

3.4 - PROGRAMMA Numero 2 - PROGRAMMAZIONE, BILANCIO, RISORSE ED INFORMATICA
Numero EVENTUALI PROGETTI NEL PROGRAMMA
RESPONSABILE SIG. GIANOLI EDOARDO

3.4.1 – Descrizione del programma

3.4.2 – Motivazione delle scelte

3.4.3 – Finalità da conseguire

3.4.3.1 – Investimento

3.4.3.1 – Erogazione di servizi di consumo

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

Relazione Previsionale e Programmatica 2006/2008

PROGRAMMA 2: Programmazione, bilancio, risorse ed informatica

Responsabile politico: l'Assessore alle Finanze Edoardo Gianoli

Responsabili gestionali:

Il Responsabile Area economico-finanziaria

Il Responsabile Area Tecnica

Il Direttore generale

3.4.1 – Descrizione del programma

Il Programma riferito alla Programmazione e alle Risorse dell'Ente unisce il complesso delle attività di acquisizione delle Entrate e dei Beni che garantiscono operatività alla struttura, creando le condizioni a monte per consentirle di erogare al territorio i servizi oggetto della sua missione, insieme alle correlate attività di programmazione di Bilancio. Di particolare rilievo, e tale da poter essere considerato servizio di "line", l'attività del Servizio Tributi (in particolare ICI e TARSU).

Anche in questo caso è importante la serie di servizi ed attività rivolti "al cliente interno", come attività di supporto. Fra queste la principale è la funzione di gestione e programmazione del Bilancio, oggetto medesimo di queste pagine, che include anche la gestione tecnico-amministrativa del Patrimonio (contratti, inventari, etc.).

I servizi di supporto per le risorse "diverse" da quelle umane si sviluppano su alcuni punti programmatici, ad iniziare da una graduale centralizzazione degli acquisti, delle gare e del servizio contratti, inizialmente facendo riferimento al Direttore Generale e poi assegnando eventualmente la competenza ad un'Area operativa dell'Ente.

Nella motivazione si riassumeranno le principali scelte in tema di politica fiscale per l'anno 2006 (per il triennio si è operato a base invariata, tenuto conto della estrema volubilità delle leggi finanziarie nel tempo, che renderebbe inutili programmi più articolati di medio termine).

Un cenno particolare merita lo sviluppo della rete informatica e di comunicazione, secondo un piano avviato già nel 2004, riferito al cablaggio strutturato del municipio, alle nuove linee telefoniche, alla implementazione di alcuni software del sistema informativo comunale, all'adeguamento tecnologico dell'hardware di rete. Dovrà entrare a regime il nuovo sistema di sicurezza e tutela dei dati, con adozione ed attuazione del Documento programmatico per la Sicurezza (DPS).

3.4.2 – Motivazione delle scelte

Una buona parte delle attività ed azioni inserite in questo programma consolidano ormai da tempo i propri stanziamenti, per ovvie ragioni di continuità.

Sul versante delle **attività di programmazione e gestione finanziaria**, il Servizio dovrà proseguire il percorso già iniziato per il miglior utilizzo dei supporti informatici, tenuto conto delle sempre maggior complicazione degli adempimenti e dei dati. Due scelte fra tutte: la prima, facoltativa, è la riscrittura che è stata fatta della Relazione Previsionale, articolata per pochi programmi e che possa rendere più chiare e semplici la presentazione e la rendicontazione al Consiglio. La seconda, imposta dalle leggi, è l'adeguamento delle scritture contabili per il monitoraggio e il rispetto delle regole del Patto di stabilità 2006.

Con riguardo all'**acquisto di beni, servizio gare e contratti**, si vuole ottenere una crescita di professionalità specifica da parte di alcune figure professionali e ottenere, per talune tipologie di beni di consumo, sulla falsariga di quanto è già stato fatto per l'hardware, gli arredi e il software, economie di scala e una più razionale allocazione.

La motivazione relativa ai progetti per le **reti comunicative e informative** sta nella necessità di stare al passo con le politiche generali in materia di Amministrazione pubblica digitale, posto che sia l'accesso dei cittadini, sia gli adempimenti a carico dell'Amministrazione (sotto tutti i diversi punti di vista, come soggetto attivo e passivo di imposte, come gestore dei servizi demografici, come referente della programmazione dei lavori pubblici, solo per fare alcuni esempi), comportano un obbligato utilizzo, esponenziale, delle nuove tecnologie.

Le scelte riguardanti la **politica fiscale** dell'Ente consistono:

- nel lasciare invariati i prezzi dei servizi e le aliquote delle principali imposte comunali (ICI – ferma dal 1995, e Addizionale IRPEF allo 0,3% rispetto al massimo teorico dello 0,5% - ad oggi bloccato dalla legge finanziaria ma di cui non vi sarebbe comunque stato bisogno) oltre che dei tributi comunali minori (Pubblicità, COSAP). Si

Relazione Previsionale e Programmatica 2006/2008

prevede l'adeguamento, inferiore all'andamento ISTAT maturato dall'ultimo ritocco, del prezzo base del pasto delle mense scolastiche, da 3,62 Euro a 3,80 Euro;

- nel proseguire il programma graduale di creazione e bonifica della banca dati degli immobili soggetti ai Tributi comunali, con personale interno, che ha realizzato un recupero di gettito e maggior equità fiscale, consentendo di evitare alcuni aumenti a fronte del crescere del costo della vita. Si ritiene positiva la scelta di una azione "in economia" in questo settore anche perché il contenzioso da essa originato è stato assai modesto;
- dovrà essere prevista in corso d'anno la definizione delle Tariffe di concessione cimiteriale correlate al progetto di ampliamento tramite Project Financing del Cimitero;

3.4.3 – Finalità da conseguire

Oltre al mantenimento di livelli di gestione delle ordinarie attività su standard elevati equivalenti al passato, come descritti sopra e nelle motivazioni, si individuano, per il presente programma, le seguenti finalità da tradurre in obiettivi gestionali nel P.E.G. ovvero in politiche attive qualora siano finalità di competenza degli Organi di governo:

- 1) prosecuzione dell'accorpamento di una serie di procedure di acquisto (hardware e software, cancelleria, spese per macchine d'ufficio e noleggi, telefoniche, riscaldamento, energia, abbonamenti e formazione) in due settori di Responsabilità, uno facente riferimento alla Direzione Generale che si avvale di personale delle Aree finanziaria e amministrativa, e l'altro facente riferimento all'Area tecnica. **In questo settore la spesa finale del 2006 non dovrà superare il 2005 aumentato di una percentuale definita in sede di obiettivi di PEG nell'ambito delle risorse stanziato.**
- 2) per le attività tributarie, il mantenimento dei livelli di gettito consolidati e gli obiettivi di recupero di risorse da evasione od elusione pregresse come fissati dalle previsioni di bilancio, che prevedono un costante aumento nel corso degli ultimi anni. **Una nuova quota di aggiornamento e bonifica dati della banca dati degli immobili stimata tra il 20% e il 30% del totale, nell'anno 2006 (da definire con precisione nell'obiettivo di PEG 2006) e la conclusione delle attività nell'arco della Programmazione triennale. L'utilizzo di personale comunale, in comando o a rimborso su convenzione, per il passaggio da Tassa a Tariffa in materia di Rifiuti solidi urbani;**
- 3) il perfezionamento delle procedure di programmazione finanziaria con la nuova articolazione in 8 programmi;
- 4) l'installazione e l'implementazione di nuovi software (cartografia e pratiche edilizie, concessioni, archiviazione documentale ottica), lo sviluppo di alcuni esistenti (collegamenti anagrafici INA SAIA e progetto carta d'identità elettronica). **Progettazione ed installazione di un nuovo server; adeguamento dei PC client obsoleti e revisione delle licenze.** Adozione del DPS in materia di tutela dei dati personali.

Non deve trarre in inganno, nel prospetto finanziario, l'importo piuttosto elevato riferito al programma, perché vi è inserito anche l'importo della anticipazione di cassa presunta, che di fatto è una partita di giro tra il titolo 4 dell'Entrata e il Titolo 3 della spesa.

3.4.4 – Risorse umane da impiegare

Per le finalità del programma in oggetto sono destinate in buona misura, pro quota, le risorse umane dell'Area Finanziaria (un responsabile cat. D3, due funzionari cat. D1, quattro impiegati cat. C, unitamente alla figura professionale del Segretario comunale, anche nell'esercizio delle peculiari funzioni assegnategli come Direttore generale in virtù delle competenze personali possedute in campo informatico). **In base alle conclusioni del DPS potrà essere necessario un incarico di Amministrazione di rete a soggetto esterno in possesso di adeguati titoli.**

E' possibile l'utilizzo parziale, concordato tra la Direzione generale e le singole Aree, di personale di altri settori. Il Peg stabilirà che il Direttore Generale dispone l'utilizzo del personale dei settori in questo senso.

Una finalizzazione generale per tutte le Aree e per tutti i progetti, concordata attraverso una graduale e partecipata riorganizzazione, riguarda la realizzazione di progetti di interscambio e flessibilità nelle mansioni del personale, ad iniziare da quello appartenente ad una stessa area, ovvero mediante la creazione di Gruppi di lavoro tra le varie aree.

3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare

Per la realizzazione del Programma sono assegnate le risorse strumentali indisponibili come classificate nell'inventario dell'Ente, in riferimento alle destinazioni ivi individuate, per quanto riguarda gli Uffici ed i servizi che vi sono inseriti (Direzione generale, Area Finanziaria).

Relazione Previsionale e Programmatica 2006/2008

3.4.6 – Coerenza con il piano/i regionale/i di settore

La materia non comporta di massima verifiche di coerenza con piani di settore, riguardando per lo più aree di piena autonomia dell'Ente. La parte relativa all'informatica, nella misura consentita dalle risorse economiche e dai livelli formativi del personale, appare coerente con il Piano nazionale in materia di Amministrazione Pubblica digitale. Il progetto Informatico è coerente e compatibile con le disposizioni nazionali in materia di Indice nazionale delle Anagrafi (INA) e di emissione della Carta di Identità elettronica.

Relazione Previsionale e Programmatica 2006/2008
3.5 – RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

Importi all'unità di Euro

ENTRATE				
ENTRATE SPECIFICHE	Anno 2006	Anno 2007	Anno 2008	Legge di finanziamento e articolo
STATO	0	0	0	
REGIONE	0	0	0	
PROVINCIA	0	0	0	
UNIONE EUROPEA	0	0	0	
CASSA DD.PP. – CREDITO SPORTIVO	0	0	0	
ISTITUTI DI PREVIDENZA	0	0	0	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0	0	0	
ALTRE ENTRATE	1.183.130	35.200	35.200	
TOTALE (A)	1.183.130	35.200	35.200	
PROVENTI DEI SERVIZI	8.964	8.964	8.964	
TOTALE (B)	8.964	8.964	8.964	
QUOTE DI RISORSE GENERALI IMPOSTE E TASSE	558.258	334.147	332.506	
TRASFERIMENTI	0	36.911	34.223	
ALTRE ENTRATE	0	141.665	140.860	
TOTALE (C)	558.258	512.724	507.589	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.750.352	556.888	551.753	

(1):Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili

Relazione Previsionale e Programmatica 2006/2008
3.6 – SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

IMPIEGHI

Importi all'unità di Euro

Anno 2006					Anno 2007					Anno 2008				
Spesa Corrente		Spesa per Investimento		V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento		V.% sul totale spese finali titoli I-II	Spesa Corrente		Spesa per investimento		V.% sul totale spese finali titoli I-II
Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo				Consolidata	Di sviluppo			
Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Totale (a+b+c)		Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Totale (a+b+c)		Entità (a)	Entità (b)	Entità (c)	Totale (a+b+c)	
1.692.226	0	58.126	1.750.352		548.788	0	8.100	556.888		543.653	0	8.100	551.753	
% su totale 96,68	% su totale 0,00	% su totale 3,32			% su totale 98,55	% su totale 0,00	% su totale 1,45			% su totale 98,53	% su totale 0,00	% su totale 1,47		