



Comune di Pantigliate

Città Metropolitana di Milano
Piazza Comunale, 10 - 20090 - Pantigliate
Tel. 029068861 – Fax 02906886210
Cod. Fisc. 80108750151 – Part. Iva 09057070154

Deliberazione della Giunta Comunale n. 21 del 24/03/2021

**ARTT. 151 E 170 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 -
OGGETTO: APPROVAZIONE SCHEMA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021-2023**

L'anno duemilaventuno, addì ventiquattro del mese di Marzo alle ore 12:42, nella casa comunale, in seguito ad apposita convocazione avvenuta secondo le forme e le modalità previste dallo statuto e dalla normativa vigente, si è riunita la Giunta Comunale
In seguito ad appello nominale, risultano essere presenti :

| | Nome e Cognome | Carica | Presente | Assente |
|---|-----------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 1 | ABATE FRANCO | Il Sindaco | X | |
| 2 | D'ARGENIO PELLEGRINO | Il Vice Sindaco | X | |
| 3 | VIMERCATI ANNA MARIA | Assessore | X | |
| 4 | MALFETTONE ANTONIO | Assessore | X | |
| 5 | FONDRINI ELENA | Assessore | X | |

| | | |
|---------------|----------|----------|
| Totali | 5 | 0 |
|---------------|----------|----------|

Partecipa alla seduta, ai sensi di quanto disposto dall'art. 97 del D.lgs. n. 267/2000 e s.m. e i. e dunque con funzioni consultive, referenti e di assistenza agli organi il Vice Segretario Comunale, Dott. Marco Pietro Codazzi.

Si dà atto che gli Assessori Malfettone e Fondrini sono presenti in videoconferenza, con modalità che consentono lo scambio e la visione di documenti.

Il Sindaco, Franco Abate, dopo aver constatato la sussistenza del quorum strutturale dichiara aperta la seduta e, secondo l'ordine del giorno della seduta, dispone in merito alla discussione dell'argomento in oggetto indicato.

OGGETTO: ARTT. 151 E 170 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 - APPROVAZIONE SCHEMA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021-2023

LA GIUNTA COMUNALE

RICHIAMATO l'art. 11 del D.Lgs. 118/2011, così come modificato ed integrato dal D.Lgs. 126/2014, ed in particolare il comma 14 il quale prescrive che a decorrere dal 2016 gli enti locali adottano gli schemi di bilancio previsti dal comma 1 (schemi armonizzati) che assumono valore a tutti gli effetti giuridici, anche con riguardo alla funzione autorizzatoria;

CONSIDERATO che il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative; il DUP costituisce, inoltre, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione;

DATO ATTO che il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO): la prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

RICHIAMATA la delibera n. 57 del 30.11.2020 con la quale il Consiglio Comunale ha preso atto e approvato lo schema di DUP approvato dalla Giunta Comunale con delibera n. 65 del 13.11.2020;

CONSIDERATO che il citato art. 170 comma 1 inoltre dispone che entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione;

RICHIAMATO il Decreto del Ministro dell'Interno 13 gennaio 2021, il quale ha provveduto al differimento al 31 marzo 2021 del termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2021-2023 da parte degli enti locali;

VERIFICATA la necessità di provvedere all'approvazione della nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione per gli esercizi 2021-2023,

VISTO pertanto lo schema di nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2021-2023, predisposta dal Servizio finanziario sulla base delle informazioni fornite dai vari settori comunali, in relazione alle linee programmatiche di mandato ed agli indirizzi programmatori vigenti forniti dall'Amministrazione Comunale, modificato ed integrato come al punto precedente;

CONSIDERATO che lo schema di nota di aggiornamento al DUP si configura come lo schema del DUP definitivo. Pertanto è predisposto secondo i principi previsti dall'allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011;

DATO ATTO che lo stesso verrà trasmesso all'Organo di Revisione per l'espressione del parere di attendibilità e congruità, anche in correlazione al nuovo schema di bilancio;

VISTI:

- il D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000;
- il D.Lgs. n. 118 del 23.06.2011;
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento di contabilità;

ACQUISITO il parere favorevole sotto il profilo della regolarità tecnica, da parte dei funzionari di tutti i settori, e parere contabile, da parte del Funzionario del Servizio Finanziario, espresso ai sensi dell'art. 49 del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267;

CON voti unanimi favorevoli, espressi nelle forme di legge,

DELIBERA

1. DI APPROVARE, per le motivazioni espresse in narrativa, lo schema di nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione (DUP) 2021-2023, predisposto dal Servizio finanziario sulla base delle informazioni fornite dai vari settori comunali, in relazione alle linee programmatiche di mandato ed agli indirizzi programmatori vigenti forniti dall'Amministrazione Comunale.
2. DI TRASMETTERE al Consiglio Comunale lo schema di cui al punto 1 per la conseguente approvazione.
3. DI DARE ATTO che lo stesso verrà trasmesso all'Organo di Revisione per l'espressione del parere di attendibilità e congruità, anche in correlazione al nuovo schema di bilancio.
4. DI DARE ATTO che lo schema di nota di aggiornamento al DUP si configura come lo schema del DUP definitivo.
5. DI DARE ATTO che il suddetto schema di DUP per il triennio 2021-2023 è stato predisposto in conformità a quanto stabilito dal principio della programmazione di cui all'allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011, in modalità ordinaria, avendo il Comune di Pantigliate una popolazione superiore ai 5000 abitanti.

Successivamente,

Rilevata la necessità di conferire l'immediata eseguibilità al presente atto, come da richiami nelle premesse,

CON voti unanimi favorevoli, espressi nelle forme di legge,

DELIBERA

DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 comma 4° del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267.



Comune di Pantigliate

Città Metropolitana di Milano
Piazza Comunale, 10 - 20090 - Pantigliate
Tel. 029068861 – Fax 02906886210
Cod. Fisc. 80108750151 – Part. Iva 09057070154

Il presente verbale viene letto e sottoscritto come di seguito :

Il Sindaco
Franco Abate

Il Vice Segretario
Dott. Marco Pietro Codazzi

Atto firmato digitalmente

Atto firmato digitalmente



Comune di Pantigliate

Città Metropolitana di Milano
Piazza Comunale, 10 - 20090 - Pantigliate
Tel. 029068861 – Fax 02906886210
Cod. Fisc. 80108750151 – Part. Iva 09057070154

ALLEGATO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ALLA GIUNTA COMUNALE N° 29.

Settore 3 - Ragioneria - Entrate - Tributi

Oggetto: ARTT. 151 E 170 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 - APPROVAZIONE SCHEMA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021-2023

Parere espresso sotto il profilo della regolarità tecnica attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa della presente proposta di deliberazione ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, introdotto dall'art. 3 del D.L. n. 174/2012 come modificato dalla Legge di conversione n. 213/2012;

Il sottoscritto responsabile del Settore 3 - Ragioneria - Entrate - Tributi, dopo aver preso visione della proposta deliberativa indicata in oggetto, esprime parere favorevole sotto il profilo della sua regolarità.

Pantigliate, li 23/03/2021

Il Responsabile del Settore

caiola mariagrazia / INFOCERT SPA



Comune di Pantigliate

Città Metropolitana di Milano
Piazza Comunale, 10 - 20090 - Pantigliate
Tel. 029068861 – Fax 02906886210
Cod. Fisc. 80108750151 – Part. Iva 09057070154

ALLEGATO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ALLA GIUNTA COMUNALE N° 29.

Settore 3 - Ragioneria - Entrate - Tributi

Oggetto: ARTT. 151 E 170 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 - APPROVAZIONE SCHEMA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021-2023

Parere in ordine alla regolarità contabile della presente proposta di deliberazione rilasciato ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D.L.gs. n. 267/2000, introdotto dall'art. 3 del D.L. n. 174/2012 come modificato dalla Legge di conversione n. 213/2012;

Il Sottoscritto Responsabile del Settore Ragioneria, Entrate e Tributi, dopo aver preso visione della proposta deliberativa indicata in oggetto, sotto il profilo della sua regolarità contabile è **FAVOREVOLE** .

Pantigliate, li 23/03/2021

Il Responsabile del Settore

caiola mariagrazia / INFOCERT SPA



Comune di Pantigliate

Città Metropolitana di Milano
Piazza Comunale, 10 - 20090 - Pantigliate
Tel. 029068861 – Fax 02906886210
Cod. Fisc. 80108750151 – Part. Iva 09057070154

La Deliberazione di Giunta N° 21 del 24/03/2021

Viene pubblicata in data odierna all'albo pretorio, ai sensi e per gli effetti dell'art. 124, comma 1, del D.lgs. n. 267/2000 e dell'art. 32 della Legge n. 69/2009.

Viene trasmessa in elenco ai capigruppo consiliari, ai sensi dell'art. 125, del D.lgs. n. 267/2000.

E' stata dichiarata immediatamente eseguibile, in seguito ad apposita votazione, ai sensi dell'art.134, comma 4, del D.lgs. n. 267/2000.

Lì, 24/03/2021

Il Vice Segretario Comunale
codazzi marco pietro / INFOCERT SPA

Atto firmato digitalmente

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si Certifica che la presente deliberazione diverrà esecutiva ad ogni effetto di legge.

Comune di

Pantigliate

Provincia di Milano

Documento Unico
di
Programmazione

2021 / 2023

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE - Delibera di Giunta N. 21 del 24/03/2021 12:42:00.
Attesto che la presente copia cartacea è conforme nel contenuto all'originale informatico
sottoscritto digitalmente e depositato negli archivi informatici dell'Ente. Documento stampato da Codazzi Marco.

INDICE GENERALE

| | |
|---|----|
| GUIDA ALLA LETTURA..... | 4 |
| SEZIONE STRATEGICA..... | 7 |
| Quadro delle condizioni esterne all'ente..... | 8 |
| Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale..... | 8 |
| La popolazione..... | 16 |
| Situazione socio-economica..... | 22 |
| Quadro delle condizioni interne all'ente..... | 23 |
| Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente..... | 23 |
| Analisi finanziaria generale..... | 24 |
| Evoluzione delle entrate (accertato)..... | 24 |
| Evoluzione delle spese (impegnato)..... | 24 |
| Partite di giro (accertato/impegnato)..... | 25 |
| Analisi delle entrate..... | 25 |
| Entrate correnti (anno 2020)..... | 25 |
| Evoluzione delle entrate correnti per abitante..... | 27 |
| Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche..... | 31 |
| Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo..... | 31 |
| Analisi della spesa - parte corrente..... | 35 |
| Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo..... | 35 |
| Indebitamento..... | 38 |
| Risorse umane..... | 38 |
| Coerenza e compatibilità con il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica..... | 40 |
| Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate..... | 42 |
| SEZIONE OPERATIVA..... | 43 |
| Parte prima..... | 44 |
| Elenco dei programmi per missione..... | 44 |
| Descrizione delle missioni e dei programmi..... | 44 |
| Obiettivi finanziari per missione e programma..... | 53 |
| Parte corrente per missione e programma..... | 53 |
| Parte corrente per missione..... | 55 |
| Parte capitale per missione e programma..... | 57 |
| Parte capitale per missione..... | 59 |
| Parte seconda..... | 61 |
| Programmazione dei lavori pubblici..... | 61 |
| Programma triennale delle opere pubbliche..... | 62 |
| Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali..... | 64 |
| Programmazione del fabbisogno di personale..... | 65 |

INDICE DELLE TABELLE

| | |
|---|----|
| Tabella 1: Popolazione residente..... | 16 |
| Tabella 2: Quadro generale della popolazione..... | 18 |
| Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti..... | 18 |
| Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni..... | 19 |
| Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso..... | 20 |
| Tabella 6: Evoluzione delle entrate..... | 24 |
| Tabella 7: Evoluzione delle spese..... | 24 |
| Tabella 8: Partite di giro..... | 25 |
| Tabella 9: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3..... | 25 |
| Tabella 10: Evoluzione delle entrate correnti per abitante..... | 27 |
| Tabella 11: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo..... | 33 |
| Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione..... | 34 |
| Tabella 13: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo..... | 37 |
| Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione..... | 37 |
| Tabella 15: Indebitamento..... | 38 |
| Tabella 16: Dipendenti in servizio..... | 39 |
| Tabella 17: Organismi ed entri strumentali, società controllate e partecipate..... | 42 |
| Tabella 18: Parte corrente per missione e programma..... | 54 |
| Tabella 19: Parte corrente per missione..... | 55 |
| Tabella 20: Parte capitale per missione e programma..... | 58 |
| Tabella 21: Parte capitale per missione..... | 59 |
| Tabella 22: Piano delle alienazioni..... | 64 |

GUIDA ALLA LETTURA

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”* ha introdotto il principio applicato della programmazione che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione dei sistemi contabili delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione previsionale e programmatica prevista dall’art. 170 del TUEL (Testo unico degli Enti locali) è sostituita, quale allegato al bilancio di previsione, dal DUP: il Documento unico di programmazione *“strumento che permette l’attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative”*.

Il DUP è articolato in due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO).

- **La sezione strategica (SeS)**

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione del Consiglio Comunale, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo.

Individua gli indirizzi strategici dell’Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell’Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

analisi delle condizioni esterne: considera il contesto economico internazionale e nazionale, gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione comunitari, nazionali e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell’Ente;

analisi delle condizioni interne: evoluzione della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell’ente, analisi degli impegni già assunti e investimenti in corso di realizzazione, quadro delle risorse umane disponibili, organizzazione e modalità di gestione dei servizi, situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.

Nel primo anno del mandato amministrativo sono definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio:

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia
3. Ordine pubblico e sicurezza

4. Istruzione e diritto allo studio
5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6. Politiche giovanili, sport e tempo libero
7. Turismo
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10. Trasporti e diritto alla mobilità
11. Soccorso civile
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13. Tutela della salute
14. Sviluppo economico e competitività
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
19. Relazioni internazionali
20. Fondi e accantonamenti
21. Debito pubblico
22. Anticipazioni finanziarie

Infine, nella SeS sono indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

- **La sezione operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione ed è strutturata in due parti.

Parte prima: contiene per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Si ricorda che i programmi non possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere tassativamente all'elenco contenuto nello schema di bilancio di previsione.

Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente Sezione Strategica.

Parte Seconda: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare 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;

il programma delle opere pubbliche;

il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA

Quadro delle condizioni esterne all'ente

Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione, a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale, italiano e regionale, nonché riportare le linee principali di pianificazione regionale per il prossimo triennio.

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

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
- i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Alla data odierna qualsiasi analisi delle condizioni esterne all'Ente non può prescindere dalla valutazione della particolare situazione sociale ed economica determinatasi a seguito dell'emergenza sanitaria dovuta alla pandemia da COVID-19. La condizione attuale è caratterizzata da una notevole incertezza sul futuro dovuta innanzi tutto alla preoccupazione nella capacità di contenimento del contagio nei prossimi mesi per scongiurare nuove chiusure, dalle tempistiche legate alla campagna di vaccinazione, ma soprattutto dalla reazione del mercato economico e finanziario che si andrà a definire non solo nel Paese Italia, ma anche in Europa e a livello mondiale.

In questi mesi abbiamo dovuto mettere in campo ottime capacità di adattamento al fine di rispondere a nuove esigenze che si sono andate delineando giorno dopo giorno. Tuttavia abbiamo continuato ad operare per garantire i necessari servizi alla popolazione per quanto compatibili con le nuove disposizioni sanitarie e normative oltre che perseguire gli obiettivi definiti nel programma di

mandato.

Lo scenario nazionale di finanza pubblica per il 2020 e per gli anni successivi è fortemente influenzato dall'emergenza sanitaria ed economica prodotta dal COVID-19.

Nel corso del 2020 il Governo ha approvato una serie di provvedimenti volti al sostegno del Paese colpito dalla grave contrazione produttiva, generando un forte incremento dell'indebitamento netto della PA.

La Legge di Bilancio 2021 - Legge 30 dicembre 2020, n. 178, contiene diverse norme per gli enti locali:

- Fondo di solidarietà comunale per servizi sociali e asili nido
- Potenziamento del sistema dei servizi sociali territoriali
- Incremento risorse per investimenti degli enti territoriali
- Incremento risorse per il trasporto pubblico locale
- Interventi per assicurare le funzioni degli enti territoriali
- Revisione della spesa per Stato, regioni ed enti locali
- Fondo per la riforma della polizia locale
- Superbonus, ecobonus e sisma bonus

DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

interventi per l'infanzia, minori e asilo nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione dei servizi e degli interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido; il programma a favore dell'infanzia e dei minori è complesso e particolarmente articolato in quanto risponde a bisogni molto differenziati fra di loro.

Infatti gli interventi a tutela dei minori sono prevalentemente orientati a rispondere ad un bisogno di tipo riparativo, i servizi per l'infanzia e il complesso di servizi integrativi ed educativi garantiscono invece risposte articolate a sostegno della conciliazione dei tempi di vita e di lavoro dei genitori e offrono agli stessi spunti e occasioni di confronto e condivisione sul complesso ruolo genitoriale.

Servizio tutela minori: i minori in carico al servizio tutela minori sono in costante aumento, analogamente anche i servizi dedicati: assistenza educativa domiciliare, servizi educativi diurni, tutela del diritto di visite e spazio neutro, affidamento e ricovero in comunità familiari o educative; questi servizi a supporto dei progetti di intervento, sono in costante crescita.

La complessità e la multi problematicità delle situazioni in carico impongono un maggiore coinvolgimento da parte dei servizi specialistici territoriali e una più sentita corresponsabilità nella valutazione e nella gestione delle situazioni segnalate dall'autorità giudiziaria, anche per la costruzione di una presa in carico del nucleo familiare intensiva, continua e flessibile, capace di contenere i rischi di allontanamento del minore dal proprio nucleo o rendere l'allontanamento, quando necessario, un intervento limitato nel tempo facilitando i processi di riunificazione.

L'equipe del servizio, a partire dall'anno 2021, è stata modificata con l'assunzione di uno psicologo esterno, un impiego maggiore del personale interno dei servizi sociali e con un bando di gara di assistenza domiciliare ed educativa integrato da una figura di assistente sociale che farà da raccordo e da supporto tra le famiglie ed il servizio tutela garantendo la continuità nel percorso/progetto di presa in carico di minori ed adulti superando l'attuale rischio di frammentarietà degli interventi. Verrà inoltre intrapreso un progetto di supporto alla genitorialità per tutte le famiglie prese in carico.

Le famiglie con minori ed in disagio economico continueranno ad essere sostenute con contributi economici e/o con agevolazioni sul costo dei servizi di cui fruiscono, con particolare riferimento ai servizi scolastici tenuto conto delle disponibilità di bilancio e di quanto previsto nei vigenti regolamenti.

interventi per la disabilità

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e interventi per la disabilità, il cui programma delle attività intende promuovere e sostenere la famiglia e la persona con disabilità nella costruzione di un progetto di vita sia tenuto conto della tipologia e gravità della disabilità, sia rispetto alle diverse fasi della vita.

Per i minori in età scolare sarà garantito un supporto più stretto con le figure educative in relazione al bisogno assistenziale ed educativo. E' previsto un potenziamento del monte ore settimanale per far fronte al costante aumento di richieste e la presenza di personale qualificato per rispondere ai bisogni assistenziali degli alunni con disabilità.

Le richieste di intervento, nell'arco del decennio, hanno registrato un incremento superiore al 50% in continua crescita e l'intervento viene garantito in ogni ordine e grado di scuola statale e paritaria.

Completa gli interventi a sostegno del diritto allo studio il servizio di trasporto di minori con disabilità effettuato sia con mezzi speciali da aggiudicatari del territorio autorizzati al trasporto socio-sanitario, sia con erogazione di contributi erogati alle famiglie che vi provvedono direttamente o attraverso lo strumento dei voucher. Per minori e giovani con disabilità sono previsti, su valutazione dell'assistente sociale, interventi di "assistenza educativa domiciliare" con educatori professionali anche per supportare la famiglia nell'ancora più complesso ruolo genitoriale. Nel prosieguo del progetto di vita della persona disabile sono previsti i seguenti interventi:

Sostegno alla frequenza diurno dei servizi deputati allo sviluppo e al mantenimento delle competenze e delle autonomie acquisite

Servizi pasti caldi a domicilio

Trasporto scolastico

Contributi economici

Sostegno alla disabilità grave e ai progetti di vita indipendente

Per le persone che necessitano di un ricovero in strutture adeguate, non potendo più permanere al proprio domicilio, è previsto un sostegno economico ad integrazione della retta dovuta secondo le modalità previste nel vigente regolamento.

interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non compresi negli altri programmi della missione.

La famiglia rappresenta il contesto primario nel quale si misura il benessere e la qualità di vita dei cittadini.

Crisi socioeconomica, perdita del lavoro e della casa, fragilità delle relazioni parentali, particolari bisogni di cura, sono elementi che, facilmente, determinano uno stato di vulnerabilità e producono esclusione sociale. Il programma delle attività prevede, per tanto, interventi differenziati, volti a sostenere i nuclei e ad accompagnarli verso la completa autonomizzazione tenuto conto delle situazioni, delle risorse personali e delle capacità di ciascun componente e della storia pregressa. Un ruolo fondamentale, per l'attivazione di percorsi per il superamento di situazioni critiche, assumono le misure messe in campo a livello centrale e regionale, prime fra tutte il reddito di inclusione ed il reddito di cittadinanza, misura unica di contrasto alla povertà. Il programma comprende inoltre il sostegno a tutte le misure del governo al fine di fronteggiare l'emergenza sanitaria Covid-19.

Parallelamente a tali misure, il programma intende incrementare interventi a sostegno dell'abitare, nella consapevolezza che "lavoro e casa" rappresentino i presupposti essenziali per un pieno recupero della dignità della persona e del nucleo; a tale riguardo saranno incentivati i lavori dei tavoli dell'abitare anche a livello di ambito, in tal modo, l'Amministrazione comunale ha inteso dare maggiore ordine e nuovo impulso alle iniziative di contrasto dell'emergenza abitativa mediante bandi per l'erogazione di contributi di cui alla legge regionale 16/2016 e alla disciplina del regolamento regionale n.1/2004 per iniziative finalizzate a rispondere a tale fenomeno.

GESTIONE DEL TERRITORIO, URBANISTICA, AMBIENTE

Il concetto di sostenibilità è legato intrinsecamente a quello di tutela dell'ambiente, negli ultimi anni ha vissuto una profonda evoluzione e pertanto si ritiene di proseguire l'attività dell'amministrazione perseguendo le finalità di riduzione dei consumi energetici, di produzione di energia da fonti rinnovabili, la salvaguardia del territorio attraverso il non consumo di suolo sono i punti principali sui quali puntare.

Uno degli obiettivi prioritari è quello di privilegiare la manutenzione e la riqualificazione del patrimonio pubblico con la finalità di perseguire il più possibile l'efficienza energetica delle nostre strutture, cercando di essere d'esempio e da stimolo per la cittadinanza.

Si procederà pertanto a ricognizione degli interventi di manutenzione straordinaria al fine di migliorare il territorio e le strutture ivi presenti, con attenzione particolare alle strutture scolastiche.

Proseguiranno per l'anno 2021 i lavori affidati con contributo regionale Legge 4 del 9 maggio

2020.

Proseguirà l'attenzione al decoro urbano prevedendo puntuali manutenzioni del verde pubblico e delle oasi, al fine di assicurarne la libera fruibilità dei cittadini. Continuerà l'impegno nel settore ambientale con attenzione all'implementazione della raccolta differenziata sul territorio.

LAVORI PUBBLICI

Descrizione dell'obiettivo: **Riqualificazione area sportiva via Marconi.**

A seguito di atto deliberativo di Giunta Comunale n. 43 del 17/07/2020 sono state date indicazioni agli uffici comunali in merito alle nuove procedure relative all'impianto sportivo di via Marconi ed aree limitrofe; pertanto si è proceduto a dare affidamento di progetto di fattibilità.

Vista la delibera di Giunta Comunale n. 54 del 04/09/2020 si è proceduto ad approvare in Giunta Comunale la modifica del Piano Opere Pubbliche con inserimento della riqualificazione area Sportiva di via Marconi ed aree limitrofe, dando atto che lo stesso verrà finanziato con mutuo promosso dall'Istituto per il Credito Sportivo SPORT MISSIONE COMUNE e con fondi propri di bilancio.

Visto il Piano Economico Finanziario depositato agli atti comunali, inerente la sostenibilità economica del progetto di fattibilità degli impianti sportivi di via Marconi, occorre procedere a rivedere la progettazione inserendo aree sportive "attrattive".

Si procederà pertanto ad affidare incarico di revisione del progetto di fattibilità relativo all'impianto sportivo di via Marconi.

Descrizione dell'obiettivo: **progettazione e realizzazione lavori con contributi ministeriali e regionali.**

Proseguiranno per l'anno 2021 i lavori affidati con contributo regionale Legge 4 del 9 maggio 2020.

Per l'anno 2021 si procederà a programmare ed affidare lavori sul territorio comunale con contributo DM 14/01/2020, nonché ulteriori lavorazioni con contributo di cui alla Legge Regionale 9/2020. Gli stessi saranno programmati secondo le tipologie di lavorazioni previste nella normativa e con le tempistiche da essa dettate.

In riferimento al piano cimiteriale adottato, si procederà ad esternalizzare bando in forma di finanza di progetto per la realizzazione di ampliamento del cimitero in base alla normativa vigente.

EDILIZIA - URBANISTICA

Il Decreto Rilancio ha introdotto il cosiddetto Superbonus: una **detrazione del 110%** sulle

spese sostenute per chi effettuerà interventi di **isolamento termico, sostituzione degli impianti di climatizzazione invernale e riduzione del rischio sismico** nei propri condomini o abitazioni singole: è aumentata in modo esponenziale l'attività edilizia del Settore Tecnico.

POLIZIA LOCALE

La sicurezza costituisce un bene primario dei cittadini da garantire non soltanto in relazione ai fenomeni di criminalità organizzata, ma anche in riferimento agli aspetti di criminalità diffusa e di illegalità presenti con particolare evidenza nelle realtà urbane, anche sotto forma di degrado e disordine urbano.

Al fine di affrontare adeguatamente la crescente domanda di sicurezza da parte dei cittadini, il Servizio di Polizia Locale continuerà ad attivare degli interventi mirati alla tutela ed il ripristino dell'ordine e della sicurezza pubblica, coniugando prevenzione, mediazione dei conflitti e repressione.

Il modello di gestione della sicurezza urbana sarà incentrato non soltanto sugli interventi necessari alla tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica in senso stretto, ma anche sull'assunzione di iniziative volte a migliorare la vivibilità del territorio e la qualità della vita.

È stato revisionato e ampliato l'impianto di videosorveglianza onde poter disporre:

- ▣ di maggior numero di telecamere soprattutto in luoghi di maggior necessità di controllo della microcriminalità;

- ▣ di controllo dei punti di accesso al paese mediante "lettura targhe";

- ▣ di telecamere di nuova generazione (anche in sostituzione di quelle già installate) che consentano di meglio individuare gli autori di potenziali atti illegali;

- ▣ di un orientamento di alcune telecamere esistenti verso obiettivi più sensibili;

- ▣ del potenziamento di alcune telecamere al fine di ottenere una maggiore efficienza visiva (potenziamento delle capacità di zoom, sistemazione delle sorgenti di luce fastidiose o d'ausilio).

Si intende effettuare servizi tesi a ridurre i danni da fenomeni diffusi che generano situazioni di tensione o conflitto, con particolare riferimento al consumo di sostanze stupefacenti.

Verrà garantita una qualificata presenza sul territorio comunale anche avuto riguardo all'aspetto viabilistico e all'accertamento di violazioni al Codice della Strada, scoraggiando comportamenti di guida scorretti e pericolosi che costituiscano causa di sinistri stradali.

Sarà previsto l'aumento della presenza esterna e la visibilità degli Operatori di Polizia Locale

per aumentare il senso di sicurezza dei cittadini, con particolare riguardo agli aspetti di prevenzione, consolidamento e accrescimento dei livelli qualitativi e quantitativi dei servizi esistenti e saranno garantiti altresì, sia la sicurezza e la fluidità della circolazione sia il rispetto delle zone di divieto di accesso/transito al centro abitato / storico.

Verranno effettuati una serie di attività finalizzate a potenziare i servizi di polizia stradale e controllo del territorio, con particolare riferimento alle zone residenziali, commerciali, artigianali ed alle zone di aggregazione giovanile (locali notturni e pubblici esercizi, parchi pubblici e ad aree di feste).

Verrà altresì effettuato un controllo del territorio finalizzato alla verifica del rispetto dei Regolamenti Comunali e delle Ordinanze Sindacali nonché degli illeciti legati alla normativa ambientale ed edilizia con particolare riferimento al corretto conferimento dei rifiuti solidi urbani, all'abbandono dei rifiuti ed al loro trasporto in maniera non regolare, nonché alle verifiche di carattere edilizio (compresi i controlli della presenza di amianto). A tale proposito verranno anche calendarizzati, in accordo con il settore territorio, attività costanti sia di controllo del corretto conferimento delle diverse frazioni di rifiuto, sia di analisi dei contenuti dei sacchi abbandonati sul territorio, nonché sopralluoghi periodici di carattere edilizio.

Infine, si eseguiranno diversi servizi di pattugliamento mattutini e pomeridiani all'interno del territorio comunale, per il controllo del transito dei mezzi pesanti e della corretta conduzione dei cani (con particolare riferimento alla raccolta degli escrementi) e preserali dedicati alla sosta irregolare fuori dai pubblici esercizi ed al controllo delle chiusure degli esercizi commerciali.

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 6035 ed alla data del 31/12/2018, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 6131.

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

| Anni | Numero residenti |
|------|------------------|
| 1999 | 5171 |
| 2000 | 5185 |
| 2001 | 5163 |
| 2002 | 5252 |
| 2003 | 5432 |
| 2004 | 5541 |
| 2005 | 5637 |
| 2006 | 5701 |
| 2007 | 5708 |
| 2008 | 5802 |
| 2009 | 5872 |
| 2010 | 5983 |
| 2011 | 6046 |
| 2012 | 5904 |
| 2013 | 5826 |
| 2014 | 5987 |
| 2015 | 6064 |
| 2016 | 6113 |
| 2017 | 6058 |
| 2018 | 6131 |
| 2019 | 6014 |

Tabella 1: Popolazione residente

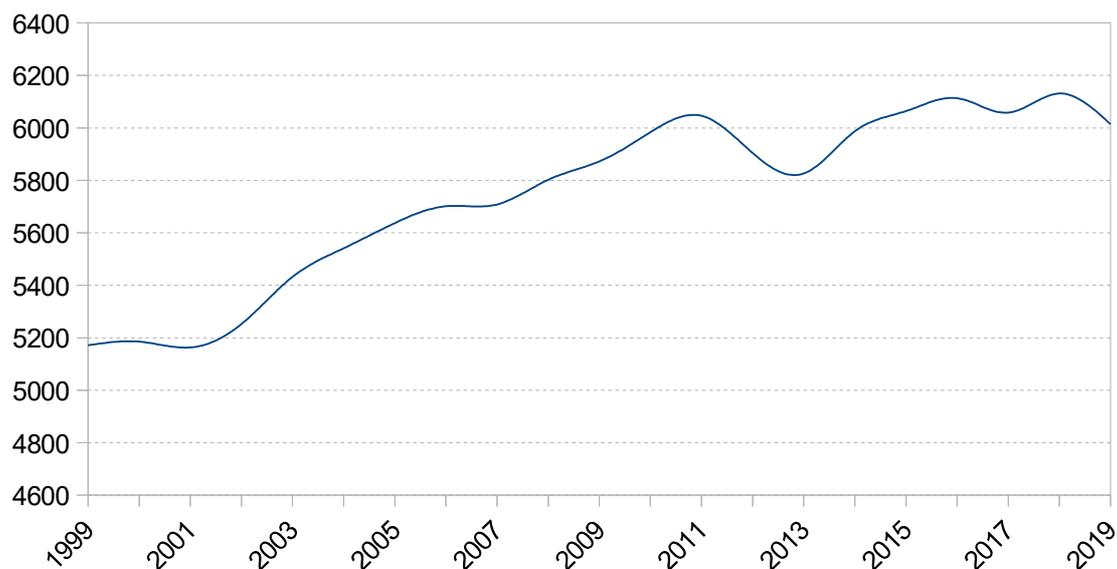


Diagramma 1: Andamento della popolazione residente

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

| | |
|--|------|
| Popolazione legale al censimento 2011 | 6035 |
| Popolazione al 01/01/2019 | 6031 |
| Di cui: | |
| Maschi | 2960 |
| Femmine | 3071 |
| Nati nell'anno | 29 |
| Deceduti nell'anno | 53 |
| Saldo naturale | -24 |
| Immigrati nell'anno | 263 |
| Emigrati nell'anno | 258 |
| Saldo migratorio | 5 |
| Popolazione residente al 31/12/2019 | 6014 |
| Di cui: | |
| Maschi | 2945 |
| Femmine | 3069 |
| Nuclei familiari | 2534 |
| Comunità/Convivenze | |
| In età prescolare (0 / 5 anni) | 267 |
| In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni) | 586 |

| | |
|---------------------------------|------|
| In forza lavoro (15/ 29 anni) | 866 |
| In età adulta (30 / 64 anni) | 2899 |
| In età senile (oltre 65 anni) | 1396 |

Tabella 2: Quadro generale della popolazione

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

| Nr Componenti | Nr Famiglie | Composizione % |
|---------------|-------------|----------------|
| 1 | 805 | 31,77% |
| 2 | 757 | 29,87% |
| 3 | 494 | 19,49% |
| 4 | 363 | 14,33% |
| 5 e più | 115 | 4,54% |
| TOTALE | 2534 | |

Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti

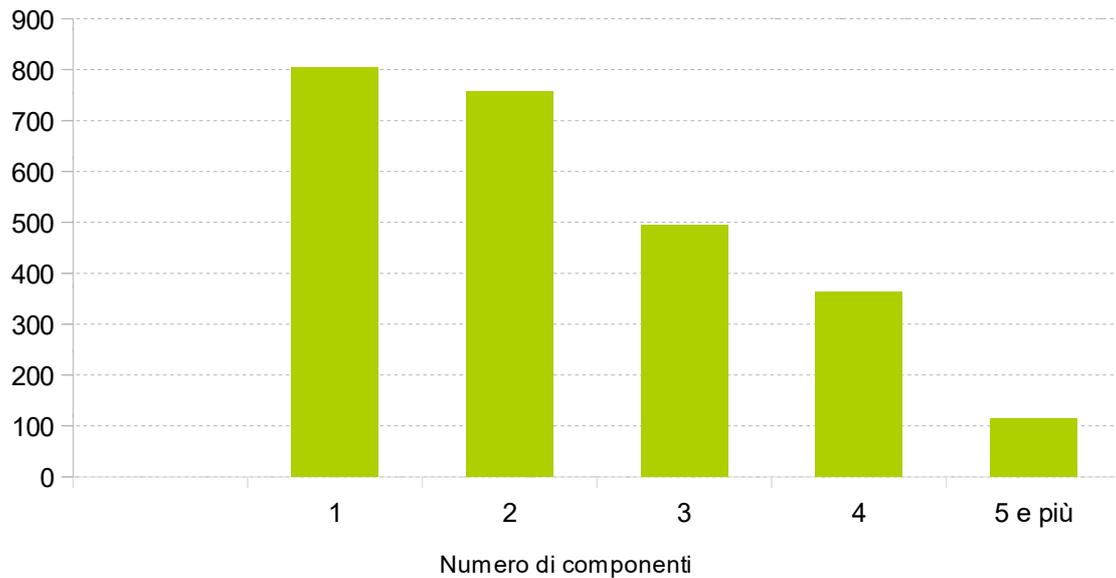


Diagramma 2: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

Popolazione residente al 31/12/2019 iscritta all'anagrafe del Comune di Pantigliate suddivisa per classi di età e circoscrizioni:

| Classe di età | Circoscrizioni | | | | Totale |
|------------------|----------------|----------|----------|----------|--------------|
| | Città storica | Ovest | Sud | Nordest | |
| -1 anno | 26 | 0 | 0 | 0 | 26 |
| 1-4 | 184 | 0 | 0 | 0 | 184 |
| 5-9 | 293 | 0 | 0 | 0 | 293 |
| 10-14 | 346 | 0 | 0 | 0 | 346 |
| 15-19 | 305 | 0 | 0 | 0 | 305 |
| 20-24 | 285 | 0 | 0 | 0 | 285 |
| 25-29 | 282 | 0 | 0 | 0 | 282 |
| 30-34 | 302 | 0 | 0 | 0 | 302 |
| 35-39 | 314 | 0 | 0 | 0 | 314 |
| 40-44 | 459 | 0 | 0 | 0 | 459 |
| 45-49 | 551 | 0 | 0 | 0 | 551 |
| 50-54 | 529 | 0 | 0 | 0 | 529 |
| 55-59 | 434 | 0 | 0 | 0 | 434 |
| 60-64 | 349 | 0 | 0 | 0 | 349 |
| 65-69 | 331 | 0 | 0 | 0 | 331 |
| 70-74 | 355 | 0 | 0 | 0 | 355 |
| 75-79 | 272 | 0 | 0 | 0 | 272 |
| 80-84 | 229 | 0 | 0 | 0 | 229 |
| 85 e + | 168 | 0 | 0 | 0 | 168 |
| Totale | 6014 | 0 | 0 | 0 | 6014 |
| Età media | 44,65 | 0 | 0 | 0 | 44,65 |

Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni

Popolazione residente al 31/12/2019 iscritta all'anagrafe del Comune di Pantigliate suddivisa per classi di età e sesso:

| Classi di età | Maschi | Femmine | Totale | % Maschi | % Femmine |
|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| < anno | 17 | 9 | 26 | 65,38% | 34,62% |
| 1-4 | 94 | 90 | 184 | 51,09% | 48,91% |
| 5 -9 | 152 | 141 | 293 | 51,88% | 48,12% |
| 10-14 | 163 | 183 | 346 | 47,11% | 52,89% |
| 15-19 | 167 | 138 | 305 | 54,75% | 45,25% |
| 20-24 | 133 | 152 | 285 | 46,67% | 53,33% |
| 25-29 | 152 | 130 | 282 | 53,90% | 46,10% |
| 30-34 | 159 | 143 | 302 | 52,65% | 47,35% |
| 35-39 | 160 | 154 | 314 | 50,96% | 49,04% |
| 40-44 | 234 | 225 | 459 | 50,98% | 49,02% |
| 45-49 | 266 | 285 | 551 | 48,28% | 51,72% |
| 50-54 | 267 | 262 | 529 | 50,47% | 49,53% |
| 55-59 | 213 | 221 | 434 | 49,08% | 50,92% |
| 60-64 | 167 | 182 | 349 | 47,85% | 52,15% |
| 65-69 | 152 | 179 | 331 | 45,92% | 54,08% |
| 70-74 | 160 | 195 | 355 | 45,07% | 54,93% |
| 75-79 | 125 | 147 | 272 | 45,96% | 54,04% |
| 80-84 | 99 | 130 | 229 | 43,23% | 56,77% |
| 85 > | 65 | 103 | 168 | 38,69% | 61,31% |
| TOTALE | 2945 | 3069 | 6014 | 48,97% | 51,03% |

Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso

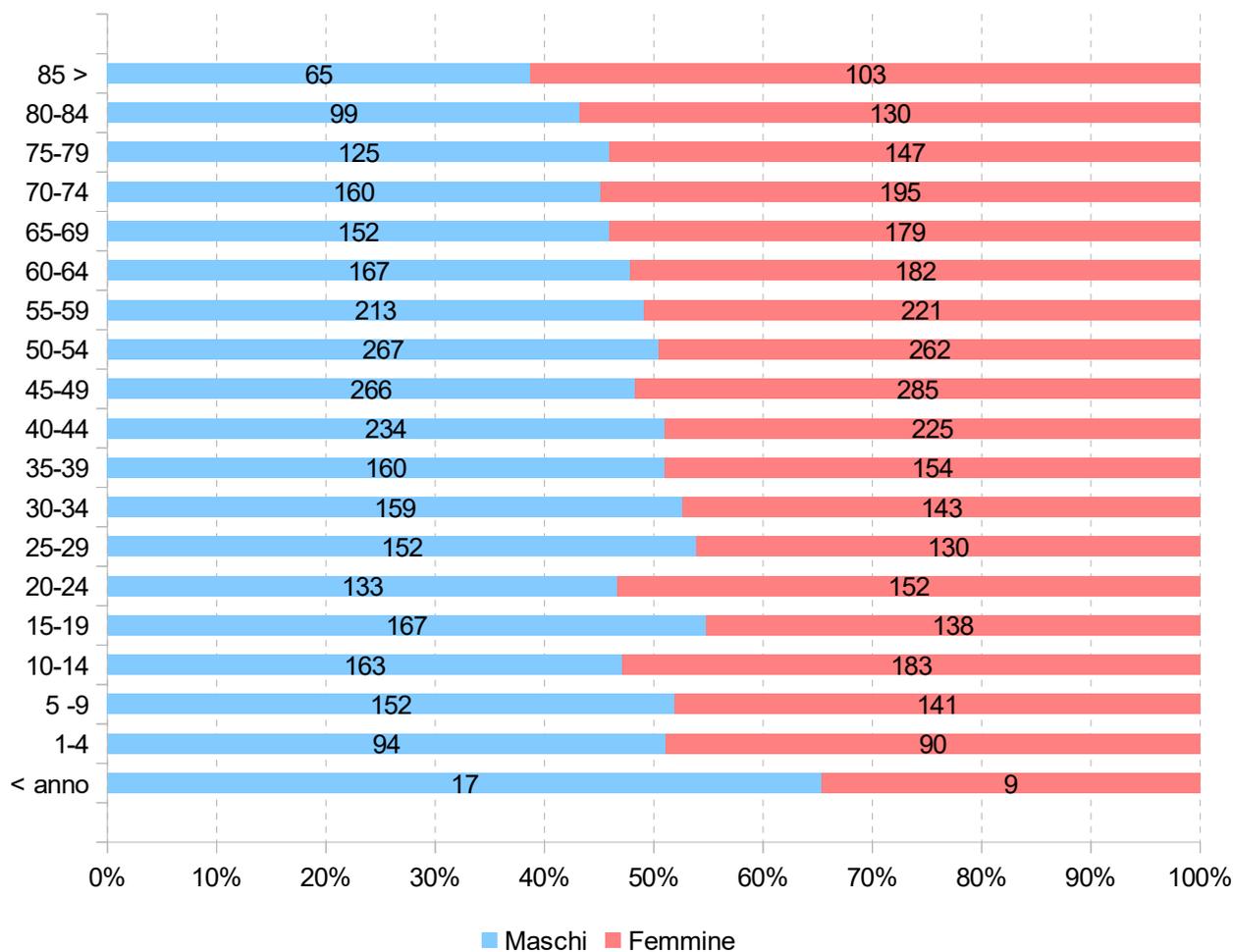


Diagramma 3: Popolazione residente per classi di età e sesso

Situazione socio-economica

Le condizioni e prospettive socio-economiche diventano particolarmente significative quando vengono lette in chiave di "benessere equo sostenibile della città" per misurare e confrontare vari indicatori di benessere urbano equo e sostenibile.

La natura multidimensionale del benessere richiede il coinvolgimento degli attori sociali ed economici e della comunità scientifica nella scelta delle dimensioni del benessere e delle correlate misure. La legittimazione del sistema degli indicatori, attraverso il processo di coinvolgimento degli attori sociali, costituisce un elemento essenziale per l'identificazione di possibili priorità per l'azione politica.

Questo approccio si basa sulla considerazione che la misurazione del benessere di una società ha due componenti: la prima, prettamente politica, riguarda i contenuti del concetto di benessere; la seconda, di carattere tecnico-statistico, concerne la misura dei concetti ritenuti rilevanti.

I parametri sui quali valutare il progresso di una società non devono essere solo di carattere economico, ma anche sociale e ambientale, corredati da misure di disuguaglianza e sostenibilità. Esistono progetti in ambito nazionale che hanno preso in considerazione vari domini e numerosi indicatori che coprono i seguenti ambiti:

- Salute
- Istruzione e formazione
- Lavoro e conciliazione dei tempi di vita
- Benessere economico
- Relazioni sociali
- Politica e istituzioni
- Sicurezza
- Benessere soggettivo
- Paesaggio e patrimonio culturale
- Ambiente
- Ricerca e innovazione
- Qualità dei servizi

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

| Entrate (in euro) | RENDICONTO 2015 | RENDICONTO 2016 | RENDICONTO 2017 | RENDICONTO 2018 | RENDICONTO 2019 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Utilizzo FPV di parte corrente | 297.149,03 | 261.044,18 | 210.820,45 | 118.643,05 | 91.219,29 |
| Utilizzo FPV di parte capitale | 31.643,86 | 31.643,86 | 32.838,89 | 14.570,69 | 569.167,89 |
| Avanzo di amministrazione applicato | 55.559,36 | 237.532,77 | 183.565,00 | 922.679,49 | 75.520,75 |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 3.107.180,52 | 3.259.821,41 | 3.290.034,47 | 3.187.697,07 | 3.503.145,70 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 104.010,27 | 198.806,08 | 130.228,06 | 212.156,68 | 232.563,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 773.922,06 | 682.351,35 | 639.426,75 | 490.003,68 | 383.340,56 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 108.688,85 | 89.300,40 | 147.523,00 | 189.563,38 | 235.618,45 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 4.478.153,95 | 4.760.500,05 | 4.634.436,62 | 5.135.314,04 | 5.090.575,64 |

Tabella 6: Evoluzione delle entrate

Evoluzione delle spese (impegnato)

| Spese (in euro) | RENDICONTO 2015 | RENDICONTO 2016 | RENDICONTO 2017 | RENDICONTO 2018 | RENDICONTO 2019 |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Spese correnti | 3.776.481,98 | 3.641.173,79 | 3.543.534,53 | 3.659.709,68 | 3.562.727,91 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 63.056,36 | 186.377,55 | 317.974,39 | 532.648,93 | 623.257,22 |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 13.748,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 92.493,58 | 90.303,52 | 94.926,03 | 99.787,02 | 104.898,88 |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 3.945.780,82 | 3.917.854,86 | 3.956.434,95 | 4.292.145,63 | 4.290.884,01 |

Tabella 7: Evoluzione delle spese

Partite di giro (accertato/impegnato)

| Servizi c/terzi (in euro) | RENDICONTO 2015 | RENDICONTO 2016 | RENDICONTO 2017 | RENDICONTO 2018 | RENDICONTO 2019 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 434.254,62 | 583.764,03 | 545.502,34 | 632.340,12 | 628.876,75 |
| Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro | 434.254,62 | 583.764,03 | 545.502,34 | 632.340,12 | 628.876,75 |

Tabella 8: Partite di giro

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2020)

| Titolo | Previsione iniziale | Previsione assestata | Accertato | % | Riscosso | % | Residuo |
|--------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|-------------------|
| Entrate tributarie | 3.310.786,17 | 3.312.490,73 | 3.278.020,50 | 98,96 | 2.557.520,50 | 77,21 | 720.500,00 |
| Entrate da trasferimenti | 269.671,98 | 668.185,14 | 644.204,99 | 96,41 | 626.152,81 | 93,71 | 18.052,18 |
| Entrate extratributarie | 460.714,22 | 484.843,24 | 434.527,79 | 89,62 | 277.930,48 | 57,32 | 156.597,31 |
| TOTALE | 4.041.172,37 | 4.465.519,11 | 4.356.753,28 | 97,56 | 3.461.603,79 | 77,52 | 895.149,49 |

Tabella 9: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le **entrate tributarie** classificate al titolo 1° sono costituite dalle imposte (Ici, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, Imposta sulla pubblicità, Imposta sul consumo di energia

elettrica e altro), dalle tasse (Tarsu, Tosap) e dai tributi speciali (diritti sulle pubbliche affissioni).

Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

Le **entrate extra-tributarie** sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, gli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per o servizi resi ai cittadini.

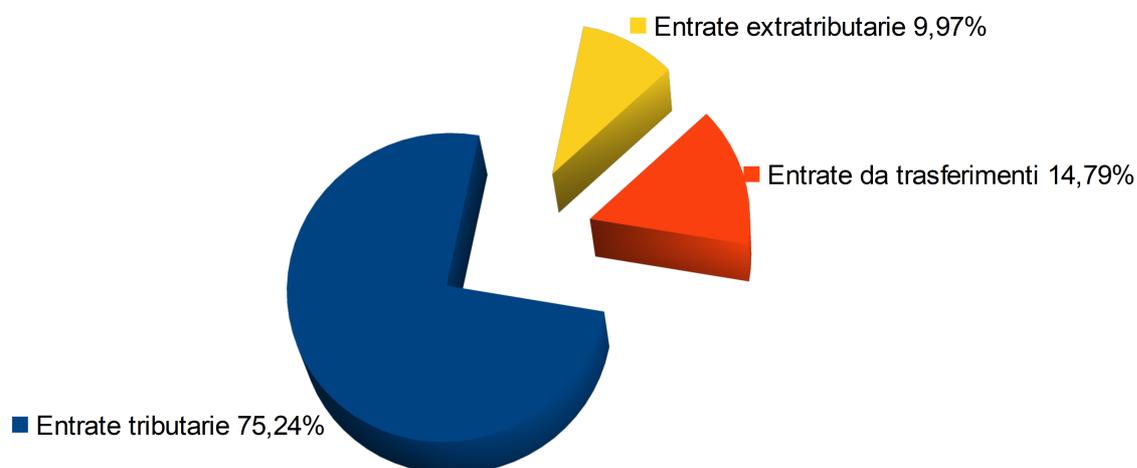


Diagramma 4: Composizione importo accertato delle entrate correnti

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

| Anni | Entrate tributarie (accertato) | Entrate per trasferimenti (accertato) | Entrate extra tributarie (accertato) | N. abitanti | Entrate tributarie per abitante | Entrate per trasferimenti per abitante | Entrate extra tributarie per abitante |
|------|--------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|-------------|---------------------------------|--|---------------------------------------|
| 2013 | 3.560.835,62 | 278.340,08 | 606.441,93 | 5826 | 611,20 | 47,78 | 104,09 |
| 2014 | 3.253.983,52 | 127.239,73 | 515.248,31 | 5987 | 543,51 | 21,25 | 86,06 |
| 2015 | 3.107.180,52 | 104.010,27 | 773.922,06 | 6064 | 512,40 | 17,15 | 127,63 |
| 2016 | 3.259.821,41 | 198.806,08 | 682.351,35 | 6113 | 533,26 | 32,52 | 111,62 |
| 2017 | 3.290.034,47 | 130.228,06 | 639.426,75 | 6058 | 543,09 | 21,50 | 105,55 |
| 2018 | 3.187.697,07 | 212.156,68 | 490.003,68 | 6131 | 519,93 | 34,60 | 79,92 |
| 2019 | 3.503.145,70 | 232.563,00 | 383.340,56 | 6014 | 582,50 | 38,67 | 63,74 |

Tabella 10: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

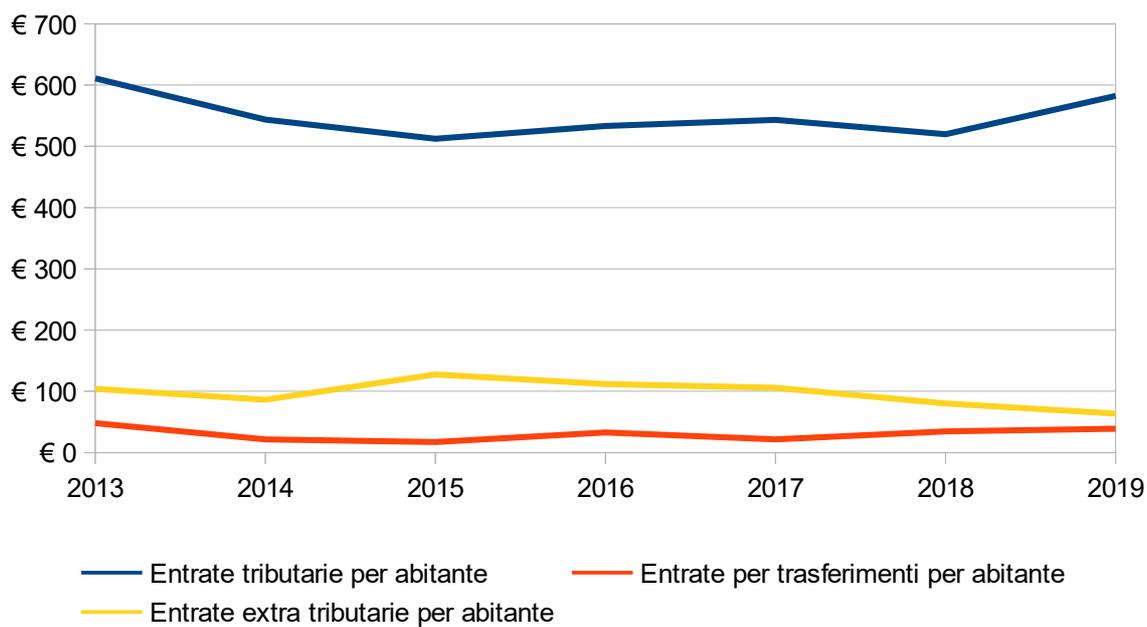


Diagramma 5: Raffronto delle entrate correnti per abitante

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 2013 all'anno 2019

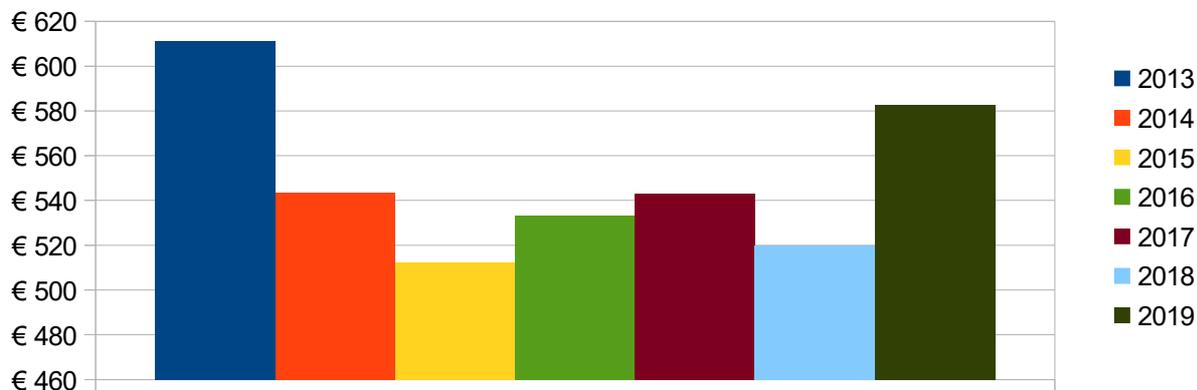


Diagramma 6: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

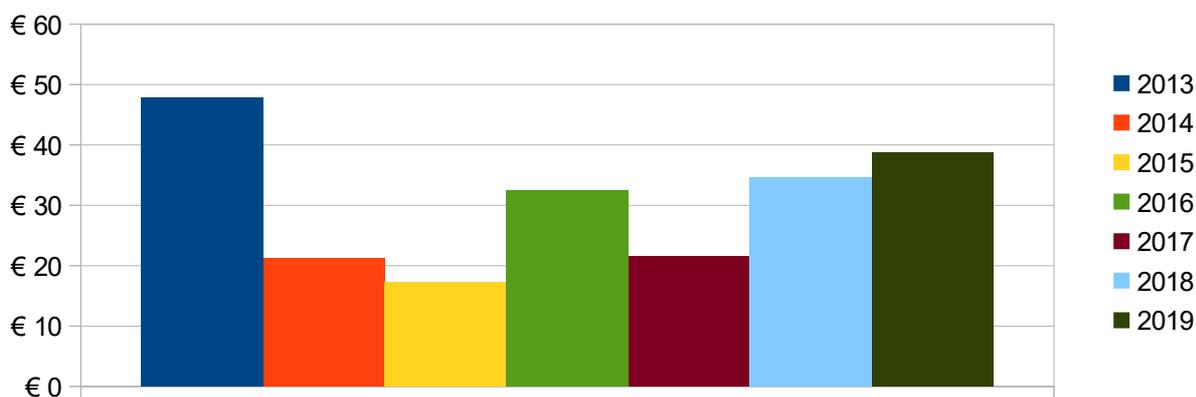


Diagramma 7: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

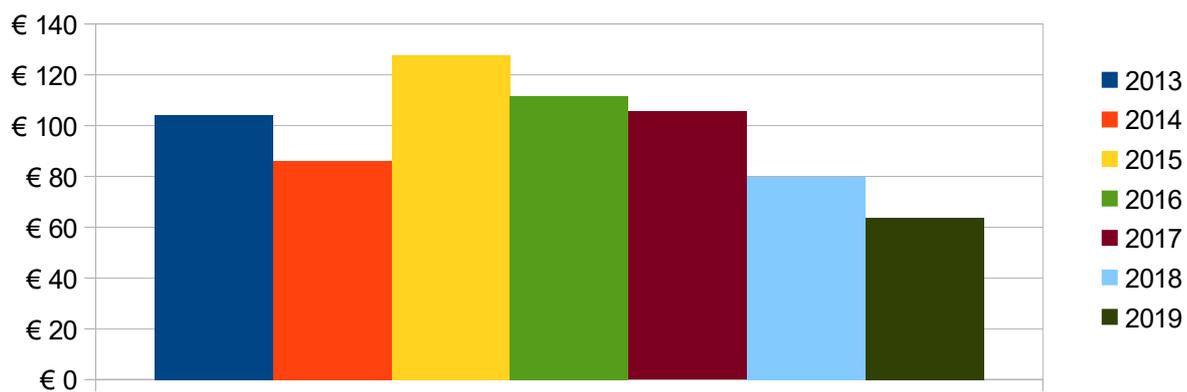


Diagramma 8: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante

Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul Rispetto dei vincoli di finanzia pubblica.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

| MISSIONE | PROGRAMMA | IMPEGNI ANNO IN CORSO | IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO |
|---|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1 - Organi istituzionali | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2 - Segreteria generale | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 15.569,69 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 390.086,84 | 277.581,27 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 6 - Ufficio tecnico | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|---|-----------|------|
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 8 - Statistica e sistemi informativi | 6.500,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 - Risorse umane | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 11 - Altri servizi generali | 0,00 | 0,00 |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 1 - Polizia locale e amministrativa | 3.989,40 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 1 - Istruzione prescolastica | 0,00 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria | 0,00 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 6 - Servizi ausiliari all'istruzione | 0,00 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 7 - Diritto allo studio | 0,00 | 0,00 |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 0,00 | 0,00 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1 - Sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 2 - Giovani | 0,00 | 0,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1 - Urbanistica e assetto del territorio | 64.332,45 | 0,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- | 0,00 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 0,00 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 3 - Rifiuti | 0,00 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 4 - Servizio idrico integrato | 0,00 | 0,00 |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 5 - Viabilità e infrastrutture stradali | 19.967,60 | 0,00 |
| 11 - Soccorso civile | 1 - Sistema di protezione civile | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 2 - Interventi per la disabilità | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 3 - Interventi per gli anziani | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 5 - Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 6 - Interventi per il diritto alla casa | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Sviluppo economico e competitività | 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 0,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|---|-------------------|-------------------|
| 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 3 - Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 1 - Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 3 - Altri fondi | 0,00 | 0,00 |
| 50 - Debito pubblico | 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 |
| 60 - Anticipazioni finanziarie | 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 |
| 99 - Servizi per conto terzi | 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 500.445,98 | 277.581,27 |

Tabella 11: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

| Missione | Impegni anno in corso | Impegni anno successivo |
|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 412.156,53 | 277.581,27 |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 3.989,40 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 0,00 |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 0,00 | 0,00 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 0,00 | 0,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 64.332,45 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 0,00 | 0,00 |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 19.967,60 | 0,00 |
| 11 - Soccorso civile | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 0,00 |
| 14 - Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 |
| 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 |
| 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 |
| 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| 99 - Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 500.445,98 | 277.581,27 |

Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

A tal fine si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

| Missione | Programma | Impegni anno in corso | Impegni anno successivo |
|---|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1 - Organi istituzionali | 128.082,76 | 19.168,04 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2 - Segreteria generale | 230.317,56 | 36.969,26 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 189.438,58 | 62.544,59 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali | 185.657,45 | 36.116,13 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali | 143.907,98 | 64.804,30 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 6 - Ufficio tecnico | 175.320,03 | 19.532,58 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile | 26.863,88 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 8 - Statistica e sistemi informativi | 0,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 - Risorse umane | 5.000,00 | 0,00 |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 11 - Altri servizi generali | 728.243,81 | 178.447,26 |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 1 - Polizia locale e amministrativa | 143.841,66 | 25.643,43 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 1 - Istruzione prescolastica | 3.617,84 | 0,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria | 30.818,22 | 15.200,00 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 6 - Servizi ausiliari all'istruzione | 69.700,00 | 0,00 |

| | | | |
|--|--|---------------------|-------------------|
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 7 - Diritto allo studio | 166.084,28 | 74.500,00 |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 83.820,31 | 10.772,17 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 1 - Sport e tempo libero | 2.453,33 | 0,00 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 2 - Giovani | 30.900,00 | 8.000,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 1 - Urbanistica e assetto del territorio | 997,96 | 0,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 12.999,80 | 9.596,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale | 48.245,38 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 3 - Rifiuti | 693.477,94 | 0,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 4 - Servizio idrico integrato | 1.750,00 | 0,00 |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 5 - Viabilità e infrastrutture stradali | 11.885,79 | 960,75 |
| 11 - Soccorso civile | 1 - Sistema di protezione civile | 3.119,05 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido | 273.876,49 | 95.609,22 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 2 - Interventi per la disabilità | 14.630,42 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 3 - Interventi per gli anziani | 46.323,60 | 8.500,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale | 66.011,03 | 20.900,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 5 - Interventi per le famiglie | 0,00 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 6 - Interventi per il diritto alla casa | 84.308,39 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 173.941,03 | 9.658,37 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale | 43.508,85 | 29.906,40 |
| 14 - Sviluppo economico e competitività | 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 36.979,02 | 0,00 |
| 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 3 - Sostegno all'occupazione | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 1 - Fondo di riserva | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 3 - Altri fondi | 0,00 | 0,00 |
| 50 - Debito pubblico | 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 |
| 60 - Anticipazioni finanziarie | 1 - Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00 | 0,00 |
| 99 - Servizi per conto terzi | 1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 3.856.122,44 | 726.828,50 |

Tabella 13: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

| Missione | Impegni anno in corso | Impegni anno successivo |
|--|-----------------------|-------------------------|
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1.812.832,05 | 417.582,16 |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza | 143.841,66 | 25.643,43 |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio | 270.220,34 | 89.700,00 |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 83.820,31 | 10.772,17 |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero | 33.353,33 | 8.000,00 |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 13.997,76 | 9.596,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 743.473,32 | 0,00 |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità | 11.885,79 | 960,75 |
| 11 - Soccorso civile | 3.119,05 | 0,00 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 702.599,81 | 164.573,99 |
| 14 - Sviluppo economico e competitività | 36.979,02 | 0,00 |
| 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 |
| 20 - Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 |
| 50 - Debito pubblico | 0,00 | 0,00 |
| 60 - Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 |
| 99 - Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 |
| TOTALE | 3.856.122,44 | 726.828,50 |

Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato:

| Macroaggregato | Impegni anno in corso | Debito residuo |
|--|-----------------------|-------------------|
| 3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 110.274,66 | 663.803,83 |
| TOTALE | 110.274,66 | 663.803,83 |

Tabella 15: Indebitamento

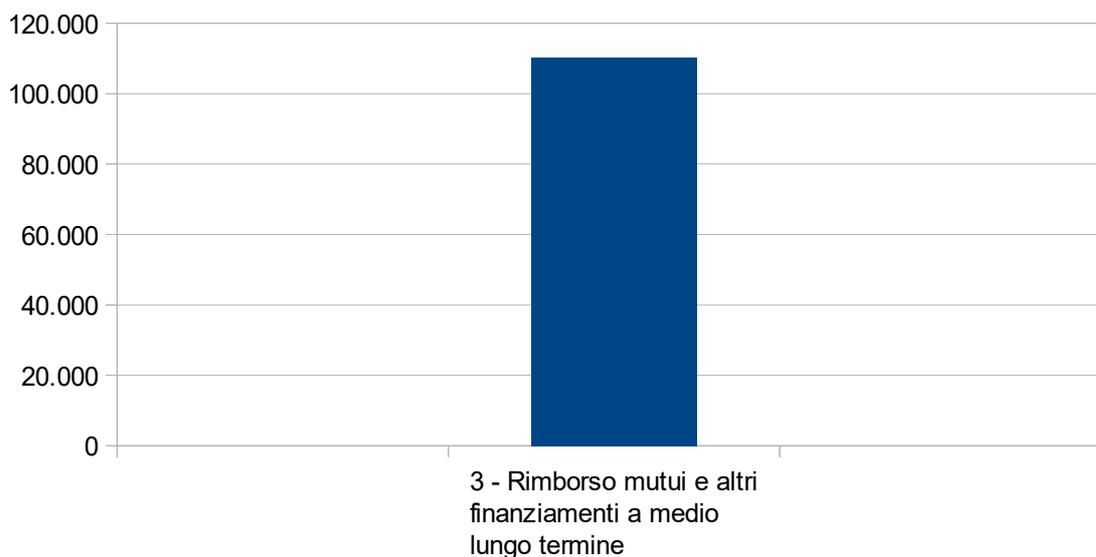


Diagramma 9: Indebitamento

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2019

| Qualifica | Dipendenti di ruolo | Dipendenti non di ruolo | Totale |
|------------|---------------------|-------------------------|--------|
| A1 | 0 | 0 | 0 |
| A2 | 0 | 0 | 0 |
| A3 | 0 | 0 | 0 |
| A4 | 0 | 0 | 0 |
| A5 | 0 | 0 | 0 |
| B1 | 1 | 0 | 1 |
| B2 | 0 | 0 | 0 |
| B3 | 4 | 0 | 4 |
| B4 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | 0 | 0 | 0 |
| B6 | 0 | 0 | 0 |
| B7 | 0 | 0 | 0 |
| C1 | 6 | 0 | 6 |
| C2 | 0 | 0 | 0 |
| C3 | 5 | 0 | 5 |
| C4 | 0 | 0 | 0 |
| C5 | 1 | 0 | 0 |
| D1 | 2 | 0 | 2 |
| D2 | 0 | 0 | 0 |
| D3 | 1 | 0 | 1 |
| D4 | 0 | 0 | 0 |
| D5 | 1 | 0 | 1 |
| D6 | 0 | 0 | 0 |
| Segretario | 0 | 0 | 0 |
| Dirigente | 0 | 0 | 0 |

Tabella 16: Dipendenti in servizio

Coerenza e compatibilità con il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Legge 30 dicembre 2018, n. 145 - Legge di Bilancio 2019

I commi da 819 a 826 sanciscono il definitivo superamento del saldo di competenza in vigore dal 2016 e - più in generale - delle regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali da un ventennio. Dal 2019, in attuazione delle sentenze della Corte costituzionale n. 247 del 2017 e n. 101 del 2018, gli enti locali (le città metropolitane, le province ed i comuni) potranno utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio (co. 820). Dal 2019, dunque, già in fase previsionale il vincolo di finanza pubblica coincide con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.lgs. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo. Gli enti, infatti, si considereranno "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto", allegato 10 al d.lgs. 118/2011 (co. 821). Il comma 822 richiama la clausola di salvaguardia (di cui all'art.17, co. 13, della legge 196/2009) che demanda al Ministro dell'economia l'adozione di iniziative legislative finalizzate ad assicurare il rispetto dell'articolo 81 della Costituzione qualora, nel corso dell'anno, risultino andamenti di spesa degli enti non coerenti con gli impegni finanziari assunti con l'Unione europea. Il nuovo impianto normativo autorizza non solo l'utilizzo degli avanzi di amministrazione effettivamente disponibili e del fondo pluriennale vincolato (compresa la quota derivante da indebitamento), ma anche l'assunzione del debito nei soli limiti stabiliti all'art. 204 del TUEL. Si tratta di un fattore determinante per una maggiore autonomia nella gestione finanziaria dell'ente, che potrà fare pieno affidamento non solo sul fondo pluriennale vincolato, ma anche sugli avanzi disponibili e sulle risorse acquisite con debito (comprese le potenzialità di indebitamento nei limiti stabiliti dalle norme vigenti in materia) per le spese di investimento, che potranno pertanto contare su un più ampio ventaglio di risorse a supporto. Lo sblocco degli avanzi garantirà un significativo vantaggio anche sul versante della parte corrente, in quanto non sarà più necessario trovare una ulteriore copertura per le spese afferenti alle quote già accantonate in bilancio per obblighi di legge o per ragioni dettate dalla prudenza contabile (fondo contenziosi, fondo rischi ...), fattore che costituiva un grave ed ingiustificato onere in capo al singolo ente. Sarà inoltre possibile realizzare progetti di spesa corrente finanziati da contributi (in primis regionali) confluiti in avanzo vincolato, mentre la quota di avanzo disponibile costituirà una sorta di entrata *tantum* per finanziare le spese correnti «a carattere non permanente», nei limiti dell'articolo 187 del TUEL. Per quanto riguarda invece il Fondo pluriennale vincolato, con il superamento del saldo finale di competenza, le eccezioni per il mantenimento delle

risorse nel FPV assumeranno una valenza strettamente contabile, e non costituiranno più una «strategia» utile a garantire una copertura delle spese di investimento ai fini del rispetto dei vincoli di finanza pubblica. L'opzione tra eccezione pro FPV e confluenza in avanzo delle risorse dovrà essere effettuata esclusivamente in relazione alla data di affidamento dei lavori al fine di assicurare la necessaria continuità agli interventi in corso. L'abolizione dei vincoli di finanza pubblica comporta, parallelamente, rilevanti elementi di semplificazione amministrativa. Dal 2019 non hanno applicazione i commi della legge di bilancio 2017 e 2018 che riguardano non solo la definizione del saldo finale di competenza, ma anche quelli relativi alla presentazione di documenti collegati al saldo di finanza pubblica e agli adempimenti ad esso connessi: prospetto dimostrativo del rispetto del saldo, monitoraggio e certificazione, sanzioni per il mancato rispetto del saldo, premialità. Viene altresì meno la normativa relativa agli spazi finanziari ed alle sanzioni previste in caso di mancato utilizzo degli stessi (co. 823).

| | | |
|--|--|--|
| | | |
| | | |

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Nel presente paragrafo sono esaminate le risultanze dei bilanci dell'ultimo esercizio chiuso degli enti strumentali, delle società controllate e partecipate ai quali l'Ente ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici.

Si presenta un prospetto che evidenzia la quota di partecipazione sia in percentuale che in valore, il tipo di partecipazione e di controllo, la chiusura degli ultimi tre esercizi.

I dati e le informazioni contenute nel presente paragrafo sono tratti dall'analisi dei risultati degli organismi partecipati redatti nell'ambito del sistema dei controlli interni del Comune.

Nella pagina seguente è riportato il quadro delle società controllate, collegate e partecipate.

| Denominazione sociale | Capitale sociale | Percentuale di capitale pubblico% | Totale numero azioni o quote | Azione o quote del Comune di Pantigliate | Percentuale del Comune di Pantigliate |
|------------------------|------------------|-----------------------------------|------------------------------|--|---------------------------------------|
| CAP Holding spa | 571.381.786 | 100,00 | 571.381.786 | 3.532.832 | 0,6183 |
| CEM Ambiente spa | 14.320.000 | 100,00 | 14.320.000 | 191.025 | 1,2150 |
| FarCom srl | 560.300 | 100,00 | 560.300 | 3.190 | 2,4500 |
| A.F.O.L. Metropolitana | 535.964 | 100,00 | 535.964 | 5.788 | 0,2 |

Tabella 17: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

SEZIONE OPERATIVA

Parte prima

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione delle missioni e dei programmi

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

programma 1

Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

programma 2

Segreteria generale

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

programma 3

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

programma 4

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

programma 5

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

programma 6

Ufficio tecnico

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

programma 7

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

programma 8

Statistica e sistemi informativi

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

programma 9

Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali ricompresi nel territorio dell'ente. Non comprende le spese per l'erogazione a qualunque titolo di risorse finanziarie agli enti locali, già ricomprese nei diversi programmi di spesa in base alle finalità della stessa o nella missione 18 "Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali".

programma 10

Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

programma 11

Altri servizi generali

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

programma 1

Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

programma 2

Sistema integrato di sicurezza urbana

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza.

Missione 4 Istruzione e diritto allo studio

programma 1

Istruzione prescolastica

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

programma 2

Altri ordini di istruzione non universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2") , istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli

interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

programma 6

Servizi ausiliari all'istruzione

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

programma 7

Diritto allo studio

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

programma 2

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

programma 1

Sport e tempo libero

infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

programma 2

Giovani

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

programma 1

Urbanistica e assetto del territorio

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale.

Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali...). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

programma 2

Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- popolare

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa. Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

programma 2

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

programma 3

Rifiuti

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

programma 4

Servizio idrico integrato

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue). Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

programma 8

Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla tutela dell'aria e del clima, alla riduzione dell'inquinamento atmosferico, acustico e delle vibrazioni, alla protezione dalle radiazioni. Comprende la costruzione, la manutenzione e il funzionamento dei sistemi e delle stazioni di monitoraggio; la costruzione di barriere ed altre strutture anti-rumore (incluso il rifacimento di tratti di autostrade urbane o di ferrovie con materiali che riducono l'inquinamento acustico); gli interventi per controllare o prevenire le emissioni di gas e delle sostanze inquinanti dell'aria; la costruzione, la manutenzione e il funzionamento di impianti per la decontaminazione di terreni inquinati e per il deposito di prodotti inquinanti. Comprende le spese per il trasporto di prodotti inquinanti. Comprende le spese per l'amministrazione, la vigilanza, l'ispezione, il funzionamento o il supporto delle attività per la riduzione e il controllo dell'inquinamento. Comprende le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno delle attività collegate alla riduzione e al controllo dell'inquinamento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per le misure di risanamento e di tutela dall'inquinamento delle acque (comprese nel programma "Tutela e valorizzazione delle risorse idriche") e del suolo (comprese nel programma "Difesa del suolo").

Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità

programma 5

Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Missione 11 Soccorso civile

programma 1

Sistema di protezione civile

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

programma 1

Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

programma 2

Interventi per la disabilità

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura.

Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

programma 3

Interventi per gli anziani

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

programma 4

Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

programma 5

Interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

programma 6

Interventi per il diritto alla casa

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma "" della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

programma 7

Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

programma 8

Cooperazione e associazionismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi. Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

programma 9

Servizio necroscopico e cimiteriale

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Missione 14 Sviluppo economico e competitività

programma 2

Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al settore della distribuzione, conservazione e magazzinaggio, e per la programmazione di interventi e progetti di sostegno e di sviluppo del commercio locale. Comprende le spese per l'organizzazione, la costruzione e la gestione dei mercati rionali e delle fiere cittadine. Comprende le spese per la produzione e diffusione di informazioni agli operatori commerciali e ai consumatori sui prezzi, sulla disponibilità delle merci e su altri aspetti della distribuzione commerciale, della conservazione e del magazzinaggio. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali. Comprende le spese per la tutela, l'informazione, la formazione, la garanzia e la sicurezza del consumatore; le spese per l'informazione, la regolamentazione e il supporto alle attività commerciali in generale e allo sviluppo del commercio.

programma 4

Reti e altri servizi di pubblica utilità

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

programma 3

Sostegno all'occupazione

Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione e il sostegno alle politiche per il lavoro. Comprende le spese per il sostegno economico agli adulti, occupati e inoccupati, per l'aggiornamento e la riqualificazione e il ricollocamento dei lavoratori in casi di crisi economiche e aziendali. Comprende le spese a sostegno dei disoccupati, per l'erogazione di indennità di disoccupazione e di altre misure di sostegno al reddito a favore dei disoccupati. Comprende le spese per il funzionamento o il supporto ai programmi o ai progetti generali per facilitare la mobilità del lavoro, le Pari Opportunità, per combattere le discriminazioni di sesso, razza, età o di altro genere, per ridurre il tasso di disoccupazione nelle regioni depresse o sottosviluppate, per promuovere l'occupazione di gruppi della popolazione caratterizzati da alti tassi di disoccupazione, per favorire il reinserimento di lavoratori espulsi dal mercato del lavoro o il mantenimento del posto di lavoro, per favorire l'autoimprenditorialità e il lavoro autonomo. Comprende le spese a favore dei lavoratori socialmente utili. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio, dei piani per le politiche attive, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Non comprende le spese per misure destinate a fronteggiare crisi economiche di particolari settori produttivi, ricomprese nelle missioni e corrispondenti programmi attinenti gli specifici settori di intervento.

Missione 20 Fondi e accantonamenti

programma 1

Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

programma 2

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

programma 3

Altri fondi

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.

Missione 50 Debito pubblico

programma 2

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Missione 60 Anticipazioni finanziarie

programma 1

Restituzione anticipazioni di tesoreria

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. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

Parte corrente per missione e programma

| Missione | Programma | Previsioni definitive eser.precedente | 2021 | | 2022 | | 2023 | |
|----------|-----------|---------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|
| | | | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato |
| 1 | 1 | 130.955,00 | 129.280,00 | 0,00 | 129.280,00 | 0,00 | 129.280,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 231.183,47 | 246.950,00 | 0,00 | 244.450,00 | 0,00 | 244.450,00 | 0,00 |
| 1 | 3 | 191.376,35 | 178.538,87 | 0,00 | 191.796,26 | 0,00 | 191.235,35 | 0,00 |
| 1 | 4 | 192.777,95 | 91.740,00 | 0,00 | 79.240,00 | 0,00 | 79.240,00 | 0,00 |
| 1 | 5 | 158.861,66 | 177.037,04 | 0,00 | 173.170,00 | 0,00 | 168.170,00 | 0,00 |
| 1 | 6 | 179.430,46 | 190.650,00 | 0,00 | 195.350,00 | 0,00 | 195.350,00 | 0,00 |
| 1 | 7 | 31.567,96 | 19.745,00 | 0,00 | 20.200,00 | 0,00 | 20.200,00 | 0,00 |
| 1 | 8 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 10 | 21.300,00 | 24.300,00 | 0,00 | 24.300,00 | 0,00 | 24.300,00 | 0,00 |
| 1 | 11 | 741.120,58 | 639.488,67 | 0,00 | 611.048,67 | 0,00 | 593.548,67 | 0,00 |
| 3 | 1 | 177.941,55 | 193.384,33 | 0,00 | 193.384,33 | 0,00 | 193.384,33 | 0,00 |
| 4 | 1 | 3.617,84 | 3.144,39 | 0,00 | 2.650,60 | 0,00 | 2.135,58 | 0,00 |
| 4 | 2 | 31.518,22 | 31.254,32 | 0,00 | 30.976,84 | 0,00 | 30.685,09 | 0,00 |
| 4 | 6 | 69.700,00 | 75.355,00 | 0,00 | 76.200,00 | 0,00 | 76.200,00 | 0,00 |
| 4 | 7 | 166.508,38 | 155.358,97 | 0,00 | 155.050,00 | 0,00 | 155.050,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
| 5 | 2 | 85.124,73 | 88.800,00 | 0,00 | 84.300,00 | 0,00 | 83.300,00 | 0,00 |
| 6 | 1 | 4.540,00 | 8.200,00 | 0,00 | 8.200,00 | 0,00 | 8.200,00 | 0,00 |
| 6 | 2 | 30.900,00 | 33.600,00 | 0,00 | 33.600,00 | 0,00 | 33.600,00 | 0,00 |
| 8 | 1 | 1.000,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 | 1.000,00 | 0,00 |
| 8 | 2 | 13.000,00 | 13.000,00 | 0,00 | 13.000,00 | 0,00 | 13.000,00 | 0,00 |
| 9 | 2 | 48.255,00 | 50.350,00 | 0,00 | 48.350,00 | 0,00 | 48.350,00 | 0,00 |
| 9 | 3 | 745.216,60 | 740.236,97 | 0,00 | 740.236,97 | 0,00 | 740.236,97 | 0,00 |
| 9 | 4 | 22.314,32 | 1.750,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 |
| 10 | 5 | 17.064,74 | 14.864,43 | 0,00 | 13.941,96 | 0,00 | 12.977,16 | 0,00 |
| 11 | 1 | 6.447,04 | 2.650,00 | 0,00 | 2.650,00 | 0,00 | 2.650,00 | 0,00 |
| 12 | 1 | 320.180,95 | 378.851,00 | 0,00 | 227.760,00 | 0,00 | 227.760,00 | 0,00 |
| 12 | 2 | 14.724,81 | 9.500,00 | 0,00 | 9.500,00 | 0,00 | 9.500,00 | 0,00 |
| 12 | 3 | 46.335,00 | 44.750,00 | 0,00 | 37.476,00 | 0,00 | 37.476,00 | 0,00 |
| 12 | 4 | 68.802,38 | 82.645,76 | 0,00 | 81.271,18 | 0,00 | 80.877,75 | 0,00 |
| 12 | 5 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 |
| 12 | 6 | 84.313,39 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 7 | 177.772,11 | 80.050,00 | 0,00 | 73.300,00 | 0,00 | 73.300,00 | 0,00 |
| 12 | 9 | 43.560,11 | 50.866,54 | 0,00 | 37.994,80 | 0,00 | 36.770,65 | 0,00 |
| 14 | 2 | 36.980,73 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 |
| 15 | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 1 | 5.658,96 | 16.347,50 | 0,00 | 18.125,44 | 0,00 | 17.186,35 | 0,00 |
| 20 | 2 | 214.260,30 | 122.940,03 | 0,00 | 121.777,57 | 0,00 | 121.777,57 | 0,00 |
| 20 | 3 | 69.580,75 | 29.060,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL E | 4.383.891,34 | 3.938.188,82 | 0,00 | 3.693.580,62 | 0,00 | 3.665.191,47 | 0,00 |

Tabella 18: Parte corrente per missione e programma

Parte corrente per missione

| Missione | Descrizione | Previsioni definitive eser.precedente | 2021 | | 2022 | | 2023 | |
|----------|--|---------------------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|------------------------------------|---------------------|------------------------------------|
| | | | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato |
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 1.878.573,43 | 1.697.729,58 | 0,00 | 1.668.834,93 | 0,00 | 1.645.774,02 | 0,00 |
| 3 | Ordine pubblico e sicurezza | 177.941,55 | 193.384,33 | 0,00 | 193.384,33 | 0,00 | 193.384,33 | 0,00 |
| 4 | Istruzione e diritto allo studio | 271.344,44 | 265.112,68 | 0,00 | 264.877,44 | 0,00 | 264.070,67 | 0,00 |
| 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 85.124,73 | 88.800,00 | 0,00 | 84.300,00 | 0,00 | 83.300,00 | 0,00 |
| 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 35.440,00 | 41.800,00 | 0,00 | 41.800,00 | 0,00 | 41.800,00 | 0,00 |
| 8 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 14.000,00 | 14.000,00 | 0,00 | 14.000,00 | 0,00 | 14.000,00 | 0,00 |
| 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 815.785,92 | 792.336,97 | 0,00 | 790.086,97 | 0,00 | 790.086,97 | 0,00 |
| 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 17.064,74 | 14.864,43 | 0,00 | 13.941,96 | 0,00 | 12.977,16 | 0,00 |
| 11 | Soccorso civile | 6.447,04 | 2.650,00 | 0,00 | 2.650,00 | 0,00 | 2.650,00 | 0,00 |
| 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 755.688,75 | 647.163,30 | 0,00 | 467.801,98 | 0,00 | 466.184,40 | 0,00 |
| 14 | Sviluppo economico e competitività | 36.980,73 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 |
| 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Fondi e accantonamenti | 289.500,01 | 168.347,53 | 0,00 | 139.903,01 | 0,00 | 138.963,92 | 0,00 |
| 50 | Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 4.383.891,34 | 3.938.188,82 | 0,00 | 3.693.580,62 | 0,00 | 3.665.191,47 | 0,00 |

Tabella 19: Parte corrente per missione



Diagramma 10: Parte corrente per missione

Parte capitale per missione e programma

| Missione | Programma | Previsioni definitive eser.precedente | 2021 | | 2022 | | 2023 | |
|----------|-----------|---------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|------------|------------------------------------|
| | | | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale vincolato |
| 1 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 3 | 15.569,69 | 16.094,59 | 0,00 | 16.637,20 | 0,00 | 17.198,11 | 0,00 |
| 1 | 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 5 | 430.759,94 | 545.000,00 | 0,00 | 92.000,00 | 0,00 | 92.000,00 | 0,00 |
| 1 | 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 8 | 6.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | 11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | 1 | 3.989,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 1 | 184.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 1 | 64.333,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 2 | 8.421,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | |
|----|--------------------|-------------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|-------------------|-------------|
| 10 | 5 | 19.967,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | 1 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 4 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | 9 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 2 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | 1 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTAL E | 733.540,80 | 601.094,59 | 0,00 | 108.637,20 | 0,00 | 109.198,11 | 0,00 |

Tabella 20: Parte capitale per missione e programma

Parte capitale per missione

| Missione | Descrizione | Previsioni definitive eser.precedente | 2021 | | 2022 | | 2023 | |
|----------|--|---------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------------------------|
| | | | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale e vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale e vincolato | Previsioni | Di cui Fondo pluriennale e vincolato |
| 1 | Servizi istituzionali, generali e di gestione | 452.829,63 | 561.094,59 | 0,00 | 108.637,20 | 0,00 | 109.198,11 | 0,00 |
| 3 | Ordine pubblico e sicurezza | 3.989,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Istruzione e diritto allo studio | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Politiche giovanili, sport e tempo libero | 184.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa | 64.333,12 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 8.421,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | Trasporti e diritto alla mobilità | 19.967,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | Soccorso civile | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Sviluppo economico e competitività | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Fondi e accantonamenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | Debito pubblico | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 60 | Anticipazioni finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 99 | Servizi per conto terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | TOTALE | 733.540,80 | 601.094,59 | 0,00 | 108.637,20 | 0,00 | 109.198,11 | 0,00 |

Tabella 21: Parte capitale per missione



Diagramma 11: Parte capitale per missione

Parte seconda

Programmazione dei lavori pubblici

La Parte 2 della Sezione operativa comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

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 nella Sezione operativa del 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. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Programma triennale delle opere pubbliche

La Giunta Comunale, con deliberazione n. 4 del 19,02,2021, ha adottato, ai sensi dell'art. 21, commi 1 e 3 del D.Lgs. n.50/2016, lo schema del programma triennale dei lavori pubblici per gli anni 2021-2023 e del relativo elenco annuale 2021, dando atto che nello stesso non vi sono opere pubbliche da inserire con importo superiore ai € 100.000,00 per il periodo 2021/2023;

Non sono state pertanto allegate le schede di cui al DM n. 14/2018.

Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art 21 del D.Lgs n. 50/2016 18 aprile 2016 prevede che le amministrazioni aggiudicatrici adottano il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e il programma triennale dei lavori pubblici, nonché i relativi aggiornamenti annuali. I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio (comma 1).

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.



**SCHEDA A: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PANTIGLIATE - 80108750151**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

| TIPOLOGIA RISORSE | Arco temporale di validità del programma | | |
|---|--|-------------------|-------------------|
| | Disponibilità finanziaria | | Importo Totale |
| | Primo anno | Secondo anno | |
| Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione di mutuo | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Stanzamenti di bilancio | € 225.000,00 | € 350.000,00 | € 575.000,00 |
| Rinanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403 | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Risorse derivanti da trasferimento di immobili | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| Altro | € 0,00 | € 0,00 | € 0,00 |
| totale | 225.000,00 | 350.000,00 | 575.000,00 |



**ALLEGATO II - SCHEDA C: PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI FORNITURE E SERVIZI 2021/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI PANTIGLIATE - 80108750151**

**ELENCO DEGLI INTERVENTI PRESENTI NELLA PRIMA ANNUALITÀ
DEL PRECEDENTE PROGRAMMA BIENNALE E NON RIPROPOSTI E NON AVVIATI**

| CODICE UNICO INTERVENTO - CUI | CUP | DESCRIZIONE ACQUISTO | IMPORTO INTERVENTO | Livello di priorità | Motivo per il quale l'intervento non è riproposto (1) |
|--|------------|-----------------------------|---------------------------|----------------------------|--|
| | | | | | |

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
- la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Nell'ambito della conduzione della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

| N. | Immobile | Valore in euro | Anno di prevista alienazione |
|----|----------|----------------|------------------------------|
| | | 0,00 | |
| | | 0,00 | |
| | | 0,00 | |

Tabella 22: Piano delle alienazioni

Programmazione del fabbisogno di personale

Nella predisposizione degli strumenti di programmazione delle risorse umane occorre conformarsi ai nuovi indirizzi legislativi, finalizzati al superamento della dotazione organica quale strumento statico di organizzazione; il piano triennale dei fabbisogni di personale o suo aggiornamento deve essere redatto sulla scorta delle indicazioni contenute nelle “Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche” .



Comune di Pantigliate

Città Metropolitana di Milano
Piazza Comunale, 10 - 20090 - Pantigliate
Tel. 029068861 – Fax 02906886210
Cod. Fisc. 80108750151 – Part. Iva 09057070154

Settore 3 - Ragioneria - Entrate - Tributi

Oggetto :

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2021-2023. RICOGNIZIONE DOTAZIONE ORGANICA E DELLE ECCEDENZE DI PERSONALE AI SENSI DELL'ART. 33 DEL D.LGS. 165/2001 COME MODIFICATO DALLA L. 12/11/2011 N. 183: APPROVAZIONE

Proposta di Deliberazione N° 22 Alla Giunta Comunale

LA GIUNTA COMUNALE

VISTO l'art. 6 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, come modificato dal D.Lgs 25 maggio 2017, n. 75:

«2. Allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi dell'articolo 6-ter. Qualora siano individuate eccedenze di personale, si applica l'articolo 33. Nell'ambito del piano, le amministrazioni pubbliche curano l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi di mobilità e di reclutamento del personale, anche con riferimento alle unità di cui all'articolo 35, comma 2. Il piano triennale indica le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente;

3. In sede di definizione del piano di cui al comma 2, ciascuna amministrazione indica la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima e di quanto previsto dall'articolo 2, comma 10-bis, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione. Resta fermo che la copertura dei posti vacanti avviene nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente.»;

VISTE in tal senso le “Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani di fabbisogni di personale da parte delle Amministrazioni Pubbliche” (DPCM 8 maggio 2018 pubblicato in G.U. n.173 del 27/7/2018);

RILEVATO che il decreto-legge 34/2019, articolo 33, e in sua applicazione il DPCM 17 marzo 2020 ha delineato un metodo di calcolo delle capacità assunzionali completamente nuovo

rispetto al sistema previgente come introdotto dall'art.3 del D.L.90 del 24/6/2014 convertito in Legge 114 del 11/08/2014 e successive integrazioni;

CONSIDERATO che il nuovo regime trova fondamento non nella logica sostitutiva del turnover, legata alle cessazioni intervenute nel corso del quinquennio precedente, ma su una valutazione complessiva di sostenibilità della spesa di personale rispetto alle entrate correnti del Comune;

PRESO ATTO che, ai sensi dei criteri dettati dalla nuova disciplina, il Comune di Pantigliate ha un rapporto spesa personale/entrate correnti pari al 22,09%, inferiore al "valore soglia" previsto per la propria fascia demografica, così determinato:

- Classe demografica (ai sensi art. 3 DPCM 17/03/2020): e) comuni da 5000 a 9999 (residenti al 31/12/2020 n. 5998);
- Valore soglia (ai sensi art. 4 DPCM 17/03/2020) 26,9% (rapporto spesa personale/entrate correnti) per i comuni di fascia demografica e);
- Spesa personale: impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale al lordo degli oneri riflessi e al netto dell'IRAP (art. 2 DPCM 17/03/2020);
- Entrate correnti: media accertamenti di competenza ultimi tre rendiconti approvati al netto del FCDE stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata;

| | 2017 | 2018 | 2019 | MEDIA |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| ENTRATE CORRENTI | 4.059.689,28 | 3.889.547,53 | 4.119.049,26 | 4.022.762,02 |
| FCDE STANZIATO A BILANCIO 2019 | | | | - 203.690,9 |
| ENTRATE NETTE | | | | 3.819.071,12 |

Spesa di personale da rendiconto 2019: € 843.765,77

Rapporto spesa personale / entrate: 22,09%

RILEVATO che secondo l'art. 4 comma 2 del citato decreto "*i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al comma 1, fermo restando quanto previsto dall'art. 5, possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato, per assunzioni di personale a tempo indeterminato, (...) sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti, secondo le definizioni dell'art. 2, non superiore al valore soglia individuato dalla Tabella 1 del comma 1 di ciascuna fascia demografica*".

Verificato pertanto che, collocandosi al di sotto del valore soglia sulla base delle previsioni per il triennio 2021/2023, l'ente può incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto approvato per assunzioni a tempo indeterminato sino ad una spesa complessiva rapportata alle entrate correnti non superiore a tale soglia, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e nel rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione;

CONSIDERATO inoltre che

- per effetto dell'art. 5, il DPCM limita il potenziale importo incrementale di spesa di personale in misura pari alla percentuale indicata nella tabella 2, calcolata sul consuntivo 2018;
- le facoltà assunzionali residue dei cinque anni antecedenti al 2020, come da ultime indicazioni della Ragioneria Generale dello Stato (nota 12454/2021) non sono cumulabili con le nuove facoltà concesse dal DPCM 17 marzo 2020;

CONSIDERATO che, sulla base del sopra indicato rapporto e dell'importo incrementale massimo annuo, il Comune di Pantigliate ha la facoltà di aumentare la propria spesa di personale per l'anno 2021 nella misura del 21% della spesa registrata nell'anno 2018, nell'anno 2022 nella misura del 24% e nell'anno 2023 nella misura del 25%;

CONSIDERATO inoltre che, ai sensi dell'art. 1 comma 557-quater legge 27 dicembre 2006, n. 296 gli enti sono tuttora tenuti a rispettare, nell'ambito della programmazione triennale dei

fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011-2013;

RILEVATO a tal fine che il valore medio della spesa di personale del 2011-2013 è pari a € 1.170.242,14 e che la spesa di personale di cui al c.557 – art. 1 – L.292/2006 in sede previsionale per il triennio 2021-2023 si mantiene in diminuzione rispetto al 2011-2013, anche tenendo conto del fatto che ai sensi dell'art. 7 del DPCM *“La maggior spesa per assunzioni di personale a tempo indeterminato derivante da quanto previsto dagli articoli 4 e 5 non rileva ai fini del rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 1, commi 557-quater e 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296”* (allegato A);

RILEVATO che il Comune di Pantigliate dispone di un margine di potenziale maggiore spesa pari a € 183.564,36, fino al raggiungimento del primo valore soglia (allegato A);

VISTO l'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001 che ha introdotto l'obbligo dall'1/1/2012 di procedere annualmente alla verifica delle eccedenze di personale, condizione necessaria per poter effettuare nuove assunzioni o instaurare rapporti di lavoro con qualunque tipologia di contratto, pena la nullità degli atti posti in essere;

VISTO il decreto del Ministro dell'intero 18 novembre 2020 *“Rapporti medi dipendenti-popolazione validi per gli enti in condizioni di dissesto per il triennio 2020-2022”* che, per i Comuni aventi popolazione da 5.000 a 9.999 abitanti, fissa il rapporto medio dipendenti/abitanti in 1 dipendente ogni 169 abitanti (1/169);

DATO ATTO che, ai fini delle valutazioni circa il fabbisogno del personale di questo Comune, si è tenuto conto del fatto che, applicando i criteri previsti dal decreto del Ministro dell'Interno 18.11.2020 (e tenuto conto che al 31.12.2020 questo Comune aveva n. 5998 abitanti ed ha oggi n. 20 dipendenti in servizio), il rapporto medio dipendenti/abitanti è attualmente fissato in 1 dipendente ogni 300 abitanti (1/300 anziché in 1/169) ben al di sotto di quello fissato dal citato D.M.;

DATO ATTO che, in accordo con i Responsabili di Settore dell'Ente, prima di definire la programmazione del fabbisogno di personale, si è provveduto a verificare ogni possibile revisione della struttura organizzativa dell'Ente e, contestualmente, l'eventuale presenza di personale in esubero;

TENUTO CONTO della consistenza di personale presente nell'organizzazione dell'Ente e degli obiettivi di performance organizzativa, dell'efficienza, economicità e qualità dei servizi offerti ai cittadini;

CONSIDERATO il teorico fabbisogno di personale per il pieno assolvimento dei compiti istituzionali dell'Ente e tenuto conto degli attuali vincoli normativi in materia di assunzioni e di spesa del personale;

CONSIDERATO che l'art. 9 comma 28 del D.L. 78/2010, convertito dalla legge 122/2010 e smi, in materia di lavoro flessibile, impone di non superare il 100% della spesa totale sostenuta nel 2009 per lavoro flessibile, per gli enti virtuosi in regola con l'obbligo di riduzione delle spese di personale e per il Comune di Pantigliate tale limite è quantificato in € 13.032,85;

CONSIDERATO che la vigente normativa prevede che possano procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo e con qualsivoglia tipologia contrattuale gli Enti che:

- abbiano rispettato i termini previsti per l'approvazione del bilancio di previsione, del rendiconto e del bilancio consolidato nonché il termine di trenta giorni, dalla loro approvazione, per l'invio dei relativi dati alla banca dati delle amministrazioni pubbliche (art. 9 comma 1-quinquies Decreto Legge 24 giugno 2016, n. 113);

- abbiano adottato il Piano della Performance (art. 10, comma 5, del Decreto Legislativo 27 ottobre 2009, n. 150) che, per gli Enti Locali, ai sensi dell'art. 169, comma 3bis, del Decreto Legislativo 28 agosto 2000, n. 267, è unificato nel Piano Esecutivo di Gestione;
- abbiano rispettato l'obbligo di contenimento della spesa di personale con riferimento al triennio 2011-2013 (art. 1, commi 557 e successivi, Legge 27 dicembre 2006, n. 296);
- abbiano approvato il piano triennale dei fabbisogni di personale (art. 39, comma 1, Legge 27 dicembre 1997, n. 449, art. 6, Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n.165 e art.91 Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267) e lo abbiano comunicato mediante l'applicativo "PIANO DEI FABBISOGNI" presente in SICO;
- abbiano verificato l'assenza di eccedenze di personale o di situazioni di sovrannumerarietà (art. 33, comma 1, Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165);
- abbiano approvato il piano triennale delle azioni positive in materia di pari opportunità (art. 48, comma 1, Decreto Legislativo 11 aprile 2006, n. 198 e art. 6, comma 6, Decreto Legislativo 30 marzo 2001, n. 165);
- rispettino gli obblighi previsti dell'art.9, comma 3 bis, Decreto Legge 29 novembre 2008, n. 185, in materia di certificazione del credito;

PRESO ATTO che:

- il Comune di Pantigliate non ha mai dichiarato il dissesto finanziario e che né dall'ultimo rendiconto, relativo all'esercizio finanziario 2019, né dalla verifica degli equilibri di bilancio per l'anno 2020 emergono condizioni di squilibrio finanziario;
- questo Ente, ai sensi dell'art. 33 del D. Lgs. n. 165/2001, così come modificato dall'art. 16 della L. n. 183/2011 (Legge di stabilità 2012), ha effettuato la ricognizione annuale ai sensi dell'art. 6, comma 1, e dell'art. 3 del D. Lgs. n. 165/2001, dalla quale non risultano situazioni di eccedenza o di soprannumero;
- che l'amministrazione ha adottato il piano triennale delle azioni positive tendenti ad assicurare la rimozione di ostacoli che impediscono le pari opportunità di lavoro tra uomini e donne ai sensi dell'art. 48 D.Lgs. 198/2006 con propria deliberazione n. 20/2019;
- che è stato rispettato il termine per l'approvazione di bilanci di previsione 2020 e del rendiconto 2019 e il termine per l'invio alla BDAP, ai sensi dell'art. 9 c. 1 quinquies D.L. n. 113/2016;
- che è stata attivata la piattaforma di certificazione dei crediti e che non risultano richieste da parte di creditori il rilascio della certificazione di cui all'art. 9 comma 3-bis del D.L. 185/2008;
- che la nuova struttura organizzativa così delineata è coerente con il quadro normativo del citato art. 1, c. 557 e segg. della L. 296/2006;
- che con il presente programma delle assunzioni per il triennio 2021/2022/2023 viene altresì rispettato il limite previsto dall'art. 9 c. 28 del D.L. 78/2020 per il lavoro flessibile;

CONSIDERATO che:

- nell'anno 2021 non sono previste cessazioni di personale dipendente;
- nell'anno 2022 sono previste cessazioni di personale dipendente (agente di PL);
- nell'anno 2023 non sono previste cessazioni di personale dipendente;

RILEVATO che, ad oggi, è in essere un accordo con altro Ente per l'utilizzo di una unità di personale dipendente di questo Comune mediante l'istituto del comando e che, alla scadenza dell'accordo, prevista nel mese di giugno 2021, si procederà a verificare l'eventuale proroga ovvero l'eventuale trasferimento di personale, attuando in tal caso le procedure per la sostituzione del personale cessato;

RITENUTO pertanto di aggiornare il fabbisogno di personale per il triennio 2021-2023, secondo il seguente programma di assunzioni:

Anno 2021

| Categoria | Profilo professionale | Modalità di accesso | Note |
|-----------|-----------------------|---------------------|------|
|-----------|-----------------------|---------------------|------|

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE - Delibera di Giunta N. 21 del 24/03/2021 12:42:00.
Attesto che la presente copia cartacea è conforme nel contenuto all'originale informatico sottoscritto digitalmente e depositato negli archivi informatici dell'Ente. Documento stampato da Codazzi Marco.

| | | | |
|---|--|--|---|
| C | Geometra part-time 50% | Concorso già espletato assunzione da formalizzare | da assegnare al settore Ufficio Tecnico |
| D | Istruttore direttivo contabile tempo pieno | Concorso previa valutazione procedura mobilità o forme alternative di reclutamento | da assegnare al settore ragioneria entrate e tributi |
| D | Istruttore direttivo tecnico tempo pieno | Concorso previa valutazione procedura mobilità o forme alternative di reclutamento | da assegnare al settore ufficio tecnico e protezione civile |

Anno 2022

| Categoria | Profilo professionale | Modalità di accesso | Note |
|-----------|--------------------------------------|--|--|
| C | agente di Polizia Locale tempo pieno | Concorso previa valutazione procedura mobilità | da assegnare al settore polizia locale |

DATO ATTO che il margine di spesa sopra citato, sulla base delle indicazioni disponibili anche per quanto riguarda le entrate correnti nell'arco del prossimo triennio, consente l'adozione del suddetto programma di reclutamento senza superare il "valore soglia" sopra citato;

DATO ATTO che ai sensi delle Linee di indirizzo di cui al DPCM 8 maggio 2018 la programmazione del fabbisogno del personale richiede l'approvazione della dotazione organica dell'Ente nella sua nuova accezione, e cioè la rappresentazione dell'attuale situazione di personale in forza e delle eventuali integrazioni necessarie al raggiungimento degli obiettivi assegnati dall'Ente;

RITENUTO pertanto di aggiornare i reclutamenti fabbisogni di personale per il triennio 2021-2023, approvando il nuovo schema di dotazione organica del Comune di Pantigliate, secondo le linee di indirizzo di cui al DPCM 8 maggio 2018 (allegato B);

RILEVATO che il costo della dotazione organica, così come delineata nel presente provvedimento, rientra nella programmazione finanziaria già esistente, in quanto prevede la sostituzione di posti già coperti dal punto di vista contabile, e pertanto si muove entro i limiti finanziari di cui all'art. 1 comma 557 L. 296/2006;

ACQUISTITI i pareri favorevoli di regolarità tecnica e contabile ai sensi dell'art. 49, primo comma, del D.Lgs. n. 267/2000, resi dal responsabile del Settore Ragioneria, Entrate, Tributi;

ACQUISITO il parere del Revisore dei Conti ai sensi dell'art. 239 D.Lgs 267/2000 registrato al protocollo n. 2475 del 18.03.2021

VISTO il D.Lgs. n. 267/2000;

VISTO il D.Lgs. n. 165/2001;

VISTO il vigente "Regolamento sull'ordinamento generale degli uffici e dei servizi";

Con voti favorevoli e unanimi, espressi nei modi e nelle forme di legge;

DELIBERA

- 1) DI APPROVARE la premessa e narrativa quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.
- 2) DI PRENDERE ATTO che:
 - il valore medio della spesa di personale del 2011-2013 è pari a € 1.170.242,14 e che la spesa di personale di cui al c.557 – art. 1 – L.292/2006 in sede previsionale per il triennio 2021-2023 si mantiene in diminuzione rispetto al 2011-2013;
 - il parametro di virtuosità finanziaria previsto dal DL 34/2019 e dal DPCM 17 marzo 2020 si colloca al di sotto del “valore soglia” di spese di personale su entrate correnti, e precisamente nella percentuale del 22,09%;
 - il margine potenziale di spesa fino al raggiungimento del valore soglia, secondo quanto previsto dall’art. 4 del DPCM citato, è pari a 183.564,36;il tutto come contabilmente rappresentato nell’allegato A).
- 3) DI CONFERMARE che, ai sensi degli artt. 6, comma 1, e 33 del citato D.Lgs. 165/2001, nell’Ente non sussistono, alla data odierna, dipendenti in soprannumero né in eccedenza, e che l’ente non deve avviare nel corso dell’anno 2021 procedure per la dichiarazione di esubero dei propri dipendenti.
- 4) DI AGGIORNARE E APPROVARE la programmazione triennale del fabbisogno del personale per il triennio 2021/2023, prevedendo la copertura dei posti di organico secondo il seguente programma di assunzioni:

Anno 2021

| Categoria | Profilo professionale | Modalità di accesso | Note |
|-----------|--|--|---|
| C | Geometra part-time 50% | Concorso già espletato assunzione da formalizzare | da assegnare al settore Ufficio Tecnico |
| D | Istruttore direttivo contabile tempo pieno | Concorso previa valutazione procedura mobilità o forme alternative di reclutamento | da assegnare al settore ragioneria entrate e tributi |
| D | Istruttore direttivo tecnico tempo pieno | Concorso previa valutazione procedura mobilità o forme alternative di reclutamento | da assegnare al settore ufficio tecnico e protezione civile |

Nell’anno 2021 è inoltre prevista la scadenza dell’accordo in essere con altro Ente per l’utilizzo di una unità di personale dipendente di questo Comune mediante l’istituto del comando e, pertanto, si procederà a verificare l’eventuale proroga ovvero l’eventuale trasferimento di personale, attuando in tal caso le procedure per la sostituzione del personale cessato.

Anno 2022

| Categoria | Profilo professionale | Modalità di accesso | Note |
|-----------|--|--|---|
| C | agente di Polizia Locale tempo pieno | Concorso previa valutazione procedura mobilità | da assegnare al settore polizia locale |

- 5) DI APPROVARE la dotazione organica dell'Ente, secondo le linee di indirizzo del DPCM 8 maggio 2018 (allegato B).
- 6) DI DARE ATTO che il programma assunzionale mantiene il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, e che determina una spesa non superiore a quella prevista dall'art. 4 del citato DPCM 17 marzo 2020.
- 7) DI AUTORIZZARE per il triennio 2021/2023 le eventuali assunzioni a tempo determinato che si dovessero rendere necessarie per rispondere ad esigenze di carattere esclusivamente temporaneo o eccezionale nel rispetto del limite di spesa previsto dall'art. 9, comma 28, del D.L.78/2010 convertito in Legge 122/2010 e s.m.i. e delle altre disposizioni nel tempo vigenti in materia di spesa di personale e di lavoro flessibile.
- 8) DI DARE ATTO che il piano triennale sarà inserito nella nota di aggiornamento al DUP 2021/2023.
- 9) DI PRECISARE che la programmazione triennale sarà rivista annualmente e comunque potrà essere aggiornata in relazione a nuove e diverse esigenze ed in relazione alle limitazioni o vincoli derivanti da modifiche delle norme in materia di facoltà occupazionali e di spesa.
- 10) DI INCARICARE il responsabile del servizio Personale di assumere gli atti necessari e conseguenti al fine di dare attuazione al presente provvedimento, in particolare di attivare le procedure per il reperimento delle risorse umane previste, al fine di non pregiudicare i servizi essenziali dell'ente.
- 11) DI TRASMETTERE il presente atto alle RSU, alle rappresentanze sindacali territoriali, ai titolari di posizione organizzativa e al Nucleo di Valutazione.
- 12) DI TRASMETTERE il presente piano triennale dei fabbisogni alla Ragioneria Generale dello Stato tramite l'applicativo "PIANO DEI FABBISOGNI" presente in SICO, ai sensi dell'art. 6-ter, comma 5 del d.lgs. n. 165/2001, come introdotto dal d.lgs. n. 75/2017.

Successivamente,

Convenuta l'urgenza di conferire l'immediata eseguibilità al presente atto, come da richiami effettuati nelle premesse,

Con voti unanimi favorevoli espressi nelle forme previste dalla legge

DELIBERA

Di dichiarare la presente deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000.

**Dotazione finanziaria spesa del personale
anno 2021**

Ente Locale: Comune di **PANTIGLIATE** (Prov. di) Milano

| PREVISIONE | | BILANCIO PREVISIONE ANNO 2021 Importi |
|--|--|---|
| VOCI | | |
| A | TOTALE SPESE PREVISTE | 839.588,67 |
| | <i>a detrarre:</i> | |
| B | Spese personale categorie protette | 28.760,16 |
| C | Rimborsi spesa per proprio personale comandato, ricevuti da altre amministrazioni (da indicare il totale del rimborso ricevuto). | 18.000,00 |
| D | Spese per lavoro straordinario e relativi oneri connessi all'attività elettorale (solo se contabilizzata a int.01) (1) | - |
| E | Spese personale a carico di finanziamenti provinciali | - |
| F | Spese personale a carico di finanziamenti privati | |
| G | Spese per trattamento di missioni (compresi gli oneri riflessi) e rimborso spese al personale (solo se contabilizzata a int.1). (2) | 450,00 |
| H | Spese per formazione personale (solo se contabilizzate a int. 01 anziché int. 03). | 3.500,00 |
| I | Rimborsi spesa per proprio personale (incluso il segretario) in convenzione ricevuti da altri enti. | 3.000,00 |
| J | Diritti di segreteria a Segretario comunale (3) | 500,00 |
| K | Diritti di segreteria versati all'Agenzia dei Segretari (solo se contabilizzati a int. 01 anziché 05) | |
| L | Fondo mobilità segretari comunali (solo se contabilizzato a int. 01 anziché 05) | |
| M | Emolumenti per arretrati relativi ad anni precedenti conseguenti al rinnovo del CCNL. (4) | 12.000,00 |
| N | Compensi per progettazioni interne e per attività di recupero I.C.I. | 3.300,00 |
| O | Introiti diversi: trattenute al personale per malattia | 1.000,00 |
| Totale spesa soggetta a riduzione (A -B-C-D-E-F-G-H-I-J-K-L-M-N- O) | | 769.078,51 |
| PREVISIONE | | BILANCIO PREVISIONE ANNO 2021 Importi |
| ALTRE VOCI RILEVANTI | | |
| P | Compensi corrisposti per contratti di collaborazione coordinata e continuativa, mini cococo occasionali (5) comprensivi degli oneri riflessi (solo se tali spese sono contabilizzate in intervento 03, in quanto se allocate a int. 01 sono già ricomprese nel punto A). (6) | |
| Q | Compensi corrisposti a personale con altre forme di lavoro flessibile (LSU, somministrazione lavoro, interinali, ecc.) comprensivi degli oneri riflessi. (solo se tali spese sono allocate a int. 03, in quanto se allocate a int. 01 sono ricomprese nel punto A). (7) | |
| R | Spese per buoni pasto se contabilizzate a int. 03 | 14.000,00 |
| S | Spese per equo indennizzo se contabilizzate a int. 03 | |
| T | Compensi accessori relativi a incentivi progettazione | |

| | | | |
|----|---|--|------------------|
| | <i>ti a titolo I, sono già ricomprese al punto A).</i> | | |
| U | <i>Altri compensi accessori al personale, per esempio incentivi recupero Ici, ecc. (solo se allocati ad interventi diversi dall'int.01, in quanto se allocate a int.01 sono già ricomprese al punto A).</i> | | |
| V | <i>Compensi per incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110 Tuel, commi 1, 2 e 6 (solo se allocati a int. diversi da 01, in quanto se allocate a int. 01 sono già ricomprese al punto A)</i> | | |
| W1 | <i>Rimborsi spesa pagati per personale comandato da altri enti, o in convenzione (allocati ad int. diverso da 01) al netto delle voci non soggette a riduzione.</i> | | 45.000,00 |
| W2 | <i>Quote spese di personale enti diversi:</i> <i>- gestione associata PL</i> <i>- Polo catastale</i> | | 14.000,00 |
| | Totale altre voci di spesa soggette a riduzione (P+Q+R+S+T+U+V+W) | | 73.000,00 |
| X | <i>Totale Irap relativa al personale intervento 01</i> | | 51.200,00 |
| Z | <i>Totale Irap relativa relativa a compensi di cui ai punti P,Q, R, S, T, U, V, W) (8)</i> | | |
| | Totale a detrarre: | | 51.200,00 |
| | a) <i>Irap relativa a rinnovi contrattuali di cui al punto M</i> | | 1.000,00 |
| | b) <i>Irap relativa a trattamenti di missione al personale di cui al punto G</i> | | |
| | c) <i>Irap relativa spese di personale a carico di finanziamenti comunitari e privati di cui ai punti E ed F.</i> | | |
| | d) <i>Irap relativa a spese per personale appartenente a categoria protetta di cui al punto B</i> | | - |
| | e) <i>Irap relativa a lavoro straordinario connesso ad attività elettorale di cui al punto D.</i> | | |
| | f) <i>Irap relativa agli amministratori di cui al punto N.</i> | | |
| | Totale spesa soggetta a riduzione (W+X) -(a+b+c+d+e+f) | | 50.200,00 |

DETERMINAZIONE SPESE PERSONALE ANNO 2021

| | |
|---|-------------------|
| SPESE LORDE ANNO 2021 | 963.788,67 |
| SPESE DA DETRARRE ANNO 2021 | 71.510,16 |
| SPESE DA DETRARRE ANNO 2021 IN QUANTO COPERTE DA F.P.V. 2020>2021 | - |
| SPESE DA AGGIUNGERE ANNO 2021 IN QUANTO COPERTE DA F.P.V. 2021>2022 | - |
| TOTALE SPESA ANNO 2021 | 892.278,51 |

RIEPILOGO

| | |
|--|---------------------|
| TOTALE LIMITE PROGRAMMATICO (media triennio 2011-2012-2013) | 1.170.242,14 |
| TOTALE SPESA ANNO 2021 | 892.278,51 |
| | 277.963,63 |

La previsione dell'anno 2021 rispetta la riduzione della spesa di personale disposta dal C. 557 dell'Art. 1 della L. 296/2006, così come modificato dall'Art. 3 C. 4bis del D.L. 90/2014, convertito nella L. 114/2014

CAPACITA' ASSUNZIONALI DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - DL 34/2019 E DPCM 17 MARZO 2020 - VERIFICA RISPETTO VALORI SOGLIA E INCREMENTO MASSIMO ANNUO

Spesa personale: impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale al lordo degli oneri riflessi e al netto dell'IRAP (art. 2 DPCM 17/03/2020);

Entrate correnti: media accertamenti di competenza ultimi tre rendiconti approvati al netto del FCDE stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata

| | |
|---|---------------------|
| TOTALE SPESA PERSONALE ANNO 2021 - DL 34/2019 e DPCM 17 marzo 2020 | 912.138,67 |
| TOTALE MEDIA ENTRATE CORRENTI TRIENNIO 2017-2019 AL NETTO FCDE | 3.819.071,12 |
| % INCIDENZA | 23,88 |

| | |
|--|---------------|
| VALORE SOGLIA DPCM - tabella 1 | 26,90% |
| spesa personale 2019 (ultimo rendiconto approvato) | 843.765,77 |
| spesa potenziale massima fino al raggiungimento del valore soglia del 26,90% | 1.027.330,13 |
| margine potenziale massimo di aumento fino al valore soglia del 26,90% | 183.564,36 |

| | |
|---|---------------|
| LIMITAZIONE PERCENTUALE DI INCREMENTO MASSIMO ANNUO - tabella 2 | |
| percentuale massima annuale di incremento spesa di personale registrata nel 2018 (tab. 2) | 21,00% |
| spesa di personale registrata nel 2018 | 950.525,75 |
| limite di incremento | 199.610,41 |
| incremento effettivo nell'anno 2021 | - 38.387,08 |

La previsione dell'anno 2021 rispetta i valori soglia del DPCM 17 marzo 2020 e i limiti di incremento massimo annuo previsti dal DPCM stesso

**Dotazione finanziaria spesa del personale
anno 2022**

Ente Locale: Comune di **PANTIGLIATE** (Prov. di) Milano

| PREVISIONE | | BILANCIO PREVISIONE ANNO 2022 Importi |
|--|--|---|
| VOCI | | |
| A | TOTALE SPESE PREVISTE | 848.388,67 |
| | <i>a detrarre:</i> | |
| B | Spese personale categorie protette | 28.760,16 |
| C | Rimborsi spesa per proprio personale comandato, ricevuti da altre amministrazioni (da indicare il totale del rimborso ricevuto). | - |
| D | Spese per lavoro straordinario e relativi oneri connessi all'attività elettorale (solo se contabilizzata a int.01) (1) | - |
| E | Spese personale a carico di finanziamenti provinciali | - |
| F | Spese personale a carico di finanziamenti privati | - |
| G | Spese per trattamento di missioni (compresi gli oneri riflessi) e rimborso spese al personale (solo se contabilizzata a int.1). (2) | 450,00 |
| H | Spese per formazione personale (solo se contabilizzate a int. 01 anziché int. 03). | 3.500,00 |
| I | Rimborsi spesa per proprio personale (incluso il segretario) in convenzione ricevuti da altri enti. | - |
| J | Diritti di segreteria a Segretario comunale (3) | 500,00 |
| K | Diritti di segreteria versati all'Agenzia dei Segretari (solo se contabilizzati a int. 01 anziché 05) | - |
| L | Fondo mobilità segretari comunali (solo se contabilizzato a int. 01 anziché 05) | - |
| M | Emolumenti per arretrati relativi ad anni precedenti conseguenti al rinnovo del CCNL. (4) | 12.000,00 |
| N | Compensi per progettazioni interne e per attività di recupero I.C.I. | 3.300,00 |
| O | Introiti diversi: trattenute al personale per malattia | 1.000,00 |
| Totale spesa soggetta a riduzione (A -B-C-D-E-F-G-H-I-J-K-L-M-N- O) | | 798.878,51 |
| PREVISIONE | | BILANCIO PREVISIONE ANNO 2022 Importi |
| ALTRE VOCI RILEVANTI | | |
| P | Compensi corrisposti per contratti di collaborazione coordinata e continuativa, mini cococo occasionali (5) comprensivi degli oneri riflessi (solo se tali spese sono contabilizzate in intervento 03, in quanto se allocate a int. 01 sono già ricomprese nel punto A). (6) | |
| Q | Compensi corrisposti a personale con altre forme di lavoro flessibile (LSU, somministrazione lavoro, interinali, ecc.) comprensivi degli oneri riflessi. (solo se tali spese sono allocate a int. 03, in quanto se allocate a int. 01 sono ricomprese nel punto A). (7) | |
| R | Spese per buoni pasto se contabilizzate a int. 03 | 14.000,00 |
| S | Spese per equo indennizzo se contabilizzate a int. 03 | |
| T | Compensi accessori relativi a incentivi progettazione | |

| | | | |
|----|---|--|------------------|
| | <i>ti a titolo I, sono già ricomprese al punto A).</i> | | |
| U | <i>Altri compensi accessori al personale, per esempio incentivi recupero Ici, ecc. (solo se allocati ad interventi diversi dall'int.01, in quanto se allocate a int.01 sono già ricomprese al punto A).</i> | | |
| V | <i>Compensi per incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110 Tuel, commi 1, 2 e 6 (solo se allocati a int. diversi da 01, in quanto se allocate a int. 01 sono già ricomprese al punto A)</i> | | |
| W1 | <i>Rimborsi spesa pagati per personale comandato da altri enti, o in convenzione (allocati ad int. diverso da 01) al netto delle voci non soggette a riduzione.</i> | | 45.000,00 |
| W2 | <i>Quote spese di personale enti diversi:</i> <i>- gestione associata PL</i> <i>- Polo catastale</i> | | 14.000,00 |
| | Totale altre voci di spesa soggette a riduzione (P+Q+R+S+T+U+V+W) | | 73.000,00 |
| X | <i>Totale Irap relativa al personale intervento 01</i> | | 54.200,00 |
| Z | <i>Totale Irap relativa relativa a compensi di cui ai punti P,Q, R, S, T, U, V, W) (8)</i> | | |
| | Totale a detrarre: | | 54.200,00 |
| a) | <i>Irap relativa a rinnovi contrattuali di cui al punto M</i> | | 1.000,00 |
| b) | <i>Irap relativa a trattamenti di missione al personale di cui al punto G</i> | | |
| c) | <i>Irap relativa spese di personale a carico di finanziamenti comunitari e privati di cui ai punti E ed F.</i> | | |
| d) | <i>Irap relativa a spese per personale appartenente a categoria protetta di cui al punto B</i> | | - |
| e) | <i>Irap relativa a lavoro straordinario connesse ad attività elettorale di cui al punto D.</i> | | |
| f) | <i>Irap relativa agli amministratori di cui al punto N.</i> | | |
| | Totale spesa soggetta a riduzione (W+X) -(a+b+c+d+e+f) | | 53.200,00 |

DETERMINAZIONE SPESE PERSONALE ANNO 2022

| | |
|---|-------------------|
| SPESE LORDE ANNO 2022 | 975.588,67 |
| SPESE DA DETRARRE ANNO 2022 | 50.510,16 |
| SPESE DA DETRARRE ANNO 2022 IN QUANTO COPERTE DA F.P.V. 2021>2022 | - |
| SPESE DA AGGIUNGERE ANNO 2022 IN QUANTO COPERTE DA F.P.V. 2022>2023 | - |
| TOTALE SPESA ANNO 2022 | 925.078,51 |

RIEPILOGO

| | |
|--|---------------------|
| TOTALE LIMITE PROGRAMMATICO (media triennio 2011-2012-2013) | 1.170.242,14 |
| TOTALE SPESA ANNO 2022 | 925.078,51 |
| | 245.163,63 |

La previsione dell'anno 2022 rispetta la riduzione della spesa di personale disposta dal C. 557 dell'Art. 1 della L. 296/2006, così come modificato dall'Art. 3 C. 4bis del D.L. 90/2014, convertito nella L. 114/2014

CAPACITA' ASSUNZIONALI DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - DL 34/2019 E DPCM 17 MARZO 2020 - VERIFICA RISPETTO VALORI SOGLIA E INCREMENTO MASSIMO ANNUO

Spesa personale: impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale al lordo degli oneri riflessi e al netto dell'IRAP (art. 2 DPCM 17/03/2020);

Entrate correnti: media accertamenti di competenza ultimi tre rendiconti approvati al netto del FCDE stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata

| | |
|---|---------------------|
| TOTALE SPESA PERSONALE ANNO 2022 - DL 34/2019 e DPCM 17 marzo 2020 | 920.938,67 |
| TOTALE MEDIA ENTRATE CORRENTI TRIENNIO 2017-2019 AL NETTO FCDE | 3.819.071,12 |
| % INCIDENZA | 24,11 |

| | |
|--|---------------|
| VALORE SOGLIA DPCM - tabella 1 | 26,90% |
| spesa personale 2019 (ultimo rendiconto approvato) | 843.765,77 |
| spesa potenziale massima fino al raggiungimento del valore soglia del 26,90% | 1.027.330,13 |
| marginale potenziale massimo di aumento fino al valore soglia del 26,90% | 183.564,36 |

| | |
|---|---------------|
| LIMITAZIONE PERCENTUALE DI INCREMENTO MASSIMO ANNUO - tabella 2 | |
| percentuale massima annuale di incremento spesa di personale registrata nel 2018 (tab. 2) | 24,00% |
| spesa di personale registrata nel 2018 | 950.525,75 |
| limite di incremento | 228.126,18 |
| incremento effettivo nell'anno 2022 | - 29.587,08 |

La previsione dell'anno 2022 rispetta i valori soglia del DPCM 17 marzo 2020 e i limiti di incremento massimo annuo previsti dal DPCM stesso

**Dotazione finanziaria spesa del personale
anno 2023**

Ente Locale: Comune di **PANTIGLIATE** (Prov. di) Milano

| PREVISIONE | | BILANCIO PREVISIONE ANNO 2023 Importi |
|--|--|---|
| VOCI | | |
| A | TOTALE SPESE PREVISTE | 848.388,67 |
| | <i>a detrarre:</i> | |
| B | Spese personale categorie protette | 28.760,16 |
| C | Rimborsi spesa per proprio personale comandato, ricevuti da altre amministrazioni (da indicare il totale del rimborso ricevuto). | - |
| D | Spese per lavoro straordinario e relativi oneri connessi all'attività elettorale (solo se contabilizzata a int.01) (1) | - |
| E | Spese personale a carico di finanziamenti provinciali | - |
| F | Spese personale a carico di finanziamenti privati | - |
| G | Spese per trattamento di missioni (compresi gli oneri riflessi) e rimborso spese al personale (solo se contabilizzata a int.1). (2) | 450,00 |
| H | Spese per formazione personale (solo se contabilizzate a int. 01 anziché int. 03). | 3.500,00 |
| I | Rimborsi spesa per proprio personale (incluso il segretario) in convenzione ricevuti da altri enti. | - |
| J | Diritti di segreteria a Segretario comunale (3) | 500,00 |
| K | Diritti di segreteria versati all'Agenzia dei Segretari (solo se contabilizzati a int. 01 anziché 05) | - |
| L | Fondo mobilità segretari comunali (solo se contabilizzato a int. 01 anziché 05) | - |
| M | Emolumenti per arretrati relativi ad anni precedenti conseguenti al rinnovo del CCNL. (4) | 12.000,00 |
| N | Compensi per progettazioni interne e per attività di recupero I.C.I. | 3.300,00 |
| O | Introiti diversi: trattenute al personale per malattia | 1.000,00 |
| Totale spesa soggetta a riduzione (A -B-C-D-E-F-G-H-I-J-K-L-M-N- O) | | 798.878,51 |
| PREVISIONE | | BILANCIO PREVISIONE ANNO 2023 Importi |
| ALTRE VOCI RILEVANTI | | |
| P | Compensi corrisposti per contratti di collaborazione coordinata e continuativa, mini cococo occasionali (5) comprensivi degli oneri riflessi (solo se tali spese sono contabilizzate in intervento 03, in quanto se allocate a int. 01 sono già ricomprese nel punto A). (6) | |
| Q | Compensi corrisposti a personale con altre forme di lavoro flessibile (LSU, somministrazione lavoro, interinali, ecc.) comprensivi degli oneri riflessi. (solo se tali spese sono allocate a int. 03, in quanto se allocate a int. 01 sono ricomprese nel punto A). (7) | |
| R | Spese per buoni pasto se contabilizzate a int. 03 | 14.000,00 |
| S | Spese per equo indennizzo se contabilizzate a int. 03 | |
| T | Compensi accessori relativi a incentivi progettazione | |

| | | | |
|----|---|--|------------------|
| | <i>ti a titolo I, sono già ricomprese al punto A).</i> | | |
| U | <i>Altri compensi accessori al personale, per esempio incentivi recupero Ici, ecc. (solo se allocati ad interventi diversi dall'int.01, in quanto se allocate a int.01 sono già ricomprese al punto A).</i> | | |
| V | <i>Compensi per incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110 Tuel, commi 1, 2 e 6 (solo se allocati a int. diversi da 01, in quanto se allocate a int. 01 sono già ricomprese al punto A)</i> | | |
| W1 | <i>Rimborsi spesa pagati per personale comandato da altri enti, o in convenzione (allocati ad int. diverso da 01) al netto delle voci non soggette a riduzione.</i> | | 45.000,00 |
| W2 | <i>Quote spese di personale enti diversi:</i> <i>- gestione associata PL</i> <i>- Polo catastale</i> | | 14.000,00 |
| | Totale altre voci di spesa soggette a riduzione (P+Q+R+S+T+U+V+W) | | 73.000,00 |
| X | <i>Totale Irap relativa al personale intervento 01</i> | | 54.200,00 |
| Z | <i>Totale Irap relativa relativa a compensi di cui ai punti P,Q, R, S, T, U, V, W) (8)</i> | | |
| | Totale a detrarre: | | 54.200,00 |
| a) | <i>Irap relativa a rinnovi contrattuali di cui al punto M</i> | | 1.000,00 |
| b) | <i>Irap relativa a trattamenti di missione al personale di cui al punto G</i> | | |
| c) | <i>Irap relativa spese di personale a carico di finanziamenti comunitari e privati di cui ai punti E ed F.</i> | | |
| d) | <i>Irap relativa a spese per personale appartenente a categoria protetta di cui al punto B</i> | | - |
| e) | <i>Irap relativa a lavoro straordinario connesso ad attività elettorale di cui al punto D.</i> | | |
| f) | <i>Irap relativa agli amministratori di cui al punto N.</i> | | |
| | Totale spesa soggetta a riduzione (W+X) -(a+b+c+d+e+f) | | 53.200,00 |

DETERMINAZIONE SPESE PERSONALE ANNO 2023

| | |
|---|-------------------|
| SPESE LORDE ANNO 2023 | 975.588,67 |
| SPESE DA DETRARRE ANNO 2023 | 50.510,16 |
| SPESE DA DETRARRE ANNO 2023 IN QUANTO COPERTE DA F.P.V. 2022>2023 | - |
| SPESE DA AGGIUNGERE ANNO 2023 IN QUANTO COPERTE DA F.P.V. 2023>2024 | - |
| TOTALE SPESA ANNO 2023 | 925.078,51 |

RIEPILOGO

| | |
|--|---------------------|
| TOTALE LIMITE PROGRAMMATICO (media triennio 2011-2012-2013) | 1.170.242,14 |
| TOTALE SPESA ANNO 2023 | 925.078,51 |
| | 245.163,63 |

La previsione dell'anno 2023 rispetta la riduzione della spesa di personale disposta dal C. 557 dell'Art. 1 della L. 296/2006, così come modificato dall'Art. 3 C. 4bis del D.L. 90/2014, convertito nella L. 114/2014

CAPACITA' ASSUNZIONALI DI PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - DL 34/2019 E DPCM 17 MARZO 2020 - VERIFICA RISPETTO VALORI SOGLIA E INCREMENTO MASSIMO ANNUO

Spesa personale: impegni di competenza per spesa complessiva per tutto il personale al lordo degli oneri riflessi e al netto dell'IRAP (art. 2 DPCM 17/03/2020);

Entrate correnti: media accertamenti di competenza ultimi tre rendiconti approvati al netto del FCDE stanziato nel bilancio di previsione relativo all'ultima annualità considerata

| | |
|---|---------------------|
| TOTALE SPESA PERSONALE ANNO 2023 - DL 34/2019 e DPCM 17 marzo 2020 | 920.938,67 |
| TOTALE MEDIA ENTRATE CORRENTI TRIENNIO 2017-2019 AL NETTO FCDE | 3.819.071,12 |
| % INCIDENZA | 24,11 |

| | |
|--|---------------|
| VALORE SOGLIA DPCM - tabella 1 | 26,90% |
| spesa personale 2019 (ultimo rendiconto approvato) | 843.765,77 |
| spesa potenziale massima fino al raggiungimento del valore soglia del 26,90% | 1.027.330,13 |
| margine potenziale massimo di aumento fino al valore soglia del 26,90% | 183.564,36 |

| | |
|---|---------------|
| LIMITAZIONE PERCENTUALE DI INCREMENTO MASSIMO ANNUO - tabella 2 | |
| percentuale massima annuale di incremento spesa di personale registrata nel 2018 (tab. 2) | 25,00% |
| spesa di personale registrata nel 2018 | 950.525,75 |
| limite di incremento | 237.631,44 |
| incremento effettivo nell'anno 2023 | - 29.587,08 |

La previsione dell'anno 2023 rispetta i valori soglia del DPCM 17 marzo 2020 e i limiti di incremento massimo annuo previsti dal DPCM stesso

SINTESI DOTAZIONE ORGANICA

| Area/Settore Economico-Finanziaria | | | |
|------------------------------------|----------|-----------|----------|
| Categoria | Ruolo | Non ruolo | TOTALI |
| D7 | 0 | 0 | 0 |
| D6 | 0 | 0 | 0 |
| D5 | 0 | 0 | 0 |
| D4 | 0 | 0 | 0 |
| D3 | 0 | 0 | 0 |
| D2 | 0 | 0 | 0 |
| D1 | 1 | 0 | 1 |
| C6 | 0 | 0 | 0 |
| C5 | 0 | 0 | 0 |
| C4 | 0 | 0 | 0 |
| C3 | 1 | 0 | 1 |
| C2 | 0 | 0 | 0 |
| C1 | 1 | 0 | 1 |
| B8 | 0 | 0 | 0 |
| B7 | 0 | 0 | 0 |
| B6 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | 0 | 0 | 0 |
| B4 | 0 | 0 | 0 |
| B3 | 0 | 0 | 0 |
| B2 | 0 | 0 | 0 |
| B1 | 0 | 0 | 0 |
| A6 | 0 | 0 | 0 |
| A5 | 0 | 0 | 0 |
| A4 | 0 | 0 | 0 |
| A3 | 0 | 0 | 0 |
| A2 | 0 | 0 | 0 |
| A1 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 3 | 0 | 3 |

| Area/Settore gestione del territorio | | | |
|--------------------------------------|----------|-----------|----------|
| Categoria | Ruolo | Non ruolo | TOTALI |
| D7 | 0 | 0 | 0 |
| D6 | 0 | 0 | 0 |
| D5 | 0 | 0 | 0 |
| D4 | 0 | 0 | 0 |
| D3 | 0 | 0 | 0 |
| D2 | 0 | 0 | 0 |
| D1 | 1 | 0 | 1 |
| C6 | 0 | 0 | 0 |
| C5 | 0 | 0 | 0 |
| C4 | 0 | 0 | 0 |
| C3 | 2 | 0 | 2 |
| C2 | 0 | 0 | 0 |
| C1 | 2 | 0 | 2 |
| B8 | 0 | 0 | 0 |
| B7 | 0 | 0 | 0 |
| B6 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | 0 | 0 | 0 |
| B4 | 0 | 0 | 0 |
| B3 | 0 | 0 | 0 |
| B2 | 0 | 0 | 0 |
| B1 | 1 | 0 | 1 |
| A6 | 0 | 0 | 0 |
| A5 | 0 | 0 | 0 |
| A4 | 0 | 0 | 0 |
| A3 | 0 | 0 | 0 |
| A2 | 0 | 0 | 0 |
| A1 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 6 | 0 | 6 |

| Area/Settore istituzionale e demografica | | | |
|--|----------|-----------|----------|
| Categoria | Ruolo | Non ruolo | TOTALI |
| D7 | 0 | 0 | 0 |
| D6 | 0 | 0 | 0 |
| D5 | 0 | 0 | 0 |
| D4 | 0 | 0 | 0 |
| D3 | 1 | 0 | 1 |
| D2 | 0 | 0 | 0 |
| D1 | 1 | 0 | 1 |
| C6 | 0 | 0 | 0 |
| C5 | 0 | 0 | 0 |
| C4 | 0 | 0 | 0 |
| C3 | 1 | 0 | 1 |
| C2 | 0 | 0 | 0 |
| C1 | 4 | 0 | 4 |
| B8 | 0 | 0 | 0 |
| B7 | 0 | 0 | 0 |
| B6 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | 0 | 0 | 0 |
| B4 | 0 | 0 | 0 |
| B3 | 2 | 0 | 2 |
| B2 | 0 | 0 | 0 |
| B1 | 0 | 0 | 0 |
| A6 | 0 | 0 | 0 |
| A5 | 0 | 0 | 0 |
| A4 | 0 | 0 | 0 |
| A3 | 0 | 0 | 0 |
| A2 | 0 | 0 | 0 |
| A1 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 9 | 0 | 9 |

| Area/Settore polizia locale | | | |
|-----------------------------|----------|-----------|----------|
| Categoria | Ruolo | Non ruolo | TOTALI |
| D7 | 0 | 0 | 0 |
| D6 | 0 | 0 | 0 |
| D5 | 0 | 0 | 0 |
| D4 | 0 | 0 | 0 |
| D3 | 0 | 0 | 0 |
| D2 | 0 | 0 | 0 |
| D1 | 1 | 0 | 1 |
| C6 | 0 | 0 | 0 |
| C5 | 1 | 0 | 1 |
| C4 | 0 | 0 | 0 |
| C3 | 0 | 0 | 0 |
| C2 | 0 | 0 | 0 |
| C1 | 2 | 0 | 2 |
| B8 | 0 | 0 | 0 |
| B7 | 0 | 0 | 0 |
| B6 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | 0 | 0 | 0 |
| B4 | 0 | 0 | 0 |
| B3 | 0 | 0 | 0 |
| B2 | 0 | 0 | 0 |
| B1 | 0 | 0 | 0 |
| A6 | 0 | 0 | 0 |
| A5 | 0 | 0 | 0 |
| A4 | 0 | 0 | 0 |
| A3 | 0 | 0 | 0 |
| A2 | 0 | 0 | 0 |
| A1 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 4 | 0 | 4 |

| Area/Settore segreteria staff | | | |
|-------------------------------|----------|-----------|----------|
| Categoria | Ruolo | Non ruolo | TOTALI |
| D7 | 0 | 0 | 0 |
| D6 | 0 | 0 | 0 |
| D5 | 1 | 0 | 1 |
| D4 | 0 | 0 | 0 |
| D3 | 0 | 0 | 0 |
| D2 | 0 | 0 | 0 |
| D1 | 0 | 0 | 0 |
| C6 | 0 | 0 | 0 |
| C5 | 0 | 0 | 0 |
| C4 | 0 | 0 | 0 |
| C3 | 0 | 0 | 0 |
| C2 | 0 | 0 | 0 |
| C1 | 0 | 0 | 0 |
| B8 | 0 | 0 | 0 |
| B7 | 0 | 0 | 0 |
| B6 | 0 | 0 | 0 |
| B5 | 0 | 0 | 0 |
| B4 | 0 | 0 | 0 |
| B3 | 0 | 0 | 0 |
| B2 | 0 | 0 | 0 |
| B1 | 0 | 0 | 0 |
| A6 | 0 | 0 | 0 |
| A5 | 0 | 0 | 0 |
| A4 | 0 | 0 | 0 |
| A3 | 0 | 0 | 0 |
| A2 | 0 | 0 | 0 |
| A1 | 0 | 0 | 0 |
| Totale | 1 | 0 | 1 |



Comune di Pantigliate

Città Metropolitana di Milano
Piazza Comunale, 10 - 20090 - Pantigliate
Tel. 029068861 – Fax 02906886210
Cod. Fisc. 80108750151 – Part. Iva 09057070154

REVISORE UNICO

Oggetto :

PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2021-2023. RICOGNIZIONE DOTAZIONE ORGANICA E DELLE ECCEDENZE DI PERSONALE AI SENSI DELL'ART. 33 DEL D.LGS. 165/2001 COME MODIFICATO DALLA L. 12/11/2011 N. 183: APPROVAZIONE

Il sottoscritto Dr. Claudio Cornara, Revisore Unico, ha esaminato la proposta di delibera della Giunta Comunale n. 22/2021 avente ad oggetto *“PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2021-2023. RICOGNIZIONE DOTAZIONE ORGANICA E DELLE ECCEDENZE DI PERSONALE AI SENSI DELL'ART. 33 DEL D.LGS. 165/2001 COME MODIFICATO DALLA L. 12/11/2011 N. 183: APPROVAZIONE”* consegnata in data 17 marzo 2021

PREMESSO CHE

- il decreto-legge 34/2019, articolo 33, e in sua applicazione il DPCM 17 marzo 2020 ha delineato un metodo di calcolo delle capacità assunzionali completamente nuovo rispetto al sistema previgente come introdotto dall'art.3 del D.L.90 del 24/6/2014 convertito in Legge 114 del 11/08/2014 e successive integrazioni;
- *il nuovo regime trova fondamento non nella logica sostitutiva del turnover, legata alle cessazioni intervenute nel corso del quinquennio precedente, ma su una valutazione complessiva di sostenibilità della spesa di personale rispetto alle entrate correnti del Comune;*

PRESO ATTO

- che ai sensi dei criteri dettati dalla nuova disciplina, il Comune di Pantigliate ha un rapporto spesa personale/entrate correnti pari al 22,09%, inferiore al “valore soglia” previsto per la propria fascia demografica;
- che, sulla base del sopra indicato rapporto e dell'importo incrementale massimo annuo, il Comune di Pantigliate ha la facoltà di aumentare la propria spesa di personale per l'anno 2021 nella misura del 21% della spesa registrata nell'anno 2018, nell'anno 2022 nella misura del 24% e nell'anno 2023 nella misura del 25%;
- che il Comune di Pantigliate dispone di un margine di potenziale maggiore spesa pari a € 183.564,36,
- che per il Comune di Pantigliate:
nell'anno 2021 non sono previste cessazioni di personale dipendente;
nell'anno 2022 sono previste cessazioni di personale dipendente (agente di PL);
nell'anno 2023 non sono previste cessazioni di personale dipendente;

VISTO

COPIA CARTACEA DI ORIGINALE DIGITALE - Delibera di Giunta N. 21 del 24/03/2021 12:42:00.
Attesto che la presente copia cartacea è conforme nel contenuto all'originale informatico sottoscritto digitalmente e depositato negli archivi informatici dell'Ente. Documento stampato da Codazzi Marco.

E

COMUNE DI PANTIGLIATE
Protocollo Generale

COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE DIGITALE
Protocollo N.0002475/2021 del 18/03/2021
Firmatario: CLAUDIO CORNARA

- il programma di aggiornamento del fabbisogno di personale per il triennio 2021-2023, che prevede il seguente piano di assunzioni:

Anno 2021

| Categoria | Profilo professionale | Modalità di accesso | Note |
|-----------|--|--|---|
| C | Geometra part-time 50% | Concorso già espletato assunzione da formalizzare | da assegnare al settore Ufficio Tecnico |
| D | Istruttore direttivo contabile tempo pieno | Concorso previa valutazione procedura mobilità o forme alternative di reclutamento | da assegnare al settore ragioneria entrate e tributi |
| D | Istruttore direttivo tecnico tempo pieno | Concorso previa valutazione procedura mobilità o forme alternative di reclutamento | da assegnare al settore ufficio tecnico e protezione civile |

Anno 2022

| Categoria | Profilo professionale | Modalità di accesso | Note |
|-----------|--------------------------------------|--|--|
| C | agente di Polizia Locale tempo pieno | Concorso previa valutazione procedura mobilità | da assegnare al settore polizia locale |

- il parere favorevole del responsabile del settore Ragioneria, Entrate e Tributi Dr.ssa Mariagrazia Caiola del 17/03/2021 in merito alla regolarità contabile espresso ai sensi dell'art. 49, primo comma, del D.lgs. n. 267/2000
- il parere favorevole del responsabile Settore Ragioneria, Entrate e Tributi Dr.ssa Mariagrazia Caiola del 17/03/2021 in merito alla regolarità tecnica espresso ai sensi dell'art. 49, primo comma, del D.lgs. n. 267/2000.
- l'art. 239 del Testo unico degli Enti Locali (TUEL), D. Lgs. n. 267 del 18 agosto 2000

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

All'adozione della proposta di deliberazione della Giunta Comunale n.22/2021 avente ad oggetto **"PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE 2021-2023. RICOGNIZIONE DOTAZIONE ORGANICA E DELLE ECCEденENZE DI PERSONALE AI SENSI DELL'ART. 33 DEL D.LGS. 165/2001 COME MODIFICATO DALLA L. 12/11/2011 N. 183: APPROVAZIONE**

Milano, 18 marzo 2021

L'Organo di Revisione

Dr. Claudio Cornara _____



COMUNE DI PANTIGLIATE

Città Metropolitana di Milano
P.zza Comunale,10 -20090 Pantigliate

Tel. 029068861 – Fax 02906886210

Cod. Fisc. 801088750151 – Part Iva 09057070154

ALLEGATO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ALLA GIUNTA COMUNALE N. 29

Oggetto: ARTT. 151 E 170 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 - APPROVAZIONE SCHEMA
NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021-
2023

Parere di regolarità tecnica sulla proposta di deliberazione attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa della presente proposta di deliberazione, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, introdotto dall'art. 3 del D.L. n. 174/2012 come modificato dalla Legge di conversione n. 213/2012

Il sottoscritto responsabile del Settore 1 – Servizi Sociali - Sportello al Cittadino - Servizi Culturali, dopo aver preso visione della proposta deliberativa indicata in oggetto, esprime parere favorevole sotto il profilo della sua regolarità

Pantigliate, 24/03/2021

Il Responsabile del Settore 1

Roberta Calori

(documento firmato digitalmente)



COMUNE DI PANTIGLIATE

Città Metropolitana di Milano

P.zza Comunale,10 -20090 Pantigliate

Tel. 029068861 – Fax 02906886210

Cod. Fisc. 801088750151 – Part Iva 09057070154

ALLEGATO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ALLA GIUNTA COMUNALE N. 29

Oggetto: ARTT. 151 E 170 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 - APPROVAZIONE SCHEMA
NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021-
2023

Parere di regolarità tecnica sulla proposta di deliberazione attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa della presente proposta di deliberazione, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, introdotto dall'art. 3 del D.L. n. 174/2012 come modificato dalla Legge di conversione n. 213/2012

Il sottoscritto responsabile del Settore 4 – Polizia Locale, dopo aver preso visione della proposta deliberativa indicata in oggetto, esprime parere favorevole sotto il profilo della sua regolarità

Pantigliate, 24/03/2021

Il Responsabile del Settore 4

Roberto Cilano



COMUNE DI PANTIGLIATE

Città Metropolitana di Milano

P.zza Comunale,10 -20090 Pantigliate

Tel. 029068861 – Fax 02906886210

Cod. Fisc. 801088750151 – Part Iva 09057070154

ALLEGATO ALLA PROPOSTA DI DELIBERAZIONE ALLA GIUNTA COMUNALE N. 29

Oggetto: ARTT. 151 E 170 DEL D.LGS. 18 AGOSTO 2000 N. 267 - APPROVAZIONE SCHEMA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2021-2023

Parere di regolarità tecnica sulla proposta di deliberazione attestante la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa della presente proposta di deliberazione, ai sensi degli artt. 49, comma 1, e 147 bis comma 1 del D.Lgs. n. 267/2000, introdotto dall'art. 3 del D.L. n. 174/2012 come modificato dalla Legge di conversione n. 213/2012

Il sottoscritto responsabile del Settore 2 – Ufficio Tecnico – Protezione Civile, dopo aver preso visione della proposta deliberativa indicata in oggetto, esprime parere favorevole sotto il profilo della sua regolarità

Pantigliate, 24/03/2021

Il Responsabile del Settore 2

Angelo Miceli

(documento firmato digitalmente)