

ALLEGATO ALLA DELIBERA G.C. N. 80 del 31.08.2015

COMUNE DI SAN MAURIZIO D'OPAGLIO

Provincia di Novara

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



San Maurizio d'Opaglio lì 31 agosto 2015

IL SEGRETARIO COMUNALE

Regis Milano dr. Michele

In adempimento a quanto prescritto dall'art. 196 e seguenti del TUEL 267/2000 e del vigente regolamento di contabilità ed ai fini dell'attuazione del controllo di gestione nonché del sistema dei controlli interni, ai sensi dello specifico regolamento in materia, il sottoscritto Segretario Comunale, di seguito predispose il ***Piano delle Risorse e degli Obiettivi*** per l'anno **2015**.

CONTROLLO DI GESTIONE E PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI

Prima di procedere alla predisposizione del sopra citato piano, occorre fornire alcuni concetti fondamentali sui quali poi costruire il piano degli obiettivi per la successiva attuazione del controllo di gestione.

Con gli artt. 107 del D.Lgs. n. 267/2000 e 4 del D.Lgs. n. 165/2001 è stato fissato il **principio di separazione tra funzioni programmazione e di controllo e funzioni di gestione**, precisando in particolare che gli organi di direzione politica definiscono gli obiettivi ed i programmi da attivare e ne verificano i risultanti mentre ai dirigenti ed ai responsabili dei servizi spetta la gestione finanziaria, tecnica ed amministrativa. Essi sono responsabili della gestione e dei relativi risultati.

Le Amministrazioni Pubbliche, tenendo conto del principio di separazione dei ruoli sopra esposto, verificano la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, mediante un particolare procedimento denominato controllo di gestione, realizzato da una apposita strutture di controllo interno, ai sensi dei vigenti regolamenti di contabilità e dei controlli interni.

Il Testo Unico Enti Locali - D.Lgs. 267/2000 prevede:

Articolo 196 - Controllo di gestione:

1. Al fine di garantire la realizzazione degli obiettivi programmati, la corretta ed economica gestione delle risorse pubbliche, l'imparzialità ed il buon andamento della pubblica amministrazione e la trasparenza dell'azione amministrativa, gli enti locali applicano il controllo di gestione secondo le modalità stabilite dal presente titolo, dai propri statuti e regolamenti di contabilità.

2. Il controllo di gestione è la procedura diretta a verificare lo stato di attuazione degli obiettivi programmati e, attraverso l'analisi delle risorse acquisite e della comparazione tra i costi e la quantità e qualità dei servizi offerti, la funzionalità dell'organizzazione dell'ente, l'efficacia, l'efficienza ed il livello di economicità nell'attività di realizzazione dei predetti obiettivi.

Articolo 197 - Modalità del controllo di gestione:

1. Il controllo di gestione, di cui all'articolo 147, comma 1 lettera b), ha per oggetto l'intera attività amministrativa e gestionale delle province, dei comuni, delle comunità montane, delle unioni dei

comuni e delle città metropolitane ed è svolto con una cadenza periodica definita dal regolamento di contabilità dell'ente.

2. Il controllo di gestione si articola almeno in tre fasi:

a) predisposizione del piano esecutivo di gestione;

b) rilevazione dei dati relativi ai costi ed ai proventi nonché rilevazione dei risultati raggiunti;

c) valutazione dei dati predetti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare il loro stato di attuazione e di misurare l'efficacia, l'efficienza ed il grado di economicità dell'azione intrapresa.

3. Il controllo di gestione è svolto in riferimento ai singoli servizi e centri di costo, ove previsti, verificando in maniera complessiva e per ciascun servizio i mezzi finanziari acquisiti, i costi dei singoli fattori produttivi, i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti e, per i servizi a carattere produttivo, i ricavi.

4. La verifica dell'efficacia, dell'efficienza e della economicità dell'azione amministrativa è svolta rapportando le risorse acquisite ed i costi dei servizi, ove possibile per unità di prodotto, ai dati risultanti dal rapporto annuale sui parametri gestionali dei servizi degli enti locali di cui all'articolo 228, comma 7.

Articolo 198 - Referto del controllo di gestione:

1. La struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili.

Articolo 198-bis - Comunicazione del referto:

1. Nell'ambito dei sistemi di controllo di gestione di cui agli articoli 196, 197 e 198, la struttura operativa alla quale è assegnata la funzione del controllo di gestione fornisce la conclusione del predetto controllo, oltre che agli amministratori ed ai responsabili dei servizi ai sensi di quanto previsto dall'articolo 198, anche alla Corte dei conti.

Il Regolamento di contabilità dell'Ente prevede:

Art. 49 - Modalità applicative

Il controllo di gestione, con riguardo all'intera attività amministrativa e gestionale dell'ente, è svolto con periodicità annuale e con riferimento ai dati emergenti dalle operazioni di chiusura dell'esercizio finanziario.

Per esigenze conoscitive di specifici servizi, aventi particolare rilevanza economica nell'ambito delle attività istituzionali dell'ente, la Giunta può stabilire all'inizio di ciascun esercizio che il controllo di gestione si svolga con periodicità trimestrale, individuando i singoli servizi per i quali verificare i mezzi finanziari acquisiti, i costi dei singoli fattori produttivi, i risultati qualitativi e quantitativi ottenuti, nonché i ricavi se trattasi di servizi a carattere produttivo...

A tal fine, il controllo di gestione deve costituire un valido sistema di informazioni fondato sulla scelta di indicatori, finanziari ed economici, che siano in grado di fornire un flusso continuo di dati significativi ed utili ai fini di una valutazione comparata nel tempo e nello spazio dell'attività amministrativa, rispetto a realtà diverse ove siano presenti condizioni analoghe o omogenee, nonché al fine di rilevare le variazioni rispetto ai parametri di riferimento e le loro cause, siano esse di natura oggettiva ovvero dovute a scarsità o inadeguatezza di risorse o ad inefficienza.

Art. 50 - Servizio di controllo interno

La funzione del controllo di gestione è assegnata ad apposito nucleo di valutazione che assume la denominazione di "servizio di controllo interno", composto dal Segretario Comunale e dall'organo di revisione. E' fatta salva la facoltà, per motivate esigenze, di avvalersi di consulenti esterni, esperti in tecniche di valutazione e nel controllo di gestione, da nominare con deliberazione della Giunta.

Al servizio di controllo interno spetta l'esercizio del controllo sull'attività amministrativa e gestionale dell'ente, finalizzato allo svolgimento degli specifici compiti connessi al controllo di gestione, secondo le modalità e gli scopi di cui ai precedenti articoli.

Ai fini dello svolgimento della propria attività, il servizio di controllo interno predispone entro 30 giorni dall'approvazione del bilancio preventivo un piano dettagliato degli obiettivi da conseguire da sottoporre alla Giunta Comunale.

Dopo la chiusura dell'esercizio finanziario al 31/12 ed in ogni caso prima dell'approvazione della rendicontazione della gestione, una valutazione sui risultati raggiunti in rapporto al piano degli obiettivi al fine di verificare lo stato di attuazione e di misurare l'efficacia ed il grado di economicità dell'azione intrapresa da sottoporre al Consiglio Comunale.

Compito **dei dirigenti e dei responsabili dei servizi** non è soltanto quello di realizzare gli obiettivi programmati ma anche quello di attuare una azione amministrativa con efficacia, efficienza ed economicità.

Secondo la dottrina prevalente:

- **con il termine di efficacia** si intende il soddisfacimento della domanda dei cittadini rispetto agli obiettivi determinati nei documenti di programmazione.(rapporto tra risultati/obiettivi).
- **con il termine di efficienza** si intende il grado di prontezza di esecuzione e perfezione dei servizi determinato rapportando il risultato ottenuto alle risorse impiegate.(rapporto tra obiettivi/risorse).
- **con il termine economicità** si intende la realizzazione dell'efficacia e dell'efficienza, minimizzando i costi e massimizzando i risultati con l'utilizzo delle risorse disponibili.

L'organo che effettua il controllo di gestione fornisce le conclusioni del predetto controllo agli amministratori ai fini della verifica dello stato di attuazione degli obiettivi programmati ed ai responsabili dei servizi affinché questi ultimi abbiano gli elementi necessari per valutare l'andamento della gestione dei servizi di cui sono responsabili.

Da quanto sopra detto risulta quindi evidente che il Piano dettagliato degli obiettivi costituisce il presupposto per attuare la prima fase del controllo di gestione.

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

L'Amministrazione Comunale ha già provveduto ad attuare i seguenti provvedimenti:

- ha approvato, con delibera consiliare n. **24** in data **30/07/2015** il bilancio annuale **2015**, pluriennale **2015/2016/2017**, il programma triennale degli investimenti con l'elenco dei lavori pubblici e la relazione previsionale e programmatica.
- 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.

**PROGRAMMAZIONE E PROGETTAZIONE PREVISTA PER L'ANNO 2015
ED APPROVATA DALL'AMMINISTRAZIONE COMUNALE**

In particolare con la sopra citata relazione previsionale e programmatica, l'Amministrazione Comunale ha previsto di realizzare nel corrente anno **2015** i seguenti tre programmi, comprendenti ciascuno una serie di progetti che interessano sia la spesa corrente e la spesa di investimento e che di seguito si espongono:

**Programma n. 1 ha ad oggetto la
GESTIONE DELL'ORGANIZZAZIONE GENERALE DELL'ENTE COMPRESA LA
POLIZIA E L'ISTRUZIONE**

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 (in convenzione con l'Unione Comuni del Cusio), 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.

Spese Correnti

		Importo Euro.	finanziamento
prog n. 1	Amministrazione generale (funzione 1)	870.791,27	fondi com
prog n. 2	Polizia locale (funzione 3)	76.750,00	fondi com
prog n. 3	Istruzione pubblica (funzione 4)	360.436,64	fondi com
Totale		1.307.977,91	

Spese Investimento

		Importo Euro.	Finanziamento
Prog. 1	Incarichi professionali esterni	24.000,00	Proventi OO.UU e altre entrate
Prog. 1	Opere demanio lacuale	108.500,00	Fondo Pluriennale Vincolato
Prog. 3	Ristrutturazione ed adeguamento funzionale scuola primaria	100.000,00	Altre entrate
Prog. 3	Manutenzioni varie scuola dell'infanzia	5.728,68	Fondo Pluriennale Vincolato
Prog. 3	Acquisto arredi scuola primaria	3.000,00	Proventi OO.UU
Prog. 3	Interventi vari a.p.	13.803,44	Fondo Pluriennale Vincolato
Totale		255.032,12	

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

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. C1	(utilizzato totalmente)
1 Istruttore amministrativo (serv finanziari)	Cat. C1	(utilizzato totalmente)
1 Istruttore direttivo vigili urbani	Cat. D1	(utilizzato parzialmente)
1 Istruttore direttivo vigili urbani	Cat. D2	(utilizzato parzialmente)

c) risorse finanziarie:

- per i progetti riguardanti le spese correnti è previsto un importo complessivo di Euro **1.307.977,91**.

- per i progetti riguardanti le spese di investimento è previsto un importo complessivo di Euro **255.032,12** finanziati come sopra descritto;

<p style="text-align: center;">Il programma n. 2 ha per oggetto la GESTIONE DELLO SVILUPPO ECONOMICO, CULTURALE E SOCIALE</p>

Gli obiettivi dell'Amministrazione sono:

- 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

Spese Correnti

		Importo Euro	Finanziamento
prog n. 4	Interventi nel settore culturale (Funz. 5)	22.000,00	fondi com
prog n. 5	Interventi nel settore sportivo e ricreativo (funz .6)	61.129,32	fondi com
prog n. 6	Intervento nel campo turistico (funz. 7)	19.000,00	fondi com
prog n. 7	Interventi nel settore sociale (funz. 10)	197.635,85	fondi com
Totale		299.765,17	

Spese Investimento

		Importo Euro	finanziamento
prog n. 5	Manutenzione impianti sportivi	10.000,00	Proventi OO.UU
Totale		10.000,00	

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

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 (utilizzo 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)

c) risorse finanziarie:

- per i progetti riguardanti le spese correnti è previsto un importo complessivo di Euro **299.765,17**
- per i progetti riguardanti le spese di investimento è previsto un importo complessivo di Euro **10.000,00.**

<p align="center">Il programma n. 3 ha per oggetto la GESTIONE DEL TERRITORIO</p>
--

L'obiettivo dell'Amministrazione è quello di 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.

Spesa Corrente

		Importo Euro	finanziamento
prog n. 8	Viabilità e trasporti (funz. 8)	266.300,00	fondi com
prog n. 9	Gestione del territorio (funz. 9)	422.760,00	fondi com
Totale		689.060,00	
prog n. 10	Quota capitale per ammortamento mutui (tit. 3)	249.000,00	fondi com
prog n. 11	Anticipazione tesoreria (tit. 3)	2.000.000,00	Fondi com

Spese Investimento

		Importo Euro	finanziamento
Prog. N. 8/9	Opere di urbanizzazione varie	126.137,90	Fondo Pluriennale Vincolato
	Opere viabilità e manutenzione ordinaria	31.020,97	Fondo Pluriennale Vincolato
	Interventi vari sul territorio	7.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio – manutenzioni strad	12.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio – segnaletica strad.	8.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio – manutenzione elet.	15.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio – manutenzioni edili	20.000,00	Proventi concessioni edilizie
	Interventi vari sul territorio – a.p.	13.597,90	Fondo Pluriennale Vincolato
Totale		232.756,77	

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

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. B5	(utilizzato totalmente)
1 Operaio collaboratore	Cat. B3	(utilizzato totalmente)
2 Operai qualificati	Cat. B1	(utilizzati totalmente)

c) risorse finanziarie:

- per i progetti riguardanti le spese correnti è previsto un importo complessivo di Euro **689.060,00**
- per i progetti riguardanti le spese di investimento è previsto un importo complessivo di Euro **232.756,77**
- per il progetto riguardante il rimborso della quota capitale per ammortamento mutui è previsto un importo complessivo di Euro **249.000,00**
- per il progetto riguardante l'anticipazione di tesoreria è previsto uno stanziamento di Euro **2.000.000,00**

<p style="text-align: center;">INDIVIDUAZIONE DEGLI OBIETTIVI DA REALIZZARE NELL'ANNO 2015 PER I TRE PROGRAMMI PREDISPOSTI</p>

Per i sopra citati programmi e progetti si intende individuare degli obiettivi di carattere generale connessi alla efficacia, efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, distinti a secondo che i singoli progetti riguardano interventi per spese correnti ed interventi per spese di investimenti. Questa scelta tiene conto delle limitate dimensioni dell'ente e delle conseguenti ridotte risorse umane, strumentali e finanziarie, e consente inoltre di potere effettuare a consuntivo un controllo di gestione semplice sia pure per voci macro economiche della gestione dell'ente.

Per quanto attiene ai progetti relativi ad interventi di parte corrente si ritiene opportuno individuare i seguenti obiettivi:

Obiettivo n. 1). CAPACITA' GENERALE DI IMPEGNO RISPETTO ALLE PREVISIONI DELL'ANNO. Fermo restando il mantenimento delle attuali prestazioni e servizi forniti dall'ente, gli impegni di spesa devono essere rispettate le relative previsione previste nel bilancio di previsione

Obiettivo n. 2) 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, per le categorie economiche sopra riportate, fatto salvo il rispetto delle vigenti norme relative al Patto di Stabilità.

Invece 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 ed approvazione che devono essere rilasciate da altri enti, sia della concessione dei mutui da contrarre.

Nello specifico:

PROGRAMMA N. 1		Importo Euro.	Obiettivo
Prog. 1	Incarichi professionali esterni	24.000,00	Affidare i relativi incarichi entro il 31.12.2015
Prog. 1	Opere demanio lacuale	108.500,00	Realizzare parte degli interventi entro l'anno
Prog. 3	Ristrutturazione ed adeguamento funzionale scuola primaria	100.000,00	Affidare l'incarico entro l'anno
Prog. 3	Manutenzioni varie scuola dell'infanzia	5.728,68	Realizzare l'intervento entro l'anno
Prog. 3	Acquisto arredi scuola primaria	3.000,00	Completare la fornitura entro l'anno
Prog. 3	Interventi vari a.p.	13.803,44	Realizzare parte degli interventi entro l'anno

PROGRAMMA N. 2		Importo Euro	Obiettivo
prog n. 5	Manutenzione impianti sportivi	10.000,00	Realizzare l'intervento entro l'anno
Totale		10.000,00	

PROGRAMMA N. 3		Importo Euro	Obiettivo
Prog. N. 8/9	Opere di urbanizzazione varie	126.137,90	Realizzare parte degli interventi entro l'anno
	Opere viabilità e manutenzione ordinaria	31.020,97	Realizzare parte degli interventi entro l'anno
	Interventi vari sul territorio	7.000,00	Realizzare parte degli interventi entro l'anno
	Interventi vari sul territorio – manutenzioni strad	12.000,00	Realizzare parte degli interventi entro l'anno
	Interventi vari sul territorio – segnaletica strad.	8.000,00	Realizzare parte degli interventi entro l'anno
	Interventi vari sul territorio – manutenzione elet.	15.000,00	Realizzare parte degli interventi entro l'anno
	Interventi vari sul territorio – manutenzioni edili	20.000,00	Realizzare parte degli interventi entro l'anno
	Interventi vari sul territorio – a.p.	13.597,90	Realizzare parte degli interventi entro l'anno
Totale		232.756,77	

CERTIFICAZIONE SPESA PER IL PERSONALE DIPENDENTE

La spesa per il personale dipendente effettuata sulla base delle previsioni per l'anno **2015** risulta compatibile con i vincoli del bilancio dell'ente. A tal fine è stato predisposto il seguente prospetto:

VOCE	2012	2013	2014	PREVISIONE 2015
SPESA INTERVENTO 01	675.226,02	639.921,42	635.475,42	658.616,46
ALTRE SPESE 03				
IRAP 07	44.619,05	39.957,94	39.267,33	39.750,00
TOTALE	719.845,07	679.879,36	674.742,75	698.366,46
RIMBORSO PERSONALE IN CONVENZIONE	84.987,20	105.498,81	107.254,39	104.000,00
QUOTA RELATIVA AL 2014 REIMPUTATA NEL 2015 A SEGUITO DEL RIACCERTAMENTO STRAORDINARIO RESIDUI				14.466,46
TOTALE COMPONENTI ESCLUSE	84.987,20	105.498,81	107.254,39	118.466,46
TOTALE SPESA MEDIA PERSONALE CERTIFICATA NEL TRIENNIO 2011/2013	634.857,87	574.380,55	567.488,36	579.900,00
			592.242,26	

CONCLUSIONI

Con l'approvazione del bilancio di previsione da parte del Consiglio Comunale è stata definita la programmazione dell'Ente per il corrente anno **2015** individuando i programmi ed i relativi progetti da realizzare. Con questo documento, si è cercato di individuare in dettaglio, per quanto possibile, i singoli obiettivi da realizzare da parte dei responsabili dei servizi riferiti ai programmi e progetti sopra citati, tenendo conto ovviamente delle effettive risorse strumentali, umane e finanziarie dell'ente nell'ottica di realizzare livelli sempre maggiori di efficacia efficienza ed economicità dell'azione amministrativa, soddisfacendo sempre più le esigenze dei cittadini. Ai fini dell'attuazione di quanto sopra detto, si dispone quindi che copia del presente provvedimento venga consegnata ai responsabili dei servizi, per i relativi provvedimenti di loro competenza.

San Maurizio d'Opaglio, **31 agosto 2015**

IL SEGRETARIO COMUNALE

Regis Milano dr. Michele

PIANO TRIENNALE PER L'INDIVIDUAZIONE DI MISURE FINALIZZATE ALLA RAZIONALIZZAZIONE DELL'UTILIZZO:

- ▣ Delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
- ▣ Delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo
- ▣ Dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali

I commi da 594 a 598 dell'art. 2 della finanziaria 2008 introducono alcune misure tendenti al contenimento della spesa di funzionamento delle strutture delle pubbliche amministrazioni; tali misure si concretizzano essenzialmente nell'adozione di piani triennali finalizzati a razionalizzare l'utilizzo di una serie di beni.

L'art. 2 commi 594 e 595 individua i beni che saranno oggetto di tale razionalizzazione; in particolare si tratta di :

- dotazioni strumentali anche informatiche
- autovetture di servizio
- beni immobili ad uso abitativo o di servizio con esclusione di quelli infrastrutturali
- apparecchiature di telefonia mobile

I piani devono essere operativi e dettagliare le azioni di razionalizzazione.

A consuntivo deve essere redatta una relazione da inviare agli organi di revisione ed alla sezione regionale della Corte dei Conti competente; viene altresì richiesta la pubblicazione dei piani triennali sul sito internet degli Enti.

A tal fine sono stati elaborati i seguenti piani:

DOTAZIONI STRUMENTALI – INFORMATICHE.

Nel corso degli ultimi anni il Comune ha intrapreso un notevole sforzo, organizzativo ed economico, al fine di informatizzare al meglio i vari uffici e dunque rendere più efficiente e produttiva l'intera attività amministrativa:

Il Comune ha provveduto a potenziare il sistema informatico mediante fornitura ed installazione di nuovi sistemi hardware e software al fine di rendere il sistema stesso più confacente alle esigenze di lavoro.

L'attuale dotazione prevede:

- n. 12 PC completi di gruppo di continuità e stampanti e collegati in rete
- n. 1 server
- n. 1 firewall e antivirus con licenza unica
- n. 1 fotocopiatore digitale configurato per la funzione di stampante/scanner di rete/fax
- n. 1 fotocopiatore digitale a colori configurato per la funzione di stampante/scanner di rete
- n. 1 scanner

L'obiettivo in generale per il triennio **2015 - 2016 - 2017** sarà quello di garantire il mantenimento degli attuali standards di sicurezza, di velocità e di intercambiabilità.

AUTOVETTURE DI SERVIZIO E MEZZI OPERATIVI DELL'ENTE

Il Comune alla data di redazione del presente piano dispone dei seguenti mezzi operativi:

- n. 1 Fiat Grande Punto in dotazione alla Polizia Municipale;
- n. 1 Fiat Panda 4x4 in dotazione all'Ufficio Tecnico;
- n. 1 Fiat Punto in dotazione ai Servizi Generali;
- n. 2 ciclomotori Malagutti Centro (in dotazione alla Polizia Municipale);

- n. 2 scuolabus (di cui n. 1 Iveco Daily per il trasporto delle scuole materna e primaria e n. 1 Iveco Cacciamali per il trasporto convenzionato delle scuole medie);
- n. 2 autocarri Bonetti F/100 (in dotazione agli operai comunali) con relative attrezzature neve;
- n. 2 autocarri Piaggio Porter (in dotazione agli operai comunali);
- n. 1 macchina operatrice (minipala) JCB Sales 1CX-P (in dotazione agli operai comunali);
- n. 2 trattorini tosaerba a servizio del campo sportivo;
- n. 1 lavasciuga a servizio del campo sportivo;
- n. 2 montafereetri a servizio dei cimiteri comunali;
- n. 1 cucina completa a servizio del +SPORT composta da n. 1 cucina con 6 fuochi, n. 1 piastra, n. 1 cappa, n. 1 lavastoviglie, n. 1 armadio frigorifero, n. 1 banco refrigerato, n. 3 tavoli da lavoro, n. 2 pensili, n. 1 lavamani a pedale, n. 1 pattumiera carrellata;

a servizio del settore manutenzioni:

- n. 5 decespugliatori;
- n. 3 tosasiepi;
- n. 6 motoseghe;
- n. 1 motocoltivatore;
- n. 1 fresa;
- n. 1 carotatore manuale;
- n. 1 barra falciante;
- n. 5 soffiatori;
- n. 1 cercatubi;
- n. 1 falciatrice;
- n. 1 tagliaerba;
- n. 1 trapano a percussione;
- n. 1 saldatrice;
- n. 2 smerigliatrice,
- n. 1 motogeneratore;
- n. 1 trattorino Countax;
- n. 3 elettropompe;
- n. 1 lavatrice;
- n. 1 sramatore;
- n. 1 rasaerba;
- n. 1 betoniera;
- n. 1 muletto.

L'obiettivo per il **2015** sarà quello di garantire il mantenimento delle attuali dotazioni-

TELEFONIA MOBILE

L'obiettivo per il triennio **2015 – 2016 – 2017** sarà quello di continuare a tenere sotto controllo l'uso delle apparecchiature di telefonia mobile, come già avviene, assegnando i telefoni cellulari esclusivamente al personale che per esigenze di servizio debba assicurare pronta e costante reperibilità. Al momento su n. 14 dipendenti, sono in dotazione n. 7 telefoni cellulari assegnati a:

n. 2 agli agenti di polizia municipale;

n. 5 al personale addetto ai servizi tecnico manutentivi esterni.

BENI IMMOBILI

Il Comune è proprietario di n. 27 alloggi concessi in locazione di cui 20 concessi in locazione, 1 concesso in comodato gratuito e 6 nelle disponibilità del Comune; gli obiettivi dal punto di vista della gestione corrente, saranno quelli di provvedere ad una gestione accurata delle locazioni, preoccupandosi di non lasciare immobili sfitti, sia al fine di garantire la redditività, sia al fine di venire incorno a quelli che sono le esigenze sociali relative alla domanda di abitazioni, soprattutto da parte di quei soggetti che presentano situazioni di difficoltà.