del servizio di refezione scolastica 2016/2017 Comune di Vito d'Asio	Affidamento del servizio	31/08/2016	2	10%	Leone Antonella al 20%	Con determinazione n. 21 del 22.06.2016 veniva indetta una gara mediante procedura negoziata ai sensi dell'art. 63 c.2 lett. c. del D.Lgs 50/2016 per l'affidamento del servizio annuale di refezione scolastica presso le scuole dell'Infanzia e primaria di Vito D'Asio periodo dal 15.09.2016 al 30.06.2017. Con determinazione n. 25 del 26.07.2016 è stata costituita la commissione giudicatrice per la valutazione delle offerte. In data 28/06/2016

							<p>si è proceduto tramite pec ad invitare alla procedura negoziata n. 3 operatori economici. Con determinazione n. 26 del 01/08/2016 si è proceduto all'approvazione del verbale di gara e all'aggiudicazione definitiva del servizio alla ditta Camst Soc. Coop. arl – Divisione Nord est di Udine. In data 10/10/2016 è stata stipulata scrittura privata rep. N. 329 per l'affidamento del servizio di cui trattasi. L'obiettivo è stato raggiunto al 100%</p>
<p>Quarantennale del terremoto</p>	<p>Realizzazione delle attività legate al 40° anniversario del terremoto.</p>	<p>Affidamento dei servizi e supporto alle iniziative relative all'evento</p>	<p>Rispetto termini della programmazione dell'A.C.</p>	<p>2</p>	<p>10%</p>	<p>Leone Antonella al 5%</p>	<p>Con il contributo della Regione – Protezione Civile sono state realizzate varie iniziative per ricordare il 40° Anniversario del Sisma che nel 1976 colpì la nostra regione. Si è proceduto all'affidamento dei servizi necessari per garantire la buona riuscita degli eventi nei termini previsti. L'obiettivo è stato raggiunto al 100%</p>

AREA B – VAL D'ARZINO: sede in Vito d'Asio, con competenza per i comuni di Vito d'Asio e Pinzano al Tagliamento: sig. Ponte Ferdinando;

L. Funzioni culturali e ricreative:

- 1) Biblioteche e/o musei
- 2) Programmazione e gestione attività culturali
- 3) Gestione attività sportive e ricreative
- 4) Informagiovani

M. Funzioni attinenti lo sviluppo economico (commercio, turismo e attività produttive):

- 2) Accoglienza, informazione e promozione turistica

O. Attività istituzionali:

- 1) Comunicazione istituzionale
- 2) URP sovracomunale
- 3) Carta dei servizi

a. Servizi DEMOGRAFICI:

- 1) Anagrafe
- 2) Stato Civile
- 3) Elettorale
- 4) Leva
- 5) Statistica
- 6) Toponomastica e numerazione civica

b. PROTOCOLLO spedizioni e archivio

- 1) Protocollazione
- 2) Spedizione
- 3) Archiviazione

c. SEGRETERIA

- 1) Assistenza agli organi istituzionali (delibere, ordinanze)
- 2) Affari generali

f. SOSTEGNO ATTIVITA' PRODUTTIVE

- 1) Organizzazione eventi promozionali
- 2) Valorizzazione prodotti locali
- 3) Sostegno all'agricoltura

<u>OBIETTIVO ORDINARIO</u>	<i>DESCRIZIONE INTERVENTO</i>	<i>INDICATORE</i>	<i>TARGET</i>	<i>GRADO DI COMPLESSITÀ</i>	<i>PESO ASSEGNATO</i>	<i>PERSONALE ASSEGNATO</i>	<i>RISULTATI RAGGIUNTI</i>
Puntuale adempimento attività dell'Area	Corretta predisposizione di tutti gli atti	Assenza di oltre 5 segnalazioni inefficienze / disservizi	31/12/2016	1	25%	Leone Antonella al 5%	Atti predisposti correttamente – Nessuna segnalazione – Obiettivo raggiunto

Salvaguardare attività bibliotecaria favorendone la frequenza da parte dell'utenza	Mantenimento ed accrescimento del patrimonio librario e perseguimento delle attività inserite nel progetto SE.BI.CO.	Adozione determinazioni di impegno e di liquidazione, con l'impiego di tutte le risorse iscritte a bilancio	31/12/2016	1	25%	Leone Antonella al 5%	Effettuata acquisizione materiale librario e svolte attività SeBiCo come da risorse iscritte a bilancio – Adottati i relativi atti – Obiettivo raggiunto
--	--	---	------------	---	-----	-----------------------	--

<u>OBIETTIVI STRAORDINARI</u>	<u>DESCRIZIONE INTERVENTO</u>	<u>INDICATORE</u>	<u>TARGET</u>	<u>GRADO DI COMPLESSITÀ</u>	<u>PESO ASSEGNATO</u>	<u>PERSONALE ASSEGNATO</u>	<u>RISULTATI RAGGIUNTI</u>
Progetto "PASI"	Formazione degli operatori del centro PASI	Adozione degli atti e procedure per il rispetto delle scadenze secondo le indicazioni del capo progetto	31/12/2016	2	50%	Leone Antonella al 5%	Effettuata formazione operatori PASI – Adottati i relativi atti – Obiettivo raggiunto

AREA B – con competenza per tutti i comuni dell'UTI - art. 32 comma 2 ultimo periodo dello statuto dell'unione. BELLA ANTONIO

GESTIONE DEI SERVIZI TRIBUTARI:

- 1 Gestione e Riscossione tributi**
- 2 Attività di recupero evasione/elusione fiscale**
- 3 Contenzioso tributario**
- 4 Notifica atti tributari**

<u>OBIETTIVO ORDINARIO</u>	<u>DESCRIZIONE INTERVENTO</u>	<u>INDICATORE</u>	<u>TARGET</u>	<u>GRADO DI COMPLESSITÀ</u>	<u>PESO ASSEGNATO</u>	<u>PERSONALE ASSEGNATO</u>	<u>RISULTATI RAGGIUNTI</u>
Semplificazione in materia tributaria	invio conteggi e modulistica precompilata per TARI, IMU, TASI	Avvenuto invio conteggi e moduli ai contribuenti	nei termini utili per poter fare il pagamento in base alle scadenze di	2	40%	De Stefano Lionella 40%	

			legge				
Puntuale adempimento attività del settore	Corretta predisposizione di tutti gli atti	Assenza di oltre 5 segnalazioni inefficienze / disservizi	31/12/2016	1	10%	De Stefano Lionella 40%	

<u>OBIETTIVI STRAORDINARI</u>	<u>DESCRIZIONE INTERVENTO</u>	<u>INDICATORE</u>	<u>TARGET</u>	<u>GRADO DI COMPLESSITÀ</u>	<u>PESO ASSEGNATO</u>	<u>PERSONALE ASSEGNATO</u>	<u>RISULTATI RAGGIUNTI</u>
Avvio della riscossione coattiva in proprio con l'ausilio strumentale di RiscoCoattivo	Passaggio riscossione coattiva in proprio	Attivazione della convenzione	Entro 31 dicembre	3	50%	De Stefano Lionella 40%	

AREA C – Uffici TERRITORIALI - VAL D'ARZINO: "A VALLE" sede in Pinzano al Tagliamento con competenza per il comune di Pinzano al Tagliamento: *geom. Marcuzzi Maurizio*;

Per le materie

D. Gestione unificata dell'ufficio lavori pubblici

1) Programmazione e gestione lavori ed opere pubbliche.

G. Gestione unificata del servizio tecnico

1) Gestione e manutenzione della viabilità.

2) Gestione e manutenzione del patrimonio immobiliare di proprietà comunale.

3) Illuminazione pubblica e servizi connessi

4) Gestione e manutenzione del verde pubblico

5) Gestione e manutenzione cimiteri

H. Urbanistica e gestione del territorio:

2) Edilizia privata

N. Funzioni di istruzione pubblica

2) Trasporto scolastico: gestione Trasporto - mezzi propri - accompagnamento.

Q. Tutela dell'ambiente

d. PROTEZIONE CIVILE

1) Gestione Ufficio e servizio comunale

2) Gestione e Coordinamento Squadre comunali

OBIETTIVO ORDINARIO	DESCRIZIONE INTERVENTO	INDICATORE	TARGET	GRADO DI COMPLESSITÀ	PESO ASSEGNATO	PERSONALE ASSEGNATO	RISULTATI RAGGIUNTI
Conseguimento economie di spesa	Miglioramento attuale status di efficacia ed efficienza del servizio manutentivo.	Acquisto beni e/o servizi mediante mercato elettronico (se presenti) e Convenzioni CONSIP.	31/12/2016	2	7%	De Stefano Tatiana 80%	Tutti gli acquisti 2016 sopra i 1.000 €. sono stati assunti nel rispetto della normativa di riferimento
Ottimizzazione rapporti con Protezione civile	Puntuale esecuzione degli adempimenti di competenza	Assenza di oltre 5 segnalazioni/ inefficienze / disservizi	31/12/2016	2	4%		Non risultano pervenute segnalazioni in merito
Semplificazione burocrazia ed accelerazione delle tempistiche	Riduzione dei tempi di rilascio dei permessi a costruire	Avvenuto rilascio dei permessi a costruire	Rispetto termini di legge	2	4%	Tosolini Edi 20%	Rilascio atti nel rispetto dei termini di legge
Ottimizzazione gestione territorio	Controllo ai fini della prevenzione dell'abusivismo edilizio	Presentazione report mensile alla Prefettura	31/12/2016	1	1%	Tosolini Edi 10%	Adempimenti eseguiti nei termini di legge
Ottimizzazione gestione finanziaria pratiche edilizie	Monitoraggio Bucalossi e verifica versamenti ed applicazione sanzioni per eventuali versamenti fuori termine.	Verifica versamenti non effettuati/effettuati in maniera difforme ed eventuale richiesta	31/12/2016	2	4%	Tosolini Edi 20%	Rispetto dei pagamenti entro scadenze indicate per rilascio documentazione successiva
Sostituire i PC con sistema operativo XP utilizzando il contributo straordinario delle Comunità Montana	Acquisto nuove attrezzature informatiche in sostituzione a quelle obsolete e creazione nuove postazioni	Effettiva sostituzione dei PC	31/12/2016	3	20%	De Stefano Tatiana 20%	Obiettivo raggiunto
Gestione lavoro accessorio	Coordinamento attività per coinvolgimento di lavoratori assegnati	Predisposizione atti per addvenire ad individuazione lavoratori da coinvolgere, avvio e	31/12/2016	3	20%	De Stefano Lucio 100 %	Il dipendente ha coordinato le varie attività svolte dal personale

	all'Ufficio tramite: Voucher, LSU, Cantieri di Lavoro, LPU, Borse lavoro	gestione attività lavorativa					esterno assegnatogli
Gestione del territorio	Avvio programma annuale OO.PP. se finanziati	Almeno il 50% delle opere inserite nel Piano Annuale	31/12/2016	3	20%	/////	Obiettivo raggiunto
Gestione del territorio	Frazionamento opere post-terremoto	Affidamento incarico professionale per redazione frazionamenti catastali nei limiti di stanziamento di bilancio	31/12/2016	3	20%	/////	Obiettivo non raggiunto per mancanza di risorse di bilancio

Dal Documento Unico di Programmazione 2016/2018 approvata dal Consiglio Comunale.

Il contesto di riferimento - La gestione 2016 a chi è rivolta:

Descrizione	Dati	Note
Popolazione residente	1525	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. 43
Scuole elementari	1	Iscritti n. 53
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	519	
Rete gas	0	Km.
Raccolta rifiuti	382	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, approvato con deliberazione 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 31/12/2016 era di n.10 dipendenti con 1 dipendente a tempo determinato.

DOTAZIONE ORGANICA

Dotazione organica di servizio al 31.12.2016

SERVIZIO	UFFICIO	PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA E POSIZ.ECON.	TITOLARE POSTO
Amministrativo	Segreteria-affari generali	Istruttore amministrativo	C1 - tempo determinato	Leone Antonella
	Servizi per conto stato	Istruttore amministrativo	C4	De Giorgi R.Elena
	Vigilanza in commando all'UTI	Agente di Polizia	PLA1 PT 83,33%	Merlo Tatiana
Economico Finanziario	Ragioneria -personale Fiscalità - Tributi	Istruttore Direttivo	D5 - PT50%	Ambotta Gilberto
		Istruttore Contabile	C2	Melissano Mariateresa
		Istruttore amministrativo	C4	De Stefano Lionella
Gestione del territorio	Manutenzione patrimonio	Esecutore	B4	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 31.12.2015

SERVIZIO	UFFICIO	PROFILO PROFESSIONALE	CATEGORIA E POSIZ.ECON.	TITOLARE POSTO
Amministrativo	Segreteria-affari generali	Segretario Comunale	A scavalco	Stefano Roca
	Servizi per conto stato	Istruttore amministrativo	C4	De Giorgi R.Elena
	Vigilanza	Agente di Polizia	PLA1 PT 83,33%	Merlo Tatiana
Economico Finanziario	Ragioneria - personale Fiscalità - Tributi	Istruttore Direttivo	D5 - PT50%	Ambotta Gilberto
		Istruttore Contabile	C2	Melissano Mariateresa
		Istruttore amministrativo	C4	De Stefano Lionella
Gestione del territorio	Manutenzione patrimonio	Esecutore	B4	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

Relazione Finanziaria

Dalla relazione della Giunta Comunale sulla gestione 2016 approvata con atto del 26/05/2017, n. 62

1. La relazione al rendiconto della gestione 2016, 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 2016, al quale il rendiconto si riferisce, unitamente al DUP 2016/2018, sono stati deliberati dal Consiglio Comunale con atto n. 25 del 26 maggio 2017, pubblicato a norma di legge senza opposizioni.

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 2016 ha previsto la realizzazione delle seguenti missioni istituzionali con le risorse finanziarie a fianco di ciascuno segnate:

MISSIONI		PREVISIONE DEFINITIVA	CONSUNTIVO	% Scost.
		(A)	(B)	
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	€ 746.140,06	€ 666.887,80	89,38%
2	Giustizia	€ 18.000,00	€ 17.980,44	99,89%
3	Ordine pubblico e sicurezza	€ 34.065,00	€ 33.152,56	97,32%
4	Istruzione e diritto allo studio	€ 160.809,81	€ 147.478,18	91,71%
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	€ 28.493,48	€ 23.111,59	81,11%
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	€ 207.053,60	€ 170.104,44	82,15%
7	Turismo	€ 19.725,00	€ 17.666,46	89,56%
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	€ 40.580,00	€ 38.748,08	95,49%
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	€ 165.595,07	€ 160.267,85	96,78%
10	Trasporti e diritto alla mobilità	€ 901.412,30	€ 452.604,82	50,21%
11	Soccorso civile	€ 6.000,00	€ 23,00	0,38%
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	€ 82.152,58	€ 55.676,79	67,77%
13	Tutela della salute	€ 5.518,25	€ 4.274,55	77,46%
14	Sviluppo economico e competitività	€ -	€ -	0,00%
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	€ 35.152,64	€ 33.150,01	94,30%
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	€ -	€ -	0,00%
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	€ -	€ -	0,00%
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	€ -	€ -	0,00%
19	Relazioni internazionali	€ -	€ -	0,00%
20	Fondi e accantonamenti	€ 22.231,24	€ -	0,00%
21	Debito pubblico	€ 212.694,59	€ 212.694,59	100,00%
22	Anticipazioni finanziarie	€ -	€ -	0,00%
23	Servizi per conto terzi	€ 2.142.582,28	€ 218.159,06	10,18%
TOTALE MISSIONI		€ 4.828.205,90	€ 2.251.980,22	46,64%

Le percentuali riportate in tabella indicano l'entità di realizzazione delle singole missioni nel 2016.

PER LE ENTRATE

Le entrate comunali dell'anno 2016 sono rappresentate da:

TITOLO I – ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARI, CONTRIBUTIVA, PEREQUATIVA - COMPETENZA -

DESCRIZIONE	PREV. DEF	Accertamenti	DIFF	% SCOST.	Riscossioni C/COMPETEN ZA	% SU ACC.TI
<i>TIPOLOGIA 101 - imposte tasse e proventi assimilati</i>	€ 543.074,62	€ 534.983,95	-€ 8.090,67	-1,49%	€ 372.851,39	69,69%
TOTALE TITOLO I	€ 543.074,62	€ 534.983,95	-€ 8.090,67	-1,49%	€ 372.851,39	69,69%

TITOLO II – TRASFERIMENTI CORRENTI

DESCRIZIONE	PREV. DEF	Accertamenti	DIFF	% SCOST.	Riscossioni C/COMPETEN ZA	% SU ACC.TI
<i>Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche</i>	€ 805.507,71	€ 764.277,85	-€ 41.229,86	-5,12%	€ 236.474,53	30,94%
<i>Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie</i>	€ 3.900,00	€ 4.015,25	€ 115,25	2,96%	€ 2.758,78	68,71%
<i>Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese</i>	€ 1.300,00	€ 1.300,00	€ -	0,00%	€ 1.300,00	100,00%
Totale TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	€ 810.707,71	€ 769.593,10	-€ 41.114,61	-5,07%	€ 240.533,31	31,25%

TITOLO III – ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE

DESCRIZIONE	PREV. DEF	Accertamenti	DIFF	% SCOST.	Riscossioni C/COMPETEN ZA	% SU ACC.TI
<i>Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni</i>	€ 174.405,17	€ 171.884,61	-€ 2.520,56	-1,45%	€ 83.057,92	48,32%
<i>Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti</i>	€ 2.000,00	€ 974,40	-€ 1.025,60	-51,28%	€ 974,40	100,00%
<i>Tipologia 300 - Interessi attivi</i>	€ 2.400,00	€ 3.783,03	€ 1.383,03	57,63%	€ 1.708,00	45,15%
<i>Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale</i>	€ -	€ -	€ -	0,00%	€ -	0,00%
<i>Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti</i>	€ 68.008,00	€ 52.966,78	-€ 15.041,22	-22,12%	€ 39.626,18	74,81%
TOTALE TITOLO III	€ 246.813,17	€ 229.608,82	-€ 13.658,19	-5,53%	€ 125.366,50	54,60%

TITOLO IV – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

DESCRIZIONE	PREV. DEF	Accertamenti	DIFF	% SCOST.	Riscossioni C/COMPETE NZA	% SU ACC.TI
<i>Tipologia 200 - Contributi agli investimenti</i>	€ 624.504,25	€ 218.181,32	-€ 406.322,93	-€ 0,65	€ 191.817,30	€ 0,88
<i>Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali</i>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
<i>Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale</i>	€ 3.000,00	€ 1.831,56	-€ 1.168,44	-€ 0,39	€ 336,30	€ 0,18
TOTALE TITOLO IV	€ 627.504,25	€ 220.012,88	-€ 407.491,37	-€ 0,65	€ 192.153,60	€ 0,87

TITOLO V – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

DESCRIZIONE	PREV. DEF	Accertamenti	DIFF	% SCOST.	Riscossioni C/COMPETENZ A	% SU ACC.TI
<i>Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie</i>	€ 1.000,00	€ -	-€ 1.000,00	-€ 1,00	€ -	€ -
TOTALE TITOLO V	€ 1.000,00	€ -	-€ 1.000,00	-€ 1,00	€ -	€ -

TITOLO VI – ACCENSIONE DI PRESTITI

DESCRIZIONE	PREV. DEF	Accertamenti	DIFF	% SCOST.	Riscossioni C/COMPETENZA	% SU ACC.TI
<i>Tipologia 300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine</i>	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE TITOLO V	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -

TITOLO IX – ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

Questo titolo dell'entrata non riveste alcuna importanza ai fini della valutazione dei risultati di gestione, tenuto conto che trattasi di entrate che trovano corrispondenza al titolo sette della spesa e che riguardano servizi effettuati per conto di terzi e partite di giro. Rientrano in questa parte dell'entrata le ritenute sugli stipendi trattenute al personale dipendente e poi versate ai rispettivi Istituti, l'Irpef, i depositi cauzionali, le somme anticipate per conto di altri Enti.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELL'ENTRATA

DESCRIZIONE	PREV. DEF	Accertamenti	DIFF	% SCOST.	Riscossioni C/COMPETENZA	% SU ACC.TI
TITOLO I	€ 543.074,62	€ 534.983,95	-€ 8.090,67	-€ 0,01	€ 372.851,39	€ 0,70
TITOLO II	€ 810.707,71	€ 769.593,10	-€ 41.114,61	-€ 0,05	€ 240.533,31	€ 0,31
TITOLO III	€ 246.813,17	€ 229.608,82	-€ 17.204,35	-€ 0,07	€ 125.366,50	€ 0,55
TITOLO IV	€ 627.504,25	€ 220.012,88	-€ 407.491,37	-€ 0,65	€ 192.153,60	€ 0,87
TITOLO V	€ 1.000,00	€ -	-€ 1.000,00	-€ 1,00	€ -	€ -
TITOLO VI	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TITOLO VII	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TITOLO IX	€ 2.142.582,28	€ 218.159,06	-€ 1.924.423,22	-€ 0,90	€ 208.912,32	€ 0,96
TOTALE ENTRATE	€ 4.371.682,03	€ 1.972.357,81	-€ 2.399.324,22	-€ 0,55	€ 1.139.817,12	€ 3,39
Totali Fondi Pluriennali voncolati	€ 25.150,38					
AVANZO AMMINISTRAZIONE	€ 431.373,40					

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

Titolo I – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

Imposta Municipale Unica:

importo accertato € 275.000,00. =

L'accertamento, è in linea alla previsione di bilancio 2016.

Recupero evasioni IMU anni pregressi:

importo accertato € 20.000,00. =

L'accertamento, è inferiore alla previsione di bilancio 2016.

T.A.S.I. Tributi Servizi Indivisibili:

importo accertato € 2.915,28. =

L'accertamento è in linea alla previsione di bilancio 2016.

Imposta comunale sulla pubblicità:

importo accertato 1.200,00. =

L'accertamento è in linea alla previsione di bilancio 2016.

Recupero evasioni ed errori I.C.I. Imposta comunale immobili:

importo accertato € 8.679,67. =

L'accertamento è superiore alla previsione di bilancio 2016.

Tributi per l'esercizio delle funzioni ambientali:

importo accertato € 5.464,00. =

L'accertamento è in linea con la previsione di bilancio 2016.

Addizionale comunale IRPEF:

importo accertato 89.000,00. =

L'accertamento è in linea alla previsione di bilancio 2016.

(T.A.R.I.) Tributo sui rifiuti:

importo accertato € 136.586,00. =

L'accertamento è sostanzialmente in linea alla previsione di bilancio 2016.

(TARSU) Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani:

importo accertato € 2.500,00.=

L'accertamento è inferiore alla previsione di bilancio 2016.

Titolo II – Trasferimenti correnti

Contributo Stato per contratti segretari e servizi indispensabili:

importo accertato € 20.433,69.=

L'accertamento è in linea alla previsione di bilancio 2016.

Trasferimento ordinario dalla Regione F.V.G.:

importo accertato € 422.412,03.=

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. L'accertamento è in linea alla previsione di bilancio 2016.

Trasferimento statale per gettiti standard IMU-TASI:

importo accertato € 1.043,58.=

L'accertamento è in linea alla previsione di bilancio 2016.

Trasferimento dello stato 5 per mille:

importo accertato € 1.528,02.=

L'accertamento è in linea alla previsione di bilancio 2016.

Trasferimento della regione per minor gettito imp. pubblicità:

importo accertato € 1.873,72=

L'accertamento è in linea alla previsione di bilancio 2016.

Trasferimento regionali per gettiti standard IMU su terreni:

importo accertato € 13.497,21=

L'accertamento è in linea alla previsione di bilancio 2016.

Trasferimento regionali per minor gettito IMU:

importo accertato € 82.314,49=

L'accertamento è in linea alla previsione di bilancio 2016.

Trasferimento regionali fondo perequativo:

importo accertato € 30.329,43=

L'accertamento è in linea alla previsione di bilancio 2016.

Trasferimenti annui costanti da Enti vari a sostegno dell'assunzione di mutui per investimento:

importo accertato € 95.255,67

Trattasi di accertamenti effettuati nell'anno 2016 a sostegno delle rate di ammortamento di mutui contratti per l'effettuazione di spese di investimento.

CONTRIBUTI in conto interessi e in c/capitale anno 2016

<i>capitolo</i>	<i>descrizione</i>	<i>2016</i>
127	CONTRIBUTO REGIONALE IN CONTO INTERESSI ART. 72 LR 4/91 PER INTERVENTI DI ESECUZIONE OPERE IGIENICO SANITARIE 1997/2016.	€ 6.972,16
142	CONTR. REG.LE C/INTERESSI CAMPO SPORTIVO PONTAIBA (2008 - 2019)	€ 9.450,00
135	CONTR. REG. C/INTERESSI RESTAURO CASTELLO SAVORGNAN 2° LOTTO (2005/2024) - EX 211	€ 14.000,00
137	CONTRIBUTO REGIONALE C/INTERESSI LAVORI RISTRUTTURAZIONE EX LATTERIA DI VALERIANO IN EDIFICIO POLIFUNZIONALE (2005/2025) - EX 214	€ 26.353,00
177	CONTRIBUTO REGIONALE VENTENNALE OPERE URB. PIAZZA COLLE (2006/2025)	€ 14.600,00
180	CONTRIBUTO REG.LE C/INTERESSI RESTAURO CASTELLO SAVORGNAN (4° LOTTO) - 2006/2025	€ 13.880,51
225	CONTRIBUTO PROV.LE CONTO INTERESSI ADEGUAMENTO NORME SCUOLA VALERIANO (2009-2023)	€ 10.000,00
	totale contributi in c/ interessi e c/ capitale TIT II	€ 95.255,67

Titolo III – Entrate Extratributarie

Proventi per servizio mensa scolastica:
importo accertato € 45.575,25. =

L'accertamento è stato inferiore alle previsioni 2016, per un minor numero di iscritti.

SERVIZIO A DOMANDA INDIVIDUALE MENSA SCOLASTICA

ENTRATE				SPESA		
Cap.	Descrizione	Importo		Cap./art.	Descrizione	Importo
205	Contributi Stato - Mensa insegnanti	€ 4.557,88		648/02+03	Spese gest. scuole mat.	€ 814,35
286	Proventi servizio	€ 45.575,25		649/01+02	Spese gest. scuole mat. (servizi)	€ 6.500,94
270	Rimborso Comune di Castelnovo del Friuli	€ 3.000,00		650	Spese gest. scuole mat. (servizi)	€ 600,00
				734/02-03	Spese gest. scuole prim.	€ 753,47
				735/01-02	Spese gest. scuole prim. (servizi)	€ 14.753,43
				736	Spese gest. scuole prim. (servizi)	€ 850,00
				805	Spese appalto refezioni scolastiche	€ 57.353,86
	Totale entrate	€ 53.133,13			Totale Spese	€ 81.626,05
	Differenza Passiva	€ 28.492,92			Differenza Attiva	
	Totale a pareggio	€ 81.626,05			Totale a pareggio	€ 81.626,05

Percentuale di copertura dei costi	65,09%
------------------------------------	--------

Fitti reali di fabbricati
importo accertato € 5.990,65. =

L'accertamento ha superato le previsioni 2016.

Proventi per canoni di concessione telefonia mobile:
importo accertato € 11.488,22. =

L'accertamento è stato inferiore alle previsioni 2016 a seguito della revisione dei canoni.

Proventi da concessioni loculi:
 importo accertato € 14.520,00.=
 L'accertamento ha superato le previsioni 2016.

Proventi per trasporto scolastico:
 importo accertato € 3.778,50.=
 L'accertamento è stato inferiore alle previsioni 2016, per un minor numero di iscritti.

Proventi da COSAP:
 importo accertato € 2.689,01.=
 L'accertamento è stato inferiore alle previsioni 2016.

Titolo IV- Altre entrate in c/o capitale

Proventi da BUCALOSSI:
 importo accertato € 1.831,56.=
 Tale importo è stato impegnato per poter effettuare opere di urbanizzazione.

TITOLO V – ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

la vendita di azioni è prevista in bilancio 2017

TITOLO VI – ACCENSIONE DI PRESTITI

Per l'anno 2016 non si è fatto ricorso al credito.

PER LE SPESE

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA SPESA

DESCRIZIONE	PREV. DEF	Impegni	DIFF	% SCOST.	Pagamenti C/COMPETENZA	% SU IMPEGNI
TITOLO I	€ 1.423.746,10	€ 1.265.689,59	-€ 158.056,51	-€ 0,11	€ 846.408,71	€ 0,67
TITOLO II	€ 1.049.182,93	€ 555.436,98	-€ 493.745,95	-€ 0,47	€ 432.493,85	€ 0,78
TITOLO III	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
TITOLO IV	€ 212.694,59	€ 212.694,59	€ -	€ -	€ 105.139,10	€ 0,49
TITOLO VII	€ 2.142.582,28	€ 218.159,06	-€ 1.924.423,22	-€ 0,90	€ 190.176,99	€ 0,87
TOTALE SPESE	€ 4.828.205,90	€ 2.251.980,22	-€ 2.576.225,68	-€ 0,53	€ 1.574.218,65	€ 2,81

IL PATTO DI STABILITÀ

Il Patto di Stabilità Interno dell'anno 2016 è stato rispettato con un saldo effettivo superiore a quello programmatico.

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2016 (*)	
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	€ 20.845,19
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	€ 4.305,19
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	€ -
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	€ 25.150,38
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	€ 534.983,95
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	€ 768.549,52
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	€ 229.608,82
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	€ 220.012,88
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	€ -
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	€ 120.000,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	€ 1.265.689,59
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	€ 32.107,82
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽²⁾	(-)	€ -
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	€ -
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	€ -
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	€ 1.297.797,41
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	€ 555.436,98
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	€ 36.437,42
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽²⁾	(-)	€ -
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽³⁾	(-)	€ -
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	€ 591.874,40
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	€ -
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	€ -
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	€ -
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI⁽¹⁾	(-)	€ -
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽⁴⁾ (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		€ 8.633,74

(*) Per il bilancio di previsione 2017 - 2019, "n" corrisponde a 2017, "n+1" corrisponde a 2018, e "n+2" corrisponde a 2019.

<http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli avanzi per prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio

PER IL RISULTATO DI GESTIONE

La gestione dell'anno 2016, attraverso la registrazione delle seguenti circostanze contabili, si è chiusa con il risultato di avanzo di amministrazione di € 134.925,22.

Prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione 2016

RISULTATO AMMINISTRAZIONE ARMONIZZATO D.LGS. 118/2011	GESTIONE		
	RESIDUI	COMPETENZA	TOTALE
FONDO DI CASSA AL 1° GENNAIO			€ 570.015,16
RISCOSSIONI (+)	€ 775.004,47	€ 1.139.817,12	€ 1.914.821,59
PAGAMENTI (-)	€ 630.684,63	€ 1.574.218,65	€ 2.204.903,28
SALDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			€ 279.933,47
PAGAMENTI per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre (-)			-
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE (=)			€ 279.933,47
RESIDUI ATTIVI di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima (+)	€ 176.003,91	€ 832.540,69	€ 1.008.544,60
RESIDUI PASSIVI (-)	€ 407.246,04	€ 677.761,57	€ 1.085.007,61
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE CORRENTE (-)			€ 32.107,82
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI PARTE IN CONTO CAPITALE (-)			€ 36.437,42
RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE AL 31 DICEMBRE (=)			€ 134.925,22
Composizione del risultato di amministrazione al 31 dicembre 2016			
Parte accantonata:			
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità come da allegato C			€ 34.650,00
Quota accantonata per indennità di fine mandato Sindaco pro tempore			€ 763,28
Parte vincolata di parte corrente:			
- nessuna somma vincolata			€ -
Parte vincolata in conto investimenti:			
- quota avanzo vincolato da riaccertamento straordinario			€ 47.468,40
- quota avanzo da riportare in bilancio 2017 di cui già iscritto ad approvazione del bilancio di previsione 2017-2019 € 40.426,43			€ 45.839,32
Risultato di amministrazione 2016 disponibile			€ 6.204,22

Gli obiettivi comuni del 2016 di tutti i programmi dei vari servizi sono stati quelli di assicurare, efficacia, efficienza, economicità e trasparenza.

COMPARAZIONE RILEVAZIONE SCOSTAMENTI		2016	2015	Differenza 2016/2015
MISSIONI		% Imp.	% Imp.	% Imp
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	89,38%	91,17%	-1,79%
2	Giustizia	99,89%	99,99%	-0,10%
3	Ordine pubblico e sicurezza	97,32%	96,25%	1,08%
4	Istruzione e diritto allo studio	91,71%	94,88%	-3,17%
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	81,11%	99,05%	-17,94%
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	82,15%	99,78%	-17,63%
7	Turismo	89,56%	70,39%	19,18%
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	95,49%	95,52%	-0,04%
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	96,78%	96,93%	-0,14%
10	Trasporti e diritto alla mobilità	50,21%	25,20%	25,01%
11	Soccorso civile	0,38%	8,70%	-8,32%
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	67,77%	52,43%	15,34%
13	Tutela della salute	77,46%	81,13%	-3,67%
14	Sviluppo economico e competitività	0,00%	0,00%	0,00%
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	94,30%	56,74%	37,56%
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00%	0,00%	0,00%
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00%	0,00%	0,00%
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00%	0,00%	0,00%
19	Relazioni internazionali	0,00%	0,00%	0,00%
20	Fondi e accantonamenti	0,00%	0,00%	0,00%
21	Debito pubblico	100,00%	100,00%	0,00%
22	Anticipazioni finanziarie	0,00%	0,00%	0,00%
23	Servizi per conto terzi	10,18%	41,11%	-30,92%
TOTALI		46,64%	75,10%	-28,46%

Si evidenzia inoltre, per la erogazione della incentivazione al personale del 2016, 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 2016 che fa riferimento ai dati analitici del Piano Esecutivo di gestione 2016 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 2016 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, 28/08/2017



Il Vice-Segretario
dott. Gilberto Ambotta
*f.to digitalmente ai sensi
dell'art. 21 del D.Lgs 82/2005 e s.m.i.*

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: AMBOTTA GILBERTO

CODICE FISCALE: MBTGBR56L18I904H

DATA FIRMA: 30/08/2017 12:49:11

IMPRONTA: ACA07582D3822D9792CFC81A8720C6DDD5133E93A5F7F0A35A5E715EE6434809
D5133E93A5F7F0A35A5E715EE643480970E7D79A30E85F1767F7643170B54C04
70E7D79A30E85F1767F7643170B54C04C452E8DAD599E56F0925CAAFBBEC4457
C452E8DAD599E56F0925CAAFBBEC44575D2083AC049D6D98A1036E18F4FA44C0