



OGGETTO: Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2012 e Piano della *performance* 2012/2014.

L'anno duemiladodici, addì dodici del mese di settembre in Macerata e nella sede Municipale, alle ore 9,45

Convocata nelle forme prescritte, si è riunita la Giunta Municipale nelle seguenti persone:

PRESIDENTE: Carancini Romano

ASSESSORI: Manzi Irene
 Blunno Marco
 Canesin Alferio
 Curzi Federica
 Monteverde Stefania
 Pantanetti Luciano
 Urbani Ubaldo
 Valentini Enzo

Partecipa alla seduta il Segretario Generale Dott. Antonio Le Donne.

Il Presidente, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta.



OGGETTO: Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2012 e Piano della *performance* 2012/2014.

LA GIUNTA COMUNALE

Premesso che con atto di Consiglio del 02/07/2012, n. 103 è stato approvato il Bilancio di previsione per l'esercizio 2012, il Bilancio pluriennale 2012/2014 nonché la Relazione Previsionale e Programmatica per gli stessi esercizi;

Ritenuto opportuno ricordare che la composizione del Bilancio 2012 è avvenuta attraverso la previa redazione di un "Bilancio Tecnico", **che è strumento non previsto dall'ordinamento degli enti locali, introdotto quale innovazione gestionale dal Segretario generale al fine di supportare il potenziamento della negoziazione tra sfera politica e sfera burocratica nella fase precedente l'approvazione del bilancio finanziario**, dunque speculare al Piano esecutivo di gestione, che è invece lo strumento successivo all'adozione del bilancio;

Precisato ulteriormente che:

- il Bilancio tecnico è improntato all'approccio detto "bilancio a base zero" secondo il quale ogni anno i dirigenti responsabili di ciascun servizio rinegoziano le somme a loro disposizione senza alcuna "spesa storica consolidata" e dunque con la necessità di dimostrare voce per voce le necessità dell'anno il bilancio;

- il Bilancio tecnico ovviamente tiene conto in partenza delle voci di spesa che per loro natura devono comunque essere previste senza uno speciale processo di revisione quale sopra delineato, conseguendone che gli stanziamenti sono stati riclassificati sulla base della distinzione tra spese "vincolate", cioè scaturenti da contratti da onorare nonché destinati al funzionamento dei servizi esistenti per i quali non è possibile procedere a revisione, e spese "di sviluppo" destinate cioè al potenziamento dei servizi esistenti ovvero all'introduzione di nuovi servizi sulle quali si esercita il percorso virtuoso sopra delineato;

- con l'introduzione del "Bilancio Tecnico", grazie alla strutturazione di una più solida metodologia di negoziazione tra sfera politica e sfera gestionale è stato possibile raggiungere un più elevato grado di verifica delle singole poste di uscita con una conseguente maggiore capacità di selezionarne l'effettiva valenza strategica ai fini dell'obiettivo dell'economicità della gestione;

Ricordato che:

- l'art. 169 del D.Lgs. 267/00 dispone che, sulla base del bilancio di previsione annuale deliberato dal Consiglio, l'organo esecutivo definisce, prima dell'inizio dell'esercizio, il piano esecutivo di gestione determinando gli obiettivi di gestione e affidando gli stessi, unitamente alle dotazioni necessarie, ai responsabili dei servizi;

- con la delibera di Giunta comunale n. 218 del 25/7/2012 sono stati disposti prelevamenti dal fondo di Riserva 2012;

- l'art. 107 del D.Lgs. 267/00, ha configurato dettagliatamente il ruolo e i compiti dei dirigenti degli enti locali, specificando anche gli elementi di riferimento per l'esercizio delle loro competenze, individuati in base al principio per cui a essi sono attribuiti tutti i compiti di attuazione degli obiettivi e dei programmi definiti con gli atti d'indirizzo adottati dall'organo politico;



- il Servizio Finanziario, su indirizzo della Giunta, ha approntato l'allegato schema di Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2012;

- il Segretario generale ha sovrinteso alla procedura di predisposizione del PEG impartendo direttive concernenti la semplificazione degli strumenti di programmazione (Piano esecutivo di gestione - PEG, Piano dettagliato degli obiettivi - PDO, Piano operativo) nonché le finalità perseguite specificamente da ciascuno strumento come meglio precisato nella relazione su tali argomenti allegata con il n. 1 alla presente di cui forma parte integrante e sostanziale;

Richiamata la seguente importante normativa, prassi e dottrina:

- il D.Lgs. n. 150 del 27 ottobre 2009, all'art. 10, prevede che le pubbliche amministrazioni, al fine di assicurare la qualità, comprensibilità ed attendibilità dei documenti di rappresentazione della performance, redigano annualmente un documento programmatico triennale, denominato Piano della performance da adottare in coerenza con i contenuti e il ciclo della programmazione finanziaria e di bilancio, che individua gli indirizzi e gli obiettivi strategici ed operativi e definisce, con riferimento agli obiettivi finali ed intermedi ed alle risorse, gli indicatori per la misurazione e la valutazione della performance dell'amministrazione, nonché gli obiettivi assegnati al personale dirigenziale ed i relativi indicatori;

- con delibera n. 112/2010 del 28 ottobre 2010, la Commissione per la valutazione, la trasparenza e l'integrità delle amministrazioni pubbliche ha approvato la "Struttura e modalità di redazione del Piano della performance", contenente istruzioni operative per la predisposizione del documento programmatico che dà avvio al ciclo di gestione della performance e che tale delibera contiene le linee guida, senza quindi trovare immediata applicazione, per gli enti locali;

- i punti cruciali del ciclo della performance sono dati dalla definizione e dall'assegnazione degli obiettivi in armonia con quanto definito dall'amministrazione nei propri documenti di pianificazione strategica, ovvero le linee programmatiche di mandato, di cui alla deliberazione consiliare n. 35 del 18/05/2010, e la Relazione Previsionale e Programmatica;

Richiamata, a proposito delle riflessioni sul ciclo della performance, la seconda relazione del Segretario generale allegata con il n. 7 alla presente per farne parte integrante e sostanziale;

Rilevato che:

- l'organo esecutivo, secondo una logica di contemperamento tra l'approccio ascendente (dal basso verso l'alto il cd "bottom up") e quello discendente (dall'alto verso il basso il cd "top down"), ritiene che gli obiettivi proposti da ciascun Dirigente incarnino adeguatamente la missione istituzionale, le priorità politiche e le strategie dell'Amministrazione in una logica sinergica dei ruoli degli organi di indirizzo e dei Responsabili cui è demandata la gestione, con il coordinamento del Segretario generale;

- la pianificazione in parola è, almeno in parte, attuativa del più ampio controllo di gestione di cui al combinato disposto degli articoli 147 e 197 del D.Lgs. 267/2000;

- nel PEG sono state individuate le risorse finanziarie correnti attribuite a ciascun servizio per lo svolgimento delle funzioni istituzionali dell'ente secondo le competenze individuate dall'attuale articolazione organizzativa e sulla scorta della negoziazione delle proposte avanzate dai dirigenti;

- gli obiettivi assegnati con il presente atto al Segretario generale e ai Dirigenti responsabili dei vari Servizi sono tesi prevalentemente al miglioramento dell'azione amministrativa e



all'innalzamento dei livelli di efficienza dei servizi erogati alla cittadinanza, presentando considerevoli elementi innovativi e strategici su più fronti;

agli obiettivi specifici del Segretario generale e di ogni dirigente se ne aggiungono due validi per tutti: il portafoglio dei servizi e le sponsorizzazioni ai quali viene dato un peso percentuale di 5% ciascuno (per un totale del 10%) che in sede di monitoraggio e valutazione sarà interpolato con i pesi parificati a cento di tutti gli obiettivi per ciascun dirigente;

- il grado di raggiungimento degli obiettivi programmati è determinato in seguito alla valutazione operata dall' Organismo Indipendente di Valutazione, costituito con Decreto Sindacale 14396 del 2/4/2011;

Stabilito in via generale che i Dirigenti e i responsabili di spesa devono informare la propria attività di gestione al principio del miglioramento del deficit finanziario in misura tale da garantire il rispetto degli obiettivi programmatici del Patto di Stabilità interno per l'anno 2012;

Stabilito in specifico che:

- con il PEG 2012 vengono assegnate al Dirigente del Settore Cultura le risorse:

- pari a € 470.000,00 previste con l'approvazione del Bilancio 2012 al capitolo 1.409.100, quale contributo annuale per l'anno corrente assegnato all'Associazione Arena Sferisterio, nonché € 124.800,00 quale dotazione patrimoniale assegnata all'Associazione Arena Sferisterio e imputata al medesimo capitolo;

- pari a € 157.440,00 previste con l'approvazione del Bilancio 2012 al capitolo 1.407.300, quale contributo per l'esercizio corrente assegnato all'istituzione Macerata Cultura – Biblioteca e Musei, nonché € 15.000,00 quale dotazione patrimoniale assegnata alla medesima istituzione e imputata al cap. 2.407.002;

- le risorse relative al finanziamento delle spese per indebitamento, ivi incluse quelle allocate al Titolo III della spesa, sono direttamente assegnate al Dirigente del Servizio Finanziario che provvede alla loro liquidazione alle debite scadenze;

- le variazioni tra i capitoli del PEG, quali unità elementari dello stesso ai sensi dell'art. 169, comma 2 del D.Lgs. 267/2000, sono di competenza della Giunta nel rispetto del comma 9 dell'articolo 175 del Testo Unico e che, tenuto conto che l'articolazione del PEG in azioni rileva soltanto ai fini della gestione operativa, la competenza alle variazioni tra azioni all'interno dello stesso capitolo viene attribuita a ciascun Dirigente responsabile della corrispondente voce di spesa o di entrata;

- gli eventuali atti di gestione relativi a interventi, iniziative o progetti di nuova definizione o comunque con impostazione innovativa, con particolare riferimento a spese di investimento che modifichino il volume di dotazioni strumentali e tecnologiche in capo a ciascun Dirigente, fatte salve le risorse in precedenza citate e già assegnate con il presente atto ai fini degli interventi di manutenzione al patrimonio, richiedono in ogni caso l'approvazione d'indirizzo dell'organo politico;

Ricordato che l'approvazione del Piano Dettagliato degli Obiettivi è di competenza del Segretario Generale;

Ritenuto di approvare in questa unica sede:



- il Piano triennale della *performance*, contenente gli obiettivi da assegnare al Segretario Generale e ai singoli Dirigenti dei vari Servizi secondo le risultanze degli allegati prospetti;
- il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) 2012, distinto tra azioni di entrate e spese riclassificate per Dirigente responsabile del risultato;

Visto il parere favorevole relativo alla regolarità tecnica del provvedimento rilasciato dal Dirigente del Servizio Finanziario ai sensi e per gli effetti dell'art.49 c.1 del D.Lgs n.267/2000;

Visto il parere del Segretario Generale in ordine alla conformità dell'azione amministrativa alle norme legislative, statutarie e regolamentari, ai sensi dell'art. 97 c.2 del D.Lgs n. 267/2000;

Ritenuto, peraltro, di dover conferire immediata eseguibilità al presente atto, in ragione della necessità di rendere immediatamente efficaci i suindicati indirizzi operativi, al fine di assicurare un corretto sviluppo dell'attività gestionale;

Con voti unanimi, resi nei modi di legge;

DELIBERA

- 1) La narrativa premessa quale parte integrante e sostanziale del presente atto;
- 2) Di approvare l'allegato Piano Esecutivo di Gestione 2012 redatto per Centri di Responsabilità, distinto tra azioni di entrate e spese riclassificate per Dirigente responsabile del risultato;
- 3) Di approvare il Piano triennale della *performance*, contenente gli obiettivi da assegnare al Segretario Generale e ai singoli Dirigenti responsabili dei vari Servizi secondo le risultanze degli allegati prospetti;
- 4) Attribuire con il presente atto ai Dirigenti le relative risorse finanziarie ed organiche previste nel PEG 2012 allegato;

Il presente atto è dichiarato immediatamente eseguibile, con separata votazione unanime e palese per questioni d'urgenza.

Macerata 8 Agosto 2012

I responsabili del procedimento, ciascuno per la propria competenza
F.to Stefano De Angelis F.to Dott.ssa Monica Andreozzi

Il Dirigente di settore per il parere favorevole di regolarità tecnica e contabile
F.to Dott. Andrea Castellani

Il Segretario Generale per il visto di conformità dell'azione amministrativa
F.to Dott. Antonio Le Donne

---oooOooo---

Letto, approvato e sottoscritto.

IL SINDACO
F.to Avv. Romano Carancini

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Dott. Antonio Le Donne

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Si certifica che il presente atto è affisso all'Albo Pretorio di questo Comune in data odierna per quindici giorni consecutivi.

Macerata, 25.09.2012

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Dott. Antonio Le Donne

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Il presente atto è esecutivo:

- Dopo il decimo giorno dalla data di pubblicazione sopra indicata.
 Lo stesso giorno in cui l'atto è adottato.

Macerata li 25.09.2012

IL SEGRETARIO GENERALE
F.to Dott. Antonio Le Donne

La presente copia, in carta libera per uso amministrativo e d'ufficio è conforme all'originale.

Macerata li 25.09.2012

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott. Antonio Le Donne

INVIO ATTI

- | | |
|--|---|
| <input checked="" type="checkbox"/> Amministrazione Generale | <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Finanziario |
| <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Affari Generali | <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Personale |
| <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Ambito Territoriale Sociale n. 15 | <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Polizia Municipale |
| <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Attività Produttive | <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Scuola, Sport e Partecipazione |
| <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Cultura | <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Sistemi Informativi |
| <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Demografico | <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Servizi alla persona |
| <input checked="" type="checkbox"/> Servizio Entrate | <input checked="" type="checkbox"/> Servizi Tecnici |
-