ALLEGATO ALLA DELIBERA G.C. N. 7 del 22/01/2018

COMUNE DI SAN MAURIZIO D'OPAGLIO

Provincia di Novara

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE (PEG)

PIANO DI GESTIONE DELLE RISORSE FINANZIARIE E DEGLI OBIETTIVI (PRO)

PIANO DELLE PERFORMANCE

2018 - 2020

San Maurizio d'Opaglio lì 22 gennaio 2018

IL SEGRETARIO COMUNALE

Regis Milano dr. Michele

PREMESSA

L'armonizzazione dei principi contabili ha inciso in modo sostanziale anche nei confronti del Piano Esecutivo di Gestione, disciplinato dall'art.169 TUEL il quale prevede che la Giunta delibera il piano esecutivo di gestione (PEG) entro venti giorni dall'approvazione del bilancio di previsione, in termini di competenza. Con riferimento al primo esercizio il PEG è redatto anche in termini di cassa.

Il PEG è riferito ai medesimi esercizi considerati nel bilancio, individua gli obiettivi della gestione ed affida gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi.

Nel PEG le entrate sono articolate in titoli, tipologie, categorie, capitoli, ed eventualmente in articoli, secondo il rispettivo oggetto.

Le spese sono articolate in missioni, programmi, titoli, macroaggregati, capitoli ed eventualmente in articoli. I capitoli costituiscono le unità elementari ai fini della gestione e della rendicontazione, e sono raccordati al quarto livello del piano dei conti finanziario di cui all'articolo 157

Il PEG è deliberato in coerenza con il bilancio di previsione e con il documento unico di programmazione. Al PEG è allegato il prospetto concernente la ripartizione delle tipologie in categorie e dei programmi in macroaggregati, secondo lo schema di cui all'allegato n. 8 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni.

Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del presente testo unico e il piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, sono unificati organicamente nel PEG .

Per i Comuni inferiori ai 5.000 abitanti, il comma 3 del citato articolo, pone come facoltativa la redazione del PEG, ma nel caso in cui i citati Comuni dovessero decidere di non procedere con tale documento, avranno, tuttavia, cura di rilevare i fatti gestionali nel modo che ritengano più opportuno, purché in modo coerente con il DUP, il quale pur redatto in forma semplificata, dovrà obbligatoriamente fornire indicazioni in merito alla sua Sezione Operativa.

IL COLLEGAMENTO TRA PEG E PIANO DEGLI OBIETTIVI

In merito al collegamento tra il PEG e il piano dettagliato degli obiettivi, l'articolo 18 bis del D.Lgs. 118/2011, introdotto dal D.Lgs. 126/2014, aveva modo di precisare al comma 4 che "Il sistema comune di indicatori di risultato degli enti locali e dei loro enti ed organismi strumentali è definito con decreto del Ministero dell'interno, su proposta della Commissione sull'armonizzazione contabile degli enti territoriali. L'adozione del Piano di cui al comma 1 è obbligatoria a decorrere dall'esercizio successivo all'emanazione dei rispettivi decreti". In data 22/12/2015 il Ministero dell'Interno ha emesso il citato decreto definendo in un articolo unico il "Piano degli indicatori di

bilancio degli enti locali e dei loro organismi ed enti strumentali" i quali hanno trovato applicazione a partire dal rendiconto 2016 e nella formazione del bilancio di previsione 2017-2019.

Il piano degli obiettivi nell'esercizio 2018 dovrà essere collegato alla redazione del piano della performance secondo le indicazioni fornite dal DUP sia nella parte strategica che in quella operativa.

IL COLLEGAMENTO TRA IL DUP E IL PEG

Come precisato il DUP si compone di due sezioni, una strategica, il cui orizzonte temporale di riferimento è quello del mandato amministrativo dell'amministrazione eletta e, una sezione operativa il cui orizzonte temporale coincide con quello del bilancio di previsione. Il DUP rappresenta, pertanto, il documento principale per tutta la fase di programmazione annuale e pluriennale dell'Ente, mentre spetta al PEG la declinazione di dettaglio della programmazione operativa. Attraverso il PEG l'amministrazione, per il raggiungimento dei propri obiettivi annuali e/o pluriennali, assegna ai dirigenti le risorse umane, finanziarie e materiali. Nel PEG si parte necessariamente dalla definizione dei singoli programmi previsti nel DUP, e se ne stabiliscono gli obiettivi di gestione unitamente ai risultati attesi. Seguendo il principio contabile, la struttura del PEG deve essere predisposta in modo tale da rappresentare la struttura organizzativa dell'ente per centri di responsabilità individuando per ogni obiettivo o insieme di obiettivi appartenenti allo stesso programma un unico dirigente responsabile. In ogni caso la definizione degli obiettivi comporta un collegamento con il periodo triennale considerato dal bilancio finanziario. In tale ambito, il PEG riflette anche la gestione dei residui attivi e passivi. Gli obiettivi gestionali, per essere definiti, necessitano di un idoneo strumento di misurazione individuabile negli indicatori. Essi consistono in parametri gestionali considerati e definiti a preventivo, ma che poi dovranno trovare confronto con i dati desunti, a consuntivo, dall'attività svolta. Il PEG contribuisce alla veridicità e attendibilità della parte previsionale del sistema di bilancio, poiché ne chiarisce e dettaglia i contenuti programmatici e contabili.

Il PEG e' deliberato in coerenza con il bilancio di previsione e con il documento unico di programmazione. In particolare il PEG con i piani della performance dovrà consentire il collegamento con: la struttura organizzativa dell'ente, tramite l'individuazione dei responsabili della realizzazione degli obiettivi di gestione; gli obiettivi di gestione, attraverso la definizione degli stessi e degli indicatori per il monitoraggio del loro raggiungimento.

ADEMPIMENTI AMMINISTRATIVI GIA' ATTUATI DALL'ENTE E PROPEDEUTICI ALLA PREDISPOSIZIONE DEL P.E.G. / P.R.O.

- Con decreto sindacale **n. 1 in data 27/05/2014** ha confermato i responsabili dei Servizi Comunali: responsabile del servizio di edilizia privata il signor Fontaneto Valter istruttore direttivo cat. D, responsabile del servizio ragioneria tributi il signor Suno Minazzi Marco istruttore direttivo cat. D, responsabile del servizio segreteria – contratti la sig.ra Guidetti Marina istruttore direttivo cat. D, responsabile del servizio lavori pubblici il sig. Minazzi Silvio istruttore direttivo cat. D, nonché attribuito al Segretario Comunale la responsabilità dei servizi generali.
- Con deliberazione consiliare **n. 51 in data 22/12/2017** è stato approvato il Bilancio di previsione **2018/2019/2020**, la nota integrativa e la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione **2018/2019/2020.**
- Con delibera di Consiglio Comunale **n. 24 del 28/04/2017** è stato approvato il conto consuntivo anno **2016**, dal quale è risultato un avanzo di amministrazione pari ad **€. 30.743,04 (di cui disponibile €. 5.036,77 al netto delle quote accantonate e vincolate)**
- Con delibera di Giunta Comunale **n. 27 del 13/03/2017** è stata effettuata la revisione ordinaria dei residui attivi e passivi al 31.12.2016 e la conseguente determinazione del Fondo Pluriennale Vincolato (FPV), mentre alla data di approvazione del bilancio 2018/2019/2020 non risultava ancora effettuata la determinazione del FPV anno 2017.

PROGRAMMAZIONE PREVISTA PER L'ANNO 2018 ED APPROVATA DALL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE

L'obiettivo dell'Amministrazione è quello di garantire nel triennio l'efficienza, l'efficacia e l' economicità nella gestione relativa:

- agli organi istituzionali, segreteria comunale e direzione, organizzazione generale del personale, gestione delle entrate e dei servizi fiscali, servizi demografici, servizi tecnici urbanistici;
- servizio di polizia municipale, commerciale ed amministrativa;
- istruzione pubblica (scuola materna, elementare e media) con particolare riferimento ai servizi di assistenza scolastica, trasporti alunni, refezione ed i servizi scolastici di pre e post scuola, nonché la gestione dei centri estivi.

e per l'attuazione dei sopra citati progetti sono state destinate le seguenti risorse strumentali, ed umane :

a) risorse strumentali:

Dotazione completa per ogni postazione di lavoro, comprendente computers, programmi, telefono, fax ed altri strumenti di lavoro necessari.

Autovettura di servizio dei vigili

Autovettura di servizio degli uffici

Motocicli per vigili

b) risorse umane:

Segretario Comunale	Fascia B	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo ragioniere	Cat. D3	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo (serv generali)	Cat. D2	(utilizzato in parte)
1 Istruttore amministrativo (serv demografici)	Cat. C5	(utilizzato totalmente)
1 Istruttore amministrativo (serv demografici)	Cat. C5	(utilizzato totalmente)
1 Istruttore amministrativo (serv.vari tributi)	Cat. C3	(utilizzato totalmente)
1 Istruttore amministrativo (serv finanziari)	Cat. C3	(utilizzato totalmente)
1 Istruttore direttivo vigili urbani	Cat. D1	(utilizzato parzialmente)
1 Istruttore direttivo vigili urbani	Cat. D2	(utilizzato parzialmente)

- garantire al meglio il funzionamento delle strutture e dei relativi servizi nel settore culturale a vantaggio della cittadinanza
- garantire una efficiente gestione degli impianti sportivi al fine di offrire una vasta gamma di opportunità a tutte le fasce della cittadinanza, promuovendo lo sport tra i giovani ed incentivando le relative associazioni anche attraverso l'erogazione di contributi.
- favorire un maggior sviluppo nel campo turistico attraverso incentivi anche economici ad enti ed associazioni varie operanti sul territorio comunale.
- garantire in modo efficace e completo l'assistenza sociale attraverso idoneo consorzio, nonché interventi diretti vari a sostegno di anziani e famiglie bisognose

e per l'attuazione dei sopra citati progetti sono state destinate le seguenti risorse strumentali, umane:

a) risorse strumentali:

Dotazione completa per ogni postazione di lavoro, comprendente computers, programmi, telefono, fax ed altri strumenti di lavoro necessari.

Autovettura di servizio degli uffici (utilizzazione parziale)

b) risorse umane

Segretario Comunale	Fascia B	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo ragioniere	Cat. D3	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo tecnico comunale	Cat. D5	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo (serv.generali)	Cat. D2	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo (serv.tecnico-manutentivi)	Cat. D1	(utilizzato in parte)

- garantire una gestione ottimale e razionale:
  - nell'ambito della viabilità, della circolazione stradale, della pubblica illuminazione
  - nell'ambito dei servizi urbanistici, di protezione civile, smaltimento rifiuti, parchi e servizi per la tutela dell'ambiente.

e per l'attuazione dei sopra citati progetti sono state destinate le seguenti risorse strumentali, umane:

a) risorse strumentali:

Dotazione completa per ogni postazione di lavoro, comprendente computers, programmi, telefono, fax ed altri strumenti di lavoro necessari.

Autovettura di servizio degli uffici

Autocarro, spartineve, motocarro. Macchina spazzatrice, e trattore tosaerba

Attrezzature di lavoro per interventi manutentivi sul territorio.

b) risorse umane:

Segretario Comunale	Fascia B	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo ragioniere	Cat. D3	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo tecnico comunale	Cat. D5	(utilizzato in parte)
1 Istruttore direttivo (serv.tecnico-manutentivi)	Cat. D1	(utilizzato in parte)
1 Operaio collaboratore	Cat. B6	(utilizzato totalmente)
1 Operaio collaboratore	Cat. B5	(utilizzato totalmente)
1 Operaio qualificato	Cat. B3	(utilizzati totalmente)

(n. 1 posto da operaio da coprire in seguito a dimissioni volontarie con decorrenza 31/12/2017)

INDIVIDUAZIONE DEGLI OBIETTIVI DA REALIZZARE

Tenendo conto delle limitate dimensioni dell'ente e delle conseguenti ridotte risorse umane, strumentali e finanziarie a disposizione, e al fine di consentire di potere effettuare a consuntivo un controllo di gestione semplice sia pure per voci macro economiche della gestione dell'ente, si è ritenuto opportuno individuare i seguenti obiettivi:

Obiettivo n. 1). CAPACITA' GENERALE DI GARANTIRE LA PIENA ATTUAZIONE DEL PRINCIPIO DELLA TRASPARENZA DELL'ORGANIZZAZIONE E DELL'ATTIVITA' DELL'ENTE. A tal fine verrà predisposta una relazione dettagliata in sede di approvazione di conto consuntivo.

Obiettivo n. 2). DEMATERIALIZZAZIONE DEI FLUSSI DOCUMENTALI. A tal fine verrà predisposta una relazione dettagliata in sede di approvazione di conto consuntivo.

Obiettivo n. 3). CAPACITA' GENERALE DI IMPEGNO RISPETTO ALLE PREVISIONI DELL'ANNO. Fermo restando il mantenimento delle attuali prestazioni e servizi forniti dall'ente,

per gli impegni di spesa devono essere rispettate le relative previsioni di bilancio. A tal fine verrà predisposto un prospetto contabile, allegato al conto consuntivo, per mettere in evidenza in termini percentuali il raggiungimento dell'obiettivo.

Obiettivo n. 4) CAPACITA' DEI PAGAMENTI RISPETTO AGLI IMPEGNI ASSUNTI NELL'ANNO. Garantire entro il corrente anno il rispetto del 90% dei pagamenti rispetto ai relativi impegni assunti. A tal fine verrà predisposto un prospetto contabile, allegato al conto consuntivo, per mettere in evidenza in termini percentuali il raggiungimento dell'obiettivo.

Obiettivo n. 5) CAPACITA' DI REALIZZAZIONE DEGLI INVESTIMENTI PREVISTI. Per quanto attiene ai progetti relativi ad investimenti si ritiene opportuno individuare gli obiettivi riferiti alla effettiva realizzabilità totale o parziale dell'opera nell'anno tenendo conto sia dei mezzi di finanziamento, sia dei pareri che devono essere rilasciati da altri enti. Nello specifico, sulla base di quanto approvato con il Documento Unico di Programmazione e con il bilancio di previsione **2018/2019/2020**, vengono definiti i seguenti obiettivi:

Investimento	***Entrata Specifica***	***Anno 2018 €.***	***Obiettivo***
Opere demanio lacuale	Fondi Demanio anni precedenti (FPV)	35.000,00	I proventi fanno parte dell'importo incassato dalla Convenzione Lago d'Orta per la definizione delle sanatorie per le concessioni demaniali delle aree a lago. L'importo sarà prioritariamente destinato al miglioramento della tombinatura a lago che, passando per la strada del Salvasc, determina evidenti allagamenti nella zona della stazione di pompaggio di Sazza con deterioramento della mulattiera. Per risolvere la problematica, con l'individuazione degli interventi prioritari, è in corso uno studio congiunto tra il Comune ed Acqua Novara.Vco
Realizzazione opere di urbanizzazione (Loc.Alpiolo)	Proventi da escussione fideiussione (FPV)	42.000,00	A seguito di fallimento dell'Impresa Edilmicali il Comune ha incassato nel corso del 2015 la polizza fidejussoria a garanzia della realizzazione delle opere di urbanizzazione primaria del PECO di Alpiolo (rotonda, parcheggio, percorso pedonale e area a verde), per un importo complessivo di €. 126.137,90. Nel corso del 2016 con una spesa di €. 42.137,90 è stata realizzata la rotonda di Via Alpiolo - Via Amendola e l'asfaltatura delle zone limitrofe. La somma di €. 42.000,00 prevista per l'anno 2017 oltre ai €. 42.000,00 previsti per il 2018 dovrebbe essere utilizzata per la realizzazione del parcheggio pubblico con relativa illuminazione, i percorsi pedonali e l'area a verde. Tuttavia essendo ad oggi l'area in mano a curatore fallimentare bisognerà attendere la nuova proprietà per combinare la realizzazione delle opere a carico del Comune congiuntamente agli allacciamenti agli impianti delle palazzine (fognatura, acquedotto, gas, ecc..) ed alla sistemazione dell'intera area di pertinenza dei fabbricati.
Manutenzione impianti sportivi	Proventi delle concessioni edilizie	10.000,00	Sono le somme da destinare alla necessità di ottimizzare la gestione e la funzionalità degli impianti quali: sostituzione caldaie campo sportivo e palestra, manutenzione spogliatoi e servizi, tenuta in efficienza impianti di illuminazione.
Interventi vari sul territorio comunale	Proventi delle concessioni edilizie	10.000,00	Sono i proventi degli oneri di urbanizzazione da destinare, man mano che si incassano, alla gestione del territorio (pulizia e manutenzione caditoie, pozzetti, cunette e barriere stradali; manutenzione aree a verde e parchi giochi, ecc...).
Manutenzione viabilità	Proventi da alienazione diritti superficie (€. 10.000,00) e Proventi concessioni edilizie (€. 30.000,00)	40.000,00	Sono i proventi degli oneri di urbanizzazione da destinare, man mano che si incassano, alla manutenzione straordinaria della viabilità comunale
Manutenzione sede municipale	Contributo regionale (€. 70.000,00) e Proventi concessioni edilizie (€. 30.000,00)	100.000,00	Per la manutenzione della sede municipale il Comune ha presentato richiesta di finanziamento ai sensi della L.R. N. 6/2017 che un finanziamento regionale del 70% sull'importo complessivo. L'intervento in estrema sintesi prevede: adeguamento della centrale termica con la sostituzione delle caldaie (municipio, sala mensa e sede volontari) con adeguamento degli impianti termici; l'adeguamento dell'impianto elettrico degli uffici comunali con posa lampade a led; la posa di frangisole sulle vetrate della sala consiliare; la riqualificazione dei balconi (uffici e volontari) ed il rifacimento pavimentazione percorso pedonale disabili di accesso a municipio e farmacia. Il progetto è stato ammesso in graduatoria per l'importo richiesto e siamo in attesa di conoscere dalla Regione Piemonte i tempi di finanziamento e di realizzazione dell'intervento che avverrà presumibilmente nel primo semestre 2018.

Ampliamento cimitero	Entrate da accertamenti straordinari (€. 50.000,00) e Proventi concessioni (€. 100.000,00)	150.000,00	Per il primo lotto di complessivi €. 150.000,00 comprendente: completamento loculi (n. 36 nuovi loculi); costruzione soppalco per utilizzo parti alte dell'ossario nuovo; realizzazione area per dispersione ceneri; realizzazione magazzino / deposito per materiali di risulta con accesso autonomo dall'area esterna, si sta per avviare l'appalto con inizio lavori previsto per la prossima primavera. Il secondo lotto di €. 150.000,00 previsto per il 2018 riguarda invece la realizzazione di un nuovo blocco per tombe monofamiliari (n. 4 tombe con 5 loculi e 5 cellette ossario cadauna) e nuovi loculi (n. 2 blocchi da 30 loculi ciascuno). Si prevede di finanziare l'intervento come segue: - €. 50.000,00 fondi di bilancio (entrate da accertamenti straordinari); - €. 100.000,00 dai proventi delle concessioni cimiteriali (di cui circa €. 65.000,00 dalla tombe di famiglia ed €. 35.000,00 dai loculi).
Manutenzione straordinaria condominio comunale	Proventi da alienazione diritti di superficie (€. 50.000,00)	50.000,00	Con i proventi derivanti dall'alienazione dei diritti di superfice si prevede di proseguire gli interventi di manutenzione straordinaria del condominio di Via Roma - Via DI Vittorio per un importo complessivo di €. 50.000,00 da destinare a: risanamento intonaco balconi e tinteggiatura esterna; pavimentazione in asfalto del cortile interno con realizzazione rete di smaltimento delle acque meteoriche.
Ampliamento Museo	Contributo da Fondazioni (€. 70.000,00) Entrate da accertamenti straordinari (€. 30.000,00)	100.000,00	Si prevede di far redigere uno studio di fattibilità, in accordo con l'Istituzione del Museo, per accedere ai finanziamenti che le fondazioni bancarie destinato al patrimonio culturale del Comuni. In particolare l'intervento sarà concentrato sulla riqualificazione dell'area a seguito di acquisto dell'immobile ex Baracco Lucia.
Riqualificazione Piazza Martiri	Mutuo (€. 100.000,00)	100.000,00	Nello stesso studio di fattibilità verrà richiesto di rivedere l'assetto della Piazza Martiri. L'intenzione dell'Amministrazione è di accedere ad un mutuo di €. 100.000,00 della Cassa Depositi e Prestiti per riqualificare la pavimentazione in porfido della Piazza Martiri rivedendone l'attuale assetto viabile.
Sostituzione n. 2 Porter	Mutuo (€. 50.000,00)	50.000,00	Gli operai comunali sono dotati di n. 2 mini autocarri Piaggio Porter 4x4 acquistati il primo nel 1998 ed il secondo nel 2001 che ormai, dopo quasi vent'anni di utilizzo intensivo, necessitano di continue e costose manutenzioni meccaniche oltre che di sistemazione della carrozzeria. L'intenzione dell'Amministrazione è di accedere ad un mutuo Cassa Depositi e Prestiti di €. 50.000,00 per sostituire entrambi i mezzi con permuta dell'usato. La rata annuale del mutuo viene quasi interamente ripagata dai risparmi di spesa sulla manutenzioni dei mezzi stessi.
TOTALE		**687.000,00**	

Il monitoraggio di questi obiettivi avverrà entro il mese di luglio, in sede di verifica degli equilibri di bilancio e stato attuazione programmi, nonché in sede di approvazione del conto consuntivo.

Obiettivo n. 6) CAPACITA' GENERALE DI REALIZZAZIONE LIVELLI DI EFFICIENZA, EFFICACIA ED ECONOMICITA'. Nell'ottica di realizzare livelli sempre maggiori di efficacia efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, soddisfacendo sempre più le esigenze dei cittadini, vengono qui di seguito individuati una serie di indicatori che devono servire a tenere sotto controllo la "macchina comunale". Tali indicatori sono suddivisi in base alle varie attività svolte, possono essere chiaramente variati ed integrati nel corso degli anni al fine di arrivare ad un monitoraggio preciso e funzionale ed infine saranno rilevati ed analizzati in sede di approvazione del conto consuntivo.

Area / Servizio / Funzione / Attività	Indicatori di attività	Indicatori di risultato
Segreteria Generale Affari generali	n. sedute Giunta Comunale	Confronto con anni precedenti
	n. delibere di Giunta Comunale	Confronto con anni precedenti Tempo di medio pubblicazione
	n. sedute Consiglio Comunale	Confronto con anni precedenti
	n. delibere di Consiglio Comunale	Confronto con anni precedenti Tempo di medio pubblicazione
	n. determinazioni	Confronto con anni precedenti Tempo di medio pubblicazione
	n. pubblicazione albo pretorio	Confronto con anni precedenti
	n. atti protocollati in entrata	Confronto con anni precedenti
	n. atti protocollati in uscita	Confronto con anni precedenti
	n. atti notificati	Confronto con anni precedenti
	n. contratti stipulati	Confronto con anni precedenti n. pratiche in giacenza
	n. scritture private	Confronto con anni precedenti n. pratiche in giacenza
	Spesa per la spedizione postale	Confronto con anni precedenti
Relazioni con il Pubblico Ufficio di collaborazione con il Sindaco	n. e – mail ricevute	Confronto con anni precedenti
	n. utenti sito internet	Confronto con anni precedenti
	n. pagine pubblicate su internet	Confronto con anni precedenti
	n. appuntamenti Sindaco	Confronto con anni precedenti
	n. manifestazioni di rappresentanza	Confronto con anni precedenti
	n. incontri istituzionali	Confronto con anni precedenti
	n. richieste di patrocinio	Confronto con anni precedenti
Gestione finanziaria	n. mandati di pagamento	Confronto con anni precedenti
	n. reversali di incasso	Confronto con anni precedenti
	n. fatture emesse (vendita)	Confronto con anni precedenti
	n. fatture ricevute (acquisto)	Confronto con anni precedenti
	Tempo medio di pagamento	Calcolo dell’indice di tempestività dei pagamenti espresso in giorni
	Capacità di riscossione	Riscosso / accertato entrate proprie

	Limite massimo anticipazione di tesoreria	Confronto con anni precedenti
	Numero giorni anticipazione di tesoreria	Confronto con anni precedenti
Servizi demografici	n. eventi di stato civile (nascite, decessi, matrimoni)	Confronto con anni precedenti
	n. carte di identità rilasciate	Confronto con anni precedenti
	n. variazioni anagrafiche eseguite (eventi stato civile, immigrazioni, emigrazioni, AIRE, variazioni di indirizzo	Confronto con anni precedenti
	n. elettori al 31.12	Confronto con anni precedenti
Polizia Locale	n. sanzioni codice della strada	Confronto con anni precedenti
	Importo €. sanzioni codice della strada	Confronto con anni precedenti
	n. incidenti rilevati	Confronto con anni precedenti
	presidio territorio	N. ore di servizio esterno sul totale delle ore annue
	n. contrassegni handicap rilasciati	Confronto con anni precedenti
	n. ordinanze emesse	Confronto con anni precedenti
Istruzione	n. iscritti scuola dell'infanzia	Confronto con anni precedenti
	n. iscritti scuola primaria	Confronto con anni precedenti
	n. iscritti scuola secondaria	Confronto con anni precedenti
	n. bambini assistiti con handicap	Confronto con anni precedenti
	Importo €. progetti formativi	Confronto con anni precedenti
Servizi ausiliari all'istruzione	n. domande servizio mensa	Confronto con anni precedenti
	n. pasti offerti	Confronto con anni precedenti
	n. domande servizio pre – post scuola	Confronto con anni precedenti
	n. domande servizio trasporto scolastico	Confronto con anni precedenti
	n. domande centro estivo	Confronto con anni precedenti
	n. domande borse di studio / libri di testo	Confronto con anni precedenti
	n. richieste utilizzo scuolabus per eventi scolastici	Confronto con anni precedenti
Sport e tempo libero	n. richieste utilizzo centro sportivo comunale	Confronto con anni precedenti
	n. richiesto utilizzo palestra	Confronto con anni precedenti

	scuola media	
	n. richieste utilizzo teatro	Confronto con anni precedenti
	n. richieste utilizzo struttura polivalente +Sport	Confronto con anni precedenti
Urbanistica	n. sedute commissione edilizia / paesaggio	Confronto con anni precedenti
	n. domande presentate permesso di costruire	Confronto con anni precedenti
	Entrate da oneri di urbanizzazione	Confronto con anni precedenti
	n. licenze agibilità / abitabilità	Confronto con anni precedenti
Gestione del territorio – verde pubblico	Spesa media per abitante	Confronto con anni precedenti
	Mq di verde gestito	Confronto con anni precedenti
Gestione del territorio – servizio rifiuti	Percentuale raccolta differenziata	Confronto con anni precedenti
	Spesa media per abitante	Confronto con anni precedenti
Gestione del territorio – Viabilità	Spesa media per abitante	Confronto con anni precedenti
	Km. Strade gestite	Confronto con anni precedenti
	Spesa complessiva per rimozione neve	Confronto con anni precedenti
Gestione del territorio – Illuminazione pubblica	Spesa media per abitante	Confronto con anni precedenti
	n. punti luce	Confronto con anni precedenti
Servizi sociali	Importo €. contributi erogati	Confronto con anni precedenti
	n. utenti assistiti da contributo	Confronto con anni precedenti
	n. bonus bebè concessi	Confronto con anni precedenti
	n. utenti soggiorno marino per anziani	Confronto con anni precedenti
	% compartecipazione alla spesa a carico comune per soggiorno marino	Confronto con anni precedenti
	Importo quota CISS	Confronto con anni precedenti

San Maurizio d'Opaglio, **22 gennaio 2018**

IL SEGRETARIO COMUNALE

Regis Milano dr. Michele

Allegato 1_PEG ENTRATA

Allegato 2_PEG SPESA

Piano degli Indicatori 1a

Piano degli Indicatori 1b

Piano degli Indicatori 1c