



**COMUNE DI POZZUOLI**

**PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE 2017-2019  
PIANO DETTAGLIATO DEGLI OBIETTIVI  
PIANO DELLA PERFORMANCE**

*(Organicamente unificati ai sensi dell'art. 169 del D.lgs. 267/2000)*

**PARTE SECONDA**

**DIREZIONE 3<sup>^</sup>**

**Ragioneria, Bilancio, Contabilità,  
Economato, Provveditorato**

**Dirigente Responsabile**

**Dott.ssa Daniela Caianiello**

**Responsabili U.O.C.**

**Geom. Gianluca Pollice, dott.ssa Tiziana Galderisi, rag. Michelangelo Lubrano**

**Riferimenti DUP e Bilancio Finanziario**

<b>MISSIONE</b>	01	Servizi Istituzionali, generali e di gestione
<b>PROGRAMMA</b>	03	Gestione economica, finanziaria, Programmazione e Provveditorato

# ORGANIGRAMMA

## Direzione 3

Dirigente: Daniela Caianiello

**Ragioneria, Bilancio, Contabilità, Economato, Provveditorato e Pulizia ambienti Comunali.**

### Ragioneria, Bilancio Contabilità

n. 2 Posizioni Organizzative  
n. 2 Istruttore Direttivi, cat. D1  
n. 2 Istruttori cat. C  
n. 1 collaboratore amministrativo cat. B

### Economato

n. 1 Posizione Organizzativa  
n. 1 Istruttore Direttivo cat. D 1  
n. 4 Istruttori cat. C  
n. 3 collaboratori amministrativi cat. B  
n. 1 operai specializzati cat. B  
n. 2 operai cat. A

<b>Sez. 1</b>	<b>SEZIONE STRATEGICA</b>
<b>Parte A</b>	<b>OBIETTIVI STRATEGICI 2017 - 2019</b>
<b>1A</b>	<b>DESCRIZIONE DEGLI OBIETTIVI INDIVIDUATI NEL DUP</b>

### **MISSIONE 1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

#### **MISSIONE 0103 Programma 03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato.**

Il risanamento finanziario è stato uno degli obiettivi strategici dell'Ente che si è tentato di raggiungere incrementando le attività di riscossione e razionalizzando le spese, in un periodo storico in cui i trasferimenti erariali sono passati da € 35.943.635,36 dell'anno 2011 ad € 19.590.005,31 nel corrente esercizio, quindi una perdita netta di entrate superiore ai 16 milioni di euro che necessariamente non può non avere ripercussioni serie sulla capacità di spesa del Comune di Pozzuoli.

In questo esercizio si dovrà recuperare la terza delle trenta rate deliberate dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 59 del 08/07/2015 per un importo pari ad € 2.491.966,88, in attuazione di quanto previsto dall'art. 2, comma 9, ultimo periodo, del D.M. 2 aprile 2015. Si evidenzia che in sede di Rendiconto si è già registrato un notevole recupero, in quanto al 31/12/2016 il disavanzo da recuperare è sceso ad € **39.462.198,69**.

Un'altra criticità riguarda la necessità di adeguare il fondo crediti dubbia esigibilità al dettato normativo, come è evidenziato dalla tabella che segue:

**EVOLUZIONE DEGLI STANZIAMENTI DI BILANCIO  
DEL FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'**

ANNO DI PREVISIONE DEL BILANCIO					
2014	2015	2016	2017	2018	2019
	36%	55%	70%	85%	100%
3.629.673,18	7.788.339,99	9.374.037,97	11.157.935,41	13.548.931,56	15.939.907,72

Infine l'Ente pur essendo risultato strutturalmente deficitario negli anni 2012, 2014 e 2016 ha provveduto, attraverso il prepensionamento, a ridurre drasticamente la spesa del personale, pertanto riportando questo parametro nei termini previsti (pari al 38%) uscirà nell'esercizio 2018 da questa situazione di criticità.

Si è riusciti anche a migliorare nettamente i tempi di pagamenti passando dagli 82 giorni del 2015 ai 36 giorni nel 2016.

Per quanto concerne le attività svolte dalla Direzione 3 che ha come obiettivo quello di coordinare e gestire l'intera attività economico-finanziaria dell'ente, queste possono essere così schematicamente sintetizzate:

- la valutazione di tutti gli atti amministrativi che abbiano rilevanza dal punto di vista finanziario, economico e patrimoniale,
- la predisposizione dello schema di bilancio di previsione,
- l'istruttoria relativa alle variazioni di bilancio e prelevamenti dal fondo di riserva,
- la predisposizione dello schema del rendiconto della gestione,
- la corretta tenuta della contabilità del comune,
- la registrazione degli impegni di spesa,
- la gestione delle riscossioni e dei pagamenti,
- gli adempimenti relativi alla verifica del permanere degli equilibri di bilancio,
- la verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica (rispetto del limite di spesa del personale ex art. 1 comma 557 Legge n. 296/2006, verifica rispetto del pareggio di bilancio),

- verifica e definizione del finanziamento delle spese di investimento,
- lo svolgimento di attività di collaborazione/supporto all'Organo di Revisione contabile dell'Ente.
- la gestione Iva in particolare la legge di bilancio 2017 (L. 232/2016) prescrive l'obbligo anche per gli Enti Locali di comunicare trimestralmente i dati contabili riepilogativi delle liquidazioni periodiche dell'imposta mediante apposita piattaforma dell'Agenzia delle Entrate.

Il servizio di economato poi, che fa capo al servizio finanziario, si occupa della gestione in contanti delle spese minute ed urgenti per gli uffici, delle piccole manutenzioni, delle riscossioni in contanti (in particolar modo dello scassetto dei più di 70 parcometri comunali), della gestione del magazzino. L'Amministrazione, in considerazione della previsione di incrementare ulteriormente il numero di parcometri, sta svolgendo una indagine di mercato per valutare l'opportunità di affidare l'attività di scassetto ad una società esterna.

Accanto a quelli che sono obiettivi istituzionali, il servizio finanziario per l'anno 2017 perseguirà ulteriori obiettivi strategici e precisamente:

- il rispetto del pareggio di bilancio che ha preso il posto del patto di stabilità. L'art. 1 comma 707 della legge di stabilità 2016 ha disposto la cessazione, a decorrere dall'anno 2016, di tutte le disposizioni inerenti il patto di stabilità applicate fino all'esercizio 2015 ed ha introdotto nuovi vincoli di finanza pubblica, stabilendo che ai fini del concorso del contenimento dei saldi di finanza pubblica, gli enti assoggettati alle nuove regole del pareggio di bilancio devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. La disposizione dunque prevede l'abbandono del saldo finanziario in termini di competenza mista, come era previsto per il patto di stabilità e considera la differenza tra le entrate e spese finali in termini di sola competenza. Le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 del bilancio armonizzato, mentre le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del bilancio armonizzato. Al fine di poter verificare il rispetto del nuovo vincolo, al bilancio dovrà essere allegato un prospetto contenente le previsioni di competenza triennali, rilevanti in sede di rendiconto. La norma chiarisce che non sono considerati gli stanziamenti del fondo crediti di dubbia esigibilità e dei fondi spese e rischi futuri concernenti accantonamenti destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Pertanto nelle spese finali non devono considerarsi quelle della missione 20 programma 2 "Fondo crediti di dubbia esigibilità" e della missione 20 programma 3 "Altri fondi" che sono destinati a confluire nell'avanzo di amministrazione accantonato. La legge di bilancio 2017 (L. 232/2016) ha esteso anche per gli anni futuri la possibilità di includere nel saldo il fondo pluriennale vincolato al netto della quota derivante dall'indebitamento. L'inclusione del fondo pluriennale vincolato

tra gli aggregati utili alla determinazione di un saldo finale di competenza non negativo è funzionale a rendere neutra, nella programmazione degli investimenti, la distanza temporale tra l'acquisizione delle risorse ed i tempi di realizzazione delle opere pubbliche. Il fondo pluriennale vincolato è stato introdotto nella contabilità armonizzata per poter conciliare due principi generali fondamentali di tutta la riforma: da un lato dare certezza della copertura finanziaria degli investimenti prima della loro effettiva realizzazione e dall'altro lato di poter registrare la spesa al momento del suo perfezionamento giuridico, imputandola in ragione dell'esigibilità, potendo così registrare correttamente i debiti delle pubbliche amministrazioni.

Di seguito si riporta il prospetto di verifica del rispetto dei vincoli di finanza pubblica allegato al bilancio 2017 – 2019:

**PROSPETTO DI VERIFICA DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

	<b>ANNO 2017</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>
A) Fondo pluriennale vincolato parte capitale	<b>+ 698.383,00</b>		
B) TITOLO I	+ 62.669.146,00	63.419.146,00	63.419.146,00
C) TITOLO II	+ 8.868.786,00	7.350.917,00	7.078.917
D) TITOLO III	+ 28.136.775,00	27.692.029,00	27.692.029,00
E) TITOLO IV	+ 49.402.153,00	61.930.837,00	2.175.000,00
F) TITOLO V	0	0	0
<b>G) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI</b>	<b>149.775.243,00</b>	<b>+ 160.392.929,00</b>	<b>+ 100.365.092,00</b>
H) TITOLO I AL NETTO DEL FPV	- 91.356.763,00	- 90.612.214,00	90.408.412,00
I) FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA'	+11.157.935,00	13.548.922,00	15.939.908,00
<b>L) SPESE CORRENTI VALIDE AI FINI DEI SALDI</b>	<b>80.198.828,00</b>	<b>77.063.292,00</b>	<b>74.468.504,00</b>
M) TITOLO II	- 68.723.951,00	66.158.653,00	6.322.816,00
<b>N) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI</b>	<b>852.464,00</b>	<b>17.170.984,00</b>	<b>19.573.722,00</b>

- L'elaborazione di un regolamento di contabilità aggiornato alle novità introdotte dall'armonizzazione contabile, in quanto quello attualmente in vigore risale al 1996.

Riguardo il servizio economato l'obiettivo sarà quello della razionalizzazione delle spese. L'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le postazioni dei vari uffici e misure di razionalizzazione nell'uso delle autovetture concorreranno al contenimento della spesa mantenendo inalterata l'efficienza dei servizi, così come evidenziato nella deliberazione di Consiglio Comunale n. 48 del 20 aprile 2017 avente ad oggetto: "Approvazione dello schema di piano triennale di razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali, delle autovetture (art. 2, commi 594 - 599, Legge 24 dicembre 2007, n. 244)."

**Parte B****OBIETTIVI STRATEGICI PER IL TRIENNIO 2017 -2019**

<b>OBIETTIVO Strategico n. 1</b>	<b>OBIETTIVO DI EFFICACIA</b>			<b>Data inizio:</b> 01/01/2017		<b>Data fine:</b> 31/12/2017
<b>DEFINIZIONE OBIETTIVO</b>	Adeguamento della programmazione alle nuove regole della finanza pubblica.					
<b>Dirigente coordinatore</b>	Daniela Caianiello					
<b>U.O.C. di riferimento</b>	Michelangelo Lubrano					
<b>MODALITA'</b>	Prospettare soluzioni strategiche per la realizzazione del programma dell'amministrazione nell'ambito dell'attività di comunicazione agli uffici e alla Giunta delle regole, strategie e meccanismi sottesi alla formulazione delle nuove regole di finanza pubblica nonché dei saldi progressivamente conseguiti affinché ogni servizio possa contribuire positivamente all'individuazione di nuove e diverse strategie d'azione.					
<b>LINEE GUIDA, VINCOLI ED EVENTUALE COLLEGAMENTO AL DUP</b>	Legge di stabilità 2017 (L 232/2016).					
<b>RISULTATI ATTESI</b>	Rispetto del pareggio di bilancio.					
<b>COSTI</b>	Senza maggiori risorse.					
	<b>Descrizione</b>	<b>Valore attuale</b>	<b>Valore atteso</b>	<b>Valore realizzato monitoraggio intermedio</b>	<b>Valore realizzato monitoraggio finale</b>	<b>grado di realizzazione</b>
<b>INDICATORE n. 1</b>	Rispetto dei vincoli di finanza	rispettato	rispettato			
<b>NOTE</b>						

## Sezione 1 – Obiettivi strategici

<b>OBIETTIVO Strategico n. 2</b>	<b>OBIETTIVO DI EFFICACIA</b>	<b>Data inizio:</b> 01/01/2017		<b>Data fine:</b> 31/12/2017		
<b>DEFINIZIONE DELL'OBIETTI</b>	Elaborazione di un regolamento di contabilità aggiornato alle novità introdotte dall'armonizzazione contabile.					
<b>Dirigente coordinatore</b>	Daniela Caianiello					
<b>U.O.C. di riferimento</b>	Tiziana Galderisi					
<b>MODALITA'</b>	Elaborare un regolamento di contabilità, di concero con gli altri dirigenti, aggiornato ai nuovi principi della contabilità armonizzata da sottoporre al Consiglio Comunale.					
<b>LINEE GUIDA, VINCOLI ED EVENTUALE COLLEGAMENT O AL DUP</b>	D. Lgs. 118/2011, così come modificato dal D.Lg.s. 126/2014 e successive modifiche e integrazioni.					
<b>RISULTATI ATTESI</b>	Presentazione del regolamento di contabilità all'apposita Commissione Consiliare.					
<b>COSTI</b>	Senza maggiori risorse.					
	<b>Descrizione</b>	<b>Valore attuale</b>	<b>Valore atteso</b>	<b>Data</b>	<b>Valore realizzato monitoraggio</b>	<b>grado di realizzazione</b>
<b>INDICATORE n. 1</b>	Presentazione del regolamento alla Commissione Consiliare	0	1	31/12/2017		

## Sezione 1 – Obiettivi strategici

<b>OBIETTIVO Strategico n. 3</b>	<b>OBIETTIVO DI EFFICACIA</b>			<b>Data inizio: 01/01/2017</b>		<b>Data fine: 31/12/2017</b>
<b>DEFINIZIONE DELL'OBIETTIVO</b>	Ridurre i costi di gestione attraverso l'elaborazione del Piano Triennale di razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali e delle autovetture.					
<b>Dirigente coordinatore</b>	Daniela Caianiello					
<b>U.O.C. di riferimento</b>	Gianluca Pollice					
<b>MODALITA'</b>	Utilizzare tutti gli strumenti (Consip, M.E.P.A.) a disposizione per ottenere migliori prezzi di acquisto. Ottimizzare l'organizzazione degli uffici in modo da ridurre i costi di esercizio.					
<b>LINEE GUIDA, VINCOLI ED EVENTUALE COLLEGAMENTO AL DUP</b>	Spending Review D.L. 95/2012 e la successive normative per la riduzione dei costi delle Pubbliche Amministrazioni. Piano triennale di razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali art. 2 commi 594 – 599 L. 244/2007, approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 48 del 20/04/2017.					
<b>RISULTATI ATTESI</b>	Contenere, a parità di efficacia, i costi di acquisto di prodotti e servizi migliorando quindi l'efficienza e l'economicità della spesa.					
<b>COSTI</b>	Senza maggiori risorse.					
	<b>Descrizione</b>	<b>Valore attuale</b>	<b>Valore atteso</b>	<b>Data</b>	<b>Valore realizzato monitoraggio</b>	<b>grado di realizzazione</b>
<b>INDICATORE n. 1</b>	Riduzione della spesa corrente per acquisti di provveditorato	66.167,70	-3%	31/12/2017		

Sezione 2 – Attività

Attività	ufficio	Descrizione degli indicatori di attività	Indicatore 2015	Indicatore 2016
popolazione 31/12			81.824	81.528
ELABORARE il bilancio di previsione dell'ente	bilancio	importo bilancio di previsione	459.038.710,55	474.681.859,80
		importo entrata corrente	120.679.636,65	99.674.706,74
		importo entrata capitale	73.809.449,95	40.206.053,06
		importo spesa corrente	129.710.786,83	91.356.762,99
		importo spesa capitale	110.362.521,25	68.723.950,62
		importo spesa rimborso prestiti	5.060.282,47	5.132.374,24
		autonomia finanziaria - (E: Titolo I + Titolo III/Titoli I + II + III)	89,74	91,13
		autonomia impositiva - (E: Titolo I/Titoli I + II + III)	58,98	62,87
		pressione finanziaria - (E: Titolo I + Titolo II/Popolazione)	1.021,31	1.065,37
		pressione tributaria - (E: Titolo II/Popolazione)	869,95	886,87
		intervento erariale - (Trasferimenti statali/Popolazione)	62,17	22,79
		intervento regionale - (Trasferimenti regionali/Popolazione)	28,27	11,68
		quota percentuale oneri di urbanizzazione destinati alla spesa corrente (oneri destinati oneri incassati)	0	0
		copertura spesa corrente con entrate tributarie - (tit. I entrate/tit. I + III spesa)	54,87	69,24
		percentuale di interessi passivi sui mutui rispetto alle entrate correnti - (int. Passivi/tit. I+II+III entrate)	3,67	2,90
copertura spese correnti con entrate trasferite da altri enti - (tit. II entrate/tit. I + III spesa)	9,54	13,94		
PREDISPORRE le variazioni degli atti di programmazione dell'ente	bilancio	numero variazioni di bilancio	2	9
		variazione Entrata	239.369.869,91	1.722.706,10
		variazione Entratacorrenti	3.617.057,12	982.766,67
		variazione Entratacapitale	5.652.813,70	739.939,43
		variazione Spesa	239.369.869,91	1.722.706,10
		variazione Spesacorrenti	4.123.481,65	957.235,43
		variazione Spesacapitale	1.108.279,17	765.470,67
		incidenza variazioni di Entrata corrente rispetto al totale delle Entrate correnti	3,48	0,99%
		importo entrata corrente	99.551.019,43	97.924.627,77
		importo entrata titoli I	69.683.638,23	64.505.981,23
		importo entrata titoli II	5.464.246,98	8.854.426,73
		importo entrata titoli III	24.403.134,22	24.564.219,81
		importo entrata capitale	57.818.587,59	19.064.999,48
		importo spesa corrente	87.178.326,10	76.851.030,06

Sezione 2 – Attività

ELABORARE il rendiconto dell'ente	bilancio	importo spesa capitale	36.626.980,81	27.978.615,95
		importo spesa rimborso prestiti	3.789.514,24	4.387.354,29
		valore del patrimonio netto a fine anno	295.144.371,68	181.401.353,32
		autonomia finanziaria - (E: Titolo I + Titolo III/Titoli I + II + III)	94,38%	90,95
		autonomia impositiva - (E: Titolo I/Titoli I + II + III)	69,90%	65,87
		pressione finanziaria - (E: Titolo I + Titolo II/Popolazione)	918,41	899,82
		pressione tributaria - (E: Titolo I/Popolazione)	801,63	791,21
		intervento erariale - (Trasferimenti statali/Popolazione)	32,72	62,40
		intervento regionale - (Trasferimenti regionali/Popolazione)	15,29	29,74
		quota percentuale oneri di urbanizzazione destinati alla spesa corrente (oneri destinati /oneri incassati)	0,0000	0,00
		copertura spesa corrente con entrate tributarie - (tit. I entrata/tit. I + III spesa)	76,60%	84,04

Sezione 2 – Attività

<b>APPORRE il parere di regolarità contabile APPORRE il visto di copertura finanziaria</b>	ragioneria	numero deliberazioni di Consiglio sottoposte all'ufficio	118	217
		Numero deliberazioni di Giunta sottoposte all'ufficio	187	193
		numero determinazioni con visto di copertura finanziaria	2504	2484
<b>CARICARE impegni dispesa</b>	ragioneria	importo complessivo impegnato nell'anno	270.206.522,02	228.586.501,52
		numero impegni caricati nell'anno	7.937	7.677
<b>CARICARE accertamenti di entrata</b>	ragioneria	importo complessivo accertato nell'anno	299.981.307,89	245.346.364,19
		numero accertamenti caricati nell'anno	5.618	6.320
		numero mandati emessi	9.571	9.267
		numero fatture caricate nell'anno	8.659	10.065
<b>EMETTERE reversali di incasso</b>	ragioneria	importo complessivo delle reversali emesse	272.368.634,58	231.513.583,66
		numero reversali emesse	7.450	8.184
		numero provvisori in entrata da coprire	5.825	7.799

Sezione 2 – Attività

<b>MANEGGIARE i contanti assegnati alla cassa economale</b>	provveditorato	importo complessivo dei buoni economici	92.153,41	76.714,84
		numero dei buoni emessi	565	495
<b>APPALTARE servizi e forniture comuni a piùuffici</b>	provveditorato	gare effettuate con procedura informale (affido diretto - cottimo fiduciario) (dal 2014 extra piattaforme)	12	7
		procedure di fornitura mediante Consip	14	5
<b>APPROVVIGIONARE il magazzino economale con materiale di cancelleria</b>		numero tipologie di beni di cancelleria a magazzino	465	467
		numero ordini	5	1
<b>APPROVVIGIONARE il magazzino economale con carta per fotocopie e stampanti</b>	provveditorato	giacenza complessiva dei beni (ad inizio periodo) - carta fotocopie - quantità in risme	2.605	3.108
		totale beni caricati a magazzino nell'anno - carta bianca - quantità in risme	7.915	3.650
		totale beni scaricati da magazzino nell'anno - carta bianca - quantità in risme	3.471	4.986
		valore del magazzino ad inizio periodo - cartabianca	5.800,65	8.349,26
		numero ordini	2	1
		importo complessivo di acquisto delle risme	19.984,84	9.313,48

Sezione 3 – Risorse assegnate

<b>Sez. 3</b>	<b>RISORSE ASSEGNATE</b>
<b>Parte A</b>	<b>RISORSE UMANE</b>

<p>BILANCIO - Svolgere l'attività di programmazione e di rendicontazione finanziaria dell'ente.  <b>Posizione Organizzativa: Michelangelo Lubrano</b></p>			
<p>RAGIONERIA - Svolgere le attività connesse alla tenuta della contabilità clienti/fornitori ed agli adempimenti fiscali dell'ente.  <b>Posizione Organizzativa: Tiziana Galderisi</b></p>			
<p>PROVVEDITORATO E ECONOMATO - Provvedere agli approvvigionamenti non specialistici di interesse dell'Ente – Coordinare i lavoratori addetti alla Pulizia degli Ambienti Comunali.  <b>Posizione Organizzativa: Gianluca Pollice</b></p>			
CAT.	PROFILO	Numero unità	Tipologia
D3	Funzionario esperto	1	Titolare di posizione organizzativa
D1	Istr. Dir.vo Cont.	5	Di cui 2 con posizione
C	Istr. Amm.vo. Cont.	6	
B	Collaboratori	5	Di cui 1 operaio specializzato
A	Operai	2	Addetti alle pulizie

**Parte B****DOTAZIONI STRUMENTALI**

<b>TIPOLOGIA</b>	<b>N.</b>	<b>TIPOLOGIA</b>	<b>N.</b>
TERRENI		AUTOMEZZI E MOTOMEZZI	2
FABBRICATI	1	MOBILI E MACCHINE D'UFFICIO	12
MACCHINARI, ATTREZZATURE E IMPIANTI	1	UNIVERSALITA' DI BENI (PATRIM. INDISP.)	
ATTREZZATURE E SISTEMI INFORMATICI	15	UNIVERSALITA' DI BENI (PATRIM. DISP.)	62

COMUNE DI POZZUOLI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - ESERCIZIO 2017

8 ECONOMATO

RESPONSABILE: DOTT.SSA DANIELA CAIANIELLO

03/08/2017 Pag. 20

Titolo	Descrizione	Somme previste	Responsabile procedimento
9	Entrate per conto terzi e partite di giro		
9.01	Entrate per partite di giro		
9.01.99.03.001-03950 1	RIMBORSO DI ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIOECONOMATO AZIONE N. 107	25.000,00	
	Totale 9.01	25.000,00	
	Totale titolo 9	25.000,00	
	TOTALE CENTRO 8	25.000,00	

COMUNE DI POZZUOLI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - ESERCIZIO 2017

8 ECONOMATO

03/08/2017 Pag. 21

Titolo	Descrizione	Somme previste	Responsabile procedimento
1	<b>Spese correnti</b>		
1.01	Redditi da lavoro dipendente		
1.01.01.01.002-00200 36	STIPENDI PERSONALE ECONOMATO	186.560,00	DOTT. ANNA SANNINO
1.01.01.01.004-00200 50	TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO SERVIZIO PROVVEDITORATO CENTRALINO P.A.C. AZIONE N. 1542	35.000,00	
1.01.02.01.001-00200 39	ONERI PERSONALE UFFICIO ECONOMATO	51.000,00	DOTT. ANNA SANNINO
1.01.02.01.001-00200 48	ONERI PERSONALE UFFICIO PROVVEDITORATO	65.097,00	DOTT. ANNA SANNINO
	<b>Totale 1.01</b>	<b>337.657,00</b>	
1.02	Imposte e tasse a carico dell'ente		
1.02.01.09.001-00501 3	TASSE DI POSSESSO AUTOVEICOLI SERV. RAGIONERIA-ECONOMATO AZIONE N. 858	650,00	
	<b>Totale 1.02</b>	<b>650,00</b>	
1.03	Acquisto di beni e servizi		
1.03.01.02.001-00291 1	FORNITURA CARTA PER FOTOCOPIATRICI	15.000,00	
1.03.01.02.001-00291 2	FORNITURA STAMPATI	8.000,00	
1.03.01.02.001-00291 3	FORNITURA CANCELLERIA	15.000,00	
1.03.01.02.001-00291 4	GESTIONE SPESE ECONOMICHE - CANCELLERIA, STAMPATI E VARIE	6.000,00	
1.03.01.02.001-00291 8	FORNITURA MANIFESTI	10.000,00	
1.03.01.02.004-00582 1	VESTIARIO AL PERSONALE P.A.C. AZIONE N. 1582	2.000,00	
1.03.01.02.999-00153 2	GESTIONE SPESE ECONOMICHE UFF. RAGIONERIA-ECONOMATO AZIONE N. 1016	7.000,00	
1.03.01.02.999-00291 7	GESTIONE PICCOLE SPESE - MATERIALI DI PULIZIA	5.000,00	
1.03.01.02.999-00291 9	ACQUISTO CARTUCCE E TONER PER STAMPANTI	20.000,00	
1.03.01.02.999-00291 10	FORNITURA MATERIALE DI PULIZIA	5.000,00	
1.03.01.02.999-00570 14	GESTIONE SPESE ECONOMICHE PER MANUT.NE AUTOMEZZI	6.000,00	
1.03.02.07.002-00560 1	NOLEGGIO AUTOVETTURE AMMINISTRAZIONE	32.000,00	
1.03.02.07.002-00160 1	NOLEGGIO AUTOVETTURA SERVIZIO PROVVEDITORATO	3.500,00	
1.03.02.07.008-00445 1	NOLEGGIO FOTOCOPIATRICI AZIONE N. 619	30.000,00	
1.03.02.09.001-00571 1	LAVAGGIO AUTOMEZZI	6.000,00	
1.03.02.09.001-00571 2	MANUTENZIONE E RIPARAZIONI VARIE SERVIZIO ECONOMATO	8.000,00	
1.03.02.09.011-00291 5	GESTIONE SPESE ECONOMICHE - MANUTENZIONE ATTREZZATURE E ARREDI	5.000,00	
1.03.02.13.004-00170 1	SPESE ECONOMICHE PER RILEGATURA RE	500,00	
1.03.02.16.002-00290 29	GESTIONE SPESE ECONOMICHE SPESE POSTALI	500,00	
1.03.02.99.999-00570 19	PAGAMENTO PEDAGGI AUTOSTRADALI AZIONE N. 1339	5.000,00	
	<b>Totale 1.03</b>	<b>189.500,00</b>	
	<b>Totale titolo 1</b>	<b>527.807,00</b>	

Titolo	Descrizione	Somme previste	Responsabile procedimento
2	<b>Spese in conto capitale</b>		
2.02	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		
2.02.01.03.001-01957	ACQUISTO MOBILI E ARREDI PER UFFICIO SERV. PROVVEDITORATO	2.000,00	
	Totale 2.02	2.000,00	
	Totale titolo 2	2.000,00	
7	<b>Uscite per conto terzi e partite di giro</b>		
7.01	Uscite per partite di giro		
7.01.99.03.001-13050 1	ANTICIPAZIONE DI FONDI PER IL SERVIZIO ECONOMATO AZIONE N. 384	25.000,00	
	Totale 7.01	25.000,00	
	Totale titolo 7	25.000,00	
	<b>TOTALE CENTRO 8</b>	<b>554.807,00</b>	

COMUNE DI POZZUOLI

PIANO ESECUTIVO DI GESTIONE - ESERCIZIO 2017

24 SERVIZIO FINANZIARIO

RESPONSABILE: DOTT. DANIELA CAIANIELLO

03/08/2017 Pag. 61

Titolo	Descrizione	Somme previste	Responsabile procedimento
1	<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>		
1.01	Tributi		
1.01.01.16.001-00250	1 ADDIZIONALE IRPEF AZIONE N. 162	5.250.000,00	
1.01.01.99.001-00250	2 GETTITO IRPEF 5/ PER MILLE	7.500,00	
	Totale 1.01	5.257.500,00	
1.03	Fondi perequativi		
1.03.01.01.001-00302	FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRIO CUI ALL'ART.2,COMMA 3,DEL DECRETO 23/2011	23.471.083,83	
	Totale 1.03	23.471.083,83	
	Totale titolo 1	28.728.583,83	
2	<b>Trasferimenti correnti</b>		
2.01	Trasferimenti correnti		
2.01.01.01.001-00250	3 TRASFERIMENTI COMPENSATIVI MINORI INTROITI ADDIZIONALE IRPEF	402.454,27	
2.01.01.01.001-00560	3 TRASFERIMENTI CONTRIBUTO CONTO INTERESSI	130.431,77	
2.01.01.01.001-00560	6 FONDO CONSOLIDATO AZIONE N. 11	2.065.827,60	
2.01.01.01.001-00560	8 CONTRIBUTO PER LO SVILUPPO DEGLI INVESTIMENTI RELATIVI AI MUTUI CONTRATTI ENTRO IL 1996 AZIONE N. 13	489.607,87	
	Totale 2.01	3.088.321,51	
	Totale titolo 2	3.088.321,51	

Titolo	Descrizione	Somme previste	Responsabile procedimento
3	<b>Entrate extratributarie</b>		
3.01	Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni		
3.01.02.01.999-02320	INTROITI E RIMBORSI DIVERSI	10.000,00	
3.01.02.01.999-02320 2	INTROITI E RIMBORSI DIVERSI AZIONE N. 30	200.000,00	
	Totale 3.01	210.000,00	
3.02	Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti		
3.02.02.01.001-02320 5	SANZIONI GUARDIA FORESTALE	1.000,00	
	Totale 3.02	1.000,00	
3.03	Interessi attivi		
3.03.03.04.001-01800 1	INTERESSI ATTIVI SU DEPOSITI BANCARI E POSTALI AZIONE N. 48	2.000,00	
3.03.03.04.001-01800 2	INTERESSI ATTIVI MATURATI NEI CONFRONTI DELLA CASSA DEPOSITI E PRESTITI	79.065,58	
	Totale 3.03	81.065,58	
3.05	Rimborsi e altre entrate correnti		
3.05.99.99.999-02320 3	ALTRE ENTRATE CORRENTI N.A.C.	6.500,00	
3.05.99.99.999-02401 3	ENTRATE DA SPLIT PAYMENT - SERVIZI COMMERCIALI (SCISSIONE CONTABILE)	1.500.000,00	
	Totale 3.05	1.506.500,00	
	Totale titolo 3	1.798.565,58	

Titolo	Descrizione	Somme previste	Responsabile procedimento
7	<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>		
7.01	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		
7.01.01.01.001-03450	2 ANTICIPAZIONI DI TESORERIA AZIONE N. 89	100.000.000,00	
	Totale 7.01	100.000.000,00	
	Totale titolo 7	100.000.000,00	
9	<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>		
9.01	Entrate per partite di giro		
9.01.02.01.001-03850	2 RITENUTE PER IVA art. 17-ter	6.000.000,00	
9.01.99.06.001-03980	DESTINAZIONE INCASSI VINCOLATI A SPESE CORRENTI (ART. 195 DEL TUEL)	100.000.000,00	
9.01.99.06.002-03990	REINTEGRO INCASSI VINCOLATI (ART. 195 DEL TUEL)	100.000.000,00	
	Totale 9.01	206.000.000,00	
9.02	Entrate per conto terzi		
9.02.04.01.001-03870	1 DEPOSITI CAUZIONALI AZIONE N. 104	130.000,00	
9.02.99.99.999-03900	1 RIMBORSO SPESE CONTO TERZI AZIONE N. 105	1.500.000,00	
	Totale 9.02	1.630.000,00	
	Totale titolo 9	207.630.000,00	
	<b>TOTALE CENTRO 24</b>	<b>341.245.470,92</b>	

Titolo	Descrizione	Somme previste	Responsabile procedimento
0.01	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	2.491.963,25	
<b>1</b>	<b>Spese correnti</b>		
1.01	Redditi da lavoro dipendente		
1.01.01.01.002-00200	31 STIPENDI ED ALTRI ASSEGNI FISSI UFF. RAGIONERIA	290.000,00	DOTT. ANNA SANNINO
1.01.01.01.003-00210	13 STRAORDINARIO PER IL PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO	20.000,00	
1.01.01.01.004-00210	12 TRATTAMENTO ECONOMICO ACCESSORIO SERVIZIO RAGIONERIA	37.000,00	
1.01.02.01.001-00210	8 ONERI PREVIDENZIALI ED ASSISTENZIALI OBBLIGATORI A CARICO DELL'ENTE GESTIONE ECONOMICA E FINANZIARIA AZIONE N. 31	80.000,00	DOTT. ANNA SANNINO
	Totale 1.01	427.000,00	
1.02	Imposte e tasse a carico dell'ente		
1.02.01.01.001-00501	1 IMPOSTE E TASSE IRAP SERVIZIO RAGIONERIA AZIONE N. 697	58.000,00	DOTT. ANNA SANNINO
1.02.01.99.999-00500	8 PAGAMENTO IMPOSTE E TASSE CONSORZIO BONIFICA CONCA AGNANO AZIONE N. 874	1.000,00	
	Totale 1.02	59.000,00	
1.03	Acquisto di beni e servizi		
1.03.01.02.002-00154	1 CARBURANTI E LUBRIFICANTI RAGIONERIA-ECONOMATO	11.000,00	DOTT.SSA DANIELA CAIANIELLO
1.03.01.02.999-00153	1 ACQUISTO BENI DI CONSUMO SERVIZIO RAGIONERIA AZIONE N. 494	3.000,00	
1.03.02.01.008-00110	2 COMPENSO AL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI	61.000,00	
1.03.02.05.999-00370	2 CANONE SERVIZIO DI TESORERIA	122.000,00	
1.03.02.17.002-00370	1 SPESE SERVIZIO DI TESORERIA AZIONE N. 95	5.000,00	
1.03.02.19.001-00375	3 MANUTENZIONE SOFTWARE BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	25.000,00	
	Totale 1.03	227.000,00	
1.07	Interessi passivi		
1.07.05.04.003-09030	1 INTERESSI PASSIVI PER MUTUO LIQUIDITA' DEBITI P.A.	1.037.771,01	
1.07.06.04.001-09035	1 INTERESSI PASSIVI SU ANTICIPAZIONI DI TESORERIA AZIONE N. 875	500.000,00	
1.07.06.99.000-09030	3 INTERESSI DI MORA PER RITARDATO PAGAMENTO	10.000,00	
	Totale 1.07	1.547.771,01	
1.10	Altre spese correnti		
1.10.01.01.001-08670	1 FONDO DI RISERVA AZIONE N. 119	554.133,94	
1.10.01.03.001-08675	1 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'	11.157.935,41	

Titolo	Descrizione	Somme previste	Responsabile procedimento
1.10.04.01.003-00375	1 ASSICURAZIONE RC AUTOMEZZI SERV. RAGIONERIA ED ECONOMATO AZIONE N. 1067	5.600,00	DOTT. MATTEO SPERANDEO
	Totale 1.10	11.717.669,35	
	Totale titolo 1	13.978.440,36	
<b>4</b>	<b>Rimborso Prestiti</b>		
4.03	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine		
4.03.01.04.003-12800	1 QUOTA CAPITALE DI MUTUI E PRESTITI-RIMBORSO AZIONE N. 374	3.337.153,68	
4.03.01.04.003-12900	RIMBORSO QUOTA CAPITALE MUTUO ANTICIPAZIONE CASSA DD.PP. PER ASSICURARE LA LIQUIDITA' PER PAGAMENTI DEI DEBITI CERTI, LIQUIDI ED ESIGIBILI ART. 1 COMMA 11 E COMMA 13 D.L. 08/04/2013 N° 35	1.095.220,56	
	Totale 4.03	4.432.374,24	
	Totale titolo 4	4.432.374,24	
<b>5</b>	<b>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>		
5.01	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		
5.01.01.01.001-12740	1 ANTICIPAZIONE DI TESORERIA -RIMBORSO AZIONE N. 373	100.000.000,00	
	Totale 5.01	100.000.000,00	
	Totale titolo 5	100.000.000,00	

Titolo	Descrizione	Somme previste	Responsabile procedimento
7	Uscite per conto terzi e partite di giro		
7.01	Uscite per partite di giro		
7.01.02.01.001-12950	2 VERSAMENTO IVA art. 17-ter	6.000.000,00	
7.01.99.06.001-13180	UTILIZZO INCASSI VINCOLATI (ART. 195 DEL TUEL)	100.000.000,00	
7.01.99.06.002-13190	DESTINAZIONE INCASSI LIBERI AL REINTEGRO INCASSI VINCOLATI (ART. 195 DEL TUEL)	100.000.000,00	
	Totale 7.01	206.000.000,00	
7.02	Uscite per conto terzi		
7.02.01.02.001-13000	1 SERVIZI PER CONTO DI TERZI AZIONE N. 383	1.500.000,00	
	Totale 7.02	1.500.000,00	
	Totale titolo 7	207.500.000,00	
	TOTALE CENTRO 24	328.402.777,85	