

**COMUNE di PIEVE SAN GIACOMO**

**NOTA DI AGGIORNAMENTO  
DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE  
(D.U.P.)  
SEMPLIFICATO**

(per enti con popolazione inferiore a 5.000 ab.)

A)  
ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE  
DEI CONSIGLIERI N. 46  
DEL 28/12/2017  
IL SINDACO IL SEGRETARIO



## PREMESSA

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico - finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificare il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione:

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici;
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.



La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individuata, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico - amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal Legislatore. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 - L. 111/2011.

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune di Pieve San Giacomo, in attuazione dell'art. 46 del D.Lgs. n. 267/2000 "TUEL" e dell'art. 9 dello Statuto Comunale ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 29 del 20.07.2016, le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato anni 2016/2021.

## LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

1. SVILUPPO ECONOMICO
2. OPERE PUBBLICHE
3. SERVIZI ALLA COMUNITA'
4. PARTECIPAZIONE DEI CITTADINI ALL'ATTIVITA' AMMINISTRATIVA

### 1. SVILUPPO ECONOMICO:

a- Insediamenti produttivi. Verranno adottate iniziative per promuovere l'insediamento di imprese commerciali, artigianali e industriali capaci di offrire nuova occupazione. In particolare si opererà per:

- continuare lo sviluppo del polo produttivo collocato lungo la Strada Provinciale 33;
- realizzare un Piano di valorizzazione dell'area di servizio che sarà resa disponibile presso il casello autostradale CR-MN, una volta che sarà stata realizzata l'autostrada, sempre collocato vicino alla strada provinciale 33, ma avendo cura di salvaguardare il centro residenziale di Gazzo.

b- Insediamenti residenziali. Sarà privilegiato il recupero di edifici ed aree dismesse, al fine di salvaguardare il territorio agricolo, attenuare l'impatto ambientale, migliorare lo sviluppo urbanistico e la vivibilità del paese; nonché per porre le basi per realizzare una via di accesso alternativa al paese. Pertanto:

1. si proseguirà con l'adozione di strumenti urbanistici utili a favorire il recupero edilizio di vecchi edifici collocati sul territorio comunale, in particolare delle cascine localizzate nei centri storici;
2. si promuoverà l'espansione ad ovest del paese, e partire dalla via Postumia, per iniziare la costruzione di una circonvallazione del paese, via alternativa per l'accesso agli insediamenti di via Garibaldi, via del Curato e via Matilde di Canossa.

### 2. OPERE PUBBLICHE. Nei prossimi anni lavoreremo per realizzare le seguenti opere:

- a) palestra polivalente presso il Centro Sportivo Comunale (della quale già esiste un progetto preliminare), per offrire un ambiente più consono alla scuola ed alla cittadinanza che svolge attività sportive, e per dotare il Comune di un ambiente che favorisca iniziative di aggregazione (culturali, sportive, ricreative). La palestra sarà costruita con tecnologie che ne ridurranno l'impatto ambientale e le spese di gestione, e verrà finanziata con entrate straordinarie, principalmente quelle conseguenti alla costruzione dell'autostrada CR - MN; la sua costruzione sarà pertanto subordinata alla realizzazione dell'autostrada;



- b) a seguito della costruzione della nuova palestra, potenziamento delle strutture scolastiche con il recupero dell'attuale palestra da adibire a mensa scolastica;
- c) compatibilmente con i vincoli di spesa imposti dalla normativa vigente, saranno realizzati i seguenti interventi:
- Capoluogo: sistemazione e messa in sicurezza di Via della Pace, con la realizzazione di una barriera protettiva della scarpata del canale; realizzazione di una passerella ciclopedonale sul canale Delmona Tagliata a fianco del ponte stradale per garantire la sicurezza in corrispondenza di un incrocio particolarmente pericoloso; realizzazione di una passerella ciclopedonale sulla roggia Ciria in modo che i residenti nel Villaggio Postumia possano raggiungere il centro evitando di percorrere la provinciale 27, in un tratto che offre scarsa sicurezza; completamento del sistema di tele sorveglianza con l'installazione di nuove telecamere agli ingressi del paese; rifacimento delle fognature nell'area del centro sportivo; completamento della manutenzione straordinaria dei tetti del cimitero;
  - Gazzo: realizzazione di un marciapiede in via Orlandelli tra il passaggio a livello e l'incrocio con Via Don Ciribelli (strada del Cimitero);
  - Edificio scolastico: sostituzione della caldaia e conseguente rifacimento manutentivo della centrale termica; verifica dei solai ed eventuali interventi conseguenti;
  - Viabilità: costante manutenzione e/o rinnovo del fondo stradale e della segnaletica;
- d) riscatto impianti di illuminazione pubblica da Enel Sole e riqualificazione dei medesimi al fine di ottenere un miglioramento del livello di illuminazione ed un risparmio energetico e, conseguentemente, un risparmio economico.
- 3. SERVIZI ALLA COMUNITA'.** Una comunità ha bisogno di servizi che rendano piacevole l'ambiente in cui si vive, che aiutino chi è in difficoltà (anziani, disabili, minori, ecc.) e che portino ad una maggiore integrazione e solidarietà tra tutti i cittadini. Per raggiungere una buona qualità, in coerenza ed in continuità con quanto attualmente in atto, lavoreremo su due fronti fondamentali: il sostegno all'associazionismo locale e la cooperazione con altre Amministrazioni Comunali che condividono le nostre iniziative. Per queste ragioni:
- a. manterremo il Servizio di Assistenza Domiciliare (SAD) ed il servizio prelievi a domicilio;
  - b. sosteneremo le iniziative di aggregazione per bambini e giovani (es. GREST estivo, iniziative sportive, ecc.);
  - c. sosteneremo l'associazionismo locale impegnato nel volontariato sociale, nelle iniziative culturali di valorizzazione delle tradizioni locali e di socializzazione;
  - d. proseguiremo con il "Lavoro sul Sociale" per il monitoraggio e la realizzazione di progetti per prevenire o affrontare le fragilità sociali presenti sul nostro territorio;
  - e. sosteneremo l'attività dell'Istituto Scolastico, quale centro educativo e culturale del nostro territorio, garantendo servizi di assistenza essenziali quali il prescuola, il doposcuola, l'assistenza alla mensa scolastica ed il supporto agli insegnanti in merito all'educazione civica ed ambientale;
  - f. promuoveremo l'iniziativa "Dove Comune", assegno a giovani pievesi che dedicheranno alcuni mesi a svolgere attività utili alla comunità locale nell'ambito dei servizi comunali;
  - g. in collaborazione con le associazioni locali realizzeremo orti sociali a disposizione di chi ne farà richiesta;
  - h. con il coinvolgimento dei proprietari di cani, realizzeremo un'area di sgambatura.
- 4. PARTECIPAZIONE DEI CITTADINI ALL'ATTIVITA' AMMINISTRATIVA.** La circolazione delle notizie e delle idee è essenziale per garantire la trasparenza amministrativa e servizi di qualità. Proseguendo su quanto fatto, assicureremo:
- la possibilità di segnalare eventuali problemi e disfunzioni, sia presso gli uffici municipali — con la presenza assidua del Sindaco e degli amministratori — sia tramite l'invio di messaggi informatici (e-mail);
  - l'informazione ai cittadini sulle attività del Comune con:
    - il costante aggiornamento delle notizie riportate dal tabellone elettronico, offrendo spazio anche alle principali iniziative locali organizzate dall'associazionismo pievese;
    - la trasmissione via mail delle principali informazioni relative alla vita del Comune, ai cittadini che accetteranno di far parte di una mailing list.

- uscite regolari del notiziario "InformaPieve", strumento di informazione sull'attività amministrativa e sui servizi locali (che sarà anche divulgato in forma virtuale sul sito internet e via e-mail);
- il sito internet del Comune, che verrà tempestivamente aggiornato con la pubblicazione di tutti i documenti, i moduli, le informazioni necessarie a cittadini ed imprese.



# ANALISI DI CONTESTO

## 2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica;
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.



## 2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

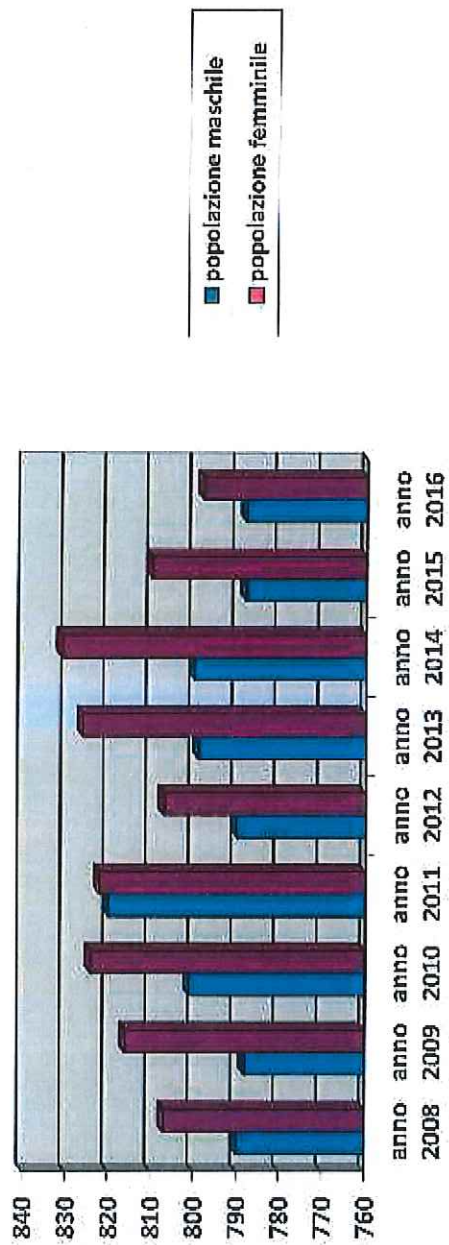
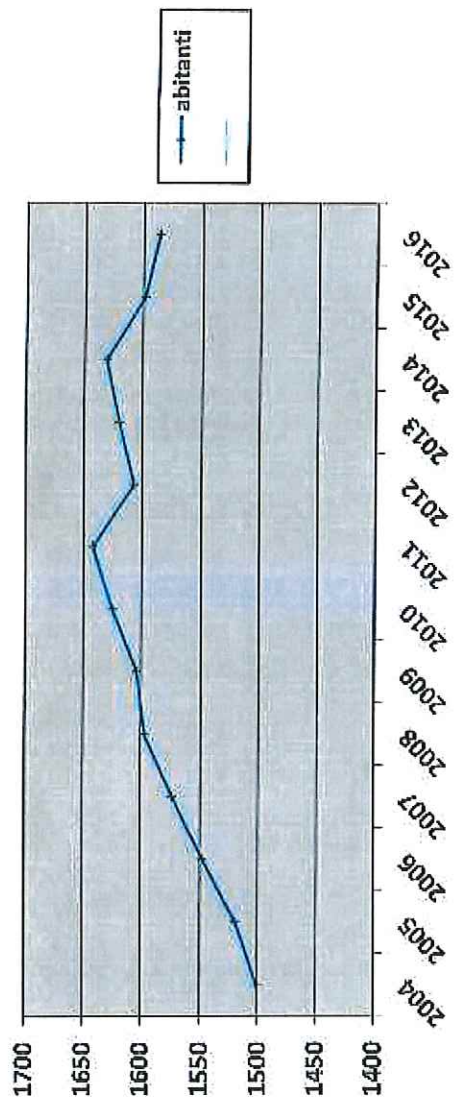
Il Comune di Pieve San Giacomo conta, alla data del 31 dicembre 2016, una popolazione complessiva di 1586 abitanti.

La struttura della popolazione comprende:

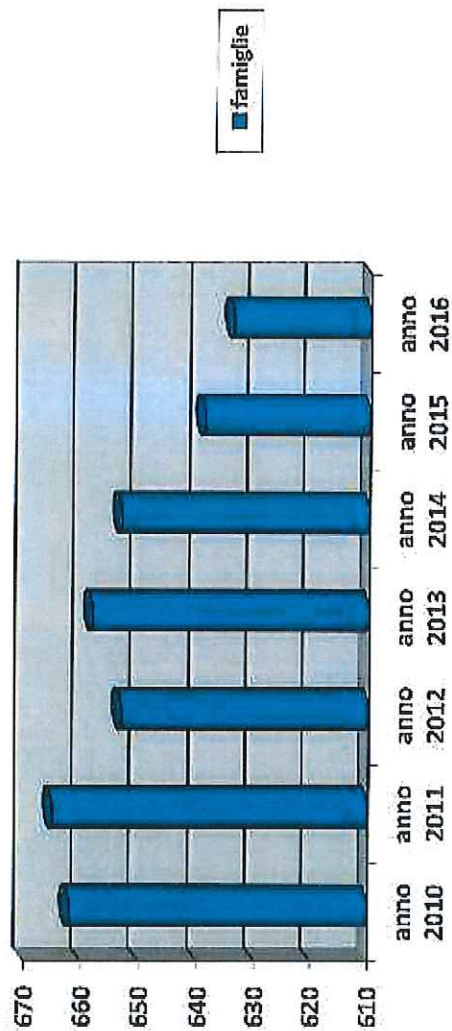
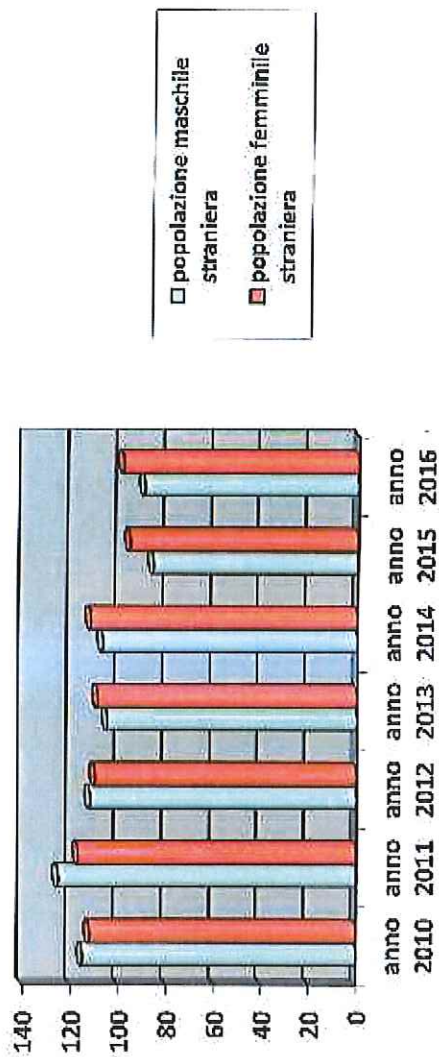
- ❖ 352 persone di età superiore ai 65 anni (22,19%)
- ❖ 274 persone minori (17,27%)
- ❖ 189 stranieri (11,91%).

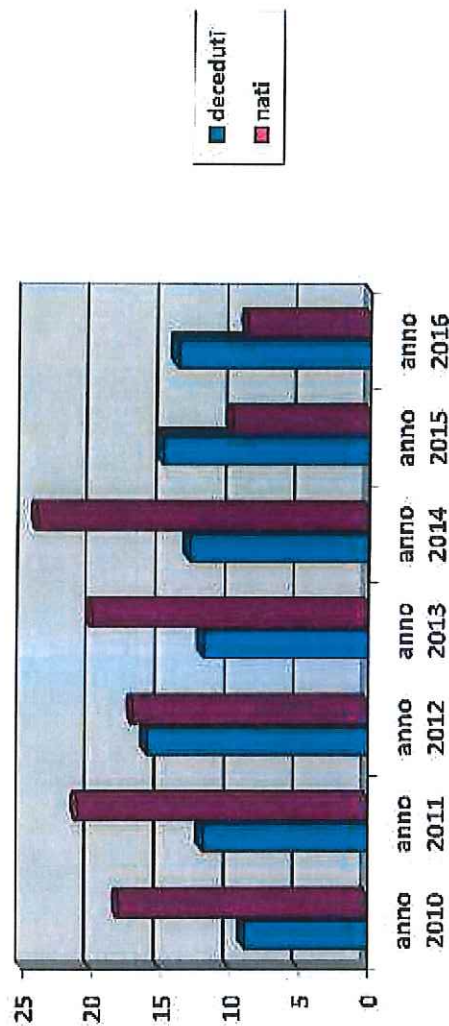
Si evidenzia che negli ultimi anni il dato relativo alla popolazione ed al numero delle famiglie è in lieve diminuzione:

numero abitanti al 31/12	2003	n. 1478	2009	n. 1604
2015	n. 1598			
2016	n. 1586	2004	n. 1501	n. 1625
		2005	n. 1520	n. 1642
		2006	n. 1548	n. 1607
		2007	n. 1574	n. 1620
		2008	n. 1597	n. 1631
			2010	
			2011	
			2012	
			2013	
			2014	









Il territorio del Comune si estende per una superficie di 14,92 km. quadrati.  
Le attività economiche presenti sul territorio sono così suddivise:

ATTIVITA'	NUMERO
NEGOZI	N. 14
BAR/RISTORANTI	N. 5
STRUTTURA OSPEDALIERA/ACCOGLIENZA	N. 1
SCUOLE	N. 3
DITTE INDUSTRIALI/ARTIGIANALI	N. 21
BANCHE/UFFICI	N. 8
UFFICIO POSTALE	N. 1
AMBULATORIO MEDICO	N. 1
FARMACIA	N. 1

Sul territorio sono presenti tutti e tre gli ordini di scuola: scuola dell'Infanzia, Primaria e Secondaria di 1° grado, le quali fanno capo all'Istituto Comprensivo di Sospiro.

L'Ente eroga i servizi di pre-scuola, trasporto scuolabus e mensa scolastica.

A tal proposito è stata sottoscritta la convenzione fra l'Unione Lombarda Terrae Nobilis e i Comuni di Cicognolo, Cappella de' Picenardi e Pieve San Giacomo, cui



fanno capo l'Istituto Comprensivo di Sospiro, per l'espletamento in forma associata della funzione Istruzione pubblica (deliberazione di CC n. 49 del 30.12.2014).

#### Servizi erogati alla collettività

servizi	valore
Estensione della rete stradale	Km. 40
Estensione rete idrica	Km. 13,27
Estensione rete fognaria	Km. 7
Estensione rete illuminazione pubblica	Km. 33
Estensione rete gas	Km. 20
Estensione piste ciclabili	Km. 6
Estensione rete ferroviaria	Km. 3
Superficie di verde pubblico gestito	Ettari 20
Tonnellate di rifiuti raccolti	642
Percentuale di raccolta differenziata	70,37
Spesa complessivamente sostenuta per la raccolta dei rifiuti	€ 174.056
Anziani assistiti	n. 2
Minori assistiti	n. 4
Adulti in difficoltà assistiti	n. 6
Disabili assistiti	n. 1
Progetti per attività a rilevanza sociale	n. 4
Spesa per progetti per attività a rilevanza sociale	€ 4.200,00
Alunni portatori di handicap assistiti	n. 1
Bambini iscritti ad asili nido	n. 2
Bambini iscritti alla scuola dell'infanzia	n. 54
Bambini iscritti alla scuola Primaria	n. 123
Bambini iscritti alla scuola Secondaria di 1° grado	n. 73
Spesa per acquisto libri di testo Scuola Primaria	€ 2.550,00
Alunni iscritti alla mensa scolastica	n. 139
Pasti somministrati alla mensa scolastica	n. 16040
Alunni trasportati con lo scuolabus comunale	n. 25
Spesa per servizio SAAP	€ 8.729,50
Deliberazioni, determinazioni, decreti e ordinanze adottati	n. 522

Sedute Consiglio Comunale	n. 7
Sedute sostenute dal Nucleo di Valutazione	n. 1
Gettoni consiglieri liquidati	€ 351,36
n. contratti di acquisto (in forma pubblica o altre forme)	n. 107
n. rimproveri verbali o scritti	n. 1
n. visite fiscali effettuate ai dipendenti	n. 4
n. incontri sindacali	n. 2
n. dipendenti che hanno partecipato nell'anno a corsi di formazione	n. 6
Variazioni anagrafiche	n. 300
Eventi stato civile	n. 56
Contribuenti TARI	n. 713
Contribuenti IMU/TASI	n. 1408
Introito per illuminazione votiva	€ 15.402,98
Sezioni elettorali	n. 2
n. elettori	n. 1245
Impianti depuratori idrici	n. 1
SCIA - DIA - CIL	n. 24
n. opere pubbliche realizzate	n. 1
n. verbali di contravvenzione	n. 4
n. notifiche effettuate	n. 95
n. manifestazioni sportive (anche supporto e sostegno)	n. 1
n. impianti sportivi	n. 1
Importi erogati per provvidenze economiche, sovvenzioni e sussidi	€ 34.187,21

n. atti protocollati in entrata	n. 2689
n. atti protocollati in uscita	n. 734

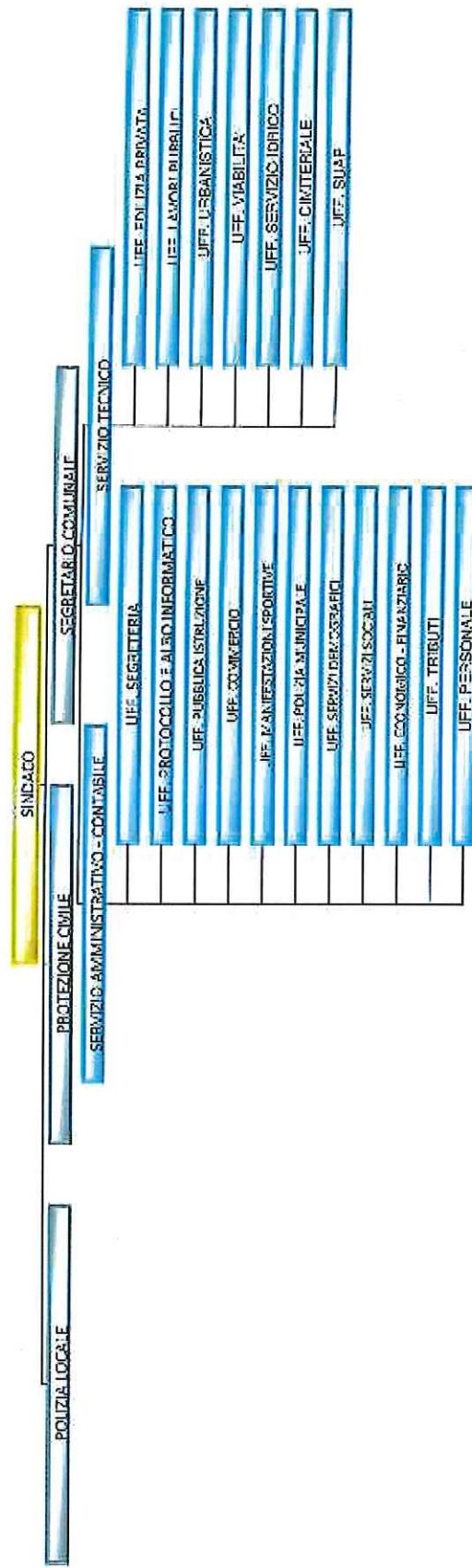


## 2.1.2 TERRITORIO

Superficie in Km <sup>q</sup>		14,92																				
<b>RISORSE IDRICHE</b>																						
* Laghi		0																				
* Fiumi e torrenti		0																				
<b>STRADE</b>																						
* Statali		Km. 0,00																				
* Provinciali		Km. 0,00																				
* Comunali		Km. 16,00																				
* Vicinali		Km. 0,00																				
* Autostrade		Km. 0,00																				
<p align="center">Se "SI" data ad estremo del provvedimento di approvazione</p>																						
<table border="0"> <tr> <td>SI</td><td>X</td><td></td><td>NO</td><td></td></tr> <tr> <td>SI</td><td>X</td><td></td><td>NO</td><td></td></tr> <tr> <td>SI</td><td>X</td><td></td><td>NO</td><td></td></tr> <tr> <td>SI</td><td>X</td><td></td><td>NO</td><td></td></tr> </table>			SI	X		NO		SI	X		NO		SI	X		NO		SI	X		NO	
SI	X		NO																			
SI	X		NO																			
SI	X		NO																			
SI	X		NO																			
<p>* Piano regolatore adottato</p> <p>* Piano regolatore approvato</p> <p>* Programma di fabbricazione</p> <p>* Piano edilizia economica e popolare</p>																						
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>																						
* Industriali	SI	X																				
* Artigianali	SI	X																				
* Commerciali	SI	X																				
* Altri strumenti (specificare)	SI																					
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)																						
SI	X	NO																				
<b>AREA INTERESSATA</b>		<b>AREA DISPONIBILE</b>																				
m <sup>q</sup>	0,00	m <sup>q</sup> 0,00																				
m <sup>q</sup>	11.981,00	m <sup>q</sup> 10.192,00																				
<b>P.E.E.P.</b>																						
<b>P.I.P.</b>																						

### 2.1.3 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

L'ente è strutturato in Servizi ed Uffici, secondo il seguente organigramma:



Con deliberazione di G.C. n. 14 del 15.03.2016 è stata approvata la dotazione della pianta organica, successivamente confermata con atto della GC n. 14 del 02.03.2017

Attualmente la dotazione organica prevede un totale di n. 11 posti di cui n. 8 coperti e n. 3 vacanti, come evidenziato nel seguente riepilogo:

RIEPILOGO DOTAZIONE ORGANICA VIGENTE			
CATEGORIE	NUMERO	DI CUI VACANTI	
D	2	1	
C	5	1	
B3	1	0	
B	3	1	
TOTALE	11	3	

Dotazione Organica Per categoria		
Categoria di ingresso Posizione economica	Profilo	Note
D	Istruttore Direttivo del Servizio Amministrativo - Contabile Responsabile di Servizio	
D	Istruttore Direttivo del Servizio Tecnico Responsabile di Servizio	<u>vacante</u>
C	Istruttore Amministrativo - Contabile	
C	Istruttore Amministrativo	
C	Istruttore Tecnico - Amministrativo	
C	Istruttore Tecnico	<u>vacante</u>
C	Agente Polizia Municipale	
B3	Collaboratore professionale tecnico - autista scuolabus - messo - addetto alla manutenzione del patrimonio comunale	
B	Esecutore tecnico - autista scuolabus - messo - addetto alla manutenzione del patrimonio comunale	
B	Esecutore tecnico - autista scuolabus - messo - addetto alla manutenzione del patrimonio comunale	<u>vacante</u>
B	Cuoco	
		Totale n. 11 dipendenti



## DOTAZIONE ORGANICA PER CATEGORIA

Categoria di ingresso Posizione economica	Profilo	Note
D	Istruttore direttivo Servizio Amministrativo - Contabile - Responsabile di Servizio	
D	Istruttore direttivo Servizio Tecnico - Responsabile di Servizio	vacante (accordo "scavalco condiviso", art. 14 CCNL 22.01.2004)
C	Istruttore Amministrativo - Contabile	
C	Istruttore Amministrativo	
C	Istruttore Tecnico - Amministrativo	
C	Istruttore Tecnico	<u>vacante</u>
C	Agente Polizia Municipale	
B3	Collaboratore professionale tecnico -	

	Addetto alla manutenzione del patrimonio - Autista - scuolabus - messo	
B	Esecutore Tecnico - Autista scuolabus - Addetto alla manutenzione del patrimonio	<u>vacante</u>
B	Esecutore Tecnico - Autista scuolabus - Addetto alla manutenzione del patrimonio	
B	Cuoco	
Totale n. 11 dipendenti		

# RILIEVO DEL PERSONALE IN SERVIZIO

PROFILO	CATEGORIA	SERVIZIO	FUNZIONI	NOTE
n. 1 Istruttore Direttivo	D3	Amministrativo Contabile	Responsabile Servizio	
n. 1 Istruttore Direttivo	D1	Tecnico	Responsabile Servizio	17 ore/sett. Accordo con Comune di Pescarolo ed Uniti art. 14 CCNL 22.01.2004
n. 1 Istruttore Tecnico	C3	Tecnico Amministrativo	Servizio tecnico	
n. 1 Istruttore Amministrativo	C2	Amministrativo	Servizi Demografici, Elettorale, Tributi	
n. 1 Istruttore Amministrativo - Contabile	C4	Amministrativo Contabile	Servizi Segreteria, Contabilità, Personale	
n. 1 Agente di Polizia Municipale	C3	Agente Polizia Locale	Servizio Polizia Locale	
n. 1 Collaboratore professionale tecnico	B4	Tecnico	Cantoniere, seppellitore, autista scuolabus	
n. 1 Esecutore tecnico	B1	Tecnico	Autista scuolabus, cantoniere, seppellitore	
n. 1 cuoca	B2	Amministrativo	Cuoca	



Personale a tempo indeterminato distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2016

Posizione economica	Numero dipendenti																							
	Tra 0 e 5 anni		Tra 6 e 10 anni		Tra 11 e 15 anni		Tra 16 e 20 anni		Tra 21 e 25 anni		Tra 26 e 30 anni		Tra 31 e 35 anni		Tra 36 e 40 anni		Tra 41 e 43 anni		44 e oltre		Totale			
	L	D	U	D	L	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D		
Segretario A														1								1		
Posizione ec. D3											1											1		
Posizione ec. C4							1															1		
Posizione ec. C3							1							1							1	1		
Posizione ec. C2																						1		
Posizione ec. B4 profilo accesso B1							1															1		
Posizione ec. B2										1												1		
Posizione ec. B1			1																			1		
TOTALE			1	1			2	1		1	1		2									3 6		

Personale a tempo indeterminato distribuito per classi di età al 31 dicembre 2016

Posizione economica	Numero dipendenti												
	Fino a 19 anni	Tra 20 e 24 anni	Tra 25 e 29 anni	Tra 30 e 34 anni	Tra 35 e 39 anni	Tra 40 e 44 anni	Tra 45 e 49 anni	Tra 50 e 54 anni	Tra 55 e 59 anni	Tra 60 e 64 anni	Tra 65 e 67 anni	68 e oltre	TOTALE
	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D
Segretario A										1			1
Posizione ec. D3							1						1
Posizione ec. C4								1					1
Posizione ec. C3									1	1			1
Posizione ec. C2						1							1
Posizione ec. B4 profilo accesso B1									1				1
Posizione ec. B2								1					1
Posizione ec. B1						1							1
TOTALE						1	1	2	2	1	1		3
													6

Personale a tempo indeterminato distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2016

Posizione economica	Numero dipendenti																	
	Fino alla scuola dell'obbligo			Lic. Media superiore			Laurea breve			Laurea			Specializzazione post/laurea			Altri titoli post laurea		TOTALE
	U	D	U	U	D	U	U	D	U	D	U	D	L	D	U	D	U	D
Segretario A											I							1
Posizione ec. D3					1													1
Posizione ec. C4					1													1
Posizione ec. C3	1	1														1		1
Posizione ec. C2											I							1
Posizione ec. B4 profilo accesso B1	1															1		
Posizione ec. B2		1																1
Posizione ec. B1	1																1	
TOTALE	3	2			2						2					3		6



Posizione economica	Numero giorni di assenza																			
	Ferie n. gg.		Assenze per malattia retribuite n. gg.		Congedi retribuiti ai sensi art.42 c. 5, D.Lgs. 151/2001 n. gg.		Legge 104/92 n. gg.		Ass. retr. Maternità, congedo parent. Malattia figlio n. gg.		Altri permessi ed assenze retribuite n. gg.		Sciopero n. gg.		Altre assenze non retribuite n. gg.		Formazione n. gg.		Totale n. gg.	
	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
Segretario A		39		10								1						4		54
Posizione ec. D3		35										1						12		48
Posizione ec. C4		35										4						16		55
Posizione ec. C3	34	36					15	7			6	4			2	9		57		56
Posizione ec. C2		36						3				3						7		49
Posizione ec. B4 profilo accesso B1	36										2				1			39		
Posizione ec. B2		33		28																61
Posizione ec. B1	36						9				3								48	
TOTALE	106	214		38			24	10			11	13			3	48		144		323

Al sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>SETTORE</i>	<i>DIPENDENTE</i>
Responsabile Servizio Amministrativo-Contabile	Rag. Sabrina Leni
Responsabile Servizio Tecnico	Arch. Simona Douini

(1) Con deliberazione di G.C. n. 73 del 20.12.2016 è stato approvato l'accordo per lo scavalco condiviso del Responsabile amministrativo-contabile con il Comune di Pescarolo ed Uniti per n. 6 ore settimanali.

(2) Con deliberazione di G.C. n. 72 del 20.12.2016 è stato approvato l'accordo per scavalco condiviso del Responsabile servizio tecnico dal Comune di Pescarolo ed Uniti per n. 17 ore settimanali.

## 2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia		ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE									
		Anno 2017			Anno 2018			Anno 2019			Anno 2020			
Asili nido	n.	0	post n.	0			0			0		0		0
Scuole materne	n.	58	post n.	58			58			58		58		58
Scuole elementari	n.	116	post n.	116			116			116		116		116
Scuole medie	n.	76	post n.	76			76			76		76		76
Strutture residenziali per anziani	n.	0	post n.	0			0			0		0		0
Farmacie comunali			n.	0	n.		0	n.		0	n.		0	0
Rete fognaria in Km														
- bianca				0,00			0,00			0,00		0,00		0,00
- nera				0,00			0,00			0,00		0,00		0,00
- mista				13,90			13,90			13,90		13,90		13,90
Esistenza depuratore	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	No
Rete acquedotto in Km				8,08			8,08			8,08		8,08		8,08
Attuazione servizio idrico integrato	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X	Si	No
Aree verdi, parchi, giardini	n.	5	n.	5			5			5		5		5
Punti luce illuminazione pubblica	hq.	3,22	hq.	3,22	hq.		3,22	hq.		3,22	hq.		3,22	3,22
Rete gas in Km	n.	336	n.	336	n.		336	n.		336	n.		336	336
Raccolta rifiuti in quintali		21,17		21,17			21,17			21,17		21,17		21,17
- civile				0,00			0,00			0,00		0,00		0,00
- industriale				0,00			0,00			0,00		0,00		0,00
- racc. diffusa	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	X	No	Si	No
Esistenza discarica	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X	Si	No
Mezzi operativi	n.	0	n.	0			0			0		0		0
Veicoli	n.	4	n.	4			4			4		4		4
Centro elaborazione dati	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X	Si	No	X	Si	No
Personal computer	n.	7	n.	7			7			7		7		7
Altre strutture (specificare):														



## 2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	Tipologie	% di partecipazione	Note
Padania Acque S.p.a.	Società S.p.a.	0,404	Gestione servizio idrico integrato: capitalizzazione e distribuzione acqua potabile – servizio fognatura e depurazione
Casalasca Servizi S.p.a.	Società S.p.a.	0,05	Servizi di igiene ambientale – raccolta, trattamento e smaltimento rifiuti – recupero materiali
Azienda Sociale del Cremonese	Azienda Speciale Consortile	0,99	Gestione associata servizio alla persona

L'Ente con deliberazione del Consiglio Comunale n. 48 del 20.12.2016 ha dato impulso, anche se detentore di piccole quote di partecipazione, affinché le Società partecipate di cui sopra diano inizio al percorso di adeguamento dei propri Statuti così come previsto dal D.Lgs. 175/2016.

Con l'Entrata in vigore del decreto legislativo 16 giugno 2017 n. 100, che contiene disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175 (Testo Unico) è stata avviata l'acquisizione in via telematica delle comunicazioni sull'esito della Revisione Straordinaria delle partecipazioni pubbliche, prevista dal novellato art. 24 del T.U.

L'Amministrazione, entro il 30 settembre 2017, con provvedimento motivato, dovrà effettuare la ricognizione di tutte le partecipazioni detenute direttamente o indirettamente, individuando quelle che, ai sensi di quanto previsto dal T.U., devono essere alienate ovvero oggetto di misure di razionalizzazione.

## 6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

### GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

#### PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

##### QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA DISPONIBILITÀ FINANZIARIA			
	Primo anno 2018	Secondo anno 2019	Terzo anno 2020	Importo totale
Concessione area circulatoria	1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00
Proventi Concessioni Edilizia, Sanzioni	4.000,00	4.000,00	4.000,00	12.000,00

## ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apparto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N. PROSP. (1)	CODICE MUNICIPALE (2)	CODICE ISTAT		Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (5)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	PDR/PSR (6)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cassa di Credito L.R.	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia						Comune	Primo anno (2017)	Secondo anno (2018)	Terzo anno (2019)		Totale	Importo
							Manutenzione straordinaria Cimiteri		1.500,00	1.500,00	1.500,00	4.500,00			
							Manutenzione straordinaria Immobili		3.280,00	3.280,00	3.280,00	9.840,00			
							Contributo L.R. 12/2005		320,00	320,00	320,00	960,00			
							Abbatimento Barriere architettoniche		400,00	400,00	400,00	1.200,00			

Le spese d'investimento previste in bilancio sono finanziate, ad acquisizione delle relative entrate, con risorse proprie derivanti da proventi per permessi di costruire ed assimilati ed concessioni di aree cimiteriali.

Quello degli investimenti delle opere pubbliche è un settore critico a causa delle risorse che sono sempre più ridotte e dei vincoli che limitano le capacità di indebitamento oltre al vincolo del rispetto del pareggio di bilancio.

Pertanto al reperimento delle risorse e agli spazi finanziari ottenuti unitamente alla capacità interna derivante dai vincoli del nuovo pareggio di bilancio che consente l'applicazione dell'avanzo di amministrazione a finanziamento delle spese d'investimento e ad approvazione del rendiconto 2017, verranno definiti i relativi cronogrammi e apportate le opportune variazioni.



ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
		Totale	Già liquidato	Da liquidare	
INDAGINI DIAGNOSTICHE EDIFICI SCOLASTICI Contributo a condizionamento Ministero Istruzione Università e ricerca per anno 12.200.000	2015	30.000,00	29.994,42	5,58	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015
SPESA PER INTERVENTI DI EDILIZIA SCOLASTICA - SOSTITUZIONE CALDAIA SCUOLE	2016	60.000,00	58.367,65	1.632,35	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE RENDICONTO 2015
Richiesta spazi finanziari: blocco bianco - Spazi concessi con DPCM 26.646,51					
SOSTITUZIONE PAVIMENTO AULE SCUOLA INFANZIA	2016	17.000,00	16.500,50	499,50	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015
REALIZZAZIONE PARERE DIVERSORIA SCUOLE SECONDARIA	2016	4.000,00	3.500,18	0,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015
ARREDO SCUOLE	2016	5.000,00	4.066,30	0,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015
SOSTITUZIONE ANTE MINICIPPIO SPAZIO FINANZIARIO INTERNO	2017	6.000,00	0,00	6.000,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015
LAVORI DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E RINFORZO STRUTTURALE SCUOLE INFANZIA	2017	150.000,00	0,00	150.000,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015
SPAZI FINANZIARI CONCESSIONI D.M. 4137 DEL 14/03/2017					
ARREDO E ATTREZZATURE SCUOLE	2017	3.000,00	0,00	3.000,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015
SPAZIO FINANZIARIO INTERNO					
ARREDO E ATTREZZATURE SCUOLA INFANZIA	2017	3.000,00	0,00	3.000,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015
SPAZI FINANZIARI INTERNI					
SOSTITUZIONE PORTE PALESTRA	2017	3.000,00	0,00	3.000,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015
SPAZI FINANZIARI INTERNI					
MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	2017	4.700,00	0,00	4.700,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2015
SPAZI FINANZIARI INTERNI					
REALIZZAZIONE PONTE CICLOPEDONALE	2017	15.000,00	0,00	15.000,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016
SPAZI FINANZIARI INTERNI					
ACQUISTO ARREDO URBANO	2017	25.540,00	0,00	25.540,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016
SPAZI FINANZIARI INTERNI					
POTENZIAMENTO IMPIANTO DI VIDEO-SORVEGLIANZA	2017	3.000,00	0,00	3.000,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016
CONTRIBUTO REGIONALE - QUOTA COFINANZIAMENTO COMUNE DI PESCAROLO ED UNITI - SPAZI FINANZIARI INTERNI					
	2017	28.469,72	0,00	0,00	CONTRIBUTO REGIONALE 30.000,00 - QUOTA DI COFINANZIAMENTO COMUNE DI PESCAROLO ED UNITI 3.300,30 - QUOTA AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2016 PER IL COMUNE DI PESCAROLO 5.164,92

# FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti) 1	2016 (accertamenti) 2	2017 (previsioni) 3	2018 (previsioni) 4	2019 (previsioni) 5	2020 (previsioni) 6	
Tributarie	787.953,48	787.669,51	792.909,00	795.363,00	795.107,00	796.851,00	0,303
Contributi e trasferimenti correnti	49.167,60	48.316,60	76.182,00	74.121,00	74.121,00	74.121,00	- 2,673
Extracontributarie	391.192,27	440.881,00	444.739,60	323.435,00	323.435,00	325.435,00	- 27,275
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.218.359,35	1.256.877,11	1.313.810,60	1.192.919,00	1.193.663,00	1.194.407,00	- 9,201
Proventi orari di urbanizzazione destinati a riqualificazione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	33.939,51	28.128,05	23.185,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.252.297,86	1.285.005,16	1.336.995,60	1.192.919,00	1.193.663,00	1.194.407,00	- 10,776
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	27.089,74	2.749,10	36.804,80	5.500,00	5.500,00	5.500,00	- 85,826
Proventi orari di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	5.941,50	35.841,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE DI CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	53.030,24	38.690,60	36.804,80	5.500,00	5.500,00	5.500,00	- 85,826
Riscossione utenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Attribuzioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.305.328,10	1.323.595,76	1.375.800,40	1.198.419,00	1.199.163,00	1.199.907,00	-12,692



**Quadro riassuntivo di cassa**

ENTRATE	2015 (iscossioni)	2015 (iscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	% spostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	
Tributarie	793.608,03	726.218,55	931.571,92	1.076.753,34	15,584
Contributi e trasferimenti correnti	43.505,83	48.741,74	84.187,19	84.187,87	0,000
Entrate straordinarie	356.354,05	448.621,95	566.504,51	457.074,58	-12,255
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.193.468,91</b>	<b>1.225.582,24</b>	<b>1.582.263,62</b>	<b>1.658.015,89</b>	<b>4,787</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.193.468,91</b>	<b>1.225.582,24</b>	<b>1.582.263,62</b>	<b>1.658.015,89</b>	<b>4,787</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	47.088,74	2.749,10	38.804,80	38.804,80	0,000
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>47.088,74</b>	<b>2.749,10</b>	<b>38.804,80</b>	<b>38.804,80</b>	<b>0,000</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.240.557,65</b>	<b>1.228.331,34</b>	<b>1.621.068,42</b>	<b>1.696.820,69</b>	<b>4,672</b>



# ANALISI DELLE RISORSE

## ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1 787.999,48	2 767.669,51	3 792.909,00	4 795.363,00	5 796.107,02	6 796.851,00	7 0,309

ENTRATE CASSA	TREND STORICO					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni casse)	2019 (previsioni)	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1 793.608,03	2 728.218,55	3 931.571,82	4 1.076.753,34	5 1.076.753,34	15,584

Per poter pianificare in un'ottica di medio-lungo termine, un'efficace attività di programmazione necessita di assetti stabili e realistici. In realtà, gli interventi normativi che annualmente determinano i contenuti della manovra finanziaria, incidono significativamente sulla possibilità di azione degli enti locali, soprattutto oggi dove, le ultime leggi finanziarie, tenendo conto delle esigenze di razionalizzazione della spesa e di contenimento della finanza pubblica, tanto sul versante delle entrate, quanto su quelle delle spese, hanno di fatto imposto forti limitazioni agli enti locali.

Il clima di dubbia certezza non aiuta gli enti locali nella definizione delle proprie politiche.

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentra la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta Unica Comunale (I.U.C.) i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili, l'erogazione e fruizione di servizi comunali. L'introduzione della I.U.C. ha determinato un valore fondamentale nelle entrate dell'Ente. La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia di chi possiede che di chi utilizza il bene, e delle tasse sui rifiuti (TARI), destinata a sostituire la TARES/TARSU e a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, suscettibili di produrre rifiuti urbani. Il Presupposto della TASI è il possesso di fabbricati, compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'imposta IMU, aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti.

La politica perseguita per i prossimi anni riflette le scelte compiute fino ad oggi.

# CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	49.167,50	48.316,60	76.162,00	74.121,00	74.121,00	74.121,00	- 2,679

ENTRATE CASSA	TREND STORICO				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni) 1	2016 (riscossioni) 2	2017 (previsioni cassa) 3	2018 (previsioni cassa) 4	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	43.506,83	48.741,74	84.187,19	84.187,87	0,000

# PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)		
	1	2	3	4	5	6	7	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	381.192,27	440.891,00	444.739,60	323.435,00	323.435,00	323.435,00	- 27,275	

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3	
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	356.354,05	448.621,95	566.504,61	497.074,68	- 12,255

Queste entrate riguardano principalmente servizi erogati al cittadino. Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'Ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'Ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenute meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.



# ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	47.088,74	2.749,10	38.804,80	5.500,00	5.500,00	5.500,00	- 85,826
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	47.088,74	2.749,10	38.804,80	5.500,00	5.500,00	5.500,00	- 85,826

ENTRATE CASSA	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	47.088,74	2.749,10	38.804,80	38.804,80	0,000	0,000	0,000
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	0,000	0,000
TOTALE	47.088,74	2.749,10	38.804,80	38.804,80	0,000	0,000	0,000

Le entrate in conto capitale riguardano principalmente le entrate da permessi di costruire, notevolmente ridotti in questi anni in cui la crisi dell'edilizia ha paralizzato il settore edile.

# FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

Non sono previsti accensioni di mutui.

#### 6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi		23.840,00	21.815,00	19.676,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		23.840,00	21.815,00	19.676,00

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	1.256.877,11	1.313.810,60	1.192.919,00

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,896	1,660	1,649



# 6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
Riscossione di crediti	1 0,00	2 0,00	3 0,00	4 0,00	5 0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Non si prevede di ricorrere all'anticipazione di cassa.

# GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	485.603,96		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo d'amministrazione esercizio precedente (-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1,00 - 2,00 - 3,00 (+) di cui per estinzione anticipata di prestiti	1.198.919,00 0,00	1.193.553,00	1.194.407,00
C) Entrate Titolo 4,02,06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (+)		0,00	0,00
D) Spese Titolo 1,03 - Spese correnti (-) di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	1.148.440,00 0,00 28.922,39	1.147.108,00 0,00 34.998,62	1.145.707,00 0,00 41.174,85
E) Spese Titolo 2,04 - Trasferimenti in conto capitale (-)			
F) Spese Titolo 4,00 - Quote di capitale amministrato mutui e prestiti obbligazionari (-) di cui per estinzione anticipata di prestiti di cui - Fondo anticipazioni di liquidità (DL 55/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)	44.479,00 0,00 0,00	46.555,00 0,00 0,00	48.700,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)	0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) di cui per estinzione anticipata di prestiti (-)	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifici disposizioni di legge (+) di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge (-)	0,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione: anticipate su prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)				
O=G+H+L+M		0,00	0,00	0,00



EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titolo 4.00 - 5.00 - 6.00 (+)	5.500,00	5.500,00	5.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.05 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche (-)			
I) Entrate di parte capitale destinata a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge (-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine (-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine (-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria (-)			
L) Entrate di parte corrente destinata a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge (-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti (-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa (-)	5.500,00	5.500,00	5.500,00
V) Spese Titolo 3.01 per Accquisizioni di attività finanziarie (-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale (+)	0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b> <b>Z=P+Q+R-C+S1+S2-T+L-M-U-V+E</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relativa a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		0,00	0,00	0,00

O) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.05.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.03.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossioni crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni e crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessioni e crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(\*) Indicare gli anni di riferimento N<sub>1</sub>, N<sub>2</sub> e N<sub>3</sub>.

(\*\*) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del bilancio consuntivo. Il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione e dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.





## **COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.**

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

### **RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.**

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

## 8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
10	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
11	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
12	Fondi e accantonamenti
13	Debito pubblico
14	Servizi per conto terzi

**STATO DI ATTUAZIONE  
DELLE LINEE  
PROGRAMMATICHE  
DI MANDATO  
2018 - 2020**



Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	INIZIATO
	Segreteria generale	INIZIATO
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	INIZIATO
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	INIZIATO
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	INIZIATO
	Uffici tecnici	INIZIATO
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	INIZIATO
	Statistica e sistemi informativi	INIZIATO
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
	Risorse umane	INIZIATO
	Altri servizi generali	INIZIATO

Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	INIZIATO
	Sistema integrato di sicurezza urbana	
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	

Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	INIZIATO
	Azioni di istruzione	INIZIATO
	Educazione scolastica (solo per le Regioni)	
	Istruzione universitaria	
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	INIZIATO

D'atto allo studio	INIZIATO
Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	

**Linea programmatica: 4 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	INIZIATO
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	

**Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	INIZIATO
	Giovani	
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	

**Linea programmatica: 6 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	INIZIATO
	Edilizia residenziale pubblica e loca e piani di edilizia economico-popolare	
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	

**Linea programmatica: 7 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	
	Rifiuti	INIZIATO
	Servizio idrico integrato	INIZIATO

Aree protette, parco naturali, protezione naturalistica e forestazione	INIZIATO
Tutela e valorizzazione delle "aree verdi"	
Sviluppo sostenibile e territorio montano piccoli Comuni	
Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	
Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	

#### Linea programmatica: 8 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	
	Trasporto pubblico locale	
	Trasporto per vie d'acqua	
	Altre modalità di trasporto	
	Viabilità e infrastrutture stradali	INIZIATO
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	

#### Linea programmatica: 9 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per infanzia e minori e per gli atb	INIZIATO
	Interventi per la disabilità	INIZIATO
	Interventi per gli anziani	INIZIATO
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	INIZIATO
	Interventi per la famiglia	INIZIATO
	Interventi per il diritto alla casa	INIZIATO
	Programmazione e governo delle reti dei servizi socio-sanitari e sociali	INIZIATO
	Cooperazione e associazionismo	INIZIATO
	Servizio neuro-psicologico e clinica e	INIZIATO
	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	INIZIATO