

Allegato "A"
Delib. n. 94 del 17.12.2018

**AGGIORNAMENTO - DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE SEMPLIFICATO 2019-2021**

COMUNE DI PIERANICA

SOMMARIO

PARTE PRIMA	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente	4
Risultanze della popolazione	4
Risultanze del Territorio	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	6
Servizi gestiti in forma diretta.....	6
Servizi gestiti in forma associata.....	6
Servizi affidati ad altri soggetti	6
Altre modalità di gestione dei servizi pubblici.....	6
3 – Sostenibilità economico finanziaria	7
4 – Gestione delle risorse umane	9
5 – Vincoli di finanza pubblica	9
PARTE SECONDA	10
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	10
A) ENTRATE	11
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	11
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale	13
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità.....	14
B) SPESE.....	15
Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali	15
Programmazione triennale del fabbisogno di personale.....	15
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	16
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	17
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	17
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA	18
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	19
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	27
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.).....	28
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	29
H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE.....	31

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

**ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA
ED ESTERNA DELL'ENTE**

1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio ed alla situazione socio economica dell’Ente

Risultanze della popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI PIERANICA.

Popolazione legale al censimento	n.	1159
Popolazione residente al 31.12.2017 = 1132		
di cui:		
maschi		570
femmine		562
Popolazione all’1/1/2017	n.	1168
Nati nell’anno		9
Deceduti nell’anno		11
	Saldo naturale	0
Iscritti in anagrafe		22
Cancellati nell’anno		56
	Saldo migratorio	0
Popolazione al 31/12/2017		1132

Risultanze del Territorio

Superficie in Kmq					3,00
RISORSE IDRICHE	* Fiumi e torrenti				
STRADE					
	* Statali		Km.		0,00
	* Regionali		Km.		0,00
	* Provinciali			Km.	0,00
	* Comunali		Km.		3,00
	* Autostrade			Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali		Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)					
	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)					
			0		

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	0
Scuole primarie	n. 1	posti n.	0
Scuole secondarie	n. 0	posti n.	0
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 1		
Depuratori acque reflue	n. 0		
Rete acquedotto	Km. 5.00		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 1.00		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 189		
Rete gas	Km. 3.00		
Discariche rifiuti	n. 1		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 3		
Veicoli a disposizione	n. 1		
Altre strutture (da specificare)			
Accordi di programma	n. 0	(da descrivere)	
Convenzioni	n. 4		

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta - Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati - Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	RACCOLTA DI RIFIUTI	CONTRATTO DI SERVIZIO	LINEA GESTIONI Srl
2	SERVIZIO AFFISSIONI E PUBBLICITA'	INDIRETTA	MT Spa
3	ILLUMINAZIONE VOTITIVA	INDIRETTA	LOVUCRE Srl
4	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	INDIRETTA	ENEL
5	CIMITERO COMUNALE	DIRETTA	
6	VERDE PUBBLICO	DIRETTA	
7	SERVIZI SOCIO-SANITARI	DIRETTA-INDIRETTA	ASST E COMUNITA' SOCIALE

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Tipologia	Esercizio precedente 2018	Programmazione pluriennale		
		2019	2020	2021
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 0	0	0	0
Concessioni				
Altro – SOCIETA' PARTECIPAE	N. 3	3	3	3

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono indicati nella tabella sottostante. Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi. Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Società Partecipate					
Ragione sociale	Sito web della società	Partecipaz. diretta %			
PADANIA ACQUE SPA	www.padania-acque.it	0,2053 %			
COMUNITA' SOCIALE CREMASCA	www.comunita'.socialecremasca.it	1.07%			
SCRIP SPA	www.scrp.it	0,48%			

Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2018 €. 717.073,96

di cui € 480.000,00 FPV

Fondo cassa al 31/12/2017 € 168.262,99

Fondo cassa al 31/12/2016 € 125.864,75

Fondo cassa al 31/12/2015 € 118.988,95

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			
<i>Anno di riferimento</i>	<i>gg di utilizzo</i>		<i>Costo interessi passivi</i>
2018		n.0	€ 0,00
2017		n.0	€ 0,00
2016		n.167	€ 0,24*
2015		n.150	€ 8,36*

*dati questionari dei Rendiconti 2015 e 2016 della Corte dei Conti.

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Interessi passivi impegnati(a)</i>	<i>Entrate accertate tit.1-2-3 (b)</i>	<i>Incidenza (a/b)%</i>
2017	32.668,64	713.793,67	4,58
2016	38.068,40	746.604,08	5,10
2015	41.065,86	672.621,28	6,11

Debiti fuori bilancio riconosciuti

<i>Anno di riferimento (a)</i>	<i>Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)</i>
2017	0,00
2016	0,00
2015	0,00

Eventuale

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato un disavanzo di amministrazione. (si veda delibera di giunta n. 20 del 27.04.2015).

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2017

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D2	1	1	
Cat. D1			
Cat. C4	1	1	
Cat. B3			
Cat. B1	1	1	
Cat. A			
TOTALE	3	3	

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2017

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Spesa corrente	Spesa di personale Art. 1 comma 557 L.296/2006	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2017	660.355,01	172.099,94	26,06%
2016	657.438,24	172.150,40	26,18%
2015	639.292,77	172.230,32	26,94%
2014	578.294,81	172.282,30	29,77%
2013	613.578,57	169.801,80	27,67%

DATO DA PRENDERE IN CONSIDERAZIONE (come limite di spesa) LA MEDIA DEL TRIENNIO 2011-2013 pari a €173.285,13

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato vincoli di finanza pubblica

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

**INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA
PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO**

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

A) ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

CONFERMA STESSE ALIQUOTE E TARIFFE : IMU – TASI - TARI – ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMU (da versare in autoliquidazione con modello F24 sui terreni aree fabbricabili , altri fabbricati e abitazioni principali non esenti di categoria A1 – A8 – A9)

ALIQUOTE IMU

4,00 PER MILLE ALIQUOTA PER ABITAZIONE PRINCIPALE E RELATIVE PERTINENZE CLASSIFICATE UNICAMENTE **NELLE CATEGORIE CATASTALI A1 –A8 –A9**

Detrazione Dall'imposta dovuta per l'unità immobiliare adibita ad abitazione principale del soggetto passivo e per le relative pertinenze, si detraggono, fino a concorrenza del suo ammontare, **€ 200,00** rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione; se l'unità immobiliare è adibita ad abitazione principale da più soggetti passivi, la detrazione spetta a ciascuno di essi proporzionalmente alla quota per la quale la destinazione medesima si verifica.

8,60 per mille **Si applica a tutte le altre tipologie comprese le aree fabbricabili.**

8,60 per mille **TERRENI AGRICOLI, NONCHÉ QUELLI NON COLTIVATI**, di cui all'art. 13, c.5, D.L. 201/2011, posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali iscritti nella previdenza agricola (coefficiente moltiplicativo 75)

TASI (da versare in autoliquidazione con modello F24 Aree fabbricabili , altri fabbricati e abitazioni principali non esenti dalla categoria A2 alla categoria A7)

ALIQUOTE TASI

1 per mille	Fabbricati rurali ad uso strumentale (Categoria D/10)
2,00 per mille	Altri fabbricati – seconde case
2,00 per mille	Altri Fabbricati di categoria D
2,00 per mille	Aree edificabili

A) UTENZE DOMESTICHE								
Famiglie		Coefficiente attribuzione parte fissa	Coefficiente attribuzione parte variabile	QUOTA FISSA	QUOTA VARIABILE per PERSONA	QUOTA VARIABILE per FAMIGLIA		
		Ka	Kb	Euro/mq.	Euro/persona	Euro/utenza		
Famiglie di 1 componente		0,84	0,60	0,851467	28,49	28,49		
Famiglie di 2 componenti		0,98	1,40	0,993378	33,24	66,48		
Famiglie di 3 componenti		1,08	1,80	1,094743	28,49	85,47		
Famiglie di 4 componenti		1,16	2,20	1,175835	26,12	104,47		
Famiglie di 5 componenti		1,24	2,90	1,256927	27,54	137,71		
Famiglie ei 6 o più componenti		1,30	3,40	1,317746	26,91	161,45		
B) UTENZE NON DOMESTICHE								
Categoria		Kc		Kd		QUOTA FISSA	QUOTA VARIABIL E	TARIFFA TOTALE
		Coef	Nord	Coef	Nord	€/mq.	€/mq. Quv*Kd	€/mq. QF+QV
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	Max	0,51	Max	4,20	0,404407	0,801979	1,206386
2	Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	Max	0,80	Max	6,55	0,634363	1,250705	1,885069
3	Stabilimenti balneari	Max	0,63	Max	5,20	0,499561	0,992936	1,492487
4	Esposizioni, autosaloni	Max	0,43	Max	3,55	0,340970	0,677863	1,018833
5	Alberghi con ristorante	Max	1,33	Max	10,93	1,054629	2,087055	3,141684
6	Alberghi senza ristorante	Max	0,91	Max	7,49	0,721588	1,430196	2,151784
7	Case di cura e riposo	Max	1,00	Max	8,19	0,792954	1,563859	2,356813
8	Uffici, agenzie, studi professionali	Max	1,13	Max	9,30	0,896038	1,775810	2,671849
9	Banche ed istituti di	Max	0,58	Max	4,78	0,459913	0,912728	1,372642

	credito							
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	Max	1,11	Max	9,12	0,880179	1,741440	2,621619
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	Max	1,52	Max	12,45	1,205290	2,377295	3,582585
12	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	Max	1,04	Max	8,50	0,824672	1,623052	2,447725
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	Max	1,16	Max	9,48	0,919827	1,810181	2,730008
14	Attività industriali con capannoni di produzione	Max	0,91	Max	7,50	0,721588	1,432105	2,153693
15	Attività artigianali di produzione di beni specifici	Max	1,09	Max	8,92	0,864320	1,703250	2,567570
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub	Min	4,84	Min	39,67	3,837898	7,574881	11,412780
17	Bar, caffè, pasticceria	Min	3,64	Min	29,82	2,886353	5,694050	8,580403
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	Max	2,38	Max	19,55	1,887231	3,733021	5,620252
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	Max	2,61	Max	21,41	2,069610	4,088183	6,157793
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	Min	6,06	Min	49,72	4,805302	9,493902	14,299205
21	Discoteche, night club	Max	1,64	Max	13,45	1,300445	2,568242	3,868687

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

<p>-Istituzione addizionale comunale irpef anno 2015 e approvazione regolamento</p> <p>1. L'aliquota è fissata per l'anno 2015 nella misura di 0,60 punti percentuale. Il versamento dell'addizionale in oggetto dovrà essere effettuato in acconto e a saldo unitamente al saldo dell'imposta sul reddito delle persone fisiche.</p> <p>2. L'acconto è stabilito nella misura del 30 per cento dell'addizionale ottenuta applicando al reddito imponibile dell'anno precedente le aliquote determinate dal Comune, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 1, commi 2 e 3 D.Lgs. 28 settembre 1998, n. 360.</p>

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione comunale interviene nel processo produttivo e erogativo di un ente per un periodo ripetuto di anni. Sono iscritte al titolo II del BILANCO DI PREVISIONE .

Ai sensi dell'art. 199 del TUEL sono fonti di finanziamento degli investimenti :

- Le entrate correnti destinate per legge agli investimenti (rientrano le risorse relative alle funzioni delegate, o a eventuali fondo comunitari e internazionali;
- Avanzi di bilancio : avanzi economici che possono derivare da un eccedenza delle entrate correnti rispetto alle spese correnti aumentate delle quote di capitali di ammortamento dei prestiti;
- Le entrate derivanti dalla alienazione di beni , proventi dalla concessioni edilizi e relative sanzioni;
- Le entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale dallo Stato;
- Avanzo di amministrazione.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato.

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2017	32.668,64	713.793,67	4,58
2016	38.068,40	746.604,08	5,10
2015	41.065,86	672.621,28	6,11

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel QUINQUENNIO, sarà il seguente:

	Rendiconto	Previsione	Previsione	Previsione	Previsione
	2017	2018	2019	2020	2021
Residuo debito	749.478,35	692.970,49	633.968,15	1.143.733,17	1.070.874,59
Nuovi prestiti	0,00	0,00	570.000,00	0,00	0,00
Prestiti Rimborsati	56.507,86	59.002,34	60.234,98	72.858,58	74.239,10
Estinzioni ant.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre variazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	692.970,49	633.968,15	1.143.733,17	1.070.874,59	998.635,49

L'ammortamento del Mutuo Scuola primaria decorrerà dal 01.07.2019.

B) SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Risorse umane disponibili

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.

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
Settore Amministrativo		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
B.E.N	SEGRETARIO GENERALE COMUNALE	CLASSE A
B.L.	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	C
C.S.	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D
Totale		
Settore Demografico		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	

B.E.N	SEGRETARIO GENERALE COMUNALE	CLASSE A
B.L	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	C
Totale		
Settore Ragioneria-Economato/Tributi/Personale		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
B.E.N.	SEGRETARIO GENERALE COMUNALE	CLASSE A
C.S.	ISTRUTTORE DIRETTIVO	D
Totale		
Settore Vigilanza		
	CONVENZIONE POLIZIA LOCALE PER LE FUNZIONI ASSOCIATE -	
B. F.	COMANDATE POLIZIA LOCALE	D
Totale		
Settore Lavori Pubblici		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
G.A	ARCHITETTO	Dlgs 267/00 ART. 110
Totale	----	
Settore Servizi sociali		
	CONVENZIONE COMUNITA' SOCIALE CREMASCA	
V.F	ASSITENTE SOCIALE	Dlgs 267/00 ART. 110
Totale	----	

Assunzioni a valere sul budget turnover ordinario dell'anno 2019: (75% dell'anno precedente):

- nessuna cessazione nell'anno 2019
- nessuna assunzione nell'anno 2019

Assunzioni a valere sul budget turnover ordinario dell'anno 2020: (100% delle cessazioni anno precedente):

- nessuna cessazione nell'anno 2020
- nessuna assunzione nell'anno 2020

Assunzioni a valere sul budget turnover ordinario dell'anno 2021: (100% delle cessazioni anno precedente):

- nessuna cessazione nell'anno 2021
- nessuna assunzione nell'anno 2021

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito al programma biennale per l'acquisto di beni e servizi, lo stesso deve essere adottato in base a quanto stabilito dall'art. 21 comma 6 del Dlgs 50/2016:

Il programma biennale di forniture e servizi e i relativi aggiornamenti annuali contengono gli acquisti di beni e di servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro. Nell'ambito del programma, le amministrazioni aggiudicatrici individuano i bisogni che possono essere soddisfatti con capitali privati. Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti. Per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Disciplinato dall' art. 21 comma 3 del Dlgs 50/2016 il programma prevede l'adozione entro il mese di ottobre del piano triennale delle opere pubbliche il piano annuale delle stesse:

Principali investimenti programmati per il triennio 2019-2021

Opera Pubblica	2019	2020	2021
REALIZZAZIONE PISTE CICLO PEDONALI MANUTENZ. DELLA VABILITA' COMUNALI		100.000,00	100.000,00
SCUOLA SOVRACOMUNALE	2.970.000,00*		
SCUOLA MATERNA COMUNALE	320.000,00		
Totale	3290.000,00	100.000,00	100.000,00

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

- di cui € 480.000,00 stanziato come FPV sul bilancio di previsione 2019
- Non risultano attualmente progetti di investimento non conclusi.

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite:

- la gestione corrente,
- gli interventi negli investimenti,
- l'utilizzo dei movimenti di fondi e
- la registrazione dei servizi per C/terzi.

Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano. (esempio l'anticipazione di cassa).

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	 SERVIZI istituzionali, generali e di gestione
-----------------	-----------	---

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	28.049,75	28.049,75	24.049,75	24.049,75
02 Segreteria generale	136.467,63	136.467,63	127.348,32	125.497,82
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	39.400,34	39.400,34	39.400,34	39.400,34
04 Gestione delle entrate tributarie	8.234,77	8.234,77	8.360,61	8.360,61
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	5.799,49	5.799,49	5.799,49	5.799,49
06 Ufficio tecnico	23.748,35	23.748,35	23.748,35	25.598,35
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	6.463,88	6.463,88	2.251,38	2.251,38
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	25.642,24	24.642,24	21.742,24	21.742,24
Totale	273.806,45	272.806,45	252.700,48	252.699,98

MISSIONE	02	Giusta
-----------------	-----------	---------------

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

MISSIONE	03	Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	-----------	------------------------------------

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza”. La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	16.917,97	16.917,97	16.917,97	16.917,97
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	16.917,97	16.917,97	16.917,97	16.917,97

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio
-----------------	-----------	---

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio”. La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	363.558,92	363.558,92	43.558,92	43.558,92
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	2.995.665,82	2.515.665,82	25.665,82	25.665,82
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	30.315,92	30.315,92	30.315,92	30.315,92
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.389.540,66	2.909.540,66	99.540,66	99.540,66

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
-----------------	-----------	--

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2.820,11	2.730,11	2.820,11	2.820,11
Totale	2.820,11	2.730,11	2.820,11	2.820,11

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero
-----------------	-----------	--

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	1.236,28	1.236,28	1.236,28	1.236,28
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.236,28	0,00	1.236,28	1.236,28

MISSIONE	07	Turismo
-----------------	-----------	----------------

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	-----------	---

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	66.600,00	66.600,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	66.600,00	66.600,00	0,00	0,00

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
-----------------	-----------	---

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.” La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	4.075,55	4.075,55	4.075,55	4.075,55
03 Rifiuti	99.887,80	99.887,80	99.887,80	99.887,80
04 Servizio Idrico integrato	30.778,04	30.778,04	29.313,52	29.313,52
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	134.741,39	134.741,39	133.276,87	133.276,87

MISSIONE	10	Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	-----------	--

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	54.436,93	54.436,93	154.436,93	154.436,93
Totale	54.436,93	54.436,93	154.436,93	154.436,93

MISSIONE	11	Soccorso civile
-----------------	-----------	------------------------

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile. ”

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sistema di protezione civile	516,00	516,00	516,00	516,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	516,00	516,00	516,00	516,00

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	-----------	--

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	81.335,07	81.335,07	80.335,07	80.335,07
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	3.096,85	3.096,85	3.096,85	3.096,85
Totale	84.431,92	84.431,92	83.431,92	83.431,92

MISSIONE	13	Tutela della salute
-----------------	-----------	----------------------------

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

MISSIONE	14	Sviluppo economico e competitività
-----------------	-----------	---

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	8.629,02	8.629,02	8.629,02	8.629,02
Totale	8.629,02	8.629,02	8.629,02	8.629,02

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
-----------------	-----------	--

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
-----------------	-----------	--

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
-----------------	-----------	---

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

MISSIONE	18	Relazione con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	-----------	---

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

MISSIONE	19	Relazioni internazionali
-----------------	-----------	---------------------------------

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti
-----------------	-----------	-------------------------------

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fondo di riserva	6.172,61	6.172,61	6.893,63	6.893,63
02 Fondo svalutazione crediti	18.397,10	17.234,10	18.234,10	18.234,10
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	24.569,71	23.406,71	25.127,73	25.127,73

MISSIONE	50	Debito pubblico
-----------------	-----------	------------------------

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definite dal Glossario COFOG:

“DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	41.585,58	41.585,58	48.908,45	47.483,43
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	60.234,98	60.234,98	72.858,58	74.239,10
Totale	101.820,56	101.820,56	121.767,03	121.721,53

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie
-----------------	-----------	----------------------------------

ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00

MISSIONE	99	Servizi per conto terzi
-----------------	-----------	--------------------------------

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.” Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell’Ente locale. E’ di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni auto compensanti.

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	298.500,00	298.500,00	298.500,00	298.500,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	298.500,00	298.500,00	298.500,00	298.500,00

E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell’ente.

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

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L’ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Attivo Patrimoniale 2017	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	3.338.111,63
Immobilizzazioni finanziarie	78.886,36

Piano delle Alienazioni 2019-2021	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2019	2020	2021
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2019	2020	2021
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati. **(si veda delibera di giunta n. 38 del 04.06.2018) Estratto delibera di giunta:**

DATO ATTO CHE, al fine di stabilire il "Perimetro di consolidamento" del Comune di Pieranica la soglia di irrilevanza è stata determinata prendendo come riferimento i dati del rendiconto comunale anno 2017, in quanto ultimo rendiconto disponibile, ed è risultato come qui di seguito:

Totale attivo	3.682.504,66	10%	368.250,46
Patrimonio netto	2.272.238,22	10%	227.223,82
Ricavi caratteristici	821.596,53	10%	82.159,65

VISTI i dati dei bilanci delle società partecipate al 31/12/2016.

RITENUTO, quindi, di approvare i due elenchi (denominati: Elenco A — Enti che compongono il Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Pieranica; ed Elenco B — Enti da comprendere nel perimetro del Bilancio Consolidato), che illustrano i dati contabili e le ragioni di inserimento o esclusione nel perimetro di consolidamento delle diverse partecipazioni.

VERIFICATO, in base alle soglie di irrilevanza economica o all'1% di partecipazione, così come previsti dalla normativa vigente e sulla base dei rispettivi bilanci di esercizio dei soggetti partecipanti riferiti all'anno 2016, sono inclusi nel perimetro di consolidamento:

- Padania Acque Spa partecipazione diretta 0,2053%
- Società Cremasca Reti e Patrimonio SCRIP partecipazione diretta 0,48%
- Comunità Sociale Cremasca partecipazione diretta 1,07%
- Consorzio.it partecipazione indiretta 1,569%;

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

Periodo 2019-2021

1. In ordine alle dotazioni strumentali:

OBIETTIVO: Verificare che i computer, le stampanti e tutti le altre dotazioni informatiche siano congrue rispetto alle attività istituzionali svolte.

REPORT: Per quanto attiene le dotazioni strumentali di cui sopra, si dà atto che tutti i personal computers sono collegati in rete.

Viene fortemente e costantemente incentivato l'uso della comunicazione interna ed esterna tramite strumenti informatici anziché supporti cartacei.

Trattasi pertanto di spese non ulteriormente razionalizzabili, ma da tenere sotto costante monitoraggio.

2. In ordine alle autovetture di servizio:

OBIETTIVO: Verificare la quantità in relazione alle finalità istituzionali. Utilizzare mezzi pubblici di trasporto laddove possibile. Dismettere gli autoveicoli a qualsiasi titolo non utilizzati.

Ciascun responsabile di Servizio, assegnatario di autoveicoli, dovrà attestare sotto la propria responsabilità che gli automezzi assegnati sono strettamente indispensabili per le finalità individuate dalla norma.

REPORT:

- ▶ Tutti gli automezzi in dotazione sono utilizzati per le finalità istituzionali dell'Ente e sono sufficienti per il perseguimento degli obiettivi assegnati; non si segnala, pertanto, la necessità di procedere all'acquisizione di ulteriori automezzi.

3. In ordine alla telefonia mobile:

OBIETTIVO: Verificare che la dotazione dei telefoni cellulari sia strettamente funzionale a quei servizi o a determinati dipendenti per i quali si richiede la necessità di pronta reperibilità. Il principio di contenimento delle spese telefoniche deve tendere ad un utilizzo corretto e coerente alle finalità istituzionali dei mezzi messi a disposizione del personale, evitando di creare potenziali disservizi, tenuto conto delle opzioni oggi offerte dai gestori di telefonia mobile. Il principio del contenimento può essere mitigato a fronte di soluzioni tecniche che consentano la limitazione o il controllo delle chiamate.

Forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze: analisi dei tabulati recanti l'elenco delle telefonate effettuate e segnalazione ai singoli responsabili ai fini dell'attestazione dell'imputabilità alle esigenze d'ufficio del traffico rilevato

Ogni assegnatario di telefoni cellulari dovrà attestare sotto la propria responsabilità che i telefoni assegnati sono strettamente indispensabili per le finalità individuate dalla norma.

REPORT: Attualmente risultano in dotazione n. 4 telefoni cellulari.

I telefoni e le relative schede risultano assegnati a n. 3 amministratori e n. 1 dipendente, per il quale, in ragione delle mansioni assegnate, è opportuno e necessario avvalersi della pronta reperibilità.

Relativamente all'attribuzione dei telefoni cellulari e delle schede agli amministratori la Giunta ritiene coerente con le finalità istituzionali il loro utilizzo da parte degli assegnatari, in correlazione con le funzioni inerenti al mandato.

4. In ordine ai beni immobili ad uso abitativo o di servizio (con esclusione dei beni infrastrutturali):

OBIETTIVO: Verificare la destinazione degli immobili e nei casi in cui gli stessi risultino non utilizzati, attivare iniziative intese o alla alienazione o a forme di utilizzo, anche a carattere sociale o comunque di interesse della collettività. Verificare la congruità economica dei canoni di locazione attiva.

REPORT: Si rimanda a quanto contenuto nel piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

H) ALTRI EVENTUALI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

Conclusione

Il DUP è il presupposto necessario per la redazione di tutti quei documenti di programmazione economico-finanziaria che l'ente è tenuto ad approvare ed inoltre è il presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio dell'ente perché il DUP deve intendersi come la comunicazione delle linee strategiche ed operative sulle quali la Giunta intende operare e rispetto alle quali presenterà in consiglio un bilancio di previsione ad esse coerente.

Sostanzialmente nel Dup Semplificato troviamo:

- le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione nel corso del mandato amministrativo;
- le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e di governo;
- gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo amministrativo (indirizzi strategici).

Alla luce di quanto sopra tutti gli atti di programmazione come:

- la relazione di inizio mandato di cui all'art. 4bis del dlgs 6-9-2011 n. 149;
- il bilancio pluriennale;
- la relazione previsionale e programmatica;
- il piano generale di sviluppo dell'intero mandato;
- il programma triennale dei lavori pubblici e l'elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del dlgs 163/2006 (precisando che gli obblighi della pubblicazione disposti dal decreto del 24/10/2014 del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti, possono essere assolti con la pubblicazione delle schede disposte dallo stesso decreto e allegate al DUP);
- la delibera di approvazione della programmazione triennale del fabbisogno di personale (art. 91 dlgs 267/00 – art. 35 comma 4 dlgs 16572001 e art. 19 comma 8 legge 448/2001);
- i piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui art. 16 , comma 4 del dl 98/2011 e l. 111/2011;
- il piano di alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art. 58 comma 1 legge 133/2008) sono diventati di fatto parte integrante e sostanziale del documento unico di programmazione DUP;
- La programmazione biennale dell'acquisto di beni e servizi art. 21 comma 6 Dlgs 50/2016;
- Il piano triennale di riqualificazione razionalizzazione della spesa art.2 comma 594 Legge 244/2007.

Ne consegue che la sua predisposizione richiede l'approfondimento, dei seguenti temi:

- a) le necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei servizi che non abbisognano di realizzazione di investimento;
- b) la possibilità di finanziamento con risorse correnti per l'espletamento dei servizi, oltre le risorse assegnate in precedenza, nei limiti delle possibilità di espansione;
- c) il contenuto concreto degli investimenti e delle opere pubbliche che si pensa di realizzare, indicazioni circa il loro costo in termini di spesa di investimento ed i riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni del mandato;
- d) le disponibilità di mezzi straordinari (oneri di urbanizzazione e alienazione beni);
- e) le disponibilità in termini di indebitamento (ricorso al mutuo);
- f) il costo delle operazioni finanziarie e le possibilità di copertura;
- g) la compatibilità con le disposizioni del patto di stabilità interno (presente nel comune di Pieranica a partire dall'anno 2013);
- h) utilizzo di mezzi propri – risorse proprie: avanzo di amministrazione.