

Comune di  
**Varzi**  
Provincia di Pavia

Documento Unico  
di  
Programmazione

**2021 / 2023**

# INDICE GENERALE

---

|                                                                               |    |
|-------------------------------------------------------------------------------|----|
| GUIDA ALLA LETTURA.....                                                       | 5  |
| SEZIONE STRATEGICA.....                                                       | 8  |
| Quadro delle condizioni esterne all'ente.....                                 | 9  |
| Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale.....               | 9  |
| La popolazione.....                                                           | 13 |
| Situazione socio-economica.....                                               | 19 |
| Quadro delle condizioni interne all'ente.....                                 | 20 |
| Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente.....                        | 20 |
| Analisi finanziaria generale.....                                             | 21 |
| Evoluzione delle entrate (accertato).....                                     | 21 |
| Evoluzione delle spese (impegnato).....                                       | 22 |
| Partite di giro (accertato/impegnato).....                                    | 22 |
| Analisi delle entrate.....                                                    | 23 |
| Entrate correnti (anno 2020).....                                             | 23 |
| Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....                           | 25 |
| Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche.....              | 29 |
| Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo.....   | 29 |
| Analisi della spesa - parte corrente.....                                     | 34 |
| Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo.....   | 34 |
| 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.....         | 41 |
| SEZIONE OPERATIVA.....                                                        | 44 |
| Parte prima.....                                                              | 45 |
| Elenco dei programmi per missione.....                                        | 45 |
| Descrizione delle missioni e dei programmi.....                               | 45 |
| Obiettivi finanziari per missione e programma.....                            | 57 |
| Parte corrente per missione e programma.....                                  | 57 |
| Parte corrente per missione.....                                              | 61 |
| Parte capitale per missione e programma.....                                  | 64 |
| Parte capitale per missione.....                                              | 67 |
| Parte seconda.....                                                            | 70 |
| Programmazione dei lavori pubblici.....                                       | 70 |
| Quadro delle risorse disponibili.....                                         | 71 |
| Programma triennale delle opere pubbliche.....                                | 72 |
| Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali.....                    | 76 |
| Programmazione del fabbisogno di personale.....                               | 77 |

# INDICE DELLE TABELLE

---

|                                                                                         |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Tabella 1: Popolazione residente.....                                                   | 13 |
| Tabella 2: Quadro generale della popolazione.....                                       | 15 |
| Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti.....                             | 15 |
| Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni.....                | 16 |
| Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso.....                         | 17 |
| Tabella 6: Evoluzione delle entrate.....                                                | 21 |
| Tabella 7: Evoluzione delle spese.....                                                  | 22 |
| Tabella 8: Partite di giro.....                                                         | 22 |
| Tabella 9: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3.....                                 | 23 |
| Tabella 10: Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....                         | 25 |
| Tabella 11: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo..... | 31 |
| Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione.....                     | 32 |
| Tabella 13: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo..... | 36 |
| Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione.....                     | 36 |
| Tabella 15: Indebitamento.....                                                          | 38 |
| Tabella 16: Dipendenti in servizio.....                                                 | 39 |
| Tabella 17: .....                                                                       | 41 |
| Tabella 18: Parte corrente per missione e programma.....                                | 60 |
| Tabella 19: Parte corrente per missione.....                                            | 62 |
| Tabella 20: Parte capitale per missione e programma.....                                | 66 |
| Tabella 21: Parte capitale per missione.....                                            | 68 |
| Tabella 22: Quadro delle risorse disponibili.....                                       | 71 |
| Tabella 23: Programma triennale delle opere pubbliche.....                              | 72 |
| Tabella 24: Piano delle alienazioni.....                                                | 76 |
| Tabella 25: Programmazione del fabbisogno di personale.....                             | 78 |



# 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).

Lo scenario macroeconomico internazionale mostra una ripresa graduale e differenziata tra le aree geografiche, frenata dalle difficoltà delle economie emergenti. In particolare, la crescita è proseguita nei "paesi avanzati" mostrando per gli altri un indebolimento.

Le previsioni di crescita sono state riviste al ribasso dagli organismi internazionali, anche se negli ultimi mesi sembra essersi arrestato il rallentamento dell'economia cinese.

Nell'area Euro il prodotto è tornato a crescere e gli indicatori congiunturali più recenti prefigurano una prosecuzione della ripresa, seppur a ritmi moderati. Permangono, tuttavia, una debole domanda interna e una elevata disoccupazione, a cui si aggiungono i timori di una minore domanda proveniente dai paesi emergenti.

Per quanto riguarda l'economia italiana, la fase recessiva sta lentamente lasciando il posto ad una fase di stabilizzazione, anche se la congiuntura rimane debole nel confronto con il resto

dell'area dell'euro e l'evoluzione nei prossimo futuro rimane incerta.

Le più recenti valutazioni degli imprenditori indicano un'attenuazione del pessimismo circa l'evoluzione del quadro economico generale. Il miglioramento della fase ciclica riflette la ripresa delle esportazioni, cui si associano segnali più favorevoli per l'attività di investimento.

La spesa delle famiglie è ancora frenata dalla debolezza del reddito disponibile e dalle difficili condizioni del mercato del lavoro.

I seguenti grafici riportano lo scenario economico nazionale e regionale nel quale il nostro Ente si colloca, evidenziando la distribuzione del PIL.

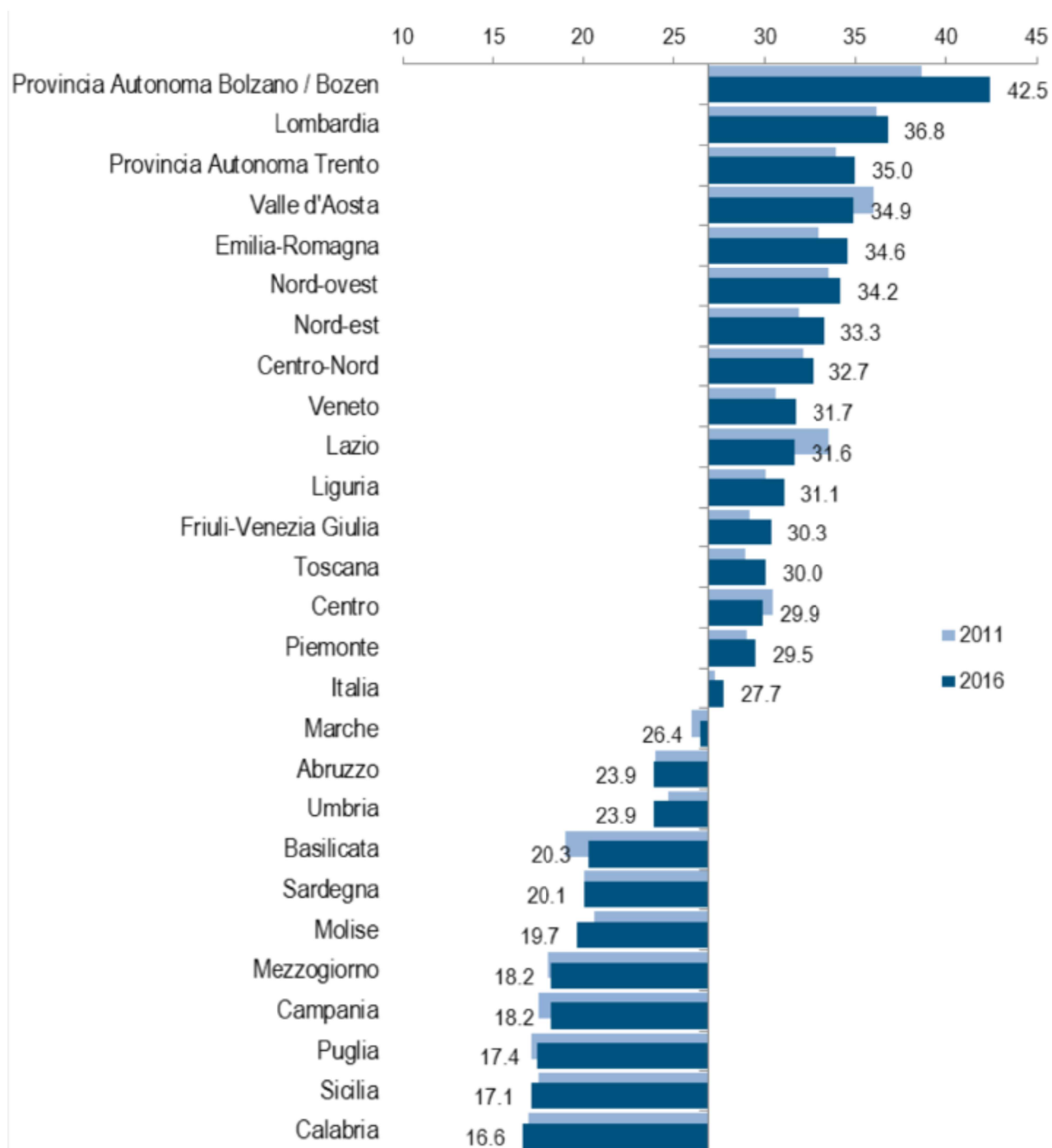


Diagramma 1: Prodotto interno lordo a prezzi corrente per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

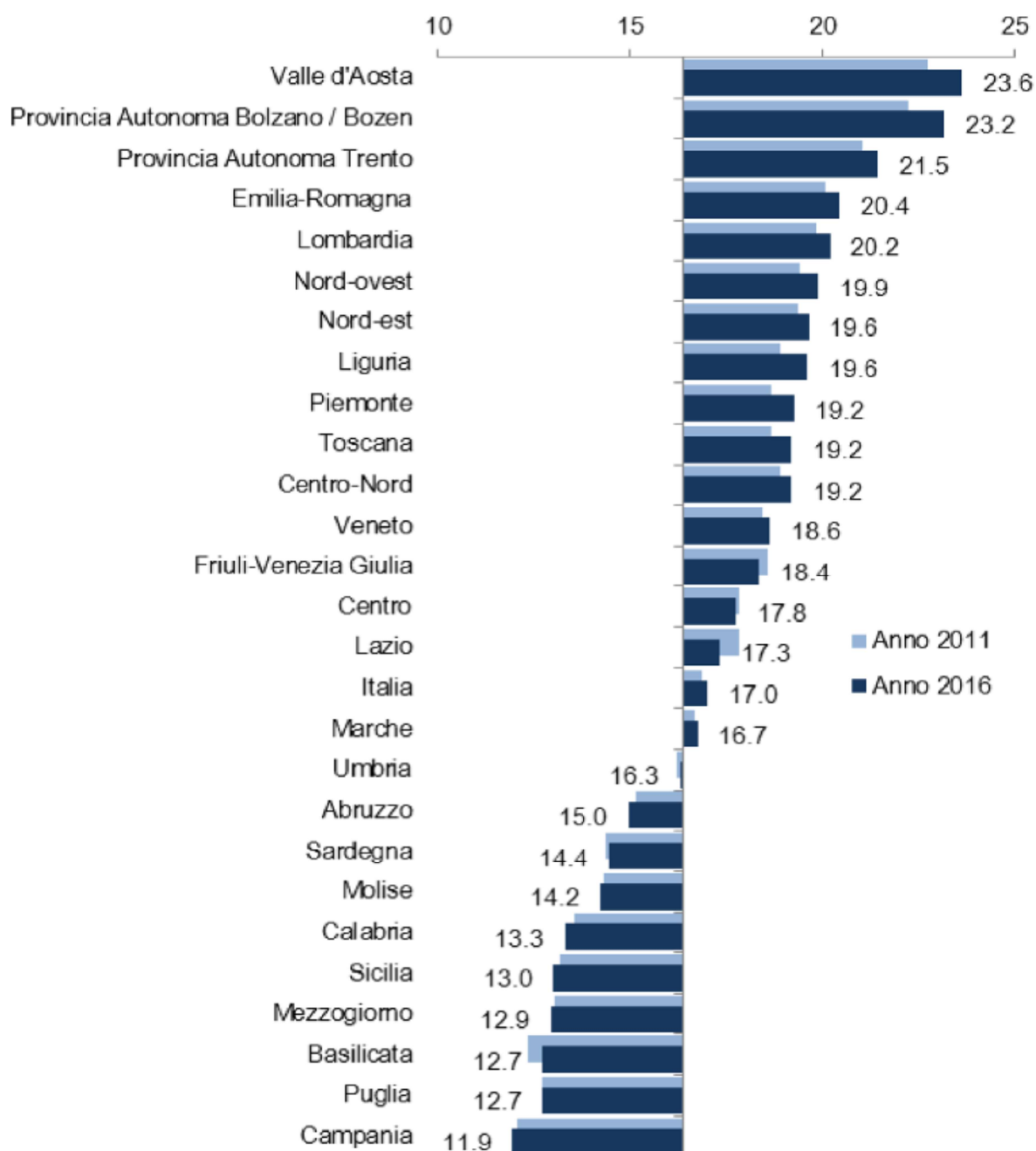


Diagramma 2: Spesa per consumi finali delle famiglie a prezzi corrente per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

## La popolazione

---

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 3530 ed alla data del 31/12/2019, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 3.096.

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

| Anni | Numero residenti |
|------|------------------|
| 1999 | 3588             |
| 2000 | 3547             |
| 2001 | 3522             |
| 2002 | 3499             |
| 2003 | 3525             |
| 2004 | 3515             |
| 2005 | 3470             |
| 2006 | 3426             |
| 2007 | 3442             |
| 2008 | 3405             |
| 2009 | 3404             |
| 2010 | 3420             |
| 2011 | 3416             |
| 2012 | 3386             |
| 2013 | 3332             |
| 2014 | 3298             |
| 2015 | 3273             |
| 2016 | 3201             |
| 2017 | 3188             |
| 2018 | 3109             |
| 2019 | 3096             |

*Tabella 1: Popolazione residente*

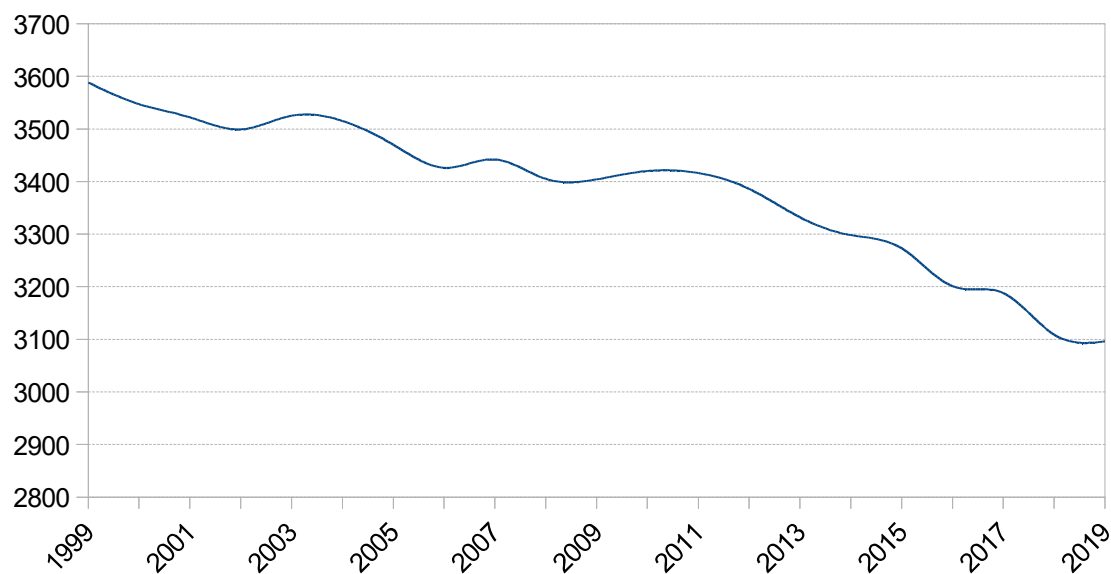


Diagramma 3: Andamento della popolazione residente

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      | 3530 |
| Popolazione al 01/01/2019                  | 3117 |
| Di cui:                                    |      |
| Maschi                                     | 1512 |
| Femmine                                    | 1605 |
| Nati nell'anno                             | 8    |
| Deceduti nell'anno                         | 59   |
| Saldo naturale                             | -51  |
| Immigrati nell'anno                        | 128  |
| Emigrati nell'anno                         | 101  |
| Saldo migratorio                           | 27   |
| Popolazione residente al 31/12/2019        | 3096 |
| Di cui:                                    |      |
| Maschi                                     | 1509 |
| Femmine                                    | 1587 |
| Nuclei familiari                           | 1575 |
| Comunità/Convivenze                        | 14   |
| In età prescolare ( 0 / 5 anni )           | 86   |
| In età scuola dell'obbligo ( 6 / 14 anni ) | 161  |

|                                 |      |
|---------------------------------|------|
| In forza lavoro ( 15/ 29 anni ) | 362  |
| In età adulta ( 30 / 64 anni )  | 1398 |
| In età senile ( oltre 65 anni ) | 1089 |

Tabella 2: Quadro generale della popolazione

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

| Nr Componenti | Nr Famiglie | Composizione % |
|---------------|-------------|----------------|
| 1             | 742         | 47,11%         |
| 2             | 441         | 28,00%         |
| 3             | 242         | 15,37%         |
| 4             | 122         | 7,75%          |
| 5 e più       | 28          | 1,78%          |
| <b>TOTALE</b> | <b>1575</b> |                |

Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti

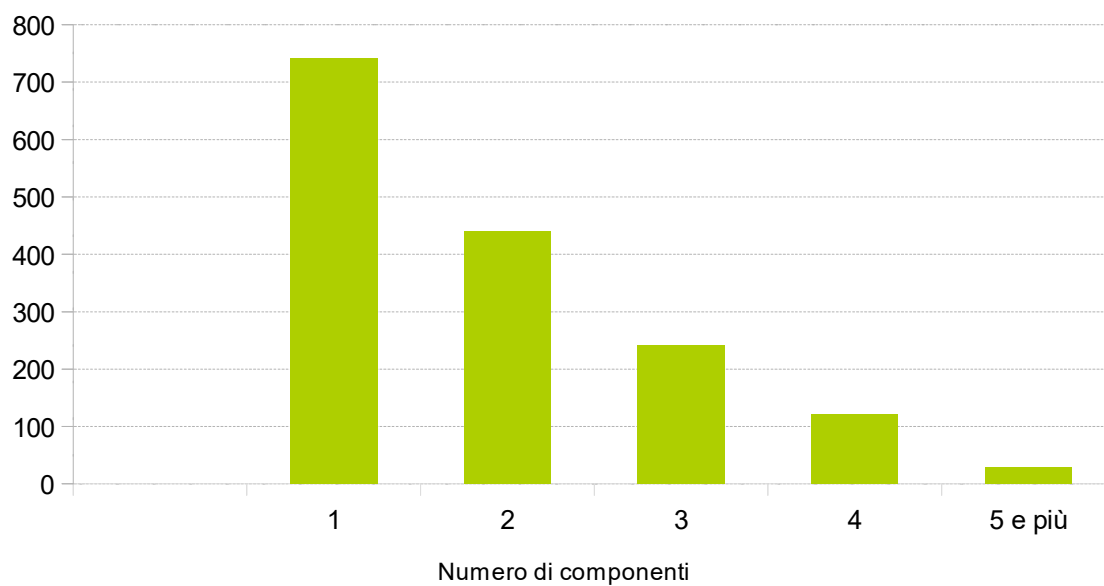


Diagramma 4: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

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

| Classe di età    | Circoscrizioni |          |          |          | Totale      |
|------------------|----------------|----------|----------|----------|-------------|
|                  | Città storica  | Ovest    | Sud      | Nordest  |             |
| -1 anno          | 0              | 0        | 0        | 0        | 8           |
| 1-4              | 0              | 0        | 0        | 0        | 65          |
| 5-9              | 0              | 0        | 0        | 0        | 75          |
| 10-14            | 0              | 0        | 0        | 0        | 99          |
| 15-19            | 0              | 0        | 0        | 0        | 102         |
| 20-24            | 0              | 0        | 0        | 0        | 127         |
| 25-29            | 0              | 0        | 0        | 0        | 133         |
| 30-34            | 0              | 0        | 0        | 0        | 134         |
| 35-39            | 0              | 0        | 0        | 0        | 138         |
| 40-44            | 0              | 0        | 0        | 0        | 172         |
| 45-49            | 0              | 0        | 0        | 0        | 210         |
| 50-54            | 0              | 0        | 0        | 0        | 239         |
| 55-59            | 0              | 0        | 0        | 0        | 277         |
| 60-64            | 0              | 0        | 0        | 0        | 228         |
| 65-69            | 0              | 0        | 0        | 0        | 216         |
| 70-74            | 0              | 0        | 0        | 0        | 217         |
| 75-79            | 0              | 0        | 0        | 0        | 201         |
| 80-84            | 0              | 0        | 0        | 0        | 205         |
| 85 e +           | 0              | 0        | 0        | 0        | 250         |
| <b>Totale</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>3096</b> |
| <b>Età media</b> | <b>0</b>       | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>0</b>    |

Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni



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

| Classi di età | Maschi      | Femmine     | Totale      | % Maschi      | % Femmine     |
|---------------|-------------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| < anno        | 4           | 4           | 8           | 50,00%        | 50,00%        |
| 1-4           | 40          | 25          | 65          | 61,54%        | 38,46%        |
| 5 -9          | 39          | 36          | 75          | 52,00%        | 48,00%        |
| 10-14         | 39          | 60          | 99          | 39,39%        | 60,61%        |
| 15-19         | 57          | 45          | 102         | 55,88%        | 44,12%        |
| 20-24         | 68          | 59          | 127         | 53,54%        | 46,46%        |
| 25-29         | 84          | 49          | 133         | 63,16%        | 36,84%        |
| 30-34         | 75          | 59          | 134         | 55,97%        | 44,03%        |
| 35-39         | 67          | 71          | 138         | 48,55%        | 51,45%        |
| 40-44         | 87          | 85          | 172         | 50,58%        | 49,42%        |
| 45-49         | 105         | 105         | 210         | 50,00%        | 50,00%        |
| 50-54         | 118         | 121         | 239         | 49,37%        | 50,63%        |
| 55-59         | 150         | 127         | 277         | 54,15%        | 45,85%        |
| 60-64         | 101         | 127         | 228         | 44,30%        | 55,70%        |
| 65-69         | 118         | 98          | 216         | 54,63%        | 45,37%        |
| 70-74         | 103         | 114         | 217         | 47,47%        | 52,53%        |
| 75-79         | 93          | 108         | 201         | 46,27%        | 53,73%        |
| 80-84         | 86          | 119         | 205         | 41,95%        | 58,05%        |
| 85 >          | 75          | 175         | 250         | 30,00%        | 70,00%        |
| <b>TOTALE</b> | <b>1509</b> | <b>1587</b> | <b>3096</b> | <b>48,74%</b> | <b>51,26%</b> |

Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso

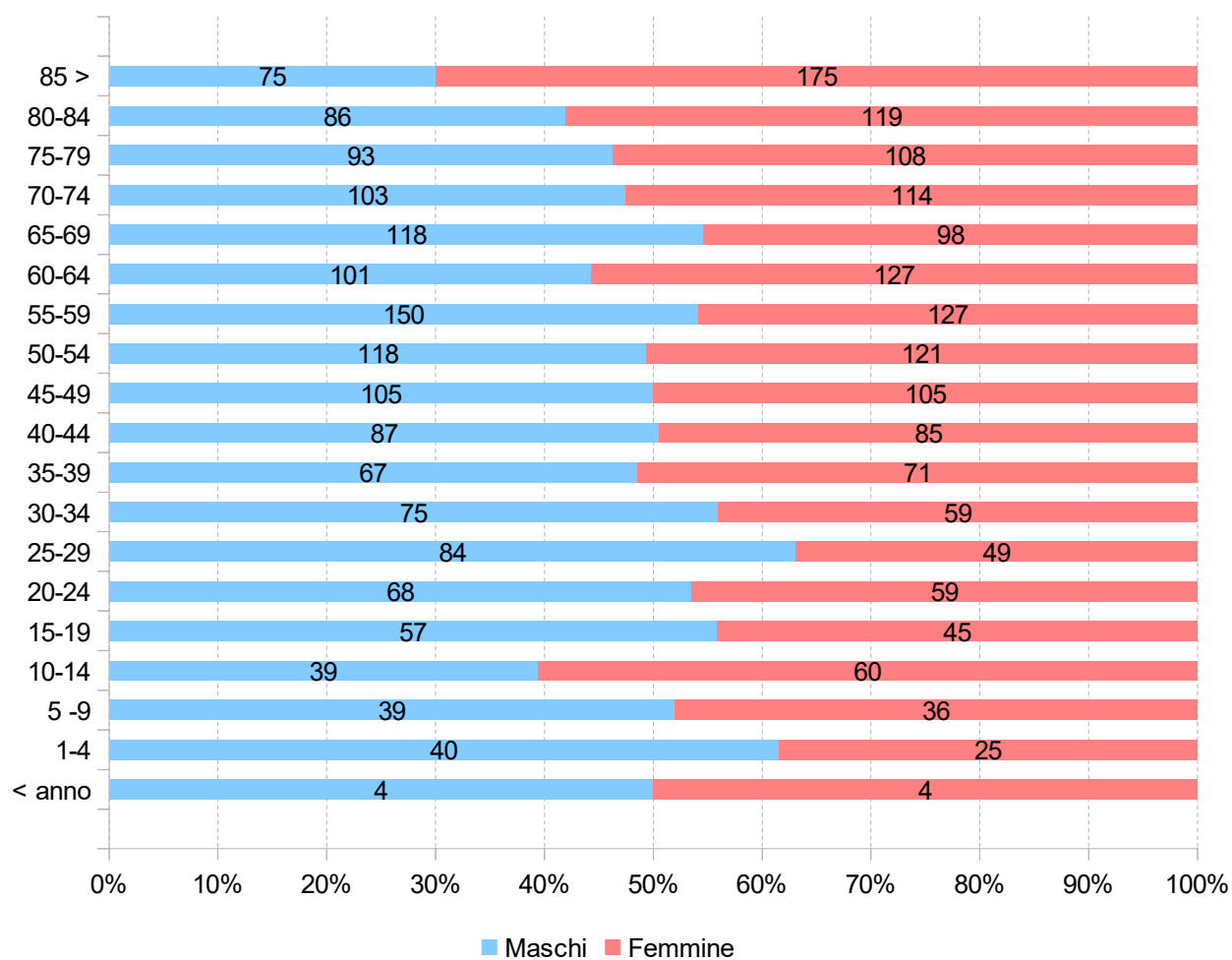


Diagramma 5: Popolazione residente per classi di età e sesso

## 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<br>(in euro)                                                         | RENDICONTO<br>2015  | RENDICONTO<br>2016  | RENDICONTO<br>2017  | RENDICONTO<br>2018  | RENDICONTO<br>2019  |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Utilizzo FPV di parte corrente                                               | 1.154,68            | 113.969,06          | 118.197,41          | 122.801,67          | 132.152,49          |
| Utilizzo FPV di parte capitale                                               | 0,00                | 13.886,06           | 29.325,19           | 314.077,33          | 76.628,18           |
| Avanzo di amministrazione applicato                                          | 91.155,02           | 92.862,98           | 290.000,00          | 129.109,08          | 370.946,53          |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 2.305.483,53        | 2.315.513,62        | 2.368.698,42        | 2.322.994,49        | 2.301.772,14        |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti                                            | 32.500,00           | 75.800,98           | 101.024,13          | 71.229,57           | 20.258,38           |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie                                           | 1.514.925,43        | 1.432.708,63        | 1.490.821,69        | 1.440.967,50        | 1.477.103,86        |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale                                         | 230.573,04          | 213.737,51          | 93.373,30           | 214.863,36          | 648.134,53          |
| 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                |
| <b>TOTALE</b>                                                                | <b>4.175.791,70</b> | <b>4.258.478,84</b> | <b>4.491.440,14</b> | <b>4.616.043,00</b> | <b>5.026.996,11</b> |

Tabella 6: Evoluzione delle entrate

## Evoluzione delle spese (impegnato)

| Spese<br>(in euro)                                                  | RENDICONTO<br>2015  | RENDICONTO<br>2016  | RENDICONTO<br>2017  | RENDICONTO<br>2018  | RENDICONTO<br>2019  |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Titolo 1 - Spese correnti                                           | 3.459.793,33        | 3.314.470,59        | 3.490.461,76        | 3.484.389,81        | 3.445.222,14        |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale                                  | 242.601,36          | 297.082,33          | 140.549,10          | 453.054,05          | 446.617,19          |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie             | 0,00                | 0,00                | 322,00              | 0,00                | 0,00                |
| Titolo 4 - Rimborso di prestiti                                     | 189.372,30          | 165.549,91          | 170.744,61          | 163.029,55          | 172.202,53          |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto<br>tesoriere/cassiere | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE</b>                                                       | <b>3.891.766,99</b> | <b>3.777.102,83</b> | <b>3.802.077,47</b> | <b>4.100.473,41</b> | <b>4.064.041,86</b> |

Tabella 7: Evoluzione delle spese

## Partite di giro (accertato/impegnato)

| Servizi c/terzi<br>(in euro)                            | RENDICONTO<br>2015 | RENDICONTO<br>2016 | RENDICONTO<br>2017 | RENDICONTO<br>2018 | RENDICONTO<br>2019 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 457.128,15         | 593.601,35         | 562.289,53         | 715.691,90         | 570.382,30         |
| Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro   | 457.128,15         | 593.601,35         | 562.257,90         | 715.660,27         | 570.382,30         |

Tabella 8: Partite di giro

## Analisi delle entrate

### Entrate correnti (anno 2020)

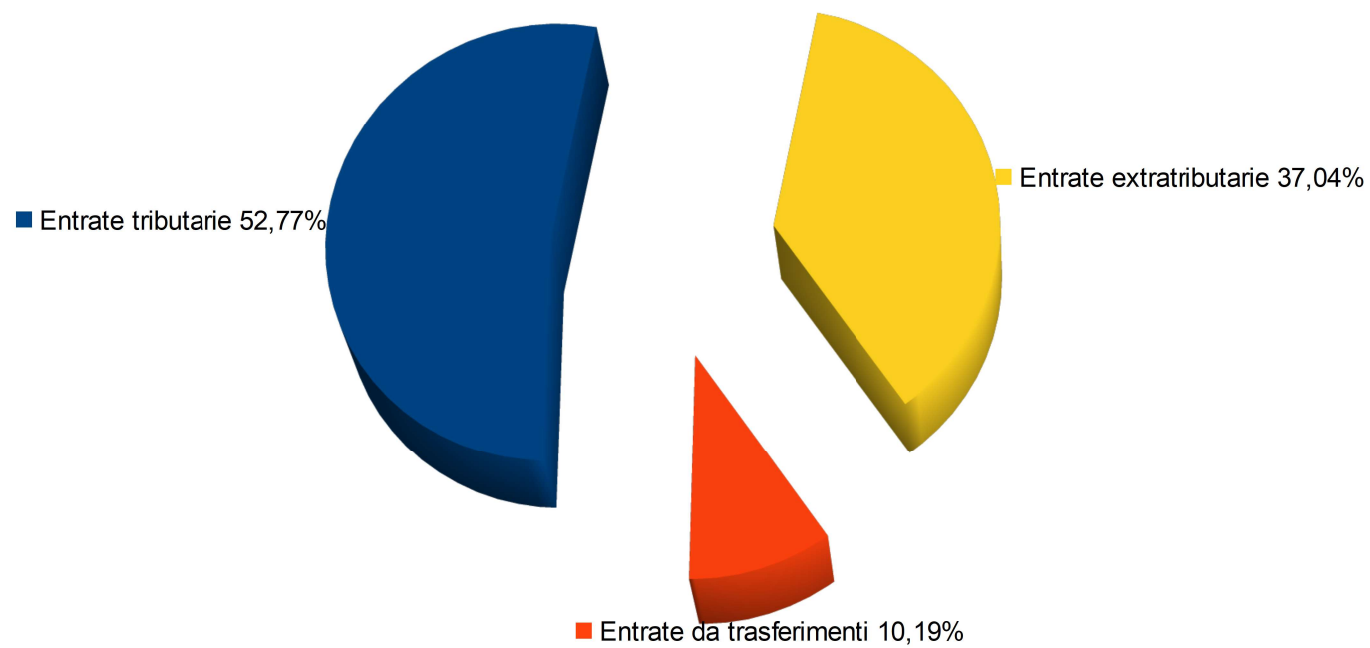
| Titolo                   | Previsione iniziale | Previsione assestata | Accertato           | %            | Riscosso            | %            | Residuo           |
|--------------------------|---------------------|----------------------|---------------------|--------------|---------------------|--------------|-------------------|
| Entrate tributarie       | 2.296.517,59        | 2.171.909,41         | 2.125.795,20        | 97,88        | 2.017.995,15        | 92,91        | 107.800,05        |
| Entrate da trasferimenti | 74.575,94           | 436.089,41           | 410.301,51          | 94,09        | 398.407,00          | 91,36        | 11.894,51         |
| Entrate extratributarie  | 1.582.989,33        | 1.610.963,61         | 1.491.943,20        | 92,61        | 1.385.355,89        | 86           | 106.587,31        |
| <b>TOTALE</b>            | <b>3.954.082,86</b> | <b>4.218.962,43</b>  | <b>4.028.039,91</b> | <b>95,47</b> | <b>3.801.758,04</b> | <b>90,11</b> | <b>226.281,87</b> |

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

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° 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 6: Composizione importo accertato delle entrate correnti*



## Evoluzione delle entrate correnti per abitante

| Anni | Entrate tributarie<br>(accertato) | Entrate per trasferimenti<br>(accertato) | Entrate extra tributarie<br>(accertato) | N. abitanti | Entrate tributarie<br>per abitante | Entrate per<br>trasferimenti per<br>abitante | Entrate extra<br>tributarie per<br>abitante |
|------|-----------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------|-------------|------------------------------------|----------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 2013 | 2.278.935,80                      | 154.209,67                               | 1.486.392,50                            | 3332        | 683,95                             | 46,28                                        | 446,10                                      |
| 2014 | 2.424.887,85                      | 52.332,21                                | 1.486.670,88                            | 3298        | 735,26                             | 15,87                                        | 450,78                                      |
| 2015 | 2.305.483,53                      | 32.500,00                                | 1.514.925,43                            | 3273        | 704,39                             | 9,93                                         | 462,86                                      |
| 2016 | 2.315.513,62                      | 75.800,98                                | 1.432.708,63                            | 3200        | 723,60                             | 23,69                                        | 447,72                                      |
| 2017 | 2.368.698,42                      | 101.024,13                               | 1.490.821,69                            | 3187        | 743,24                             | 31,70                                        | 467,78                                      |
| 2018 | 2.322.994,49                      | 71.229,57                                | 1.440.967,50                            | 3117        | 745,27                             | 22,85                                        | 462,29                                      |
| 2019 | 2.301.772,14                      | 20.258,38                                | 1.477.103,86                            | 3096        | 743,47                             | 6,54                                         | 477,10                                      |

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.

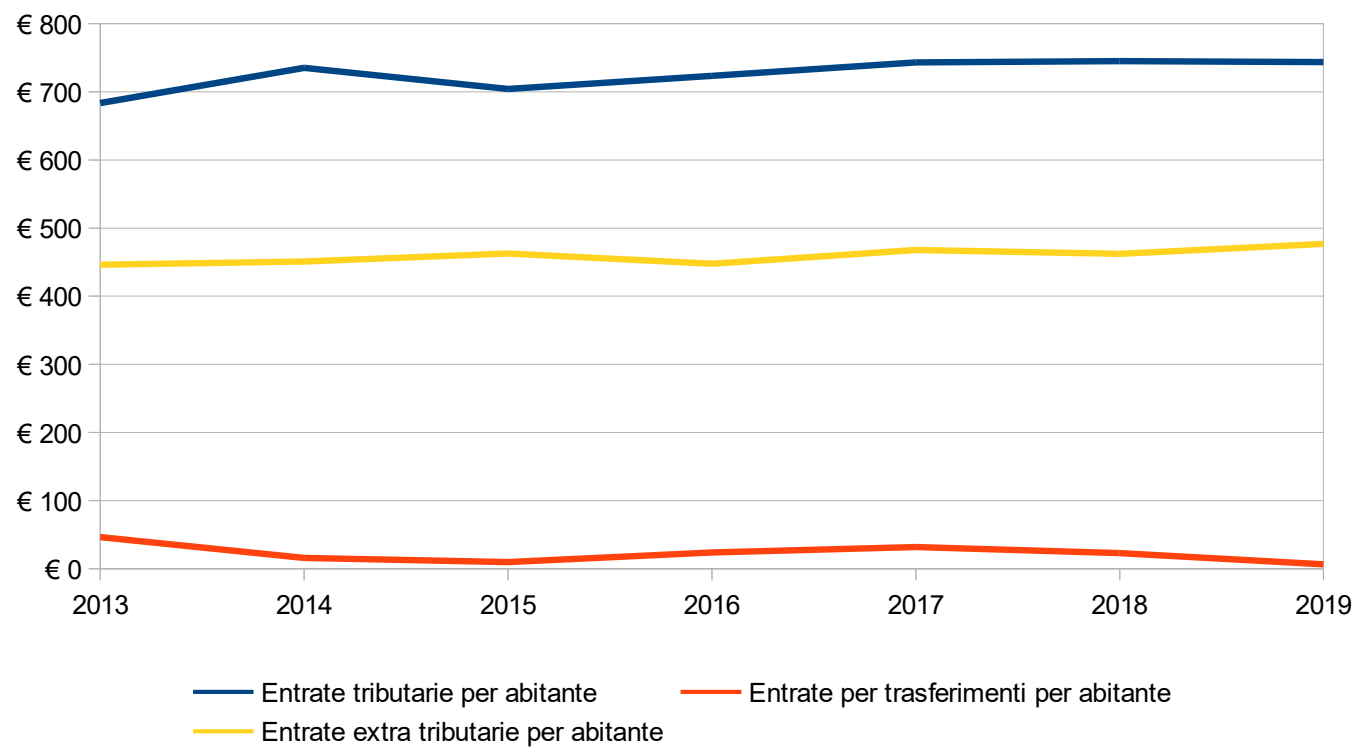


Diagramma 7: Raffronto delle entrate correnti per abitante

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

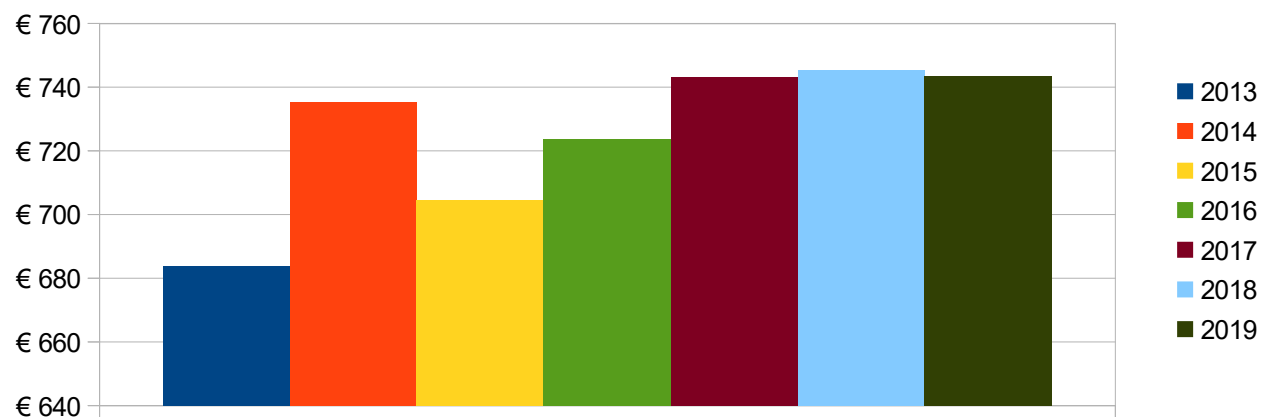


Diagramma 8: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

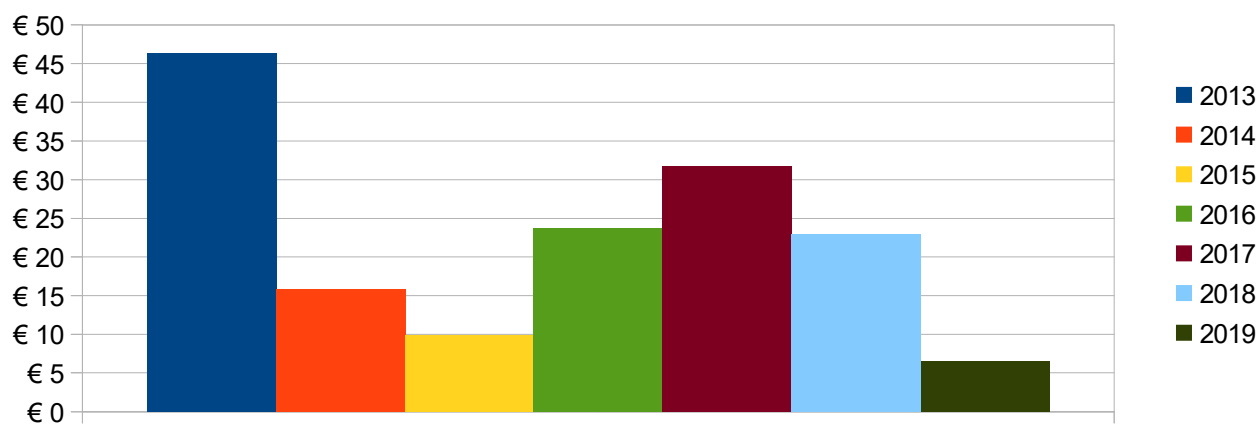
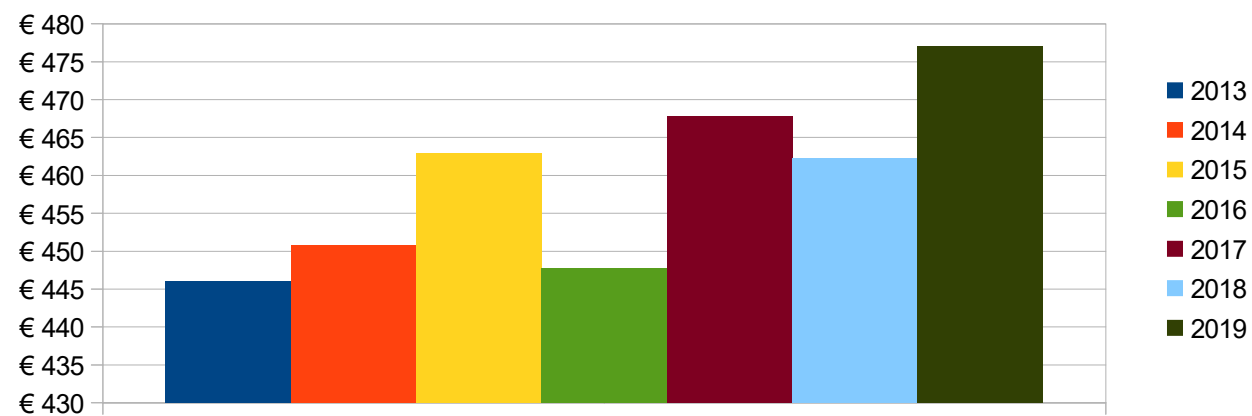


Diagramma 9: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante



*Diagramma 10: 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 | 0,00                  | 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                       | 436.148,01            | 134.711,51              |
| 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                                        | 0,00       | 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       |
| 2 - Giustizia                                                    | 1 - Uffici giudiziari                                                       | 0,00       | 0,00       |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza                                  | 1 - Polizia locale e amministrativa                                         | 0,00       | 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                                        | 2.684,00   | 0,00       |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico                            | 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                                                    | 243.397,77 | 0,00       |
| 7 - Turismo                                                      | 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo                                   | 30.000,00  | 0,00       |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 1 - Urbanistica e assetto del territorio                                    | 10.713,05  | 178.555,45 |
| 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                                               | 84.754,01  | 0,00       |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e              | 15.842,55  | 0,00       |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                           | 0,00       | 0,00       |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | 0,00       | 0,00       |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità                           | 5 - Viabilità e infrastrutture stradali                                     | 230.271,75 | 49.000,00  |
| 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               | 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 0,00       | 0,00       |

|                                                    |                                                                  |                     |                   |
|----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------|
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 8 - Cooperazione e associazionismo                               | 0,00                | 0,00              |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale                          | 1.000,00            | 0,00              |
| 14 - Sviluppo economico e competitività            | 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori       | 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                               | 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 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              |
|                                                    | <b>TOTALE</b>                                                    | <b>1.054.811,14</b> | <b>362.266,96</b> |

*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                | 436.148,01            | 134.711,51              |
| 2 - Giustizia                                                    | 0,00                  | 0,00                    |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza                                  | 0,00                  | 0,00                    |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio                             | 2.684,00              | 0,00                    |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 0,00                  | 0,00                    |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 243.397,77            | 0,00                    |
| 7 - Turismo                                                      | 30.000,00             | 0,00                    |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 10.713,05             | 178.555,45              |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 100.596,56            | 0,00                    |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità                           | 230.271,75            | 49.000,00               |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 1.000,00              | 0,00                    |
| 14 - Sviluppo economico e competitività                          | 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                    |
| <b>TOTALE</b>                                                    | <b>1.054.811,14</b>   | <b>362.266,96</b>       |

Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione



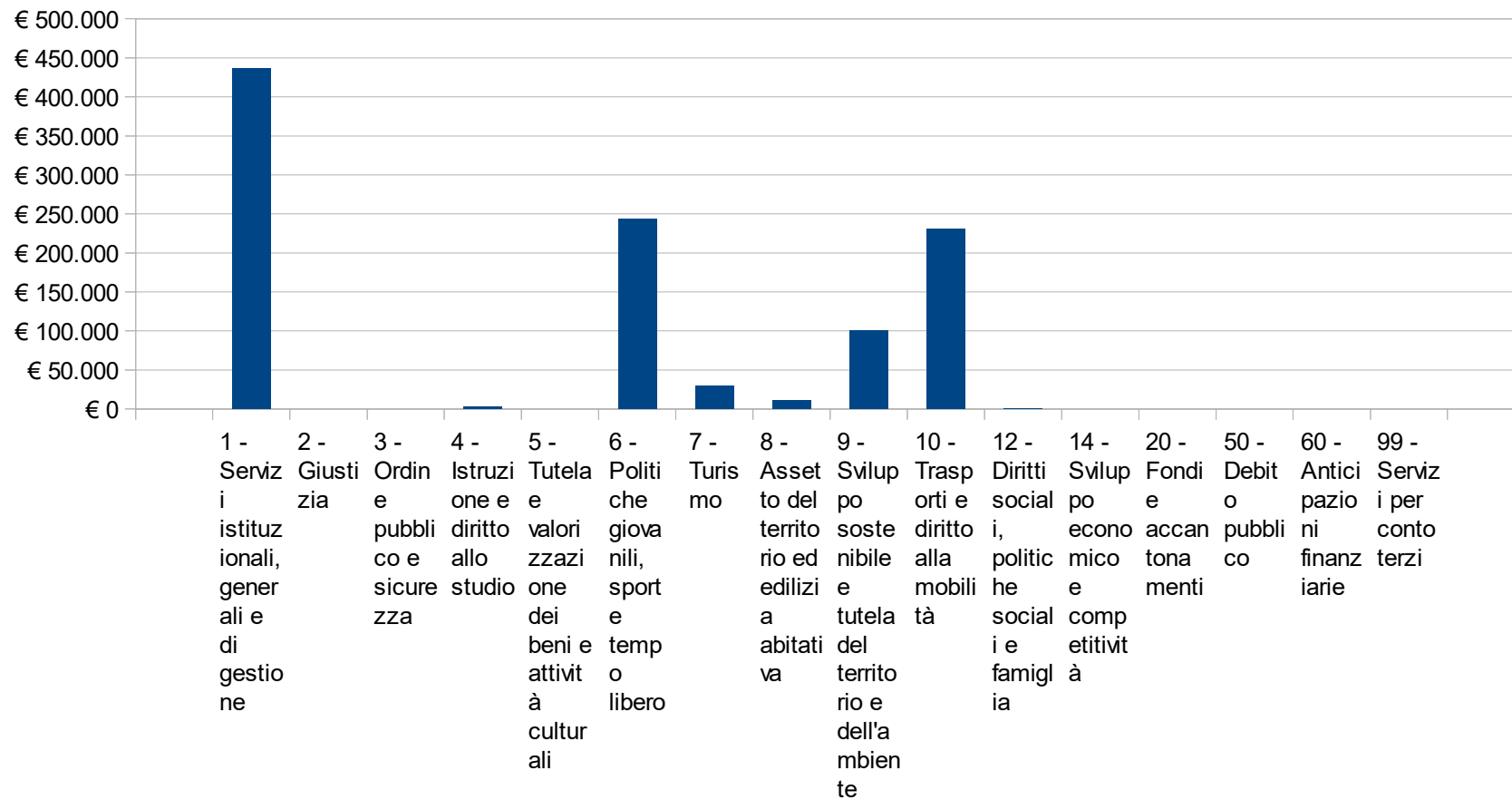


Diagramma 11: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

## 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                                             | 37.131,53             | 6.775,00                |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 2 - Segreteria generale                                              | 365.180,91            | 153.080,84              |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato | 56,32                 | 125,00                  |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali              | 23.777,00             | 1.250,00                |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali                       | 168.970,32            | 52.336,67               |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 6 - Ufficio tecnico                                                  | 254.951,21            | 65.582,16               |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile      | 102.471,08            | 22.907,60               |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 8 - Statistica e sistemi informativi                                 | 6.000,00              | 1.500,00                |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 10 - Risorse umane                                                   | 70.452,81             | 24.043,75               |
| 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione | 11 - Altri servizi generali                                          | 477,32                | 0,00                    |
| 2 - Giustizia                                     | 1 - Uffici giudiziari                                                | 86,97                 | 0,00                    |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza                   | 1 - Polizia locale e amministrativa                                  | 138.440,32            | 42.014,16               |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio              | 1 - Istruzione prescolastica                                         | 39.456,86             | 17.204,66               |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio              | 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria                     | 111.838,64            | 20.974,77               |

|                                                                  |                                                                                    |            |            |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| 4 - Istruzione e diritto allo studio                             | 6 - Servizi ausiliari all'istruzione                                               | 43.559,47  | 24.750,00  |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico                                   | 0,00       | 0,00       |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale                  | 12.584,38  | 2.490,95   |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 1 - Sport e tempo libero                                                           | 21.952,06  | 1.625,00   |
| 7 - Turismo                                                      | 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo                                          | 101.050,00 | 0,00       |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 1 - Urbanistica e assetto del territorio                                           | 8.500,00   | 3.125,00   |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00       | 0,00       |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale                                   | 16.000,00  | 2.350,00   |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 3 - Rifiuti                                                                        | 548.200,34 | 144.250,00 |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 4 - Servizio idrico integrato                                                      | 4.331,42   | 0,00       |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione        | 0,00       | 0,00       |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 6 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche                                  | 5.000,00   | 1.250,00   |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                         | 0,00       | 0,00       |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità                           | 5 - Viabilità e infrastrutture stradali                                            | 298.144,60 | 76.125,00  |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                          | 7.742,00   | 0,00       |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 2 - Interventi per la disabilità                                                   | 4.398,33   | 0,00       |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 3 - Interventi per gli anziani                                                     | 32.000,00  | 8.150,00   |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                        | 762.686,84 | 173.140,15 |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 5 - Interventi per le famiglie                                                     | 41.850,87  | 16.516,17  |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali        | 162.345,13 | 52.740,51  |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 8 - Cooperazione e associazionismo                                                 | 2.855,25   | 800,00     |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale                                            | 48.953,88  | 9.870,00   |
| 14 - Sviluppo economico e competitività                          | 2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori                         | 22.512,60  | 4.000,00   |
| 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                                             | 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari                   | 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              |
|                                | <b>TOTALE</b>                                 | <b>3.463.958,46</b> | <b>928.977,39</b> |

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                | 1.029.468,50          | 327.601,02              |
| 2 - Giustizia                                                    | 86,97                 | 0,00                    |
| 3 - Ordine pubblico e sicurezza                                  | 138.440,32            | 42.014,16               |
| 4 - Istruzione e diritto allo studio                             | 194.854,97            | 62.929,43               |
| 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 12.584,38             | 2.490,95                |
| 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 21.952,06             | 1.625,00                |
| 7 - Turismo                                                      | 101.050,00            | 0,00                    |
| 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 8.500,00              | 3.125,00                |
| 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 573.531,76            | 147.850,00              |
| 10 - Trasporti e diritto alla mobilità                           | 298.144,60            | 76.125,00               |
| 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia               | 1.062.832,30          | 261.216,83              |
| 14 - Sviluppo economico e competitività                          | 22.512,60             | 4.000,00                |
| 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                    |
| <b>TOTALE</b>                                                    | <b>3.463.958,46</b>   | <b>928.977,39</b>       |

Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

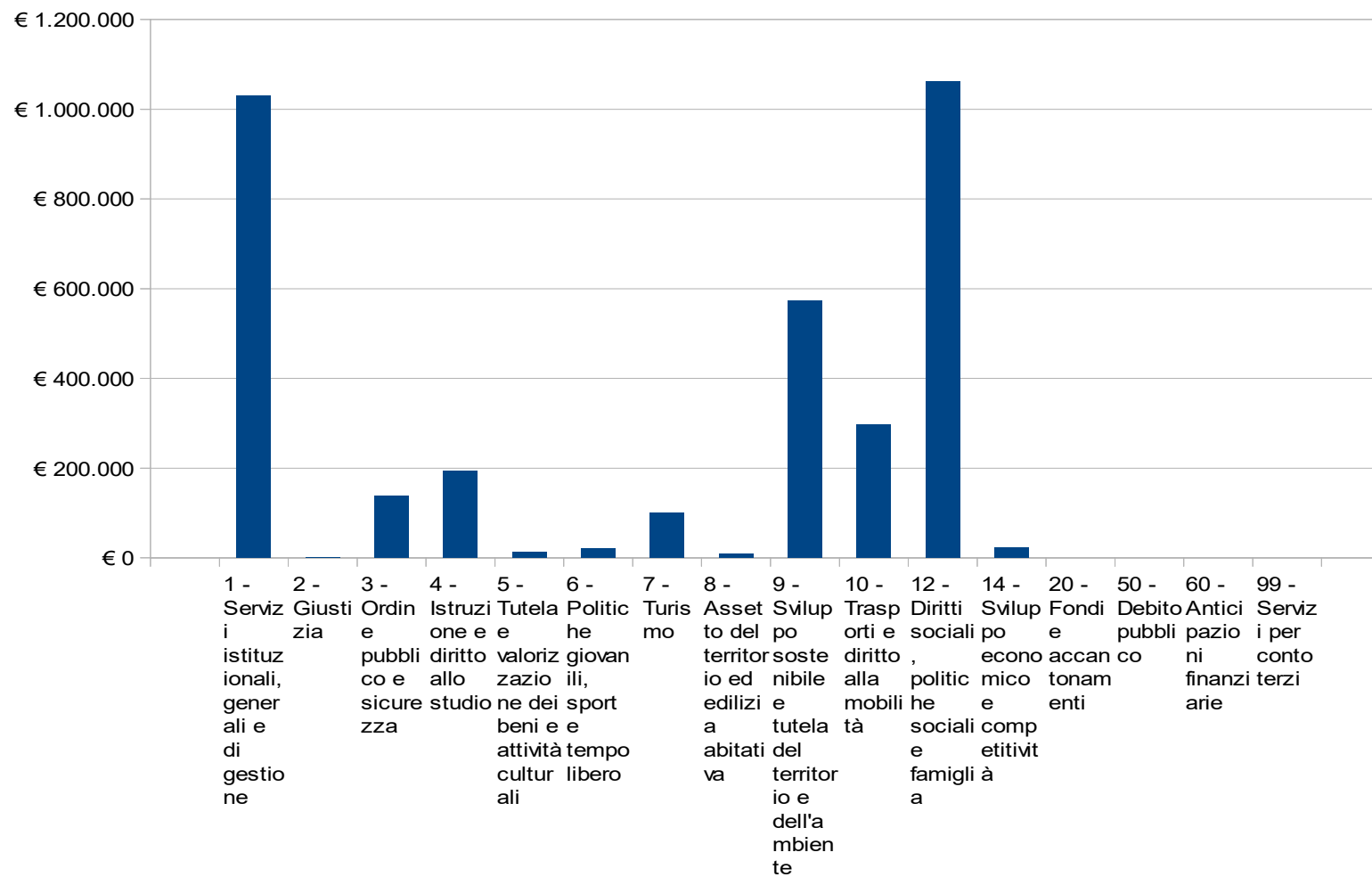


Diagramma 12: Impegni di parte corrente - riepilogo per Missione

## 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 | 133.853,35            | 1.836.371,19        |
| <b>TOTALE</b>                                                  | <b>133.853,35</b>     | <b>1.836.371,19</b> |

Tabella 15: Indebitamento

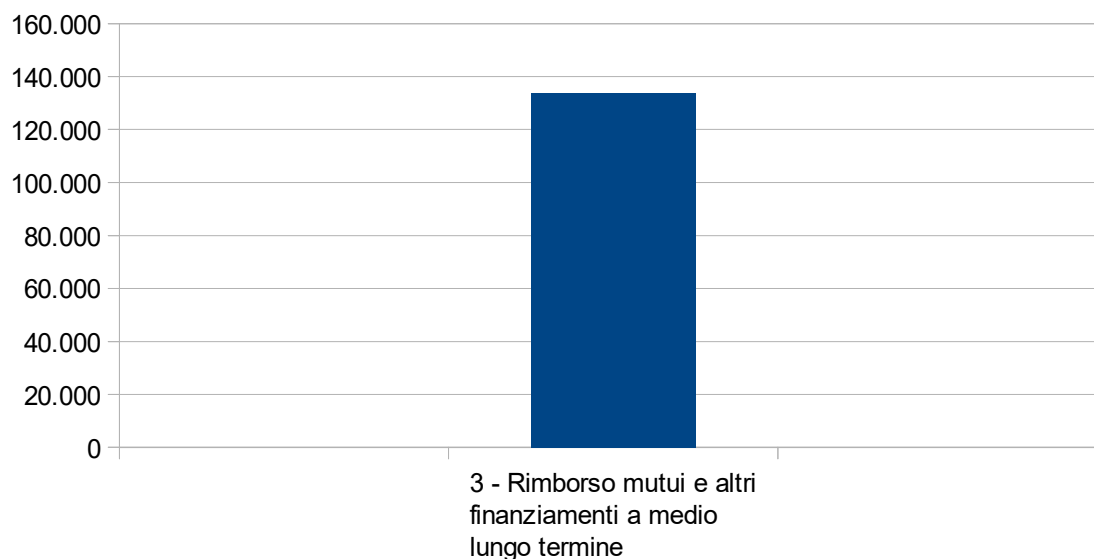


Diagramma 13: Indebitamento

## 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         | 0                   | 0                       | 0      |
| B2         | 0                   | 0                       | 0      |
| B3         | 0                   | 0                       | 0      |
| B4         | 0                   | 0                       | 0      |
| B5         | 1                   | 0                       | 1      |
| B6         | 1                   | 0                       | 1      |
| B7         | 4                   | 0                       | 0      |
| C1         | 0                   | 0                       | 0      |
| C2         | 1                   | 0                       | 1      |
| C3         | 1                   | 0                       | 1      |
| C4         | 2                   | 0                       | 2      |
| C5         | 2                   | 0                       | 0      |
| D1         | 1                   | 0                       | 1      |
| D2         | 2                   | 0                       | 2      |
| D3         | 0                   | 0                       | 0      |
| D4         | 2                   | 0                       | 2      |
| D5         | 2                   | 0                       | 2      |
| D6         | 0                   | 0                       | 0      |
| Segretario | 1                   | 0                       | 1      |
| Dirigente  | 0                   | 0                       | 0      |

Tabella 16: Dipendenti in servizio

## Coerenza e compatibilità con il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

---

Il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica nasce dall'esigenza di convergenza delle economie degli Stati membri della UE verso specifici parametri, comuni a tutti, e condivisi a livello europeo in seno al Rispetto dei vincoli di finanza pubblica e specificamente nel trattato di Maastricht (Indebitamento netto della Pubblica Amministrazione/P.I.L. inferiore al 3% e rapporto Debito pubblico delle AA.PP./P.I.L. convergente verso il 60%).

L'indebitamento netto della Pubblica Amministrazione (P.A.) costituisce, quindi, il parametro principale da controllare, ai fini del rispetto dei criteri di convergenza e la causa di formazione dello stock di debito.

L'indebitamento netto è definito come il saldo fra entrate e spese finali, al netto delle operazioni finanziarie (riscossione e concessioni crediti, partecipazioni e conferimenti, anticipazioni), desunte dal conto economico della P.A., preparato dall'ISTAT.

Un obiettivo primario delle regole fiscali che costituiscono il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica è proprio il controllo dell'indebitamento netto degli enti territoriali (regioni e enti locali).

Il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica ha fissato dunque i confini in termini di programmazione, risultati e azioni di risanamento all'interno dei quali i Paesi membri possono muoversi autonomamente. Nel corso degli anni, ciascuno dei Paesi membri della UE ha implementato internamente il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica seguendo criteri e regole proprie, in accordo con la normativa interna inerente la gestione delle relazioni fiscali fra i vari livelli di governo.

Dal 1999 ad oggi l'Italia ha formulato il proprio Rispetto dei vincoli di finanza pubblica esprimendo gli obiettivi programmatici per gli enti territoriali ed i corrispondenti risultati ogni anno in modi differenti, alternando principalmente diverse configurazioni di saldi finanziari a misure sulla spesa per poi tornare agli stessi saldi.

La definizione delle regole del Rispetto dei vincoli di finanza pubblica avviene durante la predisposizione ed approvazione della manovra di finanza pubblica; momento in cui si analizzano le previsioni sull'andamento della finanza pubblica e si decide l'entità delle misure correttive da porre in atto per l'anno successivo e la tipologia delle stesse.



## 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.

*Tabella 17:*

### 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.

Codice fiscale : 86003550182

IBUZIONE DI COMBUSTIBILI GASSOSI MEDIANTE CONDOTTE 50%

Trasmissione di energia elettrica 25%

PRODUZIONE, TRASMISSIONE E denominazione : Varzi (PV), Comune di Varzi

Codice fiscale società partecipata 01429910183

Ragione sociale / denominazione A.S.M. VOGHERA S.P.A.

Anno di Costituzione della Società 1997

Forma Giuridica Società per azioni

Stato della società La società è attiva

Anno di inizio della procedura

Stato Italia

Provincia : PAVIA

Comune : Voghera (PV)

CAP : 27058

Indirizzo VIA POZZONI 2

Telefono 0383 3351

Email ASMVOGHERA@POSTECERT.IT

PRODUZIONE DI GAS; DISTR DISTRIBUZIONE DI ENERGIA ELETTRICA 15%

RACCOLTA, TRATTAMENTO E FORNITURA DI ACQUA 10%

Servizi affidati SI

Comune di Varzi - Documento Unico di Programmazione 2018/2020 48

**Settore 0 ATTIVITÀ DI RACCOLTA, TRATTAMENTO E SMALTIMENTO DEI RIFIUTI; RECUPERO DEI**

**MATERIALI**

**Modalità affidamento 0 Diretto**

Quota % di partecipazione detenuta direttamente 0.0038 %

Onere per contratti di servizio 485.000,00 ANNO 2021

Onere per contratti di servizio 485.000,00 ANNO 2022

Onere per contratti di servizio 485.000,00 ANNO 2023

Onere per trasferimenti in conto capitale 0 €

Onere per trasferimenti in conto esercizio 0 €

Onere per concessione di crediti 0 €

Onere per copertura di disavanzi o perdite 0 €

Onere per acquisizione di quote societarie 0 €

Onere per aumento di capitale (non ai fini di ripiano perdite) 0 €

Oneri per trasformazione, cessazione, liquidazione 0 €

Oneri per garanzie (fidejussioni, lettere patronage, altre forme) 0

Comune di Varzi - Documento Unico di Programmazione 2018/2020 49

Comune

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



# 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/adeguamento 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 2 Giustizia

#### programma 1

##### Uffici giudiziari

Amministrazione e funzionamento dei servizi di supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza del Comune necessari al funzionamento e mantenimento di tutti gli Uffici Giudiziari cittadini ai sensi della normativa vigente.

### 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 1

##### Valorizzazione dei beni di interesse storico

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

#### 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, ricompresi nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

## **Missione 7 Turismo**

### **programma 1**

#### **Sviluppo e valorizzazione del turismo**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico. Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico. Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica. Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche. Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù). Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile. Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. 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.

## **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 1

#### Difesa del suolo

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio frana, al monitoraggio del rischio sismico. Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). 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.

### 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 delle 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 5

##### Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

#### programma 6

##### Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Amministrazione e funzionamento delle attività per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche, per la protezione e il miglioramento dello stato degli ecosistemi acquatici, nonché di quelli terrestri e delle zone umide che da questi dipendono; per la protezione dell'ambiente acquatico e per la gestione sostenibile delle risorse idriche. Comprende le spese per gli interventi di risanamento delle acque e di tutela dall'inquinamento. Comprende le spese per il piano di tutela delle acque e la valutazione ambientale strategica in materia di risorse idriche. Non comprende le spese per i sistemi di irrigazione e per la raccolta e il trattamento delle acque reflue.

#### programma 7

##### Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Amministrazione e funzionamento delle attività a sostegno dei piccoli comuni in territori montani e dello sviluppo sostenibile nei territori montani in generale.

#### 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 1

##### Trasporto ferroviario

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto ferroviario. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione della rete ferroviaria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto, incluso il materiale rotabile ferroviario. Comprende le spese per i corrispettivi relativi ai contratti di servizio ferroviario, per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto su ferrovia.

#### programma 2

##### Trasporto pubblico locale

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, all'utilizzo, alla costruzione ed alla manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto pubblico urbano e extraurbano, ivi compreso il trasporto su gomma, autofiloviario, metropolitano, tranviario e funiviario. Comprende i contributi e i corrispettivi per lo svolgimento dei servizi di trasporto urbano ed extraurbano e i contributi per il rinnovo del CCNL autoferrotranvieri. Comprende, inoltre, i contributi per le integrazioni e le agevolazioni tariffarie. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni relative al sistema di trasporto urbano e extraurbano (concessione di licenze, approvazione delle tariffe di trasporto per merci e passeggeri, e delle frequenze del servizio, ecc.). Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto urbano e extraurbano. Comprende le spese per l'acquisto, la manutenzione e il finanziamento ai soggetti che esercitano il trasporto pubblico urbano e

extraurbano di materiale rotabile automobilistico e su rotaia (es. autobus, metropolitane). Comprende le spese per la programmazione, l'indirizzo, il coordinamento e il finanziamento del trasporto pubblico urbano e extraurbano per la promozione della realizzazione di interventi per riorganizzare la mobilità e l'accesso ai servizi di interesse pubblico. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto erogati. Non comprende le spese per la costruzione e la manutenzione delle strade e delle vie urbane, dei percorsi ciclabili e pedonali e delle spese ricomprese nel programma relativo alla Viabilità e alle infrastrutture stradali della medesima missione.

#### programma 3

##### Trasporto per vie d'acqua

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per il trasporto marittimo, lacuale e fluviale. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni del sistema di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle infrastrutture, inclusi porti e interporti. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, dell'acquisto, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e del sistema di trasporto marittimo, lacuale e fluviale. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie del servizio, e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei servizi di trasporto marittimo, lacuale e fluviale.

#### programma 4

##### Altre modalità di trasporto

Amministrazione delle attività e servizi connessi al funzionamento, utilizzo, costruzione e manutenzione dei sistemi e delle infrastrutture per le altre modalità di trasporto, diverse dal trasporto ferroviario, trasporto pubblico locale e trasporto per vie d'acqua. Comprende le spese per sistemi di trasporto aereo. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione dell'utenza, delle operazioni dei relativi sistemi di trasporto (concessione di licenze, approvazione delle tariffe per il trasporto merci e passeggeri e delle frequenze del servizio, ecc.) e della costruzione e manutenzione delle relative infrastrutture, inclusi aeroporti. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento delle infrastrutture e dei sistemi di trasporto. Comprende le spese per la gestione e il monitoraggio dei contratti di servizio con gli enti e le società affidatarie dei servizi di trasporto e per il monitoraggio qualitativo e quantitativo dei relativi servizi.

#### 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.

#### programma 2

##### Interventi a seguito di calamità naturali

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute. Comprende le spese per sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle infrastrutture per calamità naturali già avvenute qualora tali interventi non siano attribuibili a specifici programmi di missioni chiaramente individuate, come è il caso del ripristino della viabilità, dell'assetto del territorio, del patrimonio artistico, culturale, ecc.. Comprende anche gli oneri derivanti dalle gestioni commissariali relative a emergenze pregresse. Non comprende le spese per gli indennizzi per le calamità naturali destinate al settore agricolo.

## **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 partecipare 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 denaro 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.

### programma 7

#### Ulteriori spese in materia sanitaria

Spese per il finanziamento di altre spese sanitarie non ricomprese negli altri programmi della missione. Non comprende le spese per chiusura - anticipazioni a titolo di finanziamento della sanità dalla tesoreria statale, classificate come partite di giro nel programma "Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale" della missione 99 "Servizi per conto terzi". Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe. Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

## Missione 14 Sviluppo economico e competitività

### programma 1

#### Industria, PMI e Artigianato

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. 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 competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. 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. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

### 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 3

##### Ricerca e innovazione

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi per il potenziamento e la valorizzazione delle strutture dedicate al trasferimento tecnologico, dei servizi per la domanda di innovazione, per la ricerca e lo sviluppo tecnologico delle imprese regionali e locali. Comprende le spese per incentivare la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, inclusi i poli di eccellenza. Comprende le spese per la promozione e il coordinamento della ricerca scientifica, dello sviluppo dell'innovazione nel sistema produttivo territoriale, per la diffusione dell'innovazione, del trasferimento tecnologico e degli start-up d'impresa. Comprende le spese per il sostegno ai progetti nei settori delle nanotecnologie e delle biotecnologie. 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.

#### 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 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 1

##### Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

#### 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<br>eser.precedente | 2021       |                                       | 2022       |                                       | 2023       |                                       |
|----------|-----------|------------------------------------------|------------|---------------------------------------|------------|---------------------------------------|------------|---------------------------------------|
|          |           |                                          | Previsioni | Di cui Fondo<br>pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo<br>pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo<br>pluriennale vincolato |
| 1        | 1         | 39.100,00                                | 36.600,00  | 0,00                                  | 36.600,00  | 0,00                                  | 37.535,37  | 0,00                                  |
| 1        | 2         | 450.220,63                               | 444.221,77 | 64.353,07                             | 430.635,05 | 64.353,07                             | 430.572,50 | 64.353,07                             |
| 1        | 3         | 500,00                                   | 500,00     | 0,00                                  | 500,00     | 0,00                                  | 500,00     | 0,00                                  |
| 1        | 4         | 54.244,99                                | 18.883,65  | 0,00                                  | 17.144,99  | 0,00                                  | 17.144,99  | 0,00                                  |
| 1        | 5         | 173.970,32                               | 232.285,22 | 0,00                                  | 170.529,84 | 0,00                                  | 168.701,07 | 0,00                                  |
| 1        | 6         | 284.524,08                               | 271.687,01 | 8.069,88                              | 266.427,76 | 8.069,88                              | 266.427,76 | 8.069,88                              |
| 1        | 7         | 130.615,20                               | 93.615,20  | 3.107,60                              | 93.615,20  | 3.107,60                              | 93.615,20  | 3.107,60                              |
| 1        | 8         | 6.000,00                                 | 6.000,00   | 0,00                                  | 6.000,00   | 0,00                                  | 6.000,00   | 0,00                                  |

|   |    |            |            |          |            |          |            |          |
|---|----|------------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|
| 1 | 10 | 78.912,28  | 78.912,28  | 6.815,00 | 78.912,28  | 6.815,00 | 78.912,28  | 6.815,00 |
| 1 | 11 | 4.605,45   | 3.000,00   | 0,00     | 3.000,00   | 0,00     | 3.000,00   | 0,00     |
| 2 | 1  | 86,97      | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     |
| 3 | 1  | 157.877,44 | 150.565,20 | 5.207,60 | 179.665,20 | 5.207,60 | 150.665,20 | 5.207,60 |
| 4 | 1  | 55.863,08  | 47.291,07  | 0,00     | 38.994,15  | 0,00     | 38.897,00  | 0,00     |
| 4 | 2  | 114.837,79 | 107.643,43 | 0,00     | 106.602,68 | 0,00     | 105.513,19 | 0,00     |
| 4 | 6  | 92.000,00  | 103.000,00 | 0,00     | 103.000,00 | 0,00     | 104.000,00 | 0,00     |
| 5 | 1  | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     |
| 5 | 2  | 26.263,80  | 13.263,80  | 0,00     | 13.263,80  | 0,00     | 14.263,80  | 0,00     |
| 6 | 1  | 22.015,54  | 17.809,63  | 0,00     | 17.069,93  | 0,00     | 16.294,84  | 0,00     |
| 7 | 1  | 117.500,00 | 60.000,00  | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 2.000,00   | 0,00     |
| 8 | 1  | 15.209,60  | 6.500,00   | 1.000,00 | 9.500,00   | 1.000,00 | 9.500,00   | 1.000,00 |
| 8 | 2  | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     |
| 9 | 2  | 18.000,00  | 18.000,00  | 0,00     | 18.000,00  | 0,00     | 18.000,00  | 0,00     |
| 9 | 3  | 575.300,00 | 555.800,00 | 3.900,00 | 578.800,00 | 3.900,00 | 578.800,00 | 3.900,00 |
| 9 | 4  | 6.331,42   | 4.218,78   | 0,00     | 4.099,58   | 0,00     | 3.973,42   | 0,00     |
| 9 | 5  | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     |
| 9 | 6  | 5.000,00   | 5.000,00   | 0,00     | 5.000,00   | 0,00     | 5.000,00   | 0,00     |

|    |   |            |            |          |            |          |            |          |
|----|---|------------|------------|----------|------------|----------|------------|----------|
| 9  | 7 | 0,00       | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     |
| 10 | 5 | 322.357,06 | 349.991,74 | 3.000,00 | 331.436,70 | 3.000,00 | 330.855,85 | 3.000,00 |
| 12 | 1 | 8.200,00   | 50.129,00  | 0,00     | 9.300,00   | 0,00     | 9.500,00   | 0,00     |
| 12 | 2 | 20.600,00  | 3.600,00   | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     |
| 12 | 3 | 32.000,00  | 32.600,00  | 0,00     | 32.700,00  | 0,00     | 33.000,00  | 0,00     |
| 12 | 4 | 832.971,33 | 778.600,00 | 0,00     | 799.300,00 | 0,00     | 800.300,00 | 0,00     |
| 12 | 5 | 87.911,05  | 16.516,17  | 0,00     | 0,00       | 0,00     | 0,00       | 0,00     |
| 12 | 7 | 173.567,02 | 175.888,02 | 5.540,51 | 175.888,02 | 5.540,51 | 175.888,02 | 5.540,51 |
| 12 | 8 | 2.960,00   | 2.960,00   | 80,00    | 2.960,00   | 80,00    | 2.960,00   | 80,00    |
| 12 | 9 | 55.307,80  | 38.071,06  | 1.000,00 | 37.897,60  | 1.000,00 | 37.716,19  | 1.000,00 |
| 14 | 2 | 22.512,60  | 25.261,66  | 0,00     | 24.997,02  | 0,00     | 24.717,94  | 0,00     |
| 20 | 1 | 17.500,00  | 17.500,00  | 0,00     | 17.500,00  | 0,00     | 17.500,00  | 0,00     |
| 20 | 2 | 179.487,34 | 194.792,25 | 0,00     | 194.792,25 | 0,00     | 194.792,25 | 0,00     |
| 20 | 3 | 976,10     | 976,10     | 0,00     | 976,10     | 0,00     | 976,10     | 0,00     |
| 50 | 1 | 1.000,00   | 1.000,00   | 0,00     | 1.000,00   | 0,00     | 1.000,00   | 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     |

|  |               |                     |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
|--|---------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
|  | <b>TOTALE</b> | <b>4.186.328,89</b> | <b>3.962.683,04</b> | <b>102.073,66</b> | <b>3.806.108,15</b> | <b>102.073,66</b> | <b>3.778.522,97</b> | <b>102.073,66</b> |
|--|---------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|

*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                | 1.222.692,95                          | 1.185.705,13 | 82.345,55                          | 1.103.365,12 | 82.345,55                          | 1.102.409,17 | 82.345,55                          |
| 2        | Giustizia                                                    | 86,97                                 | 0,00         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               |
| 3        | Ordine pubblico e sicurezza                                  | 157.877,44                            | 150.565,20   | 5.207,60                           | 179.665,20   | 5.207,60                           | 150.665,20   | 5.207,60                           |
| 4        | Istruzione e diritto allo studio                             | 262.700,87                            | 257.934,50   | 0,00                               | 248.596,83   | 0,00                               | 248.410,19   | 0,00                               |
| 5        | Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali        | 26.263,80                             | 13.263,80    | 0,00                               | 13.263,80    | 0,00                               | 14.263,80    | 0,00                               |
| 6        | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 22.015,54                             | 17.809,63    | 0,00                               | 17.069,93    | 0,00                               | 16.294,84    | 0,00                               |
| 7        | Turismo                                                      | 117.500,00                            | 60.000,00    | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               | 2.000,00     | 0,00                               |
| 8        | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 15.209,60                             | 6.500,00     | 1.000,00                           | 9.500,00     | 1.000,00                           | 9.500,00     | 1.000,00                           |
| 9        | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 604.631,42                            | 583.018,78   | 3.900,00                           | 605.899,58   | 3.900,00                           | 605.773,42   | 3.900,00                           |
| 10       | Trasporti e diritto alla mobilità                            | 322.357,06                            | 349.991,74   | 3.000,00                           | 331.436,70   | 3.000,00                           | 330.855,85   | 3.000,00                           |
| 12       | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 1.213.517,20                          | 1.098.364,25 | 6.620,51                           | 1.058.045,62 | 6.620,51                           | 1.059.364,21 | 6.620,51                           |
| 14       | Sviluppo economico e competitività                           | 22.512,60                             | 25.261,66    | 0,00                               | 24.997,02    | 0,00                               | 24.717,94    | 0,00                               |
| 20       | Fondi e accantonamenti                                       | 197.963,44                            | 213.268,35   | 0,00                               | 213.268,35   | 0,00                               | 213.268,35   | 0,00                               |

|    |                           |                     |                     |                   |                     |                   |                     |                   |
|----|---------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| 50 | Debito pubblico           | 1.000,00            | 1.000,00            | 0,00              | 1.000,00            | 0,00              | 1.000,00            | 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              |
|    | <b>TOTALE</b>             | <b>4.186.328,89</b> | <b>3.962.683,04</b> | <b>102.073,66</b> | <b>3.806.108,15</b> | <b>102.073,66</b> | <b>3.778.522,97</b> | <b>102.073,66</b> |

*Tabella 19: Parte corrente per missione*



Diagramma 14: Parte corrente per missione

## Parte capitale per missione e programma

| Missione | Programma | Previsioni definitive<br>eser.precedente | 2021       |                                       | 2022         |                                       | 2023       |                                       |
|----------|-----------|------------------------------------------|------------|---------------------------------------|--------------|---------------------------------------|------------|---------------------------------------|
|          |           |                                          | Previsioni | Di cui Fondo<br>pluriennale vincolato | Previsioni   | Di cui Fondo<br>pluriennale vincolato | Previsioni | Di cui Fondo<br>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         | 0,00                                     | 0,00       | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                  | 0,00       | 0,00                                  |
| 1        | 4         | 0,00                                     | 0,00       | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                  | 0,00       | 0,00                                  |
| 1        | 5         | 581.709,53                               | 459.618,06 | 0,00                                  | 1.473.977,40 | 0,00                                  | 478.432,40 | 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         | 0,00                                     | 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        | 6.267,60                                 | 6.267,60   | 0,00                                  | 6.267,60     | 0,00                                  | 6.267,60   | 0,00                                  |
| 2        | 1         | 0,00                                     | 0,00       | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                                  | 0,00       | 0,00                                  |
| 3        | 1         | 0,00                                     | 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 | 2.684,00   | 0,00         | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00         | 0,00 |
| 5  | 1 | 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 | 245.000,00 | 0,00         | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 345.000,00   | 0,00 |
| 7  | 1 | 30.000,00  | 0,00         | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00         | 0,00 |
| 8  | 1 | 11.250,00  | 2.423.600,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00       | 0,00 |
| 8  | 2 | 0,00       | 0,00         | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00         | 0,00 |
| 9  | 2 | 0,00       | 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 | 84.754,01  | 0,00         | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00         | 0,00 |
| 9  | 5 | 15.985,19  | 15.962,20    | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00         | 0,00 |
| 9  | 6 | 0,00       | 0,00         | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00         | 0,00 |
| 9  | 7 | 0,00       | 0,00         | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 0,00         | 0,00 |
| 10 | 5 | 323.410,21 | 149.000,00   | 0,00 | 0,00   | 0,00 | 1.580.000,00 | 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 | 7             | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00        |
| 12 | 8             | 0,00                | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00        | 0,00                | 0,00        |
| 12 | 9             | 1.500,00            | 7.750,00            | 0,00        | 206.582,76          | 0,00        | 0,00                | 0,00        |
| 14 | 2             | 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        | 120.000,00          | 0,00        |
| 50 | 1             | 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        |
|    | <b>TOTALE</b> | <b>1.302.560,54</b> | <b>3.062.197,86</b> | <b>0,00</b> | <b>1.687.127,76</b> | <b>0,00</b> | <b>2.530.000,00</b> | <b>0,00</b> |

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 vincolato | Previsioni   | Di cui Fondo pluriennale vincolato | Previsioni   | Di cui Fondo pluriennale vincolato |
| 1        | Servizi istituzionali, generali e di gestione                | 587.977,13                            | 465.885,66   | 0,00                               | 1.480.245,00 | 0,00                               | 484.700,00   | 0,00                               |
| 2        | Giustizia                                                    | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               |
| 3        | Ordine pubblico e sicurezza                                  | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               |
| 4        | Istruzione e diritto allo studio                             | 2.684,00                              | 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                    | 245.000,00                            | 0,00         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               | 345.000,00   | 0,00                               |
| 7        | Turismo                                                      | 30.000,00                             | 0,00         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               |
| 8        | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 11.250,00                             | 2.423.600,00 | 0,00                               | 300,00       | 0,00                               | 300,00       | 0,00                               |
| 9        | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 100.739,20                            | 15.962,20    | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               |
| 10       | Trasporti e diritto alla mobilità                            | 323.410,21                            | 149.000,00   | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               | 1.580.000,00 | 0,00                               |
| 12       | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 1.500,00                              | 7.750,00     | 0,00                               | 206.582,76   | 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                               |
| 20       | Fondi e accantonamenti                                       | 0,00                                  | 0,00         | 0,00                               | 0,00         | 0,00                               | 120.000,00   | 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        |
|    | <b>TOTALE</b>             | <b>1.302.560,54</b> | <b>3.062.197,86</b> | <b>0,00</b> | <b>1.687.127,76</b> | <b>0,00</b> | <b>2.530.000,00</b> | <b>0,00</b> |

*Tabella 21: Parte capitale per missione*



Diagramma 15: 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.

## Quadro delle risorse disponibili

| Tipologia delle risorse disponibili                        | 2021                | 2022                | 2023                | Totale              |
|------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Entrate aventi destinazione vincolata per legge            | 2.603.300,00        | 1.291.470,00        | 920.000,00          | 4.814.770,00        |
| Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo            | 0,00                | 124.075,00          | 0                   | 124.075,00          |
| Entrate acquisite mediante apporto di capitale privato     | 0,00                | 0,00                | 345.000,00          | 345.000,00          |
| Trasferimento di immobili ex art. 53, c.6 e d.lgs 163/2006 | 0,00                | 0,00                | 1.080.000,00        | 1.080.000,00        |
| Stanziamenti di bilancio                                   | 0,00                | 206.582,76          | 0,00                | 206.582,76          |
| Altro                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| <b>TOTALE</b>                                              | <b>2.603.300,00</b> | <b>1.622.127,76</b> | <b>2.345.000,00</b> | <b>6.570.427,76</b> |

Tabella 22: Quadro delle risorse disponibili

# Programma triennale delle opere pubbliche

Tabella 23: Programma triennale delle opere pubbliche

| Settore e<br>sottosettore<br>intervento                      | Descrizione<br>dell'intervento                                                  | Livello di<br>priorità (7)<br>(Tabella D.3) | STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8) |              |            |  |      | Costi su annualità<br>successive | Importo complessivo<br>(9) | Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10) | Scadenza temporale<br>di ultima per l'utilizzo<br>dell'eventuale<br>finanziamento derivante<br>da contrazione di mutuo |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------------------|--------------|------------|--|------|----------------------------------|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                              |                                                                                 |                                             | Primo anno                          | Secondo anno | Terzo anno |  |      |                                  |                            |                                                                                    |                                                                                                                        |
| INFRASTRUTTURE<br>SOCIALI ALTRE<br>INFRASTRUTTURE<br>SOCIALI | LAVORI<br>AMPLIAMENTO<br>CIMITERO DEL<br>CAPOLUOGO 1°<br>LOTTO                  | PRIORITA MEDIA                              | 0,00                                | 206.582,76   | 0,00       |  | 0,00 |                                  | 206.582,76                 |                                                                                    | 31-12-2022                                                                                                             |
| INFRASTRUTTURE<br>SOCIALI ALTRE<br>INFRASTRUTTURE<br>SOCIALI | COMPLETAMENTO<br>RICONVERSIONE EX<br>MERCATO COPERTO<br>3° LOTTO 2°<br>STRALCIO | PRIORITA MEDIA                              | 0,00                                | 729.849,00   | 0,00       |  | 0,00 |                                  | 729.849,00                 |                                                                                    | 31-12-2022                                                                                                             |



|                                                              |                                                                                                    |                  |              |            |              |      |              |              |            |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|------------|--------------|------|--------------|--------------|------------|
| INFRASTRUTTURE SOCIALI BENI CULTURALI                        | COMPLETAMENTO RISANAMENTO CASONE NELL' ANTICO BORGO CAPOLUOGO                                      | PRIORITA MEDIA   | 0,00         | 335.696,00 | 0,00         | 0,00 | 335.696,00   |              | 31-12-2022 |
| INFRASTRUTTURE SOCIALI BENI CULTURALI                        | LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE EX CASA DEL FASCIO 2° LOTTO                                             | PRIORITA MEDIA   | 0,00         | 350.000,00 | 0,00         | 0,00 | 350.000,00   |              | 31-12-2022 |
| INFRASTRUTTURE AMBIENTALI E RISORSE IDRICHE DIFESA DEL SUOLO | LAVORI DI VALORIZZAZIONE E SALVAGUARDIA DELL' ABITATO DI SAGLIANO                                  | PRIORITA MASSIMA | 1.450.000,00 | 0,00       | 0,00         | 0,00 | 1.450.000,00 |              | 31-12-2022 |
| INFRASTRUTTURE SOCIALI BENI CULTURALI                        | LAVORI DI RISTRUTTURAZIONE EX CASA DEL FASCIO 3° LOTTO                                             | PRIORITA MEDIA   | 0,00         | 0,00       | 300.000,00   | 0,00 | 300.000,00   |              | 31-12-2023 |
| INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI                         | LAVORI DI RIQUALIFICAZIONE DI P.ZA FIERA NEL CAPOLUOGO                                             | PRIORITA MEDIA   | 0,00         | 0,00       | 1.200.000,00 | 0,00 | 1.200.000,00 | 1.080.000,00 | 31-12-2023 |
| INFRASTRUTTURE DI TRASPORTO STRADALI                         | RIQUALIFICAZIONE DI PARTE DELLA PAVIMENTAZIONE IN PIETRA NATURALE DEL CENTRO STORICO DEL CAPOLUOGO | PRIORITA MEDIA   | 0,00         | 0,00       | 500.000,00   | 0,00 | 500.000,00   |              | 31-12-2023 |

|                                                              |                                                                                              |                  |            |      |            |      |            |            |
|--------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------|------|------------|------|------------|------------|
| INFRASTRUTTURE SOCIALI SPORT, SPETTACOLO E TEMPO LIBERO      | RIQUALIFICAZIONE IMPIANTI CENTRO SPORTIVO CAPOLUOGO                                          | PRIORITA MEDIA   | 0,00       | 0,00 | 345.000,00 | 0,00 | 345.000,00 | 31-12-2023 |
| INFRASTRUTTURE AMBIENTALI E RISORSE IDRICHE DIFESA DEL SUOLO | LAVORI DI VALORIZZAZIONE SALVAGUARDIA DELL' ABITATO DI SAGLIANO !° STRALCIO                  | PRIORITA MASSIMA | 973.300,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 973.300,00 | 31-12-2022 |
| INFRASTRUTTURE SOCIALI SOCIALI E SCOLASTICHE                 | INTERVENTO DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO EDIFICIO SCOLASTICO IPSIA - POLO CONOSCENZA A VARZI | PRIORITA MASSIMA | 180.000,00 | 0,00 | 0,00       | 0,00 | 180.000,00 | 30-06-2022 |



## 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.

*Tabella 24: Piano delle alienazioni*

Descrizione fabbricato destinato a scuola media di tre piani fuori terra con annessa palestra, situato in via Circonvallazione no 3, nel capoluogo .

identificato a catasto come segue: sez. A. Foglio 4. mappale 1188. categoria B/5. Classe Unica, consistenza 6400mc. . Superficie 2094 mq, Rendita € 3.305,35.

Destinazione Urbanistica : Servizi Pubblici.

Stima : superficie commerciale mq. 2094"00 x €. 575,00 : €.1.204.050.00

**Valore stimato arrotondato : €. 1.200.000,00**

## Programmazione del fabbisogno di personale

---

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale. Il D.Lgs. 165/2001 dispone, inoltre, quanto segue relativamente alla programmazione del fabbisogno di personale:

- art. 6 - comma 4 - il documento di programmazione deve essere correlato alla dotazione organica dell'Ente e deve risultare coerente con gli strumenti di programmazione economicofinanziaria;
- art. 6 - comma 4bis - il documento di programmazione deve essere elaborato su proposta dei competenti dirigenti che individuano i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti;
- art. 35 - comma 4 - la programmazione triennale dei fabbisogni di personale costituisce presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

In base a quanto stabilito dal decreto legislativo n. 118 del 2011, le amministrazioni pubbliche territoriali (ai sensi del medesimo decreto) conformano la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati. Il principio contabile sperimentale applicato concernente la programmazione di bilancio prevede che all'interno della Sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione sia contenuta anche la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale.

La programmazione, che è stata effettuata in coerenza con le valutazioni in merito ai fabbisogni organizzativi espressi dai Dirigenti dell'Ente, è riportata nel presente documento sotto forma di indirizzi e direttive di massima, a cui dovranno attenersi nelle indicazioni operative i piani occupazionali annuali approvati dalla Giunta Comunale.

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

Tabella 25: Programmazione del fabbisogno di personale



# COMUNE DI VARZI

*Provincia di Pavia*

# **VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE**

**N° 13 del 19/02/2021**

|                 |                                                                     |
|-----------------|---------------------------------------------------------------------|
| <b>OGGETTO:</b> | ADOZIONE DEL PIANO TRIENNALE DEI FABBISOGNI DEL PERSONALE 2021-2023 |
|                 |                                                                     |

Premesso che:

- con delibera di Consiglio comunale n. 14, in data 15/05/2020, esecutiva, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2020-2022;
- con delibera di Consiglio comunale n. 15, in data 15/05/2020, esecutiva, è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2020-2022;
- con delibera di Giunta comunale n. 58, in data 02/07/2020, esecutiva, è stato approvato il Piano esecutivo di gestione 2020-2022;

Preso atto che il vigente quadro normativo in materia di organizzazione degli enti locali, con particolare riferimento a quanto dettato dal D.Lgs. n. 267/2000 e dal D.Lgs. n. 165/2001, attribuisce alla Giunta comunale specifiche competenze in ordine alla definizione degli atti generali di organizzazione e delle dotazioni organiche;

Visto l'art. 6, D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, come modificato da ultimo dal D.Lgs. n. 75/2017, che recita:

*“1. Le amministrazioni pubbliche definiscono l'organizzazione degli uffici per le finalità indicate all'articolo 1, comma 1, adottando, in conformità al piano triennale dei fabbisogni di cui al comma 2, gli atti*

*previsti dai rispettivi ordinamenti, previa informazione sindacale, ove prevista nei contratti collettivi nazionali.*

*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.*

*4. Nelle amministrazioni statali, il piano di cui al comma 2, adottato annualmente dall'organo di vertice, è approvato, anche per le finalità di cui all'articolo 35, comma 4, con decreto del Presidente del Consiglio dei ministri o del Ministro delegato, su proposta del Ministro competente, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze. Per le altre amministrazioni pubbliche il piano triennale dei fabbisogni, adottato annualmente nel rispetto delle previsioni di cui ai commi 2 e 3, è approvato secondo le modalità previste dalla disciplina dei propri ordinamenti. Nell'adozione degli atti di cui al presente comma, è assicurata la preventiva informazione sindacale, ove prevista nei contratti collettivi nazionali.*

*(...) 6. Le amministrazioni pubbliche che non provvedono agli adempimenti di cui al presente articolo non possono assumere nuovo personale.”*

Visto inoltre l'art. 6-ter, D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, che recita:

*“1. Con decreti di natura non regolamentare adottati dal Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze, sono definite, nel rispetto degli equilibri di finanza pubblica, linee di indirizzo per orientare le amministrazioni pubbliche nella predisposizione dei rispettivi piani dei fabbisogni di personale ai sensi dell'articolo 6, comma 2, anche con riferimento a fabbisogni prioritari o emergenti di nuove figure e competenze professionali.*

*2. Le linee di indirizzo di cui al comma 1 sono definite anche sulla base delle informazioni rese disponibili dal sistema informativo del personale del Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria generale dello Stato, di cui all'articolo 60.*



3. Con riguardo alle regioni, agli enti regionali, al sistema sanitario nazionale e agli enti locali, i decreti di cui al comma 1 sono adottati previa intesa in sede di Conferenza unificata di cui all'articolo 8, comma 6, della legge 5 giugno 2003, n. 131. Con riguardo alle aziende e agli enti del Servizio sanitario nazionale, i decreti di cui al comma 1 sono adottati di concerto anche con il Ministro della salute.

4. Le modalità di acquisizione dei dati del personale di cui all'articolo 60 sono a tal fine implementate per consentire l'acquisizione delle informazioni riguardanti le professioni e relative competenze professionali, nonché i dati correlati ai fabbisogni.

5. Ciascuna amministrazione pubblica comunica secondo le modalità definite dall'articolo 60 le predette informazioni e i relativi aggiornamenti annuali che vengono resi tempestivamente disponibili al Dipartimento della funzione pubblica. La comunicazione dei contenuti dei piani è effettuata entro trenta giorni dalla loro adozione e, in assenza di tale comunicazione, è fatto divieto alle amministrazioni di procedere alle assunzioni.”

Rilevato che:

- il Ministero per la semplificazione e la pubblica amministrazione ha approvato le Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle PP.AA., con Decreto Presidenza del Consiglio dei Ministri 8 maggio 2018 pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 173 del 27 luglio 2018;
- le citate Linee di indirizzo non hanno natura regolamentare ma definiscono una metodologia operativa di orientamento delle amministrazioni pubbliche, ferma l'autonomia organizzativa garantita agli enti locali dal TUEL e dalle altre norme specifiche vigenti.
- l'art. 22, c. 1, D.Lgs. n. 75/2017 stabilisce che "(...) il divieto di cui all'articolo 6, comma 6, del decreto legislativo n. 165 del 2001, come modificato dal presente decreto, si applica (...) comunque solo decorso il termine di sessanta giorni dalla pubblicazione delle linee di indirizzo di cui al primo periodo";

Visti:

- l'art. 39, c. 1, L. 27 dicembre 1997, n. 449 che recita:

1. Al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio, gli organi di vertice delle amministrazioni pubbliche sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla [legge 2 aprile 1968, n. 482](#);

- l'art. 91, D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267/2000, in tema di assunzioni, che recita:

1. Gli enti locali adeguano i propri ordinamenti ai principi di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e di bilancio. Gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla [legge 12 marzo 1999, n. 68](#), finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale.

*2. Gli enti locali, ai quali non si applicano discipline autorizzatorie delle assunzioni, programmano le proprie politiche di assunzioni adeguandosi ai principi di riduzione complessiva della spesa di personale, in particolare per nuove assunzioni, di cui ai commi 2-bis, 3, 3-bis e 3-ter dell'articolo 39 del decreto legislativo 27 dicembre 1997, n. 449, per quanto applicabili, realizzabili anche mediante l'incremento della quota di personale ad orario ridotto o con altre tipologie contrattuali flessibili nel quadro delle assunzioni compatibili con gli obiettivi della programmazione e giustificate dai processi di riordino o di trasferimento di funzioni e competenze.*

*3. Gli enti locali che non versino nelle situazioni strutturalmente deficitarie possono prevedere concorsi interamente riservati al personale dipendente, solo in relazione a particolari profili o figure professionali caratterizzati da una professionalità acquisita esclusivamente all'interno dell'ente.*

*4. Per gli enti locali le graduatorie concorsuali rimangono efficaci per un termine di tre anni dalla data di pubblicazione per l'eventuale copertura dei posti che si venissero a rendere successivamente vacanti e disponibili, fatta eccezione per i posti istituiti o trasformati successivamente all'indizione del concorso medesimo.*

- l'art. 89, c. 5, D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che, ferme restando le disposizioni dettate dalla normativa concernente gli enti locali dismessi e strutturalmente deficitari, i comuni nel rispetto dei principi fissati dalla stessa legge, provvedono alla determinazione delle proprie dotazioni organiche, nonché all'organizzazione e gestione del personale nell'ambito della propria autonomia normativa e organizzativa, con i soli limiti derivanti dalle proprie capacità di bilancio e dalle esigenze di esercizio delle funzioni, dei servizi e dei compiti loro attribuiti;

Richiamato inoltre l'art. 33, D.Lgs. 30 marzo 2011, n. 165, relativo alle eccedenze di personale, il quale ai commi da 1 a 4 così dispone:

*“1. Le pubbliche amministrazioni che hanno situazioni di soprannumero o rilevino comunque eccedenze di personale, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria, anche in sede di ricognizione annuale prevista dall'articolo 6, comma 1, terzo e quarto periodo, sono tenute ad osservare le procedure previste dal presente articolo dandone immediata comunicazione al Dipartimento della funzione pubblica.*

*2. Le amministrazioni pubbliche che non adempiono alla ricognizione annuale di cui al comma 1 non possono effettuare assunzioni o instaurare rapporti di lavoro con qualunque tipologia di contratto pena la nullità degli atti posti in essere.*

*3. La mancata attivazione delle procedure di cui al presente articolo da parte del dirigente responsabile è valutabile ai fini della responsabilità disciplinare.*

*4. Nei casi previsti dal comma 1 del presente articolo il dirigente responsabile deve dare un'informativa preventiva alle rappresentanze unitarie del personale e alle organizzazioni sindacali firmatarie del contratto collettivo nazionale del comparto o area.”*

Considerato che il piano triennale dei fabbisogni di personale deve essere definito in coerenza con

l'attività di programmazione complessiva dell'ente, la quale, oltre a essere necessaria in ragione delle prescrizioni di legge, è:

- alla base delle regole costituzionali di buona amministrazione, efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa;

- strumento imprescindibile di un'organizzazione chiamata a garantire, come corollario del generale vincolo di perseguimento dell'interesse pubblico, il miglioramento della qualità dei servizi offerti ai cittadini e alle imprese;

Preso atto che, secondo l'impostazione definita dal D.Lgs. n. 75/2017, il concetto di "*dotazione organica*" si deve tradurre, d'ora in avanti, non come un elenco di posti di lavoro occupati e da occupare, ma come tetto massimo di spesa potenziale che ciascun ente deve determinare per l'attuazione del piano triennale dei fabbisogni di personale, tenendo sempre presente nel caso degli enti locali che restano efficaci a tale scopo tutte le disposizioni di legge vigenti relative al contenimento della spesa di personale e alla determinazione dei *budget* assunzionali.

Rilevato che l'art. 33, c. 2, D.L. 30 aprile 2019, n. 34 dispone:

*"A decorrere dalla data individuata dal decreto di cui al presente comma, anche per le finalità di cui al comma 1, i comuni possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione. Con decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del presente decreto sono individuate le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore. I comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non possono incrementare il valore del predetto rapporto rispetto a quello corrispondente registrato nell'ultimo rendiconto della gestione approvato. I comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al primo periodo, che fanno parte delle "unioni dei comuni" ai sensi dell'articolo 32 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, al solo fine di consentire l'assunzione di almeno una unità possono incrementare la spesa di personale a tempo indeterminato oltre la predetta soglia di un valore non superiore a quello stabilito con decreto di cui al secondo periodo, collocando tali unità in comando presso le corrispondenti unioni con oneri a carico delle medesime, in deroga alle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale. I predetti*

*parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento. A decorrere dal 2025 i comuni che registrano un rapporto superiore al valore soglia superiore applicano un turn over pari al 30 per cento fino al conseguimento del predetto valore soglia. Il limite al trattamento accessorio del personale di cui all'articolo 23, comma 2, del decreto legislativo 25 maggio 2017, n. 75, è adeguato, in aumento o in diminuzione, per garantire l'invarianza del valore medio pro-capite, riferito all'anno 2018, del fondo per la contrattazione integrativa nonché delle risorse per remunerare gli incarichi di posizione organizzativa, prendendo a riferimento come base di calcolo il personale in servizio al 31 dicembre 2018."*

Visto il D.M. 17 marzo 2020 ad oggetto: *"Misure per la definizione delle capacità assunzionali di personale a tempo indeterminato dei comuni"* il quale, con decorrenza 20 aprile 2020, permette di determinare la soglia di spesa per nuove assunzioni, in deroga al limite derivante dall'art. 1, c. 557-quater, L. n. 296/2006;

Rilevato che il D.M. 17 marzo 2020 citato dispone, dal 20 aprile 2020, una nuova metodologia di calcolo del limite di spesa che si assume in deroga a quanto stabilito dalla normativa previgente;

Vista la circ. Presidenza del Consiglio dei ministri 13 maggio 2020 ad oggetto: *"Circolare sul decreto del Ministro per la pubblica amministrazione, attuativo dell'articolo 33, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2019, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 58 del 2019, in materia di assunzioni di personale da parte dei comuni"*, pubblicata in Gazzetta Ufficiale n. 226 dell'11 settembre 2020;

Vista il prospetto predisposto dall'Ufficio ragioneria con il quale è stato determinato il valore soglia per le nuove assunzioni a tempo indeterminato nell'anno 2021, ai sensi del D.M. 17 marzo 2020, che viene allegato sotto la lettera A) al presente provvedimento;

Preso atto che:

- tale valore è pari al 24,48% e pertanto inferiore al valore della soglia di virtuosità che per i Comuni con popolazione tra 3.000 e 4.999 abitanti è pari al 27,20%;

Rilevato quindi che, in base al suddetto prospetto, per l'anno 2021 il tetto massimo della spesa di personale è pari a € 1.011.012,23;

Considerato che, ai sensi del D.M. 17 marzo 2020, gli enti il cui valore soglia è uguale o inferiore al valore soglia di virtuosità possono assumere personale a tempo indeterminato utilizzando il *plafond* calcolato con il nuovo valore soglia, che prevede la possibilità di incrementare la spesa per assunzioni a tempo indeterminato per un importo massimo di €. 101.011,23;

Visto l'art. 9, c. 28, D.L. 31 maggio 2010, n. 78, il quale testualmente recita:

*“28. A decorrere dall'anno 2011, le amministrazioni dello Stato, anche ad ordinamento autonomo, le agenzie, incluse le Agenzie fiscali di cui agli articoli 62, 63 e 64 del decreto legislativo 30 luglio 1999, n. 300, e successive modificazioni, gli enti pubblici non economici, le università e gli enti pubblici di cui all'articolo 70, comma 4, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165 e successive modificazioni e integrazioni, le camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura fermo quanto previsto dagli articoli 7, comma 6, e 36 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, possono avvalersi di personale a tempo determinato o con convenzioni ovvero con contratti di collaborazione coordinata e continuativa, nel limite del 50 per cento della spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. Per le medesime amministrazioni la spesa per personale relativa a contratti di formazione lavoro, ad altri rapporti formativi, alla somministrazione di lavoro, nonché al lavoro accessorio di cui all'articolo 70, comma 1, lettera d) del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276, e successive modificazioni ed integrazioni, non può essere superiore al 50 per cento di quella sostenuta per le rispettive finalità nell'anno 2009. I limiti di cui al primo e al secondo periodo non si applicano, anche con riferimento ai lavori socialmente utili, ai lavori di pubblica utilità e ai cantieri di lavoro, nel caso in cui il costo del personale sia coperto da finanziamenti specifici aggiuntivi o da fondi dell'Unione europea; nell'ipotesi di cofinanziamento, i limiti medesimi non si applicano con riferimento alla sola quota finanziata da altri soggetti. Le disposizioni di cui al presente comma costituiscono principi generali ai fini del coordinamento della finanza pubblica ai quali si adeguano le regioni, le province autonome, gli enti locali e gli enti del Servizio sanitario nazionale. Per gli enti locali in sperimentazione di cui all'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, per l'anno 2014, il limite di cui ai precedenti periodi è fissato al 60 per cento della spesa sostenuta nel 2009. A decorrere dal 2013 gli enti locali possono superare il predetto limite per le assunzioni strettamente necessarie a garantire l'esercizio delle funzioni di polizia locale, di istruzione pubblica e del settore sociale nonché per le spese sostenute per lo svolgimento di attività sociali mediante forme di lavoro accessorio di cui all'articolo 70, comma 1, del decreto legislativo 10 settembre 2003, n. 276. Le limitazioni previste dal presente comma non si applicano agli enti locali in regola con l'obbligo di riduzione delle spese di personale di cui ai commi 557 e 562 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, e successive modificazioni, nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente. Resta fermo che comunque la spesa complessiva non può essere superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009. Sono in ogni caso escluse dalle limitazioni previste dal presente comma le spese sostenute per le assunzioni a tempo determinato ai sensi dell'articolo 110, comma 1, del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267. (...). Il mancato rispetto dei limiti di cui al presente comma costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale. Per le amministrazioni che nell'anno 2009 non*

*hanno sostenuto spese per le finalità previste ai sensi del presente comma, il limite di cui al primo periodo è computato con riferimento alla media sostenuta per le stesse finalità nel triennio 2007-2009.”*

*Visto inoltre l'art. 1, c. 234, L. n. 208/2015 che recita: “Per le amministrazioni pubbliche interessate ai processi di mobilità in attuazione dei commi 424 e 425 dell'articolo 1 della legge 23 dicembre 2014, n. 190, le ordinarie facoltà di assunzione previste dalla normativa vigente sono ripristinate nel momento in cui nel corrispondente ambito regionale è stato ricollocato il personale interessato alla relativa mobilità. Per le amministrazioni di cui al citato comma 424 dell'articolo 1 della legge n. 190 del 2014, il completamento della predetta ricollocazione nel relativo ambito regionale è reso noto mediante comunicazione pubblicata nel portale «Mobilita.gov», a conclusione di ciascuna fase del processo disciplinato dal decreto del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione 14 settembre 2015, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 227 del 30 settembre 2015. Per le amministrazioni di cui al comma 425 dell'articolo 1 della legge n. 190 del 2014 si procede mediante autorizzazione delle assunzioni secondo quanto previsto dalla normativa vigente”;*

Richiamato inoltre il testo dell'art. 9, c. 1-quinquies, D.L. n. 113/2016 il quale dispone che non è possibile effettuare assunzioni di personale a qualunque titolo, comprese le stabilizzazioni e le esternalizzazioni che siano una forma di aggiramento di tali vincoli, da parte dei comuni che non hanno rispettato i termini previsti per l'approvazione dei bilanci di previsione, dei rendiconti e del bilancio consolidato;

Preso atto che la Corte dei conti, Sez. delle Autonomie, con deliberazione n. 10/SEZAUT/2020/QMIG depositata in data 29 maggio 2020, ha chiarito che: *“Il divieto contenuto nell'art. 9, comma 1-quinquies, del decreto legge 24 giugno 2016, n. 113, convertito dalla legge 7 agosto 2016, n. 160, non si applica all'istituto dello “scavalco condiviso” disciplinato dall'art. 14 del CCNL del comparto Regioni – Enti locali del 22 gennaio 2004 e dall'art. 1, comma 124, della legge 30 dicembre 2018, n. 145, anche nel caso comporti oneri finanziari a carico dell'ente utilizzatore”;*

Richiamata la propria precedente deliberazione n. 11, in data 12/02/2020, esecutiva ai sensi di legge con la quale è stato approvato il piano triennale dei fabbisogni di personale per il periodo 2020-2022;

Ravvisata la necessità di approvare il piano triennale dei fabbisogni di personale per il periodo 2021-2023, garantendo la coerenza con i vincoli in materia di spese per il personale e con il quadro normativo vigente;

Vista la programmazione triennale del fabbisogno di personale 2021 - 2023 predisposta dal responsabile del personale sulla base delle direttive impartite dalla Giunta comunale e delle indicazioni fornite

dai singoli responsabili dei servizi, a seguito di attenta valutazione:

- a) del fabbisogno di personale connesso a esigenze permanenti in relazione ai processi lavorativi svolti e a quelli che si intendono svolgere;
- b) delle possibili modalità di gestione dei servizi comunali, al fine di perseguire gli obiettivi di carattere generale di efficienza, efficacia ed economicità della pubblica amministrazione;
- c) dei vincoli cogenti in materia di spese di personale;

Atteso in particolare che, a seguito di espressa ricognizione disposta in attuazione dell'art. 33, D.Lgs. n. 165/2001, con la programmazione triennale del fabbisogno non sono emerse situazioni di soprannumero o eccedenze di personale;

Richiamati:

- l'art. 19, c. 8, L. 28 dicembre 2001, n. 448, il quale dispone che gli organi di revisione contabile degli enti locali accertano che il piano triennale dei fabbisogni di personale sia improntato al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa e che eventuali deroghe siano analiticamente motivate;

- l'art. 4, c. 2, D.M. 17 marzo 2020 il dispone che: *"2. A decorrere dal 20 aprile 2020, 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, in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, 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"*;

Visto il proposito il parere n. 21, rilasciato in data 02/07/2021, acquisito al protocollo del comune in data 19/02/2021, al nr. 1027, con cui l'organo di revisione economico-finanziaria ha accertato la coerenza del piano triennale dei fabbisogni di personale con le disposizioni del D.M. 17 marzo 2020, asseverando contestualmente il mantenimento degli equilibri di bilancio;

Ritenuto di approvare la nuova dotazione organica organica dell'ente (allegato B);

Visto il piano del fabbisogno del personale 2021-2023 predisposto sulla base della nuova dotazione organica e della normativa sopra richiamata e tenendo altresì conto delle esigenze dell'ente, che si riporta all'allegato C) alla presente deliberazione;



Dato atto in particolare che il nuovo piano prevede complessivamente n. 3 posti da ricoprire mediante concorso pubblico, fermo restando l'obbligo del previo esperimento delle procedure di mobilità obbligatoria ex art. 34-*bis*, D.Lgs. n. 165/2001 e numero un posto da ricoprire mediante riorganizzazione degli uffici comunali e mobilità interna;

Dato atto che:

questo ente è in regola con gli obblighi in materia di reclutamento del personale disabile previsti dalla legge n. 68/1999 e che, pertanto, nel piano del fabbisogno del personale 2021-2023 non si prevede di ricorrere a questa forma di reclutamento;

- questo ente non ha in corso percorsi di stabilizzazione dei lavoratori socialmente utili ai sensi della normativa vigente;
- il piano del fabbisogno del personale 2021-2023 è coerente con il principio costituzionale della concorsualità;

Ritenuto di provvedere in merito;

Visto il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

Visto il decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165;

Visto il C.C.N.L. Funzioni locali 21 maggio 2018;

Visto il Decreto P.C.M. 8 maggio 2018;

Visto il D.M. 17 marzo 2020;

A votazione unanime e favorevole spressa in forma palese

## DELIBERA

- **di approvare**, per le motivazioni esposte in premessa alle quali integralmente si rinvia e ai sensi dell'articolo 91, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, il **piano triennale dei fabbisogni di personale per il periodo 2021-2023 (Allegato C)** quale parte integrante e sostanziale, dando atto che lo stesso è stato redatto nel rispetto del principio costituzionale di adeguato accesso dall'esterno, nonché in ossequio delle norme in materia di reclutamento del personale previste dall'articolo 30, 34-*bis* e 35 del decreto legislativo n. 165/2001 e delle Linee Guida di cui al Decreto P.C.M. 8 maggio 2018;

- **di approvare**, per le motivazioni riportate nella premessa, la **dotazione organica** dell'Ente (Allegato B), costituente parte integrante e sostanziale della presente deliberazione;



- **di dare atto** che il piano triennale dei fabbisogni di personale è coerente con i limiti di spesa determinati ai sensi del D.M. 17 marzo 2020;



- **di dare atto che** nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale viene rispettato, ai sensi dell'art. 1 comma 557-quater legge 27 dicembre 2006, n. 296, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011-2013, valore che è possibile incrementare fino alla 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 con la gradualità di cui alla tabella 2, del D.M. 17 marzo 2020;

- **di dare atto** infine che a seguito della ricognizione disposta in attuazione dell'art. 33, comma 1, d.Lgs. n. 165/2001 non sono emerse situazioni di soprannumero o eccedenze di personale;

- **di demandare** al responsabile del servizio personale gli ulteriori adempimenti necessari all'attuazione del presente provvedimento.

Infine la Giunta Comunale, stante l'urgenza di provvedere, con separata e unanime votazione

## **DELIBERA**

di dichiarare il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del d.Lgs. n. 267/2000.

## ALLEGATO B

### PREVIGENTE DOTAZIONE ORGANICA DEL COMUNE DI VARZI

| AREE E RELATIVE<br>FUNZIONI PRINCIPALI                    | DENOMINAZIONE PROFILO<br>PROFESSIONALE | CATEGORIA | POSTI PIANTA<br>ORGANICA | COPERTO          | VACANTE |
|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------|-----------|--------------------------|------------------|---------|
| <b>AFFARI GENERALI.</b>                                   | Istruttore Amministrativo              | C         | 1                        | 0                | 1       |
| -contratti                                                |                                        |           |                          |                  |         |
| -convenzioni                                              |                                        |           |                          |                  |         |
| -stato giuridico<br>personale                             |                                        |           |                          |                  |         |
| <b>AMMINISTRATIVA<br/>FINANZIARIA</b>                     | n. 1 - Istruttore Direttivo            | D         | 1                        | 1(cat. D4)       | 0       |
| -personale                                                | n. 3 - Istruttori Amministrativi       | C         | 3                        | 3                | 0       |
| -finanziario                                              |                                        |           |                          | ( - n. 1 Cat. C1 |         |
| -tributi                                                  |                                        |           |                          | - n. 1 cat. C4   |         |
| -canoni e tariffe servizi                                 |                                        |           |                          | - n1 cat. C5)    |         |
| -istruzione, cultura                                      |                                        |           |                          |                  |         |
| -assistenza e<br>beneficenza                              |                                        |           |                          |                  |         |
| <b>TECNICO<br/>MANUTENTIVA</b>                            | n. 1 - Istruttore Direttivo            | D         | 1                        | 1(cat. D2)       | 0       |
| -lavori pubblici                                          | n. 1 - Istruttore Amministrativo       | C         | 1                        | 1(cat C2)        | 0       |
| -manutenzione demanio,<br>patrimonio ed<br>attrezzature   | n. 7 - operai specializzati            | B         | 7                        | 6(-n. 4 cat. B7  | 1       |
| -servizi comunali non<br>funzionali agli altri<br>settori |                                        |           |                          | -n. 1 cat. B6    |         |

|                                                          |                                              |   |   |                                           |   |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---|---|-------------------------------------------|---|
| -protezione civile                                       |                                              |   |   | -n. 1 cat. B5)                            |   |
| -igiene urbana                                           |                                              |   |   |                                           |   |
| <b>SERVIZI DEMOGRAFICI</b>                               | n. 1 - Istruttore Direttivo                  | D | 1 | 1                                         | 0 |
| -demografico                                             |                                              |   |   |                                           |   |
| -stato civile                                            | n. 1 - Istruttore Amministrativo             | C | 1 | 1 (cat C5)                                | 0 |
| -elettorale                                              |                                              |   |   |                                           |   |
| -immigrazione                                            |                                              |   |   |                                           |   |
| Servizi e concessioni cimiteriali                        |                                              |   |   |                                           |   |
| <b>VIGILANZA E COMMERCIO</b>                             | n. 1 - Istruttore Direttivo                  | D | 1 | 1 (cat. D2)                               | 0 |
| -polizia municipale                                      |                                              |   |   |                                           |   |
| - vigilanza                                              | n. 3 - Istruttore Amministrativo - vigilanza | C | 3 | 2( -n. 1 cat C3<br>-n 1 cat C4)           | 1 |
| -commercio                                               |                                              |   |   |                                           |   |
| -caccia e pesca                                          | n. 1 - Istruttore Amministrativo - commercio | C | 1 | 0                                         | 1 |
|                                                          |                                              |   |   |                                           |   |
| <b>SERVIZIO FARMACIA COMUNALE</b>                        | n. 3- Istruttore Direttivo                   | D | 3 | 2(cat. D5)<br>1(Cat. D1 part time 22 ore) | 0 |
| -vendita farmaci, parafarmaci e prodotti da banco ecc... |                                              |   |   |                                           |   |
|                                                          | n. 1 - Operaio specializzato - magazziniere  | B | 1 | 0                                         | 1 |
|                                                          |                                              |   |   |                                           |   |
| <b>URBANISTICA ED EDILIZIA PRIVATA</b>                   | n. 1- Istruttore Direttivo                   | D | 1 | 1 (cat. D4)                               | 0 |
| -pianificazione urbanistica                              |                                              |   |   |                                           |   |

|                                                                                                                       |                                  |   |   |   |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---|---|---|---|
| -edilizia privata                                                                                                     | n. 1 - Istruttore Amministrativo | C | 1 | 0 | 1 |
| -gestione demanio e patrimonio comunale (inteso come alienazione, permuta, locazione, comodato ecc. di beni comunali) |                                  |   |   |   |   |
| -ambiente                                                                                                             |                                  |   |   |   |   |
| -inventario                                                                                                           |                                  |   |   |   |   |

### DOTAZIONE ORGANICA DEL COMUNE DI VARZI IN BASE ALLA SPESA MASSIMA AMMISSIBILE

| AREE E RELATIVE FUNZIONI PRINCIPALI | DENOMINAZIONE PROFILO PROFESSIONALE | CATEGORIA | POSTI PIANTA ORGANICA | COPERTO                       | VACANTE |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------|-----------------------|-------------------------------|---------|
|                                     |                                     |           |                       |                               |         |
| <b>AMMINISTRATIVA FINANZIARIA</b>   | n. 1 - Istruttore Direttivo         | D         | 1                     | 1(cat. D4)                    | 0       |
| -personale                          | n. 3 - Istruttori Amministrativi    | C         | 3                     | 3 (n. 1, cat.C1 n. 1, cat. C4 | 0       |
| -finanziario                        |                                     |           |                       | n. 1 cat. C5)                 |         |
| -tributi                            |                                     |           |                       |                               |         |
| -canoni e tariffe servizi           |                                     |           |                       |                               |         |
| -istruzione, cultura                |                                     |           |                       |                               |         |
| -assistenza e beneficenza           |                                     |           |                       |                               |         |
| <b>TECNICO MANUTENTIVA</b>          | n. 1 - Istruttore Direttivo         | D         | 1                     | 1(cat. D2)                    | 0       |

|                                                          |                                              |   |   |                                               |                          |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|---|---|-----------------------------------------------|--------------------------|
| -lavori pubblici                                         | n. 1 - Istruttore Amministrativo             | C | 1 | 1(cat C2)                                     | 0                        |
| -manutenzione demanio, patrimonio ed attrezzature        | n.6 - operai specializzati                   | B | 6 | 6 (-n. 2 cat. B7                              |                          |
| -servizi comunali non funzionali agli altri settori      |                                              |   |   | -n. 1 cat. B6                                 |                          |
| -protezione civile                                       |                                              |   |   | -n. 1 cat. B5)                                |                          |
| -igiene urbana                                           |                                              |   |   | (- n. 2 Cat. B7 fino alla data del 31/03/2021 | 2 vacanti dal 01/04/2021 |
|                                                          |                                              |   |   |                                               |                          |
| <b>SERVIZI DEMOGRAFICI</b>                               | n. 1 - Istruttore Direttivo                  | D | 1 | 1                                             | 0                        |
| -demografico                                             |                                              |   |   |                                               |                          |
| -stato civile                                            | n. 1 - Istruttore Amministrativo             | C | 1 | 1(cat C5)                                     | 0                        |
| -elettorale                                              |                                              |   |   |                                               |                          |
| -immigrazione                                            |                                              |   |   |                                               |                          |
| Servizi e concessioni cimiteriali                        |                                              |   |   |                                               |                          |
|                                                          |                                              |   |   |                                               |                          |
| <b>VIGILANZA E COMMERCIO</b>                             | n. 1 - Istruttore Direttivo                  | D | 1 | 1(cat. D2)                                    | 0                        |
| -polizia municipale                                      |                                              |   |   |                                               |                          |
| - vigilanza                                              | n. 3 - Istruttore Amministrativo - vigilanza | C | 4 | 2( -n. 1 cat C3                               | 2                        |
| -commercio                                               |                                              |   |   | -n 1 cat C4)                                  |                          |
| -caccia e pesca                                          |                                              |   |   |                                               |                          |
|                                                          |                                              |   |   |                                               |                          |
| <b>SERVIZIO FRMACIA COMUNALE</b>                         | n. 3- Istruttore Direttivo                   | D | 3 | 2(cat. D5                                     | 0                        |
| -vendita farmaci, parafarmaci e prodotti da banco ecc... |                                              |   |   | 1(cat. D1 prt.time 22 ore)                    |                          |

|                                                                                                                                      |                            |   |   |            |   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---|---|------------|---|
|                                                                                                                                      |                            |   |   |            |   |
| <b>URBANISTICA ED<br/>EDILIZIA PRIVATA</b>                                                                                           | n. 1- Istruttore Direttivo | D | 1 | 1(cat. D4) | 0 |
| -pianificazione<br>urbanistica                                                                                                       |                            |   |   |            |   |
| -edilizia privata                                                                                                                    |                            |   |   |            |   |
| -gestione demanio e<br>patrimonio comunale<br>(inteso come<br>alienazione, permuta,<br>locazione, comodato ecc.<br>di beni comunali) |                            |   |   |            |   |
| -ambiente                                                                                                                            |                            |   |   |            |   |
| -inventario                                                                                                                          |                            |   |   |            |   |

SPESA COMPLESSIVA DOTAZIONE ORGANICA PARI AD € 1.001.978,85

INFERIORE ALLA SPESA MASSIMA AMMISSIBILE PARI AD € 1.011.012,23;

**ALLEGATO C**

**PIANO ANNUALE E TRIENNALE FABBISOGNO DEL PERSONALE 2021/2023 E PIANO ASSUNZIONALE 20201**

**PREVISIONE PER L' ANNO 2021**

| CAT. | PROFILO PROFESSIONALE                                                                  | POSTI DA RICOPRIRE | MODALITA' DI ASSUNZIONE                                                                                                | COSTO POSTI DA COPRIRE  |
|------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| B3   | operaio specializzato (Ufficio Tecnico) – tempo indeterminato - tempo pieno.           | n. 2               | mediante procedura di mobilità (34bis D. Lgs n. 165/2001) ed in caso di esito negativo mediante procedura concorsuale. | €. 57.947,00            |
| C1   | Agente di Polizia Locale (Ufficio Polizia Locale) – tempo indeterminato - tempo pieno. | N.1                | mediante procedura di mobilità (34bis D. Lgs n. 165/2001) ed in caso di esito negativo mediante procedura concorsuale. | €. 32.507,00            |
| C1   | Agente di Polizia Locale (Ufficio Polizia Locale) – tempo indeterminato - tempo        | N. 1               | Mediante riorganizzazione degli uffici comunali e                                                                      | Maggiore spesa prevista |

|  |               |      |                  |                     |
|--|---------------|------|------------------|---------------------|
|  | pieno.        |      | mobilità interna | €. 1.523,85         |
|  |               |      |                  |                     |
|  | <b>TOTALE</b> | N. 4 |                  | €. <b>91.977,85</b> |
|  |               |      |                  |                     |

#### PREVISIONE PER L' ANNO 2022

Non sono previste assunzioni

#### PREVISIONE PER L' ANNO 2023

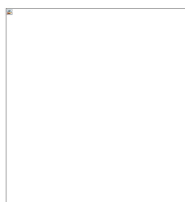
Non sono previste assunzioni



Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO  
Giovanni Palli

IL SEGRETARIO COMUNALE  
Dott. Sandro Sciamanna



**COMUNE DI VARZI**

**PROVINCIA DI PAVIA**

---

*Piazza Umberto I, 1 - 27057 - VARZI (PV)*

**APPROVATO CON DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE N. 5, DEL 02/04/2020**

**PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO  
EX ART. 2 COMMI 594 E SEGUENTI DELLA LEGGE N. 244/2008 - PERIODO  
2020/2022.**

**PREMESSO CHE:**

La L. 24.12.2007 n. 244 (Legge Finanziaria 2008) prevede, tra l'altro, alcune disposizioni dirette al contenimento e alla razionalizzazione delle spese di funzionamento delle pubbliche amministrazioni, con lo scopo di concorrere a ridurre la spesa pubblica mediante contenimento dei consumi;

In particolare, l'art. 2 – comma 594 – prevede che ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, le amministrazioni pubbliche, adottino piani triennali per l'individuazione di misure finalizzate alla razionalizzazione dell'utilizzo:

1. delle dotazioni strumentali, anche informatiche, che corredano le stazioni di lavoro nell'automazione d'ufficio;
2. delle autovetture di servizio, attraverso il ricorso, previa verifica di fattibilità, a mezzi alternativi di trasporto, anche cumulativo;
3. dei beni immobili ad uso abitativo o di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali;

**CONSIDERATO CHE:**

per dotazioni strumentali sono da intendersi i beni di uso durevole, ad utilità continuativa, che costituiscono la struttura tecnico/organizzativa di base necessaria per l'esercizio dell'attività dell'ufficio. Pertanto vi rientrano tutte le attrezzature, macchinari, computer con relativi programmi operativi, ecc.;

il comma 595 stabilisce che nei piani relativi alle dotazioni strumentali occorre prevedere le misure dirette a circoscrivere l'assegnazione di apparecchiature di telefonia mobile ai soli casi in cui il personale debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari attività che ne richiedono l'uso, individuando, nel rispetto della normativa sulla tutela della riservatezza dei dati personali, forme di verifica, anche a campione, circa il corretto utilizzo delle relative utenze;

il principio di contenimento delle spese telefoniche può essere realizzato adottando misure che intervengano ad individuare un utilizzo corretto e coerente alle finalità istituzionali, dei mezzi messi a disposizione del personale, evitando di adottare provvedimenti che possono diventare motivo di potenziale disservizio, tenuto conto delle opzioni oggi offerte dai gestori di telefonia mobile;

il comma 596 prevede che nei casi in cui gli interventi esposti nel Piano Triennale implicino la dismissione di dotazioni strumentali, lo stesso Piano sia corredato della documentazione necessaria a dimostrare la congruenza dell'operazione in termini di costi e benefici;

**DATO ATTO:**

che il comma 597 impone alle amministrazioni pubbliche di trasmettere a consuntivo e con cadenza annuale una relazione agli organi di controllo interno e alla sezione regionale della Corte dei Conti competente;

che il comma 598 prevede che i suddetti piani siano resi pubblici con le modalità previste dall'articolo 11 del d.lgs 165/2001 e dall'articolo 54 del codice dell'amministrazione digitale (d. lgs. 82/2005 e s.m.i.);

**RICHIAMATI:**

- Il DPCM 3/11/2013 contenente le norme relative al protocollo informatico ed ai sistemi di conservazione dei documenti;
- Il DPCM 13/11/2014, in materia di documento amministrativo informatico.

**DOTAZIONI STRUMENTALI**

Obiettivo del piano è:

- verificare che i computer, le stampanti e tutti le altre dotazioni informatiche siano congrue rispetto alle attività istituzionali svolte;
- evitare che ogni personal computer abbia una stampante personale collegata, favorire invece il collegamento in rete ad un gruppo di stampanti;
- verificare la possibilità di utilizzare sistemi di fonia informatici a basso costo per la sede comunale e tutti gli immobili di proprietà comunale.

Per il triennio 2020/2022, si è inteso seguire la linea d'azione di razionalizzazione dell'uso degli strumenti di lavoro nell'ottica del conseguimento del miglior rapporto costi/benefici in relazione al numero dei dipendenti.

Le linee d'azione di razionalizzazione dell'uso degli strumenti di lavoro dovrà tenere conto anche della normativa sopra richiamata in materia di documento informatico e digitalizzazione della Pubblica Amministrazione.

Per quanto attiene la dotazione strumentale dell'Ente, attualmente il Comune è provvisto delle seguenti dotazioni:

**FOTOCOPIATRICI /STAMPANTI:**

Attualmente la dotazione dell'Ente è composta da:

- Copiatrice/stampante multifunzioni colori RICOH Aficio MP 6001 PCL - a servizio di tutti gli Uffici Comunali/Amministratori Comunali/Organi collegiali - acquistata nel 2018 - in buono stato di conservazione, che produce una media di 10/20.000 copie annue;

Stampante CANON Modello IP2600 a servizio Ufficio del sindaco - in discreto stato di conservazione, che produce una media di 1.000 copie annue;

Stampante HP Laser jet pro MFP M227 sdn a servizio dell'Ufficio del Segretario comunale - in buono stato di conservazione, che produce una media di 2.000 copie annue;

Stampante Laser SAMSUNG a colori Modello CLP-365W, a servizio Ufficio Ragioneria acquistata nel 2008, che produce una media di 10.000 copie annue;

Stampante Laser HEWLETT PACKARD DESKJET 930C, a servizio Ufficio Ragioneria, che produce una media di 10.000 copie annue;

Stampante laser hp modello CF456A a servizio Ufficio tributi che produce una media di 10.000 copie annue

Stampante Laser HEWLETT PACKARD DESKJET 930C, a servizio Ufficio Tributi, che produce una media di 10.000 copie annue;

Stampante/fotocopiatrice multifunzione KYOCERA MITA KM-3035 a servizio dell'Ufficio LLPP e dell'Ufficio edilizia privata/ambiente

Stampante HP LASERJET CP 1025 a colori a servizio dell'Ufficio Lavori Pubblici;

■

Stampante CANON PRIMA IX400 a servizio dell'Ufficio Lavori Pubblici;



Stampante LASEJET PRO M201 – B/N A4 a colori a servizio dell'Ufficio Edilizia Privata/Ambiente;

Stampante COLOR OKIO G822N Leddigitale – colori A4- A3, a servizio dell'Ufficio Edilizia Privata/Ambiente;



Stampante DYMO LABELWRITER 400 anno di acquisto 2011 a servizio dell'Ufficio Lavori Pubblici;



Plotter HP DESIGNJET 500PLUS anno di acquisto 2010 a servizio dell'Ufficio Lavori Pubblici;



Stampante EPSON EPL 6200L anno di acquisto 2005 a servizio dell'Ufficio Lavori Pubblici;



Stampante MULTIFUNZIONE CANON PRIMA MX 360, anno di acquisto 2012 in buono stato di conservazione a servizio dell'Ufficio Lavori Pubblici;

Stampante EPSON EPL 6200L, anno di acquisto 2005 a servizio della biblioteca comunale;



Stampante CANONE LASER BASE MF 3110 GEO738, a servizio della biblioteca comunale;

Stampante HP LASERPRO M201 2015 a servizio dell'Ufficio Protocollo;

Scanner EPSON SCANNER GT15000 anno di acquisto 2004 a servizio dell'Ufficio Protocollo,

Stampante EPSON ACULASER M4000 a servizio dell'Ufficio demografico,

Stampante OKI MICROLINE 3391 a servizio dell'Ufficio demografico,

Stampante MICROLINE 5594 ANNO 2015 a servizio dell'Ufficio demografico,

Fotocopiatrice KYOCERA KM2030 a servizio dell'Ufficio demografico,

■

Fotocopiatrice MITYA DC 2556 a servizio dell'Archivio comunale,

■

Stampante SAMSUNG MI 2160 anno 2010 a servizio dell'Ufficio di Polizia Municipale,

Stampante CANON iP 1800 anno 2006 a servizio dell'Ufficio di Polizia Municipale,

Stampante CANON MP490 anno 2009, a servizio dell'Ufficio di Polizia Municipale,

Stampante CANON PIXMA iP 2200 anno 2006, a servizio dell'Ufficio di Polizia Municipale,

Stampante CANON iP 2500 anno 2007, a servizio dell'Ufficio di Polizia Municipale,

Fotocopiatrice MITA DC 2556 anno 1998, a servizio dell'Ufficio di Polizia Municipale,

Fotocopiatrice MITA KYOCERA KM 2030 anno 2007, a servizio dell'Ufficio di Polizia Municipale,

Obiettivo del Piano Triennale è continuare nella graduale sostituzione delle macchine attualmente in uso più vetuste con nuove macchine multifunzione dotate di schede di rete, così da favorirne il collegamento in rete ed ottenere risparmi di gestione, evitando così consumi superflui e migliorando l'efficienza energetica, salvo quelle indispensabili per particolari esigenze di servizio o per problemi di privacy.

Per quanto possibile si farà ricorso al noleggio, poiché:

- l'evoluzione tecnologica ed organizzativa richiede la fornitura di apparecchiature di elevata qualità tali da soddisfare le esigenze di ammodernamento degli uffici comunali e, quindi, la tendenziale ottimizzazione dei tempi per le operazioni di carattere strumentale;

- sotto tale profilo, l'acquisto di apparecchiature in proprietà appare non conveniente, dato che

l'obsolescenza delle apparecchiature acquistate tende ad essere abbastanza elevata, mentre l'evoluzione impone l'ammodernamento periodico delle apparecchiature;

- pertanto, il miglior metodo di procurarsi l'attrezzatura adatta alle esigenze è quella di noleggiarla per una durata congrua alle esigenze.

#### **APPARECCHIATURE TELEFAX/SCANNER**

Attualmente la dotazione dell'Ente è composta da:

- Fax laser scanner Samsung SF560 SCX-4623F in uso Segreteria/Amministratori Comunali/Organi collegiali all'Ufficio Ragioneria;

- Fax laser scanner SAMSUNG SF 5100 in uso all'ufficio Lavori Pubblici ed Edilizia Privata;

- Scanner EPSON SCANNER GT 15000 anno acquisto a servizio dell'Ufficio Protocollo;

- nr. 3 Scanner CANNON 220 LIDE a servizio dell'Ufficio Ragioneria E Tributi;

- Fax SAMSUNG INKJET SF330 a servizio della Farmacia Comunale;

- Scanner CANNON LIDE 90 anno 2009 a Servizio dell'Ufficio di Polizia Municipale;

- nr. 3 gruppi di continuità marca APC a servizio dell'Ufficio ragioneria e Tributi;

In relazione alla struttura del fabbricato della Sede Municipale ed alla dislocazione degli Uffici Comunali su due piani (oltre alla Biblioteca, e Farmacia poste in fabbricato distinto) si ritiene necessaria l'acquisizione di numero un ulteriore fax per la biblioteca in quanto situato in un fabbricato distinto.

Le apparecchiature fax (peraltro composte principalmente da apparecchiature laser, che garantiscono un minor costo/pagina), potranno essere sostituite, quando obsolete, mediante il ricorso a macchine multifunzione.

## **DOTAZIONI INFORMATICHE**

Il Comune di Varzi è dotato di n. 1 server acquistato nel 2013 350GEN8 (470065-736), collegato in rete con tutte le postazioni lavorative del Comune di Varzi;

### Ufficio Sindaco

n. 1 personale computer HP, comprensivo di tastiera e schermo LCD

### Ufficio Segretario Comunale

n. 1 Personale computer ACER, con tastiera Logitech e schermo LCD ASUS;

### Ufficio Ragioneria

n. 1 personale computer Acer comprensivo di tastiera Acer e schermo Benq;

n. 1 personale computer Acer comprensivo di tastiera Logitech e schermo ASUS;

n. 1 personale computer Acer comprensivo di tastiera Microsoft e schermo ASUS – Ufficio Tributi;

n. 1 personal computer PENTIUM, con schermo LCD BENQ e tastiera Logitech;

n. 1 personal computer ASUS con relativo schermo LCS e tastiera;

### Ufficio Lavori Pubblici

n. 1 computer portatile HP PRO INTEL 7 anno 2016

n. 1 personal computer ASUS con relativa tastiera e n. 1 schermo BENQ;



n. 1 n. 1 personal computer HP PRODESK INTEL 7, con relativa tastiera e n. 1 monitor SIEMENS;

Ufficio Edilizia privata/ambiente

n. 1 personal computer QUAD COER I56-64002.7 GHZ FUJITSU con tastiera FUJITSU e monitor ASUS (cod. 500275);

n. 1 personal computer HP (cod. 500272) e tastiera e monitor NEC (cod. 500274), per visure;

Biblioteca Comunale

n. 1 personal computer AXECUTIV 500376 con relativa tastiera e monitor Compoa;

n. 1 personal computer INTELINSIDE con tastiera e monitor di marca NEC;

n. 1 monitor marca Compoa;

Ufficio Protocollo

n. 1 personal computer ACER con relativa tastiera e monitor BENQ;

Ufficio Demografico/Stato Civile

n. 2 personal computer ASUS con relativa tastiera ASUS e monitor ASUS anno acquisto 2013

Farmacia Comunale

n. 2 personal computer HP acquistati nell'anno 2013

n. 3 tastiere SUPERTRONIC

n. 1 monitor SAMSUNG

n. 1 monitor ACER

■

■

Ufficio Vigili

n. 1 computer portatile Toshiba PSL10E, anno 2005 relativa tastiera,

n. 1 computer ASUS VENTO , anno 2007 con relativa tastiera,

n. 1 computer EXECUTIVE FUOCO , anno 2006 con relativa tastiera,

n. 1 computer ASUS anno 2010, con relativa tastiera;

n. 1 computer EXECUTIVE ACQUA, anno 2000 con relativa tastiera,

n. 1 monitor PHILIPS, anno 2010,

n. 1 monitor DAEWOO, anno 2000,

n. 1 monitor ASUS, anno 2009,

n. 1 monitor ATLANTIS I-SEE S172, anno 2007,

Tutte le postazioni attualmente operative sono dotate di schermi LCD (che garantiscono minori costi di gestione, minor ingombro e minori emissioni), di software Windows XP e/o Vista e/o Seven nonché di software mirati alle esigenze operative dei singoli uffici/settori.

Il server principale provvede al salvataggio automatico giornaliero dei dati presenti sui singoli client in rete, al fine di ottimizzare gli spazi su disco dei diversi client, nonché per una maggiore sicurezza nel salvataggio dei dati.

L'utilizzo del servizio di posta elettronica - connesso al dominio comunale [www.comune.varzi.pv.it](http://www.comune.varzi.pv.it) - è esteso a tutti i Settori e Aree, al fine di una migliore e più efficace gestione del flusso delle comunicazioni - e conseguente riduzione dei consumi di carta ed una maggiore efficienza nella comunicazione tra gli Uffici stessi.

L'attuale dotazione informatica è da ritenersi congrua rispetto alle esigenze organizzative e gestionali dell'Ente.

Il Piano non prevede la dismissione di dotazioni strumentali al di fuori dei casi di guasto irreparabile od obsolescenza.

L'eventuale dismissione di una apparecchiatura da una postazione di lavoro, derivante da una razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali complessive, comporterà la sua riallocazione in altra postazione fino al termine del suo ciclo di vita.

In caso di dismissione di un'apparecchiatura informatica le componenti hardware interne vengono conservate e riciclate per eventuali piccole riparazioni o sostituzioni.

A seconda delle necessità si procederà, quindi, alla sostituzione graduale delle postazioni problematiche operando se necessario una ridistribuzione della nuova macchina negli uffici ove si reputi essere più utile in termini di potenza di calcolo ed ove siano richieste performance minori.

Lo scambio di postazioni non è un'operazione dispendiosa in quanto i documenti degli utenti risiedono già sul server principale ed il servizio di "active directory" permette a qualsiasi utente di collegarsi indipendentemente dalla postazione fisica.

L'acquisto dei software è anch'esso mirato alle esigenze dei singoli uffici.

La sicurezza antivirus è affidata ad un software che opera a livello server, che permette così una gestione più razionale degli interventi, qualora fossero necessari, ed un monitoraggio efficace della situazione.

La manutenzione hardware del server e dei singoli client è affidata da anni a livello centralizzato a Ditta specializzata, mentre per quanto attiene il software la medesima è affidata direttamente dai singoli servizi in relazione ai diversi software in uso.

La futura individuazione delle attrezzature informatiche destinate alle diverse postazioni di lavoro sarà effettuata secondo i principi dell'efficacia operativa e dell'economicità.

In particolare si terrà conto:

- delle esigenze operative dell'ufficio;
- del ciclo di vita del prodotto;
- degli oneri accessori connessi (manutenzione, ricambi, oneri di gestione, materiali di consumo);
- delle tipologie di toner e cartucce già in uso in caso di acquisto stampanti per una riduzione dei costi di magazzino.

Per quanto attiene le stampanti, da anni il Comune incentiva il ricorso a stampanti a tecnologia laser, che consentono un maggiore risparmio del costo/pagina ed una maggiore velocità di stampa.

Al fine comunque di contenere e razionalizzare le spese, l'attuale dotazione di stampanti vede una progressiva riduzione dell'utilizzo delle piccole, ma costose, stampanti personali, privilegiando l'acquisto/noleggio di fotocopiatori multifunzione (mediante il ricorso ove disponibile a convenzioni CONSIP o SINTEL - Regione Lombardia, oppure sul Mercato Elettronico della Pubblica Amministrazione - MEPA).

Questi, condivisi in rete, permettono ai vari uffici uno sfruttamento più efficace della risorsa con risparmi ottenuti sul costo per singola pagina.

Obiettivo del Piano di razionalizzazione è un sempre maggiore utilizzo delle fotocopiatrici con funzionalità di stampante di rete che consentano una riduzione del costo copia per pagina e dei costi di gestione delle stampanti attualmente in uso; le stampanti individuali recuperate potranno, in caso di necessità, essere riutilizzate per altre attività di servizio.

Nell'ambito di un progetto a lungo termine di dematerializzazione, è stato altresì attivato un processo informatizzato di gestione documentale degli atti amministrativi integrato con i software già in uso (software SAGA, che comprende Protocollo Informatico, Ragioneria, gestione informatizzata di Delibere e Determine, software di gestione pubblicazioni/messi e Albo Pretorio Informatico).

Dall'1.01.2011 è altresì attivo l'Albo Pretorio on-line, come previsto dall'art. 32, comma 1 della legge 18 giugno 2009, n. 69.

Le macchine da scrivere vengono ormai utilizzate sporadicamente ma la loro dismissione è ovviamente antieconomica non esistendo più simile mercato, pertanto al termine del loro ciclo vitale non saranno sostituite.

Per il contenimento dei costi verrà incentivato ulteriormente l'utilizzo di carta riciclata per le stampe di prova e per le brutte dei provvedimenti, nonché l'utilizzo di modalità di stampa fronte/retro e con risparmio di toner.

In relazione a quanto previsto all'art. 1 della legge 7.08.2012, n. 135 "Conversione, con modificazioni, del decreto-legge 6 luglio 2012, n. 95: Disposizioni urgenti per la revisione della spesa pubblica con invarianza dei servizi ai cittadini, nonché misure di rafforzamento patrimoniale delle imprese del settore bancario", per quanto attiene le forniture si procederà a verificare l'esistenza di convenzioni di cui all'[articolo 26, comma 3 della legge](#)

23 dicembre 1999, n. 488 e s.m.i. stipulate da Consip S.p.A. o dalle centrali di committenza regionali costituite ai sensi dell'articolo 1, comma 455, della legge 27 dicembre 2006, n. 296 e s.m.i., laddove mancanti, ai sensi dell'art. 1 comma 4, si ricorrerà allo strumento del mercato elettronico della pubblica amministrazione.

## **TELEFONIA MOBILE/FISSA**

In ordine alla telefonia mobile si rende opportuno verificare che la dotazione dei telefoni cellulari o schede telefoniche sia strettamente funzionale a quei servizi o a determinati dipendenti per i quali si richiede la necessità di pronta reperibilità.

Il principio di contenimento delle spese telefoniche deve tendere ad un utilizzo corretto e coerente alle finalità istituzionali dei mezzi messi a disposizione del personale, evitando di creare potenziali disservizi, tenuto conto delle opzioni oggi offerte dai gestori di telefonia mobile.

Il principio del contenimento può essere mitigato a fronte di soluzioni tecniche che consentano la limitazione o il controllo delle chiamate.

Per quanto attiene la dotazione di telefonia mobile, l'Ente ha contratti prepagati per limitare l'uso, la spesa annua indicativa riferita all'anno 2020 è pari ad €. 1.000.

Gli attuali numeri telefonici in uso (n. 12 SIM) vengono utilizzati dall'Ufficio tecnico LLPP e manutenzione, dal coordinatore degli operari, dall'Ufficio di Polizia Locale in servizio esterno sulla strada per segnalazione emergenze e/o in alternativa all'utilizzo delle radio in dotazione per comunicazione con gli Uffici comunali e le altre Forze di Polizia, per gli allarmi edifici pubblici, sono pertanto utilizzate per fini operativi di comunicazioni con gli Uffici e per eventuali emergenze.

Per quanto attiene la telefonia fissa, il Comune è dotato di 11 LINEE TELEFONICHE E 5 LINEE FAX, con contratto di telefonia fissa con Telecom Italia mediante convenzione CONSIP e connessione internet ADSL a servizio di tutti gli Uffici.

Tale dotazione in merito alla telefonia fissa è ancora da ritenersi adeguata alle esigenze del Comune, essendo di recente installazione e tecnologia.

Nel corso del triennio si prevede di verificare la possibilità di utilizzare sistemi di fonia informatici a basso costo per la sede comunale mediante servizi innovativi di comunicazione digitale quali ad esempio il VoIP.

## **AUTOMEZZI IN DOTAZIONE PER ESIGENZE DI SERVIZIO**

### **N. MODELLO DESTINAZIONE ANNO IMMATRICOLAZIONE**

1 APE PIAGGIO

TARGA EA81781

Anno Imm. 2014

Automezzo in dotazione al personale dell'Ufficio Tecnico per servizi di manutenzione patrimonio comunale e pulizia e spazzamento strade



2 AUTOCARRO IVECO

TARGA FE840YD

Anno Imm. 2016

Automezzo in dotazione al personale dell'Ufficio Tecnico per servizi di manutenzione patrimonio comunale, pulizia e spazzamento strade



3 AUTOCARRO IVECO 35 FIAT

TARGA EF742HC

ANNO IMM. 2011

Automezzo in dotazione al personale dell'Ufficio Tecnico per servizi di manutenzione patrimonio comunale, pulizia e spazzamento strade

4 FIAT PANDA 4X4

TARGA BM991JT

ANNO IMM 2000

Automezzo in dotazione al personale dell'Ufficio Tecnico per tutte le esigenze di servizio

5 FIAT PANDA

TARGA FS121YG

ANNO IMM. 2019

Automezzo in dotazione al personale dipendente per esigenze di servizio

6 FIAT BRAVA

TARGA AS502GZ

ANNO IMM. 1997

Automezzo in dotazione al personale della farmacia comunale



7 TRATTORE LANDINI TL26DT

TARGA AF007C

ANNO IMM. 1997

Automezzo in dotazione al personale dell'Ufficio Tecnico per tutte le esigenze di servizio attività di manutenzione immobili e strade comunali



8 TERNA JBC 2CX

TARGA AAJ604

ANNO IMM. 1997

Automezzo in dotazione al personale dell'Ufficio Tecnico per tutte le esigenze di servizio attività di manutenzione immobili e strade comunali



9 UCM UNIECO SPAZZATRICE JBC 2CX

TARGA AAJ604

ANNO IMM. 1997

Automezzo in dotazione al personale dell'Ufficio Tecnico per tutte le esigenze di servizio attività di manutenzione immobili e strade comunali, spazzamento strade.



10 MOTOCICLO MAIAMI targa YA01193

ANNO IMM. 2002

Automezzo in dotazione al personale dell'Ufficio Polizia Municipale per esigenze di servizio

L'attuale dotazione di automezzi è ritenuta sufficiente in relazione alle diverse esigenze di servizio ed i

risparmi di gestione sono stati ottenuti attraverso la dismissione di mezzi obsoleti e non più utilizzati e si prevede di ottenere eventuali ulteriori risparmi dei costi di esercizio attraverso un uso più razionale dei mezzi (es. carburante, manutenzione, etc.).

Salvo quanto sopra, la suddetta dotazione strumentale è da ritenersi funzionale al mantenimento degli standard minimi di efficiente funzionamento dei servizi pubblici, essendo necessaria per l'espletamento dei compiti istituzionali.

#### **BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO (CON ESCLUSIONE DEI BENI INFRASTRUTTURALI)**

##### **N. DESCRIZIONE UBICAZIONE DESTINAZIONE TITOLO DI PROPRIETÀ, SUPERFICIE MQ, PROVENTI**

1 Sede Municipale Piazza Umberto I - VARZI

Palazzo del Municipio con relativi servizi

Piena proprietà

Fg. 6, particella 367 - VARZI

2 Biblioteca Civica Malaspina

Via Pietro Mazza,

Piena proprietà

3 EDIFICIO RESIDENZIALE ERP

PIENA PROPRIETA

Fogl.4 Partic.1249 - VARZI

4. EX SCUOLA CASTELLARO

Fraz. Castellaro – VARZI

Fg. 22 particella 1149

5. EX SCUOLA SAN MARTINO

Fraz. San Martino – VARZI



Fg. 38, particella 899

#### 6. SCUOLA ELEMENTARE VARZI

Piazzale Marconi

Fg. 6, particella 108

#### 7. SCUOLA MEDIA DI VARZI

Via circonvallazione

Fg. 4, particella 1188

#### 8. SCUOLA MATERNA

Via Pietro mazza – Varzi

Fg. 6, particella 118

#### 9. EX SCUOLA PIETRAGAVINA

Fraz. Pietragavina – Varzi

Fg. 14 particella 253

#### 10. UFFICIO INFORMAZIONE TURISTICO

Piazza della fiera – Varzi

Fg.4, particella 1181

#### 11. CENTRO RICREATIVO SAGLIANO

Fraz. Sagliano – Varzi

Fg. 2, particella 1028

#### 12. CASA DEI SERVIZI

Piazza della fiera – Varzi

Fg.6, particella 1307

### 13. STAZIONE DI POSTA CICLOTURISTICA

Via Carlo Spagnolo

Fg. 6, particella 1612

### 14.ISTUTUTO SCOLASTICO IPSIA

Via Mazzini

Fg. 1, particella 746

### 15. TORRE MALASPINA

Piazzetta Aldo Moro - Varzi

Fg. 7, Particella 630

### 16. TORRE OROLOGIO

Via di Dentro - Varzi

Fg. 6, particella 1561

### 17. MACELLO

Via Castelletto – Varzi

Fg. 2, particella 816

### 18. CASONE

Via di Dentro – Varzi

Fg.6, particella 1056

## 20. CAPANNONE VIGILI DEL FUOCO

Via De Gasperi – Varzi

Fg. 3, Particella 398

## 21. CASA DI RIPOSO

Via Oramala – varzi

Fg. 5, particella 427

## 22. EX CASA DEL FASCIO

Via Oreste Maretti - Varzi

Fg. 6, particella 368

## 23. CAPANNONE RIMESSA AUTOMEZZI

Via Oreste Maretti – Varzi

Fg. 32, particella 594

## 24. CENTRO SPORTIVO

Via Oreste Maretti – Varzi

Fg. 32, particella 1424

## 25. CENTRO SPORTIVO PIETRAGAVINA

Frazione Petragavina – Varzi

Fg. 12, particella 285

## 26. CAPANNONE VIGILE DEL FUOCO/PROTEZIONE CIVILE

In Varzi

Sono stati inseriti nel “PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI” redatto ai sensi dell’art. 58 del decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito con modificazioni dalla legge 6 agosto 2008, n. 133, i seguenti immobili:

#### **1) Ex scuola elementare San Martino**

descrizione: fabbricato isolato ad un piano fuori terra con ingresso, 2 vani, cucina, servizi, porticato d’ingresso, un locale nel seminterrato ed area di pertinenza; posizione centrale nella frazione di San Martino di fronte alla chiesa parrocchiale; si trova in cattivo stato di conservazione con necessità di rifacimento completo degli impianti tecnologici.

catasto: sez. A foglio 38 n. 899 Cat. A/3 classe 2 cons. mq 134, Rendita Cat. 158.04

descrizione: fabbricato isolato ad un piano fuori terra con locale seminterrato ed area di pertinenza; posizione centrale nella frazione di San Martino di fronte alla chiesa parrocchiale; si trova in cattivo stato di conservazione con necessità di rifacimento completo degli impianti tecnologici.

destinazione urbanistica: ambiti residenziali B2.

Area di pertinenza caratterizzata da giardino con alberi di alto fusto

catasto: CT foglio 38 n. 903 sup. mq 145

Destinazione urbanistica: ambiti residenziali B2

Stima: fabbricato sup. commerciale mq. 186,80 x € 190 = € 35.492

Area di pertinenza                      mq. 145,00 x € 30 = € 4.350

Tot. = € 39.842

**Valore stimato con arrotondamento (fabbricato ed area di pertinenza) = € 40.000,00.**

#### **2) Ex scuola elementare Castellaro**

descrizione: fabbricato isolato ad un piano fuori terra ed area pertinenziale circostante; è formato da ingresso, un vano, una cucina, un locale di sgombero e servizi; posizione periferica nella frazione di Castellaro; si trova in pessimo stato di conservazione con necessità di rifacimento completo degli impianti tecnologici.

catasto: Sez. C Foglio 22, mappale 1149, cat. A/3, classe 2, vani 4, mq. 125, Rend. Cat. € 140,48

destinazione urbanistica: ambiti residenziali B2.

Stima: sup. commerciale mq.128,40 x € 190 = € 24.396

**Valore stimato con arrotondamento = € 25.000,00.**

### **3) Ex scuola elementare Pietragavina**

descrizione: fabbricato isolato ad un piano fuori terra ed area pertinenziale circostante; è formato da ingresso, un vano, un salone, disimpegno, servizi e porticato d'ingresso; posizione centrale nella frazione di Pietragavina; si trova in discreto stato di conservazione con necessità di rifacimento completo degli impianti tecnologici.

catasto: Sez. A, Foglio 14, mappale 253, cat. B/4, classe U, cons. 570 mc., Sup. 182, Rendita € 235,51

destinazione urbanistica: ambiti residenziali B3

Stima: sup. commerciale mq.185,73 x € 480 = € 89.150,04

**Valore stimato con arrotondamento = € 90.000,00**

### **4) Scuola Media e annessa Palestra**

Descrizione fabbricato destinato a scuola media di tre piani fuori terra con annessa palestra, situato in via Circonvallazione no. 3, nel Capoluogo.

identificato a catasto come segue: sez. A. Foglio 4. mappale 1188. categoria B/5. Classe Unica,

consistenza 6400mc. Superficie 2094 mq, Rendita € 3.305,35.

Destinazione Urbanistica: Servizi Pubblici.

Stima: superficie commerciale mq. 2094"00 x €. 575,00 = €1.204.050.00

**Valore stimato arrotondato: €. 1.200.000,00**

Per quanto riguarda il **fabbricato ad uso Ufficio Turistico (IAT) e servizi igienici pubblici – situato in Varzi, Piazza Fiera n° 33, 34**, così descritto:

fabbricato isolato ad un piano fuori terra con area pertinenziale circostante;

formato da 2 locali più servizi e 3 portichetti esterni; posizione centrale nella piazza della Fiera di Varzi, tra l'area parcheggio e pluriuso pubblico e l'area camper comunale.

catasto: Sez. A, Foglio 4, mappale1181, cat. A/10, classe U, PT, cons. Vani 3, Sup. 139, Rendita € 433,82001

destinazione urbanistica: attrezzature amministrative-istituzionali (b1).

Stima: sup. commerciale mq. 71,65 x € 1.200 = € 85.980

area di pertinenza mq. 215 x € 50 = € 10.750

tot. = € 96.730

**Valore stimato con arrotondamento = € 100.000,00**

L'amministrazione comunale intende procedere alla valorizzazione del suddetto immobile mediante concessione o locazione dello stesso.

### **GESTIONE E CONCESSIONE IMMOBILI COMUNALI**

Si è provveduto a dare in gestione, per l'anno 2019, con gara ad evidenza pubblica, la piscina di proprietà comunale situata nel centro sportivo comunale, si provvederà a dare in gestione la predetta struttura anche per l'anno 2020;

Il Centro ricreativo di Sagliano è stato dato in gestione fino alla data del 2016. Si provvederà pertanto nel corso del triennio 2020/2022 a valorizzare il suddetto immobile e concedere pertanto la gestione dello stesso ad operatori economici interessati.

Il Comune di Varzi prevede di completare il Polo Scolastico presso l'Area che collega Piazzale Marconi con Via Pietro Mazza, dove già è situato l'asilo comunale e la scuola elementare trasferendo entro il triennio 2020/2022 anche la scuola media di Varzi, consentendo così un'ulteriore razionalizzazione dei costi;

Per quanto attiene gli immobili di proprietà comunale, la maggioranza degli stessi è stata oggetto di opere di ristrutturazione/riqualificazione ed adeguamento alle vigenti norme in materia di sicurezza negli ultimi anni (Plesso Scolastico comprensivo di Scuola Elementare/Palestra/asilo comunale, nonché la Biblioteca Civica, l'asilo comunale e l'asilo infantile); pertanto trattasi di strutture dotate di impianti elettrici/idraulici/termici/informatici (compreso abbattimento barriere architettoniche) a norma e già predisposti per il contenimento energetico e delle spese di gestione/manutenzione (es. caldaie a condensazione, cablaggi strutturati dati/telefonia, serramenti a doppia camera, etc.).

Alla luce di quanto sopra, i costi per la gestione degli immobili non risultano avere significativi margini di riduzione tenuto conto anche dell'attuale dislocazione degli uffici, delle esigenze di servizio nonché delle finalità sociali di utilizzo di molti di essi, salvo una maggiore razionalizzazione dei consumi e delle spese di manutenzione

da attuare con i soggetti utilizzatori.

## MISURE DIVERSE

L'obiettivo che si intende raggiungere nel triennio è il contenimento delle spese postali (costi di corrispondenza ordinaria e raccomandata), incrementando l'utilizzo per quanto possibile di forme di comunicazione alternative (posta elettronica) con gli enti istituzionali mediante un sempre maggior utilizzo delle caselle di posta certificata (PEC).

Il Codice dell'amministrazione digitale (D. lgs. 82/20058), la legge n. 2/2009 (artt. 16, c. 8 e 16-bis, comma 6) e la Circolare n. 1/2010 del Ministro per la PA e l'Innovazione prevedono l'obbligo per gli enti locali di dotarsi di una casella di posta elettronica certificata.

L'Ente ha attive dal 2010 n. 7 caselle di posta elettronica certificata, di cui una che viene utilizzata a livello generale per tutti gli atti che pervengono al protocollo dell'Ente (e che è regolarmente pubblicizzata sia sul sito internet istituzionale dell'Ente sia debitamente comunicata all'indice della Pubblica Amministrazione ([www.indicepa.gov.it](http://www.indicepa.gov.it)))

Sono altresì state attivate caselle di posta elettronica certificata per l'Ufficio demografico, Ufficio Ragioneria, Ufficio Polizia Locale e Commercio, Ufficio segreteria, Ufficio Lavori Pubblici ed Ufficio Edilizia Privata ed Ambiente;

L'Ente ha altresì attivato nel corso del 2012 la procedura per l'accreditamento del Comune di Varzi per la gestione in forma associata con la Comunità Montana, quale Ente Capofila, del SUAP sul portale *impresainungiorno.gov.it*, ai sensi del del D.P.R. n. 160/2010, approvando apposita convenzione relativo all'utilizzo dell'applicativo di Infocamere, così come proposto dalla CCIAA di Pavia.

L'Ente possiede altresì 8 lettori di smart card e n. 8 kit per firma digitale, assegnate ai diversi Responsabili dell'Ente, al legale rappresentante/sindaco ed al Segretario Comunale, con l'obiettivo di incentivare l'utilizzo delle nuove tecnologie sia per semplificare l'attività amministrativa nei rapporti con le imprese e i cittadini sia per sostenere i processi di dematerializzazione all'interno dell'Ente stesso.

La firma digitale e la casella di posta elettronica certificata rappresentano strumenti indispensabili per:

- rendere le comunicazioni tra enti pubblici e tra cittadini ed enti pubblici più agevoli, efficaci ed economiche;
- dare risposte ai cittadini ed alle imprese in tempi certi e tempestivi.

Ai sensi dell'art. 27, comma 1, della L. n. 133 del 6 agosto 2008, c.d. "taglia carta" è altresì in atto all'interno dell'Ente una campagna di sensibilizzazione atta a conseguire la riduzione dell'utilizzo della carta, sia grazie alle applicazioni informatiche tendenti a eliminare il supporto cartaceo (procedura informatizzata di

gestione delibere, determine, albo pretorio informatico, mandati e reversali, MUTA, etc.) o per lo meno a ridurlo sensibilmente, sia anche attraverso il banale utilizzo della stampa in fronte/retro.

Ai sensi dell'art. 27 comma 2 della L. n. 133 del 6 agosto 2008, c.d. "taglia carta" si è inoltre proceduto già negli anni alla razionalizzazione degli abbonamenti a quotidiani, riviste e periodici, nonché della Gazzetta Ufficiale, passando alle versioni on line.

Il Comune di Varzi ha inoltre attivato nel corso dell'anno 2019 e del 2020 attività di comunicazione mediante social network quali facebook e whatsapp per dare informazioni di carattere istituzionale rapide ed efficienti alla cittadinanza senza alcun aggravio di costi riducendo l'utilizzo di manifesti e locandine ed altro materiale in forma cartacea.

Responsabile referente anche ai fini della relazione a consuntivo di cui al comma 597 dell'art. 2 della Legge Finanziaria 2008: Responsabile Servizio Amministrativo (per quanto attiene dotazioni strumentali e misure diverse) e Responsabile Lavori Pubblici (per quanto attiene agli automezzi) e responsabile Edilizia privata ed Ambiente (per quanto attiene ai beni immobili ad uso abitativo o di servizio).



