



COMUNE DI BORGO SAN LORENZO
PROVINCIA DI FIRENZE

**COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE PER USO AMMINISTRATIVO E D'UFFICIO
DELLA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N.104 DEL 01-06-16**

**Oggetto: APPROVAZIONE PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2016 -
PARTE FINANZIARIA**

L'anno duemilasedici il giorno uno del mese di giugno, preventivamente convocata per le ore 08:30 e successive, presso la Sede Municipale, si è riunita la Giunta Comunale.

| | | |
|------------------------|---------------------|----------|
| OMOBONI PAOLO | SINDACO | P |
| PAOLI ENRICO | VICE SINDACO | A |
| BONANNI ILARIA | ASSESSORE | P |
| BECCHI CRISTINA | ASSESSORE | A |
| BONI CLAUDIO | ASSESSORE | P |
| PIERI GIACOMO | ASSESSORE | P |

Assume la presidenza il Signor OMOBONI PAOLO in qualità di SINDACO.

Le funzioni di Ufficiale verbalizzante sono svolte dal Signor GRIMALDI CORRADO nella sua qualità di Segretario

Il Presidente dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta Comunale a deliberare sugli oggetti iscritti all'ordine del giorno.

| | | | |
|----------------------------------|----------|---------------------------------|----------|
| Soggetta a controllo | N | Soggetta a comunicazione | S |
| Immediatamente eseguibile | S | Soggetta a ratifica | N |



(Omissis il verbale fino alla presente deliberazione)

LA GIUNTA COMUNALE

VISTA la conforme proposta di deliberazione n. 105 in data 26/05/2016 del Servizio 2 (Risorse), depositata in atti;

UDITA l'illustrazione del Sindaco;

PREMESSO che con atto consiliare n. 15 del 22/03/2016, esecutivo, è stato approvato il bilancio finanziario di previsione 2016/2017/2018 redatto secondo le disposizioni normative contenute nel D.Lgs. n. 267/2000 "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali" e nel D.Lgs. del 23 giugno 2011, n. 118, "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42";

RICHIAMATO l'art. 169 del D.Lgs n. 267/2000, dove si prevede:

La giunta delibera il piano esecutivo di gestione (PEG) in termini di competenza riferito ai medesimi esercizi considerati nel bilancio. Con riferimento al primo esercizio il PEG è redatto anche in termini di cassa.

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'art. 157.

Il PEG è deliberato in coerenza con il bilancio di previsione e con il documento unico di programmazione. Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'art. 108, comma 1, del presente testo unico e il piano della performance di cui all'art. 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150, sono unificati organicamente nel PEG";

PRESO ATTO che il piano dettagliato degli obiettivi ed il piano delle performance, sopra richiamati, sono in corso di definizione e saranno approvati con successivo atto da parte della Giunta Comunale;

PRESO ATTO che sia il piano degli obiettivi, che il piano delle performance dovranno essere coerenti con le risorse e le dotazioni umane e strumentali assegnate ad ogni servizio per il loro raggiungimento;

RICHIAMATA la delibera di Giunta Comunale n. 46 del 26/03/2015 con la quale è stato approvato, in conformità al regolamento sull'ordinamento uffici e servizi, un nuovo organigramma gestionale dell'Ente, che prevede le seguenti strutture gestionali di massima dimensione: Servizio Tecnico, Servizio Risorse e Servizi alla Persona oltre un servizio di staff affidato al Segretario Generale: Staff Segreteria ed Organi di Governo;



PRESO ATTO che tenendo conto dell'attuale struttura organizzativa dell'Ente, gli incarichi dirigenziali assegnati dal Sindaco per i vari servizi sono attualmente i seguenti:

- Segretario generale – Corrado Grimaldi: Responsabile Servizi alla Persona, oltre allo Staff Segreteria e ed Organi di Governo,
- Marco Giannelli: Responsabile Servizio Risorse,
- Emanuele Grazzini: Responsabile del Servizio Tecnico;

VISTO l'allegato Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) – Parte finanziaria (**allegato A**) con il quale sono state graduate le risorse delle entrate in titoli, tipologie, categorie, capitoli, e gli interventi della spesa in missioni, programmi, titoli, macroaggregati, capitoli da affidare a:

- Emanuele Grazzini relativamente al Servizio Tecnico,
- Marco Giannelli relativamente al Servizio Risorse,
- Corrado Grimaldi relativamente ai Servizi alla Persona, oltre allo Staff Segreteria ed Organi di Governo;

PRESO ATTO che le categorie ed i macroaggregati sono individuati dal quarto numero riportato nel codice capitolo, così come da codifica prevista all'allegato Allegato 6/1 "Piano dei conti finanziario" del D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011;

CHE in tale Piano Esecutivo di Gestione sono affidati ai singoli servizi le risorse in entrata ed uscita come sinteticamente sotto riportato:

Entrate (Competenza)

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Fondo pluriennale vincolato | 1.278.772,59 | | |
| Avanzo di amministrazione | 705.618,98 | | |
| Servizio Tecnico | 4.020.521,93 | 2.550.999,00 | 9.792.429,00 |
| Servizio Risorse | 16.317.720,69 | 16.311.501,58 | 16.561.235,84 |
| Servizio alla Persona | 2.588.102,61 | 2.576.542,61 | 2.576.542,61 |
| Servizio Staff ed organi di governo | 37,356,09 | 37,356,09 | 37,356,09 |
| Totale | 24.948,092,89 | 21.467.399,28 | 28.958,562,54 |

Uscite (Competenza)

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|
| Servizio Tecnico | 9.247.121,84 | 6.264.226,36 | 13.754.228,17 |
| Servizio Risorse | 10.912.139,91 | 10.561.303,00 | 10.562.465,45 |
| Servizio alla Persona | 4.477.702,20 | 4.409.048,72 | 4.409.048,72 |



COMUNE DI BORGO SAN LORENZO
PROVINCIA DI FIRENZE

| | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Servizio Staff ed organi di governo | 311.128,94 | 232.821,00 | 232.821,00 |
| Totale | 24.948,092,89 | 21.467.399,28 | 28.958,562,54 |

CHE con riferimento al primo esercizio (anno 2016) il PEG è redatto anche in termini di cassa con i valori sotto sinteticamente riportati:

| | Entrate di Cassa | Uscite di cassa |
|-------------------------------------|------------------|-----------------|
| Fondo cassa al 01/01/2016 | 3.921.623,37 | |
| Servizio Tecnico | 4.786.876,26 | 11.446.624,36 |
| Servizio Risorse | 19.058.712,11 | 12.239.957,48 |
| Servizio alla Persona | 2.893.180,63 | 5.263.631,57 |
| Servizio Staff ed organi di governo | 42.468,88 | 363.662,03 |
| Totale | 30.702.861,25 | 29.313.875,44 |

PRESO ATTO del prospetto (**allegato B**) dove sono riportate le risorse umane attualmente assegnate ai singoli servizi per il raggiungimento, date le risorse finanziarie sopra riportate, degli obiettivi attualmente in corso di definizione;

DATO ATTO che per quanto concerne le dotazioni di beni immobili e mobili, facciamo riferimento a quanto assegnato ai singoli servizi al momento della revisione dell'inventario effettuata alla data del 31/12/2015, tenendo conto anche delle movimentazioni che relativamente a tali beni avvengono durante l'anno, oltre che delle eventuali modifiche organizzative;

RICHIAMATA la delibera n. 89 del 21/12/2013 con la quale è stato approvato il nuovo piano gestionale della polizia locale associata dell'Unione Montana dei comuni del Mugello, con relativo trasferimento delle funzioni gestionali;

RICHIAMATO l'art. 12 di tale Piano gestionale dove si afferma che le entrate accertate e le spese impegnate dai singoli comuni sino al 31/12/2013 rimangono di loro competenza. La Struttura Unica di Polizia Locale, anche dopo tale data, rimane responsabile dell'effettuazione della loro riscossione e del loro pagamento per conto dei singoli comuni;

RICHIAMATE le delibere di Giunta Comunale n. 74 del 21/04/2016 "Riaccertamento straordinario dei residui" e n. 96 del 17/05/2016 "Prelevamento dal Fondo di Riserva" che hanno comportato delle variazioni al bilancio di previsione approvato con la delibera di Consiglio Comunale n. 15 sopra richiamata;

PRESO ATTO che tali variazioni sono integralmente ricomprese nel Piano Esecutivo di Gestione allegato alla presente delibera;



RICHIAMATA la delibera di Giunta Comunale n. 270 del 30/12/2015 con la quale sono state assegnate in via provvisoria ai responsabili dei servizi le risorse per la gestione dell'esercizio 2016, nelle more dell'approvazione del bilancio di previsione e del relativo P.E.G., nonché le limitazioni per l'assunzione degli impegni di spesa in essa contenute;

RICHIAMATA la delibera della G.C. n. 59 del 24/03/2016 con la quale, a seguito dell'esecutività del Bilancio di previsione 2016 ed in attesa dell'approvazione Piano Esecutivo di Gestione, i responsabili dei servizi sono stati autorizzati, ai sensi dell'art. 14 del vigente regolamento di contabilità, a compiere gli atti necessari ad assicurare il regolare svolgimento dell'attività dell'Ente, sottoscrivendo i conseguenti atti di impegno nei limiti dei nuovi stanziamenti iscritti nel bilancio di previsione 2016;

VISTO l'art. 14 del regolamento di contabilità approvato con delibera del C.C. n. 38 del 08.04.2009;

VISTI i pareri favorevoli in ordine alla regolarità tecnica e contabile del provvedimento, ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. n.267/2000 (allegato "C");

CON VOTO UNANIME, legalmente espresso;

DELIBERA

1. DI APPROVARE il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2016 – Parte finanziaria, allegato a parte integrante e sostanziale del presente atto (**Allegato "A"**), con il quale sono state graduate le risorse delle entrate in titoli, tipologie, categorie, capitoli, e le spese in missioni, programmi, titoli, macroaggregati, capitoli assegnandoli ai responsabili di servizio in base all'attuale struttura organizzativa dell'Ente:

- Emanuele Grazzini relativamente al Servizio Tecnico,
- Marco Giannelli relativamente al Servizio Risorse,
- Corrado Grimaldi relativamente ai Servizi alla Persona, oltre allo Staff Segreteria ed Organi di Governo;

come sinteticamente sotto riportato:

Entrate (Competenza)

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|-----------------------------|--------------|------|------|
| Fondo pluriennale vincolato | 1.278.772,59 | | |
| Avanzo di amministrazione | 705.618,98 | | |



COMUNE DI BORGO SAN LORENZO
PROVINCIA DI FIRENZE

| | | | |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Servizio Tecnico | 4.020.521,93 | 2.550.999,00 | 9.792.429,00 |
| Servizio Risorse | 16.317.720,69 | 16.311.501,58 | 16.561.235,84 |
| Servizio alla Persona | 2.588.102,61 | 2.576.542,61 | 2.576.542,61 |
| Servizio Staff ed organi di governo | 37,356,09 | 37,356,09 | 37,356,09 |
| Totale | 24.948,092,89 | 21.467.399,28 | 28.958,562,54 |

Uscite (Competenza)

| | 2016 | 2017 | 2018 |
|-------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Servizio Tecnico | 9.247.121,84 | 6.264.226,36 | 13.754.228,17 |
| Servizio Risorse | 10.912.139,91 | 10.561.303,00 | 10.562.465,45 |
| Servizio alla Persona | 4.477.702,20 | 4.409.048,72 | 4.409.048,72 |
| Servizio Staff ed organi di governo | 311.128,94 | 232.821,00 | 232.821,00 |
| Totale | 24.948,092,89 | 21.467.399,28 | 28.958,562,54 |

2. DI PRENDERE ATTO che con riferimento al primo esercizio (anno 2016) il PEG è redatto anche in termini di cassa con assegnazione delle relative entrate ed uscite ai singoli responsabili di servizio per i valori sotto sinteticamente riportati:

| | Entrate di Cassa | Uscite di cassa |
|-------------------------------------|------------------|-----------------|
| Fondo cassa al 01/01/2016 | 3.921.623,37 | |
| Servizio Tecnico | 4.786.876,26 | 11.446.624,36 |
| Servizio Risorse | 19.058.712,11 | 12.239.957,48 |
| Servizio alla Persona | 2.893.180,63 | 5.263.631,57 |
| Servizio Staff ed organi di governo | 42.468,88 | 363.662,03 |
| Totale | 30.702.861,25 | 29.313.875,44 |
| | | |

3. DI ATTRIBUIRE ai singoli responsabili di servizio le risorse umane, come da **allegato B**, per il raggiungimento, date le risorse finanziarie sopra riportate, degli obiettivi attualmente in corso di definizione;

4. DI ATTRIBUIRE ai responsabili dei servizi le dotazioni strumentali così come risultano in dotazioni ai singoli servizi sulla base della revisione dell'inventario effettuata alla data del 31/12/2015, tenendo conto anche delle movimentazioni che relativamente a tali beni avvengono durante l'anno, oltre che delle eventuali



modifiche organizzative;

5. DI PRENDERE ATTO che il piano dettagliato degli obiettivi ed il piano delle performance, sono in corso di definizione e saranno approvati con successivo atto da parte della Giunta Comunale ad integrazione del presente piano esecutivo di gestione parte finanziaria;

6. DI TRASMETTERE copia del presente atto e dei relativi allegati ai responsabili dei servizi interessati, per l'adozione degli atti necessari all'esecuzione del Piano Esecutivo di Gestione.

LA GIUNTA COMUNALE

Su proposta del Sindaco, e dato atto dell'urgenza;

VISTO l'art. 134, comma 4, del decreto legislativo n. 267 del 18.08.2000;

Con votazione **UNANIME**;

DELIBERA

7. DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile.



**Oggetto: APPROVAZIONE PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2016 -
PARTE FINANZIARIA**

=====

PARERI DI CUI ALL'ART. 49 D.LGS N. 267 DEL 18.08.2000

Si esprime PARERE Favorevole in ordine alla regolarità tecnica.

Borgo San Lorenzo, li 27-05-16

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

F.to GIANNELLI MARCO

Si esprime PARERE Favorevole in ordine alla regolarità contabile.

Borgo San Lorenzo, li 27-05-16

IL RAGIONIERE

F.to GIANNELLI MARCO



COMUNE DI BORGO SAN LORENZO
PROVINCIA DI FIRENZE

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto

IL PRESIDENTE
f.to OMOBONI PAOLO

IL SEGRETARIO
f.to GRIMALDI CORRADO

ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE

Repertorio Albo Informatico Numero: 752

La sottoscritta responsabile della U.O. STAFF Segreteria ed Organi Governo ATTESTA che la presente deliberazione in data odierna viene affissa all'Albo Pretorio Informatico ove resterà pubblicata per 15 giorni consecutivi (art. 124 D.Lgs. n. 267/2000) dal 03-06-2016 al

Borgo San Lorenzo, 03-06-2016

LA RESPONSABILE
U.O. STAFF Segreteria ed Organi Governo
F.to Dott.ssa Daniela Banchi

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Il Segretario Generale CERTIFICA che la presente deliberazione:

- è divenuta esecutiva in data _____ decorsi 10 giorni dalla sua compiuta pubblicazione, ai sensi dell'art. 134, comma 3, D.Lgs. n. 267/2000;
- è stata dichiarata immediatamente eseguibile in data _____, ai sensi dell'art. 134, comma 4, D.Lgs. n. 267/2000.

Borgo San Lorenzo,

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Grimaldi Corrado

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

La sottoscritta responsabile della U.O. STAFF Segreteria ed Organi Governo CERTIFICA che copia della presente deliberazione è stata affissa all'Albo Pretorio Informatico per la pubblicazione nei termini sopra indicati, ai sensi dell'art. 124, comma 1, D.Lgs. n. 267/2000.

Borgo San Lorenzo,

LA RESPONSABILE
UO. STAFF Segreteria ed Organi Governo
Dott.ssa Daniela Banchi
