

Comune di  
**Borgo San Giovanni**  
Provincia di Lodi



Documento Unico Di Programmazione  
**2021/2023**

## IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DLGS 118/2011, c.d. decreto sull'armonizzazione contabile, ha completamente rivoluzionato la tenuta delle scritture contabili degli Enti Locali.

Tra le tante novità introdotte, assume un ruolo di grande rilevanza la centralità delle funzioni di programmazione che gli EE.LL. devono assolvere per concorrere, come parte del tutto, al rispetto dei vincoli di finanza locale che il nostro paese ha concordato in sede comunitaria e nello stesso momento a soddisfare le esigenze di erogazione dei servizi sul territorio, che i cittadini sempre più richiedono. Per di più in un periodo di forte contrazione di risorse economiche e non solo.

La scarsità di risorse da una parte e le esigenze di erogare servizi sul territorio dall'altra, sono la migliore giustificazione alla necessità di programmare la spesa e gli obiettivi. Unica strada affinché le scarse risorse disponibili non si perdano in tanti rivoli inutili ma vengano indirizzate verso obiettivi realistici, definiti, concreti.

La normativa vigente offre un ausilio concreto a questa esigenza, definendo modelli e punti di riferimento ben precisi.

Gli EE.LL. devono specificare gli strumenti utilizzati nella loro programmazione in coerenza con il principio Contabile Applicato della Programmazione (Allegato 4/1 al DLGS 118/2011)

Gli indirizzi strategici ed operativi propri e dei loro organismi strumentali, trovano indicazione nel DUP (il DEFR per gli Enti Regionali). Gli enti locali possono prevedere che i loro organismi strumentali non predispongano il documento di programmazione.



Come previsto dalla normativa, il DUP si articola in due sezioni: la sezione strategica e la sezione operativa.

La sezione strategica (SeS) definisce gli indirizzi strategici dell'amministrazione indicando le linee programmatiche del mandato di governo come previsto dall'articolo 46, comma 3 del TUEL. L'Amministrazione deve indicare come vuole concretizzare il programma di mandato, tenendo presente che qualsiasi ente territoriale non opera in modo indipendente, ma appartiene al "Sistema Italia", opera in un coacervo di vincoli, opportunità, risorse, imposti o comunque indirizzati sia dal contesto giuridico che dal quadro socio-economico, in questo periodo tutt'altro che roseo.

Dunque, gli indirizzi e gli obiettivi strategici di qualsiasi amministrazione, devono essere realizzati nella piena autonomia, ma devono essere coerenti con il quadro normativo di riferimento; le linee guida della programmazione regionale; gli obiettivi generali di finanza pubblica stabiliti in ambito nazionale e sovranazionale

La sezione operativa del DUP (SeO), riguarda la programmazione operativa pluriennale e annuale dell'Ente. Viene definita in virtù di quanto disposto dalla sezione strategica della quale ne costituisce parte complementare.

La SeO contiene senz'altro la programmazione delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

Tanto la sezione strategica che quella operativa devono essere declinati con riferimento all'ente e al gruppo amministrazione pubblica.

## SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale ed europeo.

Nella SeS vanno indicate le scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo sia di medio che di lungo periodo. E vanno indicati i mezzi e gli obiettivi intermedi che si vogliono perseguire.

Nella SeS sono anche indicati gli strumenti con cui vuole informare i cittadini, in maniera sistematica e trasparente, circa il livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'ente. Con deliberazione della Giunta Comunale n. 6 del 25.01.2019 sono stati definiti inoltre per il triennio 2019-2021, gli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e di promozione di maggiori livelli di trasparenza, al fine del loro recepimento e conseguente declinazione nei vari documenti di programmazione strategico-gestionale dell'Ente:

### **OBIETTIVO STRATEGICO n. 1**

#### **Riduzione delle opportunità che possano verificarsi casi di corruzione e di illegalità all'interno dell'Amministrazione**

##### **Descrizione:**

a) *approvazione /conferma del PTPCT*, nel rispetto della deliberazione ANAC del 21.11.2018 n° 1074 di approvazione definitiva dell'aggiornamento 2018 del PNA e in particolare avendo come riferimento la parte **IV relativa alla semplificazione per i piccoli Comuni**

b) *Promozione dell'utilizzo misure e azioni anticorruzione e integrale attuazione PTPCT*

c) *Integrazione tra il PTPC ed i sistemi di controllo interno e di misurazione della Performance*

### **OBIETTIVO STRATEGICO n. 2**

#### **Implementazione livello di trasparenza, assicurando un livello più elevato di quello obbligatorio e nell'osservanza della tutela dei dati personali**

##### **Descrizione:**

a) *Progressiva implementazione dei dati, documenti ed informazioni da pubblicazione, ulteriori rispetto alle pubblicazioni obbligatorie, definendo le tipologie di pubblicazioni ulteriori da garantire per incrementare il livello di trasparenza, e i compiti dei dirigenti/P.O. in materia*

<p>b) <i>Previsione di strumenti di controllo dell'osservanza della disciplina sulla tutela dei dati personali nell'attività di trasparenza</i></p>
<p><b>OBIETTIVO STRATEGICO n. 3</b></p> <p><b>Aumento della capacità di individuare casi di corruzione o di illegalità all'interno dell'Amministrazione</b></p> <p><b>Descrizione:</b></p> <p>a) <i>Implementazione delle azioni di verifica sulle singole misure e sul PTPCT.</i></p> <p>b) <i>Implementazione del sistema dei controlli tipici (controlli interni; controlli degli Uffici su cittadini, imprese, patrimoni, immobili etc.)</i></p>
<p><b>OBIETTIVO STRATEGICO n. 4</b></p> <p><b>Creazione di un contesto sfavorevole alla corruzione, assicurando digitalizzazione, informatizzazione e integrità</b></p> <p><b>Descrizione:</b></p> <p>a) <i>digitalizzazione e informatizzazione dei processi, dando la priorità ai processi inclusi nelle aree a maggiore rischio di corruzione (quali, ad esempio, i processi rientranti nell'area di contratti pubblici), fermi restando i vincoli di natura normativa, tecnica, economica, organizzativa, o gestionale che ostano alla trasformazione digitale;</i></p> <p>b) <i>applicazione attenta e relativo monitoraggio del Codice di comportamento dei dipendenti pubblici (D.P.R. n.62/2013) e del relativo Codice di comportamento dei dipendenti dell'Ente.</i></p>

L'individuazione degli obiettivi, non può fare a meno di un'analisi attenta delle condizioni e del sistema socio economico in cui l'ente vive. Dunque analisi delle condizioni esterne e interne.

Quando parliamo di condizioni esterne, andrebbero almeno analizzate le seguenti variabili:

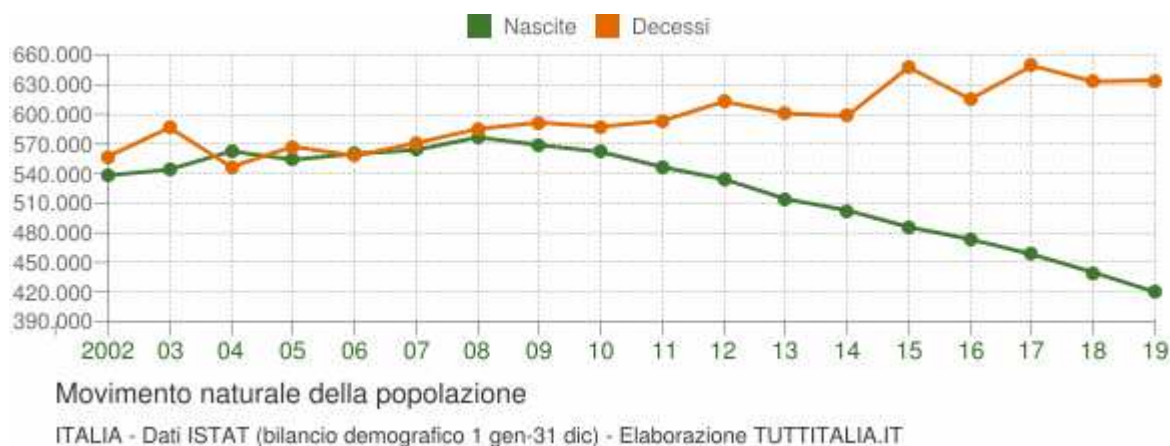
- obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato in coerenza con i documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento. Della domanda dei servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
- parametri economici essenziali di riferimento

## Analisi del contesto e delle condizioni Esterne

Questa sezione illustra le condizioni esterne, i vincoli normativi ed economico finanziari in cui la nostra amministrazione si trova a operare.

### ***Lo scenario economico nazionale***

Per descrivere lo stato di crisi che attanaglia il nostro paese, che si manifesta soprattutto con una mancanza di fiducia nel futuro e nelle condizioni economiche degli anni a venire, forse l'indicatore che meglio lo rappresenta è il continuo calo demografico che interessa il nostro paese, declino che nemmeno i consistenti e controversi flussi migratori riescono a interrompere



Un'Italia sempre più vecchia, significa avere meno cittadini attivi che dovranno produrre per sostenere i sempre più numerosi cittadini anziani e inattivi, con un impegno sulle finanze del paese difficilmente sostenibile.

### **Il controllo della spesa pubblica**

Il processo di riforma degli ordinamenti contabili pubblici diretto a rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche omogenei, confrontabili e aggregabili ha l'obiettivo principale di:

- consentire il controllo dei conti pubblici nazionali (tutela della finanza pubblica nazionale);
- verificare la rispondenza dei conti pubblici alle condizioni dell'articolo 104 del Trattato istitutivo UE);
- favorire l'attuazione del federalismo fiscale.

L'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle amministrazioni pubbliche costituisce il cardine irrinunciabile della riforma della contabilità pubblica (legge n. 196/2009) e della riforma federale prevista dalla legge n. 42//2009.

È un processo fortemente innovativo che ha modificato profondamente la registrazione delle scritture contabili della pubblica amministrazione. Ha dato inoltre un forte impulso alla logica della programmazione, facendo assumere agli strumenti contabili di pianificazione, come il DUP per esempio, una rilevanza molto maggiore.

Nel corso degli anni sono stati introdotti numerosi adempimenti per gli EE.LL., che si trovano ad affrontarli con scarsa disponibilità di risorse, economiche e professionali, e che stanno generando un ulteriore punto di criticità a livello nazionale.

## **Debito Pubblico**

Il debito pubblico nazionale è un riferimento fondamentale per le politiche macroeconomiche del nostro paese. Sebbene negli ultimi anni si sia posta molta attenzione al contenimento di questa componente, la costante riduzione del Prodotto Interno Lordo ha portato ad un incremento costante dell'indicatore se rapportato al PIL. I vincoli che ci vengono imposti anche in sede comunitaria, rappresentano un limite molto stringente da tenere certamente in considerazione nella programmazione della spesa.

## **Pressione Fiscale**

In un periodo di forte contrazione economica peggiorata dall'emergenza epidemiologica da COVID-19, la pressione fiscale dovrebbe essere allentata al fine di consentire una ripresa dei consumi da parte delle famiglie e dei cittadini. Purtroppo le pubbliche amministrazioni locali, non sempre riescono a centrare l'obiettivo, anche a causa di una continua riduzione dei trasferimenti statali.

La riduzione dei trasferimenti dovrebbe essere compensata con una politica di fiscalità locale capace di finanziare i servizi.

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC) i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e la fruizione di servizi comunali.

La IUC si compone dell'imposta municipale propria (IMU) di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI), a carico sia di chi possiede che di chi utilizza il bene, e della tassa sui rifiuti (TARI) destinata a sostituire la TARES e a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore. Il presupposto oggettivo della TARI è il possesso di locali o aree scoperte suscettibili di produrre rifiuti solidi urbani. Il presupposto della TASI è il possesso dei fabbricati compresa l'abitazione principale come definita ai fini dell'imposta IMU di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi titolo adibiti.

### ***Costi del personale:***

I costi del personale della Pubblica Amministrazione, sono in continua e progressiva riduzione. Se questo può essere interpretato come un vantaggio in termini di contributo al controllo della spesa pubblica, spesso diventa un pesante fardello da sostenere per le amministrazioni locali, se si manifesta sotto forma di invecchiamento della forza lavoro, blocco del turn over, difficoltà ad innescare meccanismi di premialità, laddove necessari.

### ***Situazione socio - economica e demografica del territorio***

#### **Riferimenti territoriali e demografici**

Il nostro ente appartiene alla Regione Lombardia.

	<b>Superficie in Kmq</b>	<b>Pop. Residente</b>	<b>Densità per Kmq</b>
Comune Borgo San Giovanni	7,50	2.446	326



Popolazione legale al censimento		n° 2.213
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		
(art. 110 D.L.vo 77/95)		n° 2.446
di cui: maschi		n° 1.228
femmine		n° 1.218
nuclei familiari		n° 939
comunità/convivenze		n° 2
Popolazione al 1.1. 2019 (penultimo anno precedente)		
Nati nell'anno	n° 30	
Deceduti nell'anno	n° 13	
saldo naturale		n° 17
Immigrati nell'anno	n° 103	
Emigrati nell'anno	n° 108	
saldo migratorio		n° 5
Popolazione al 31.12. 2019 (penultimo anno precedente)		
di cui		
In età prescolare (0/6 anni)		n° 188
In età scuola obbligo (7/14 anni)		n° 222
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)		n° 385
In età adulta (30/65 anni)		n° 1.284
In età senile (oltre 65 anni)		n° 367
Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2015	1,02
	2016	1,26
	2017	1,04
	2018	0,74
	2019	1,23
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso

2015	0,89
2016	0,54
2017	0,46
2018	0,74
2019	0,53

La seguente tabella rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

Anni	Numero residenti
2004	1.898
2005	1.939
2006	1.944
2007	1.973
2008	2.079
2009	2.127
2010	2.180
2011	2.257
2012	2.289
2013	2.346
2014	2.359
2015	2.388
2016	2.407
2017	2.445
2018	2.434
2019	2.446

### **Economia Insediata**

Le principali fonti di reddito del nostro territorio sono: l'industria, l'artigianato, l'edilizia, l'agricoltura ed il commercio. Le industrie di maggior importanza insediate sul territorio comunale sono la Cebi Italy Spa, l'A.Z.G., la Colombo Severo e la Conter. Sul territorio insistono parecchi insediamenti artigianali. Tutte queste attività non occupano comunque la maggior parte della popolazione lavorativa che è costretta al pendolarismo rivolto principalmente verso l'hinterland milanese, e in parte minore, verso il Comune di Lodi e limitrofi.

Sul territorio sono presenti i seguenti servizi:

- n. 1 scuola dell'infanzia paritaria
- n. 1 scuola primaria statale
- n. 1 farmacia
- n. 1 Ufficio Postale

## **Analisi del contesto e delle condizioni Interne**

Questa sezione illustra le condizioni interne, i vincoli normativi ed economico finanziari in cui la nostra amministrazione si trova a operare.

## Struttura, personale e Organizzazione dell'ente

I collaboratori della nostra amministrazione sono 3 così suddivisi

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente	0	0
D	2	2
C	1	3
B	0	0
A	0	0
Altro	0	0
Di cui Part/Time	0	0
<b>Totale</b>	3	5
Consulenti/Collaboratori esterni	0	0

Come si può vedere l'ente si trova in una situazione deficitaria rispetto alla pianta organica. La popolazione residente al 31.12.2019 è di 2.446 abitanti con un rapporto pari a 1 dipendente ogni 815 abitanti. E' di tutta evidenza che il parametro riferito alla forza lavoro è ampiamente al di sotto del rapporto dipendente/popolazione preso a riferimento dal Ministero dell'Interno. Purtroppo la normativa vigente non consente di effettuare assunzioni di personale. Per l'Ufficio Tecnico è previsto l'utilizzo di personale di altra amministrazione. E' presente inoltre la figura del Segretario Comunale in convenzione con i Comuni di Mediglia, Pieve Fissiraga e Ossago Lodigiano. Prosegue inoltre il percorso iniziato già da tempo per arrivare alla gestione associata di tutte le funzioni fondamentali del Comune come previsto dalla normativa vigente. E' attiva anche la convenzione con i Comuni di Cornegliano Laudense, Massalengo, Pieve Fissiraga per la gestione associata del servizio di Polizia Locale.

La maggior parte dei servizi vengono gestiti in forma diretta dal Comune. L'Ente gestisce in forma associata il Servizio di Polizia Locale con i Comuni di Cornegliano Laudense, Massalengo e Pieve Fissiraga. Inoltre è attiva la convenzione per la gestione associata del Servizio di Segreteria con i Comuni di Mediglia, Ossago Lodigiano e Pieve Fissiraga.

Il servizio idrico è gestito dal SAL S.r.l. (organismo partecipato). Il Comune si avvale dell'Azienda Speciale Consortile del Lodigiano per i Servizi alla Persona per la gestione dei servizi offerti in campo sociale.

Per l'anno 2021 è prevista l'assunzione di un dipendente di categoria C in sostituzione di un dipendente dimissionario.

## ***La situazione Economico-Patrimoniale dell'Ente***

## ***Indirizzi generali di natura strategica relativi ai tributi e le tariffe dei servizi pubblici e analisi delle risorse.***

Alla data odierna, tutte le previsioni inserite nel presente documento unico di programmazione si basano sulla politica tariffaria approvata per l'esercizio 2020.

Pertanto i riferimenti alle decisioni assunte per il 2020, devono intendersi estesi in termini generali agli esercizi 2021, 2022 e 2023.

### **IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA**

L'art. 1, comma 738, della Legge 27 dicembre 2019, n. 160 (Legge di bilancio 2020) stabilisce che *“A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI); l'imposta municipale propria (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783.”*

Pertanto, che, a decorrere dall'anno 2020, le disposizioni che disciplinavano IMU e TASI, quali componenti della IUC, istituita con la L. n. 147/2013, sono state abrogate e che l'IMU è oggi disciplinata dalla L. n. 160/2019.

Il versamento dell'IMU avviene, in deroga alle disposizioni dell'art. 52 del d. Lgs. 446/1997 solamente con F24. L'imposta municipale propria nel territorio del Comune di Borgo San Giovanni è confermata nella misura approvata per l'esercizio in corso con le seguenti aliquote:

1. abitazione principale classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze (art. 1, comma 748, della L. n. 160/2019): **0,6%**  
Dall'imposta dovuta per l'unità immobiliare adibita ad abitazione principale del soggetto passivo nonché per le relative pertinenze (art. 1, comma 749, della L. n. 160/2019) si detraggono, fino a concorrenza del suo ammontare, **euro 200** rapportati al periodo dell'anno durante il quale si protrae tale destinazione; se l'unità immobiliare è adibita ad abitazione principale da più soggetti passivi, la detrazione spetta a ciascuno di essi proporzionalmente alla quota per la quale la destinazione medesima si verifica. La suddetta detrazione si applica agli alloggi regolarmente assegnati dagli istituti autonomi per le case popolari (IACP) o dagli enti di edilizia residenziale pubblica, comunque denominati, aventi le stesse finalità degli IACP, istituiti in attuazione dell'articolo 93 del decreto del Presidente della Repubblica 24 luglio 1977, n. 616;
2. fabbricati rurali ad uso strumentale, di cui all'articolo 9, comma 3-bis, del decreto-legge 30 dicembre 1993, n. 557, convertito, con modificazioni, dalla legge 26 febbraio 1994, n. 133: **0,1%**
3. fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e che non siano in ogni caso locati: **0,23%**
4. terreni agricoli: **0,99%**
5. aree fabbricabili: **1,06%**
6. altri immobili: **0,99%**



7. fabbricati D (con esclusione della categoria D/10): **0,99%**

#### ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

L'addizionale comunale sull'imposta del reddito delle persone fisiche è stata istituita, a decorrere dal 1 gennaio 1999, dal D. Lgs. 360/1998. Sono tenuti al pagamento dell'imposta tutti i contribuenti su una base imponibile costituita da tutti i redditi soggetti a Irpef. L'addizionale comunale IRPEF è confermata nella misura dello 0,40 % anche per l'anno 2021.

#### TARI

Per la copertura del costo del servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati, a decorrere dal 1° gennaio 2014, è stata istituita la Tassa sui Rifiuti (TARI), da applicare secondo quanto disposto dall'articolo 1, commi 639 e seguenti, della legge 27 dicembre 2013, n. 147 e con l'osservanza delle prescrizioni e dei criteri di cui al proprio regolamento.

Il predetto prelievo, di natura tributaria, è finalizzato alla copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati, nel rispetto dei criteri fissati dal proprio regolamento.

Il tributo è dovuto da chiunque possieda, occupi o detenga a qualsiasi titolo locali o aree scoperte, a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti urbani di cui all' art. 184 del D.Lgs n. 152 del 03/04/2006 e s.m.i e rifiuti espressamente assimilati (se non pericolosi), come individuati all'articolo 3, comma 3.

Con delibera n. 303/2019/R/RIF, l'ARERA ha introdotto le linee guida per l'elaborazione del nuovo metodo tariffario applicabile al settore dei rifiuti, destinato ad omogeneizzare le modalità di predisposizione dei Piani Economici Finanziari, con una nuova metodologia.



## Fonti di finanziamento

### Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	956.256,26	986.685,34	993.625,73	979.158,75	981.949,98	982.787,32	-1,455978802
Trasferimenti correnti	97.254,39	82.179,04	324.465,67	65.004,80	57.477,00	57.477,00	-79,96558465
Extratributarie	157.580,00	180.792,20	139.231,99	134.760,00	145.060,00	145.060,00	-3,211898358
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>1.211.090,65</b>	<b>1.249.656,58</b>	<b>1.457.323,39</b>	<b>1.178.923,55</b>	<b>1.184.486,98</b>	<b>1.185.324,32</b>	<b>-19,10350454</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Altre entrate di parte capitale destinate a spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Contributi agli investimenti da pubbliche amministrazioni destinate al rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	17.297,13	16.709,12	16.093,19	0,00	0,00	0,00	-100
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	2.261,41	62.580,51	133.000,00	0,00			
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>1.230.649,19</b>	<b>1.328.946,21</b>	<b>1.606.416,58</b>	<b>1.178.923,55</b>	<b>1.184.486,98</b>	<b>1.185.324,32</b>	<b>-26,61159224</b>
Entrate di parte capitale	45.848,27	356.052,89	863.000,00	405.000,00	350.000,00	123.000,00	-53,07068366
Contributi agli investimenti da p.a. per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate di parte capitale destinate alla spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Alienazione attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Entrate di parte corrente destinate agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Fondo pluriennale vincolato di parte capitale	622.507,83	580.648,81	419.083,43	0,00	0,00	0,00	
Avanzo Amministrazione per finanziamento investimenti	63.371,14	233.600,00	210.000,00	0,00			
<b>TOTALE ENTRATE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>731.727,24</b>	<b>1.170.301,70</b>	<b>1.492.083,43</b>	<b>405.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>-72,85674568</b>
Riscossione crediti ed altre entrate da riduzione att. Finanz.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	0
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>51.000,00</b>	<b>51.000,00</b>	<b>51.000,00</b>	<b>51.000,00</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.962.376,43</b>	<b>2.499.247,91</b>	<b>3.149.500,01</b>	<b>1.634.923,55</b>	<b>1.585.486,98</b>	<b>1.359.324,32</b>	<b>-48,08942547</b>



ENTRATE E SPESE PER TITOLI DI BILANCIO	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE TRIENNALE		
	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Previsione 2020	Previsione 2021	Previsione 2022	Previsione 2023
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	956.256,26	986.685,34	993.625,73	979.158,85	981.949,98	982.787,32
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	97.254,39	82.179,04	324.465,67	65.004,80	57.477,00	57.477,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	157.580,00	180.792,20	139.231,99	134.760,00	145.060,00	145.060,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	45.848,27	356.062,89	863.000,00	405.000,00	350.000,00	123.000,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-
Titolo 6 - Accensione di prestiti	-	-	-	-	-	-
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	139.510,68	182.027,75	270.616,00	268.616,00	268.616,00	268.616,00
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	65.632,55	296.180,51	343.000,00	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato	639.804,96	597.357,93	435.176,62	-	-	-
<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>2.101.887,11</b>	<b>2.681.285,66</b>	<b>3.420.116,01</b>	<b>1.903.539,65</b>	<b>1.854.102,98</b>	<b>1.627.940,32</b>
	-	-	-	-	-	-
Titolo 1 - Spese correnti	1.018.140,80	1.094.719,41	1.606.416,58	1.178.923,65	1.184.486,98	1.185.324,32
Titolo 2 - Spese in conto capitale	106.912,88	620.530,67	1.492.083,43	405.000,00	350.000,00	123.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	-	-	-	-	-	-
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	5.793,14	6.062,66	-	-	-	-
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	139.510,68	182.027,75	270.616,00	268.616,00	268.616,00	268.616,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>1.270.357,50</b>	<b>1.903.340,49</b>	<b>3.420.116,01</b>	<b>1.903.539,65</b>	<b>1.854.102,98</b>	<b>1.627.940,32</b>

## ANALISI DELLE RISORSE

### ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte, tasse e proventi assimilati	638.700,54	668.842,86	673.530,74	656.272,72	656.272,72	656.272,72	-2,562321061
Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-	
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	317.555,72	317.842,48	320.094,99	322.886,13	325.677,26	326.514,60	0,87197241
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>956.256,26</b>	<b>986.685,34</b>	<b>993.625,73</b>	<b>979.158,85</b>	<b>981.949,98</b>	<b>982.787,32</b>	<b>-1,455968738</b>

**IMU**

Aliquote applicate anno 2020

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUTA	DETRAZIONE
Abitazione principale cat. A/1 A/8 A/9 e relative pertinenze	0,6%	200,00
Aree fabbricabili	1,06%	=
Altri immobili	0,99%	=
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,1%	=
Fabbricati costruiti e destinati all'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e che non siano in ogni caso locati	0,23%	=
Terreni agricoli	0,99%	=
Fabbricati D (con esclusione categoria D/10)	0,99	=

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	1	2	3	4	5	6
IMU	273.957,05	291.870,94	280.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
IMU da attività di accertamento	31.430,61	6.444,59	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
<b>TOTALE IMU</b>	<b>305.387,66</b>	<b>298.315,53</b>	<b>300.000,00</b>	<b>320.000,00</b>	<b>320.000,00</b>	<b>320.000,00</b>

Le aliquote e le detrazioni dell'IMU sono state approvate dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 19 del 16.09.2020.



**ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF**

Aliquote applicate anno 2020

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALiquOTA	SOGLIA ESENZIONE
Tutti i redditi	0,40%	Nessuna

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	129.571,18	130.353,08	129.571,18	130.353,08	130.353,08	130.353,08

L' aliquota dell'Addizionale comunale all'IRPEF è stata approvata dal Consiglio Comunale con deliberazione n° 36 del 19.12.2019.

## IMPOSTA PUBBLICITA' E DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI - TOSAP

L'art.1, comma 816, della L. 27 dicembre 2019, n. 160, stabilisce che, a decorrere dal 1° gennaio 2021, i comuni istituiscono il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria, in sostituzione della tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni e del canone per l'istallazione dei mezzi pubblicitari e del canone di cui all'art. 27, commi 7 e 8, del codice della strada, di cui al D.Lgs 30 aprile 1992, n. 285.

In attesa che il Consiglio Comunale approvi il nuovo regolamento e stabilisca le nuove tariffe in Bilancio viene iscritto un gettito pari alla somma del gettito garantito dall'imposta sulla pubblicità, dai diritti sulle pubbliche affissioni e dalla TOSAP.

**FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE**

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	1	2	3	4	5	6
FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	317.555,72	317.842,48	320.094,99	322.886,13	325.677,26	326.514,60

**TRASFERIMENTI CORRENTI****ANALISI DELLE RISORSE****TRASFERIMENTI CORRENTI**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	90.981,39	75.906,04	324.465,67	65.004,80	57.477,00	57.477,00	-79,96558465
Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-	-	
Trasferimenti correnti da Imprese	6.273,00	6.273,00	6.273,00	-	-	-	0
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-	-	-	
Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTALE Trasferimenti correnti</b>	<b>97.254,39</b>	<b>82.179,04</b>	<b>330.738,67</b>	<b>65.004,80</b>	<b>57.477,00</b>	<b>57.477,00</b>	<b>-80,34557011</b>

- Trasferimenti dalla Regione: comprendono i fondi per l'assistenza ad personam degli studenti frequentanti le scuole secondarie di secondo livello e gli istituti professionali e i fondi per l'iniziativa "nidi gratis".

**ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2018 (accertamenti)	2019 (accertamenti)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	2023 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	139522,09	126929,56	117831,99	120950,00	131250,00	131250,00	102,646149
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	4387,70	2562,00	5600,00	5600,00	5600,00	5600,00	0
Interessi attivi	2,27	0,91	10,00	10,00	10,00	10,00	0
Altre entrate da redditi da capitale			0				
Rimborsi e altre entrate correnti	13667,94	51299,73	15790	8200	8200	8200	-48,06839772
<b>TOTALE Entrate extra tributarie</b>	<b>157.580,00</b>	<b>180.792,20</b>	<b>139.231,99</b>	<b>134.760,00</b>	<b>145.060,00</b>	<b>145.060,00</b>	<b>-3,211898358</b>

Le entrate extratributarie raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi prodotti dalla Pubblica Amministrazione, in particolare dai servizi a domanda individuale, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

**PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI**

Servizi a domanda individuale.

Il dettaglio delle previsioni di entrata e spesa dei servizi a domanda individuale dell'Ente è il seguente:

SERVIZI	TASSO DI COPERTURA ANNO 2019%	TASSO DI COPERTURA previsione Anno 2020	ENTRATE 2021	SPESE 2021	TASSO DI COPERTURA Anno 2021	ENTRATE 2022	SPESE 2022	TASSO DI COPERTURA Anno 2022	ENTRATE 2023	SPESE 2023	TASSO DI COPERTURA Anno 2023
Mense scolastiche	86,91%	80,24%	€ 50.000,00	€ 63.110,00	79,23%	€ 50.000,00	€ 63.110,00	79,23%	€ 50.000,00	€ 63.110,00	79,23%
Servizio scuolabus	9,59%	9,62%	€ 2.000,00	€ 37.400,00	5,35%	€ 2.000,00	€ 37.400,00	5,35%	€ 2.000,00	€ 37.400,00	5,35%
Servizio prescuola	65,97%	82,05%	€ 1.600,00	€ 1.950,00	82,05%	€ 1.600,00	€ 1.950,00	82,05%	€ 1.600,00	€ 1.950,00	82,05%
Servizio ill.votiva	86,92%	72,97%	€ 4.500,00	€ 6.167,00	72,97%	€ 4.500,00	€ 6.167,00	72,97%	€ 4.500,00	€ 6.167,00	72,97%
Soggiorno marino	85,76%		€ 0,00	€ 0,00	111,65%	€ 10.300,00	€ 11.500,00	89,57%	€ 10.300,00	€ 11.500,00	89,57%
<b>TOTALI</b>			<b>€ 58.100,00</b>	<b>€ 108.627,00</b>	<b>53,49%</b>	<b>€ 68.400,00</b>	<b>€ 120.127,00</b>	<b>56,94%</b>	<b>€ 68.400,00</b>	<b>€ 120.127,00</b>	<b>56,94%</b>

La delibera n. 87 del 29.11.2019 fissa la percentuale complessiva di copertura dei servizi a domanda individuale nella misura del 63,84% per l'anno 2020. Prima dell'approvazione del bilancio la Giunta provvederà a stabilire le tariffe per il triennio e a rideterminare, in caso di variazione, i tassi di copertura.

Altri proventi diversi:

Tipo di provento	Previsione iscritta 2021	Previsione iscritta 2022	Previsione iscritta 2023
Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada (art. 208, Dlgs. n. 285/92)	€ 5.500,00	€ 5.500,00	€ 5.500,00
Altri proventi relativi all'attività di controllo degli illeciti	€ 100,00	€ 100,00	€ 100,00
Interessi attivi	€ 10,00	€ 10,00	€ 10,00
Altre entrate da redditi di capitale	€ ==	€ ==	€ ==
Rimborsi ed altre entrate correnti	€ 8.200,00	€ 8.200,00	€ 8.200,00

**ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE**

ENTRATALE	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
Tributi in conto capitale							
Contributi agli investimenti	0,00	50000	150000	100000,00	50000,00	50000	-33,33333333
Altri trasferimenti in conto capitale	6958,46	0	0	0			
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali		3500	0				#DIV/0!
Altre entrate da redditi da capitale	38889,81	302562,89	713000	305000	300000	73000	-57,2230014
<b>TOTALE Entrate in conto capitale</b>	<b>45.848,27</b>	<b>356.062,89</b>	<b>863.000,00</b>	<b>405.000,00</b>	<b>350.000,00</b>	<b>123.000,00</b>	<b>-53,07068366</b>



## INDEBITAMENTO

La politica d'indebitamento adottata dall'Ente risponde a due esigenze fondamentali: la prima dovuta alle regole di calcolo per il rispetto degli equilibri *costituzionali* di cui all'art. 1 commi 707 e seguenti della Legge 208/2015 (legge di stabilità 2016), che non considerano rilevanti le entrate provenienti dal ricorso all'indebitamento, la seconda dovuta alla necessità di ridurre progressivamente le spese correnti al fine di riattribuire spazi alla politica fiscale comunale.

L'indebitamento complessivo ammonta a complessivi € 0,00.

Nel triennio 2021 – 2023 non si prevede il ricorso al credito mediante l'attivazione di mutui.

I limiti attuali di indebitamento sono rispettati, il grado di indebitamento del Comune è progressivamente in discesa.

### **Livello di indebitamento**

Non avendo mutui in essere l'incidenza degli interessi passivi previsti/entrate accertate primi 3 titoli è pari a zero.

### ***Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria.***

L'anticipazione di tesoreria è disciplinata dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione.

L'art. 2 – c.3 bis del Decreto Legge n. 4 del 28.01.2014 convertito con modificazioni nella Legge n. 50 del 28.03.2014, come modificato dalla L. 28 dicembre 2015, n. 208, ha successivamente consentito, fino al 31 dicembre 2016, al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, che il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'art. 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, 267, sia elevato da tre a cinque dodicesimi.

L'anticipazione di tesoreria è inoltre condizione necessaria, ai sensi dell'art. 195 comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000, per l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate.

Il Comune di Borgo San Giovanni, disponendo di un fondo di cassa sufficiente alle ordinarie esigenze dell'Ente, non prevede l'utilizzo dello strumento dell'anticipazione di cassa, o l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate; il bilancio è stato comunque costruito prevedendo uno stanziamento di € 51.000,00, nei limiti fissati dalla vigente normativa.

#### Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2019	0	€ 0
2018	0	€ 0
2017	0	€ 0

#### Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12 del penultimo anno (2019) € 3.801.394,53

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019 € 3.801.394,53

Fondo cassa al 31/12/2018 € 3.714.117,93

Fondo cassa al 31/12/2017 € 3.477.323,53

#### Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2017	0,00
2018	0,00
2019	27.403,51

Nel corso dell'anno 2019 a seguito di sentenze esecutive della Corte di Cassazione sono stati riconosciuti debiti fuori bilancio per € 27.430,51.

Il comune di Borgo San Giovanni a seguito del riaccertamento straordinario dei residui non ha rilevato un disavanzo di amministrazione. Non esistono inoltre ulteriori disavanzi da ripianare.

#### Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente ha rispettato i vincoli di finanza pubblica. Le Legge di Bilancio 2019 ha previsto il definitivo superamento del pareggio di bilancio.

L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito e ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali, i cui effetti avrebbero potuto influire sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente documento.

Gli Enti devono garantire unicamente un risultato di competenza non negativo, desunto del prospetto degli equilibri ex D.Lgs. 118/2011 a rendiconto, comprensivo di avanzo e di mutui.

## Equilibri di bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA 2021	COMPETENZA 2022	COMPETENZA 2023
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.650.180,46			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 – 2.00 – 3.00	(+)		1.178.923,65	1.184.486,98	1.185.324,32
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.163.654,71	1.161.654,71	1.161.654,71
<i>di cui:</i>					
• fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
• fondo crediti di dubbia esigibilità			49.754,81	49.754,81	49.754,81
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00	0,00	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti	(+)		0,00	-	-
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>		<b>O=G+H+I-</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>L+M</b>					

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA	COMPETENZA	COMPETENZA
			2021	2022	2023
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento	(+)		0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 – 5.00 – 6.00	(+)		405.000,00	350.000,00	123.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 – Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 – Spese in conto capitale	(-)		405.000,00	350.000,00	123.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 – Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
		<b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **Conto economico 2019**

L'Ente si è avvalso della facoltà di non tenuta della contabilità economica con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 10.03.2020.

## **Conto del patrimonio 2019**

Il conto patrimonio evidenzia un patrimonio netto pari ad € 8 .669.659,90.

## **Strumenti di Rendicontazione Individuati dall'Amministrazione**

Codesta amministrazione si è insediata il giorno 03/10/2020 con atto n. e rimarrà in carica fino all'anno 2025.

È intenzione di questa amministrazione mantenere nei confronti dei portatori di interesse i seguenti strumenti di rendicontazione dell'attività amministrativa:

Rendiconto di gestione con relativi allegati di legge ai sensi del D.Lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 12 del 27.01.2019 L'Ente si è avvalso della facoltà di non predisporre il bilancio consolidato.

## **Principali Società Partecipate / Controllate**

Il comune di Borgo San Giovanni si avvale, ai fini della gestione dei servizi pubblici delle seguenti società partecipate o controllate, ritenendo in questo modo di massimizzare la qualità dei servizi resi agli utenti e di razionalizzare la spesa.

<b>Società</b>	<b>Capitale Sociale in €</b>	<b>% di Partecipazione</b>
SAL S.R.L.	11.026.975,00	0,744

Il Comune inoltre partecipa all'Azienda Speciale Consortile del Lodigiano per i Servizi alla persona.

Nel corso dell'anno 2015 è stato redatto il piano di razionalizzazione delle società partecipate come previsto dalla normativa vigente.

L'Ente ha provveduto in data 14.12.2018 all'analisi dell'assetto complessivo di tutte le partecipazioni possedute, dirette e indirette, predisponendo, ove ricorrano i presupposti, un piano di riassetto per la loro razionalizzazione.

Il piano di razionalizzazione:

- è stato trasmesso, con le modalità previste dall'art. 17 del D.L. 90/2014, convertito con modificazioni dalla Legge 114/2014, in data 09.04.2019;
  - è stato inviato alla Sezione Regionale di controllo della Corte dei Conti in data 22.03.2018;
  - è stato inviato alla struttura competente per l'indirizzo, il controllo e il monitoraggio prevista dall'art.15 del D. Lgs. 175/2016 come modificato dal D.Lgs. 16 giugno 2017 n.100, in data 09.04.2019.
- L'Ente provvede annualmente alla ricognizione delle società partecipate dandone notizia alla Corte dei Conti e al MEF tramite l'apposito portale.

## SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La SeO costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS, contiene le linee di programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

La SeO è uno strumento di riferimento indispensabile per il processo di previsione e per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO per ogni singola missione, definisce i programmi che l'ente intende realizzare, gli obiettivi strategici (intero arco temporale del DUP) e gli obiettivi operativi da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato, che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

### **Parte 1**

Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP.

La definizione degli obiettivi dei programmi che l'ente intende realizzare deve avvenire in modo coerente con gli obiettivi strategici definiti nella SeS.

Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, la motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

## **MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

### **Obiettivi Strategici della Missione 01**

La missione 01, sottende alla amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. All'amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Le finalità generali da conseguire relativamente alla missione in esame, risultano le seguenti:

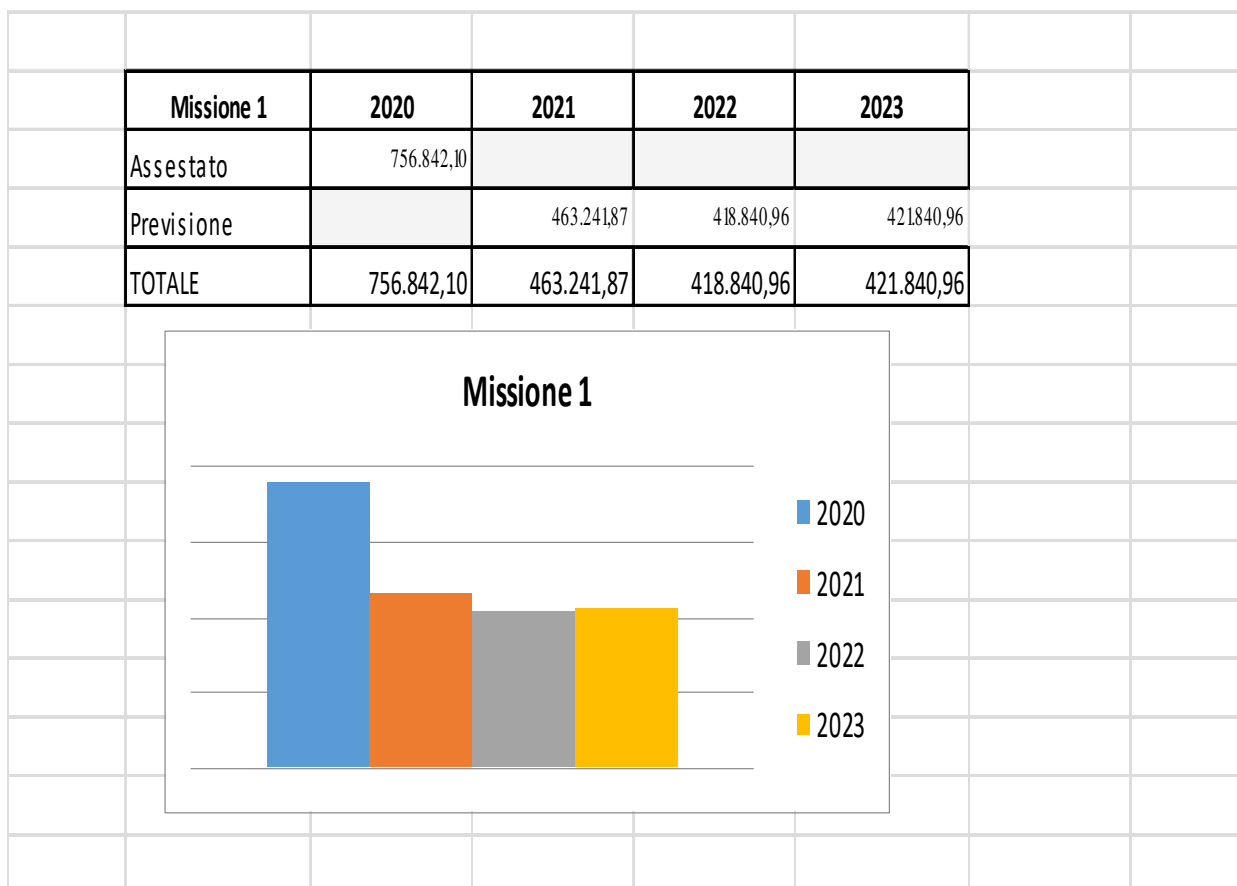
- Favorire il processo di riforma della contabilità degli enti locali relativo all'armonizzazione dei sistemi contabili finalizzata, tra l'altro, alla tutela dell'unità economica della Repubblica, alla reale raffigurazione contabile dei debiti e dei crediti delle pubbliche amministrazioni e alla puntuale attivazione dei fondi e degli accantonamenti contabili previsti dalla norma di riferimento.
- Potenziare le modalità e il sistema di comunicazione nei confronti dei cittadini, anche implementando gli strumenti di interazione che possano restituire con immediatezza all'ente il feedback circa l'operato svolto, in diretta connessione con la trasparenza e con il ciclo delle performance.
- Semplificare i rapporti dei cittadini e delle imprese con il Comune, avendo come obiettivo un modello di gestione delle pratiche interamente sviluppato "on line".
- Proseguire alcuni dei percorsi intrapresi negli anni precedenti, per dare concreta applicazione, a livello di ente, alla disciplina prevista, in materia sia di personale che di programmazione generale.
- Proseguire e potenziare il fattivo rapporto di collaborazione nei confronti dei contribuenti in materia tributaria e fiscale.
- Migliorare ed assicurare il diritto di accesso agli atti da parte dei cittadini ai sensi della Legge 241/90 e s.m.i. e garantire il corretto funzionamento degli uffici con particolare riguardo alla funzione di archiviazione, conservazione ed ordinamento degli atti amministrativi.
- Mantenere decoro, piena fruibilità e sicurezza del patrimonio.
- Migliorare la coerenza programmatica e l'efficacia operativa degli strumenti relativi alla trasparenza ed alle misure di prevenzione della corruzione.

## Dotazione Organica/ Risorse Umane della Missione 01:

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente	-	-
D	2	2
C		1
B		
A		
Altro		
Di cui Part/Time		
<b>Totale</b>	2	3
Consulenti/Collaboratori esterni		

Nelle risorse umane a disposizione di questa missione è prevista anche la figura del Segretario Comunale.

## Risorse Finanziarie





## **0101 Programma 01 Organi istituzionali**

Il programma 0101 si occupa dell'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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0101**

Garantire il regolare funzionamento degli organi istituzionali.

## **0102 Programma 02 Segreteria generale**

Il programma 0102 è relativo all'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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0102**

Il mantenimento della funzionalità dei servizi generali quali la segreteria, l'anagrafe, l'ufficio tecnico e altri servizi generali costituisce obiettivo prioritario.

Al fine di dar seguito al piano triennale di prevenzione della corruzione e per la trasparenza si prevede:

1. L'identificazione del rischio: Consiste nel ricercare, individuare e descrivere i "rischi di corruzione" intesa nella più ampia accezione della Legge 190/2012.
2. L'analisi del rischio: Stimare le probabilità che il rischio si concretizzi (probabilità) e sono pesate le conseguenze che ciò produrrebbe (impatto)
3. Stima del valore della probabilità che il rischio si concretizzi;
4. Stima del valore dell'impatto;
5. La ponderazione del rischio;
6. Il trattamento: il trattamento nel procedimento "per modificare il rischio".

In concreto si prevede di individuare delle misure per neutralizzare o almeno ridurre il rischio di corruzione e di realizzare le seguenti misure specifiche in materia di anticorruzione e trasparenza:

- Formazione in tema di anticorruzione e programma annuale della formazione;
- Adozione delle integrazioni al codice di comportamento dei dipendenti pubblici;
- Definizione di modalità per verificare il rispetto del divieto di svolgere attività incompatibili a seguito della cessazione del rapporto;
- Adozione di misure per la tutela del dipendente che effettua segnalazioni di illecito (whistleblower);
- Realizzazione del sistema di monitoraggio del rispetto dei termini, previsti dalla legge o dal regolamento, per la conclusione dei procedimenti;
- Realizzazione di un sistema di monitoraggio dei rapporti tra l'amministrazione e i soggetti che con essa stipulano contratti e indicazione delle ulteriori iniziative nell'ambito dei contratti pubblici;
- Azioni di sensibilizzazione e rapporto con la società civile;

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

Il programma 0103 deve occuparsi 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.

#### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0103**

L'unica spesa prevista è quella relativa alla gestione del servizio Tesoreria.

Permarrà la particolare attenzione rivolta al laborioso processo di attivazione della riforma contabile, che da più parti è stata etichettata come "epocale".

Così come permarrà l'attenzione in merito alle azioni operative da sviluppare al fine di garantire tempi medi di pagamento nei confronti dei fornitori dell'ente, non superiori a 30 giorni.

Si intende altresì continuare a garantire, la diretta ed opportuna assistenza tecnica e consultiva da parte del Responsabile del Settore Finanziario. Particolare attenzione verrà rivolta alla dematerializzare dei processi cartacei delle varie attività poste in essere dagli uffici comunali, tra queste, in primis:

- i procedimenti correlati alla liquidazione mensile dell'IVA delle operazioni commerciali svolte dall'Ente;
- il procedimento di liquidazione delle fatture dei fornitori pervenute all'Ente (che attualmente avviene mediante stampigliatura sulla fattura cartacea della disposizione di liquidazione);
- l'implementazione dello sportello PAGO PA e l'adesione all'APPIO

## **0104 Programma      04      Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

Il programma 0104, ha una fondamentale importanza, in quanto sovrintende all'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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0104**

Verranno mantenuti e, ove possibile, migliorati, i principali servizi amministrativi esistenti, tra i quali i servizi di riscossione dell'IMU e della TARI.

Con lo scopo di proseguire una maggior equità fiscale, proseguiranno le azioni già in precedenza intraprese correlate alla lotta all'evasione tributaria.

Sta proseguendo il lavoro di consolidamento delle banche dati a disposizione del servizio finanziario già iniziato negli anni precedenti che consentirà di avere in tempo reale informazioni aggiornate sulle posizioni dei contribuenti. Prosegue la verifica dei versamenti dei tributi effettuati negli anni precedenti.

Ci si propone, anche per questo programma, una progressiva dematerializzazione del cartaceo.

## **0105 Programma      05      Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

Il programma 0105, nell'ambito della gestione delle risorse dell'ente, deve gestire l'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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0105**

Si prevede la conservazione delle strutture degli uffici e degli altri immobili con interventi di manutenzione ordinaria, garantendo decoro, fruibilità e sicurezza del patrimonio generale dell'Ente. E' previsto il completamento dell'efficientamento energetico degli immobili comunali iniziato nel 2020 con la scuola elementare e finanziato con trasferimento statale per i piccoli comuni.

## **0106 Programma      06      Ufficio tecnico**

Il programma 0106, trova la sua esplicazione nell'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

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0106**

Si intende garantire l'operatività dell'Ufficio Tecnico nonostante l'impossibilità di coprire il posto previsto in pianta organica a causa dei limiti imposti dalla legislazione vigente.

### ***0107 Programma 07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile***

Il programma 0107, ha come principale funzione l'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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0107**

Garantire a tutti i cittadini in tempi brevi il rilascio dei certificati e della CIE (carta d'identità elettronica) il cui rilascio è partito nel corso dell'anno 2018. Si è provveduto al passaggio ad ANPR (Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente). Il servizio anagrafe e stato civile viene garantito dal personale dipendente che si occupa anche degli altri servizi dell'Ente. La relativa spesa è prevista nel programma 0102.

### ***0111 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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0111**

Garantire i livelli di efficienza ottenuti, mantenendo l'attuale organizzazione e le funzionalità relative alle attività che fanno capo al programma.

## **MISSIONE 02 Giustizia**

### **Obiettivi Strategici della Missione 02**

Alla missione 02, fanno capo tutte quelle attività che riguardano l'amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.

## MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

### Obiettivi Strategici della Missione 03

Molto sentito ai giorni nostri il tema della sicurezza, le cui funzioni fanno capo alla missione 03, amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza. Nel corso dell'anno 2017 è stata avviata una convenzione per la gestione associata del Servizio di Polizia Locale con i Comuni di Cornegliano Laudense (ente capofila), Massalengo e Pieve Fissiraga. Si provvederà a dotare l'Agente di Polizia Locale dell'arma di servizio. Nel corso dell'anno 2020 sono stati fatti investimenti per migliorare ed implementare il sistema di videosorveglianza.

La finalità generale da conseguire relativamente alla missione in esame, risulta essere l'attuazione, compatibilmente con le attribuzioni dell'Ente, di tutti quegli interventi necessari ad assicurare il corretto svolgimento della vita quotidiana da parte della cittadinanza. In particolare ai risvolti connessi con la circolazione stradale, le attività commerciali, l'edilizia, tutela dell'ambiente e i tanti aspetti connessi con la microcriminalità ed il decoro urbano, che maggiormente incidono sulla percezione di sicurezza da parte della cittadinanza.

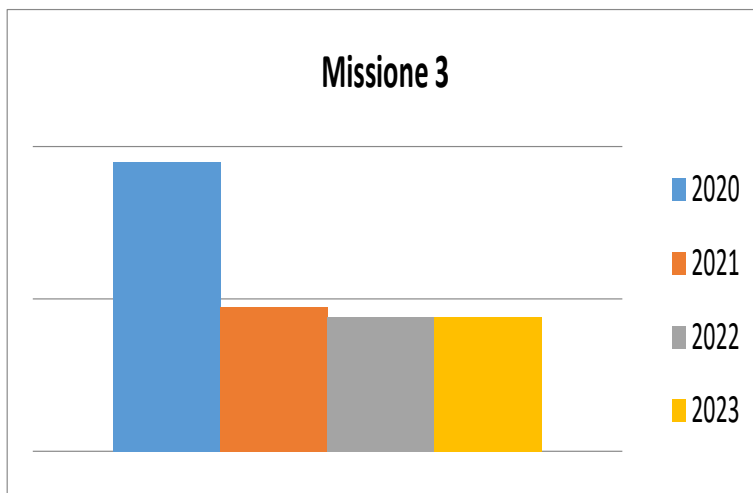
Si precisa inoltre che, relativamente alla coerenza con il piano regionale di settore, le attività di cui ai programmi inclusi nella presente missione risultano coerenti con la programmazione regionale.

### Dotazione Organica/ Risorse Umane della Missione 03:

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente		
D		
C	1	1
B		
A		
Altro		
Di cui Part/Time		
<b>Totale</b>	1	1
Consulenti/Collaboratori esterni	-	-

## Risorse Finanziarie

Missione 3	2020	2021	2022	2023
Assestato	94.796,78			
Previsione		47.175,02	44.035,02	44.035,02
	94.796,78	47.175,02	44.035,02	44.035,02



## **0301 Programma      01      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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0301**

L'unico Agente di Polizia Locale in organico cercherà di garantire una maggiore sicurezza ai cittadini ed una viabilità scorrevole nonostante l'aumento del traffico dovuto ai nuovi insediamenti abitativi. Il ripristino e il miglioramento del funzionamento di alcune delle telecamere installate sul territorio comunale ha portato un potenziamento degli strumenti a disposizione dell'Agente di Polizia Locale per garantire la sicurezza del Comune. Su richiesta del Responsabile del Servizio Associato verranno adottati tutti gli adempimenti necessari per dotare l'Agente di Polizia Locale dell'arma di servizio.



## MISSIONE 04 Istruzione e diritto allo studio

### Obiettivi Strategici della Missione 04

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

Le generali finalità da conseguire relativamente alla missione in esame, risultano le seguenti:

- Garantire a tutti i giovani cittadini l'accesso scolastico e il diritto allo studio senza discriminare nessuno. Assume in questo senso valore fondamentale l'inclusione scolastica della persona diversamente abile, per offrire e promuovere la pari opportunità.
- Mantenere decoro, piena fruibilità e sicurezza del patrimonio relativo alle missioni/programmi inclusi nella presente area strategica.

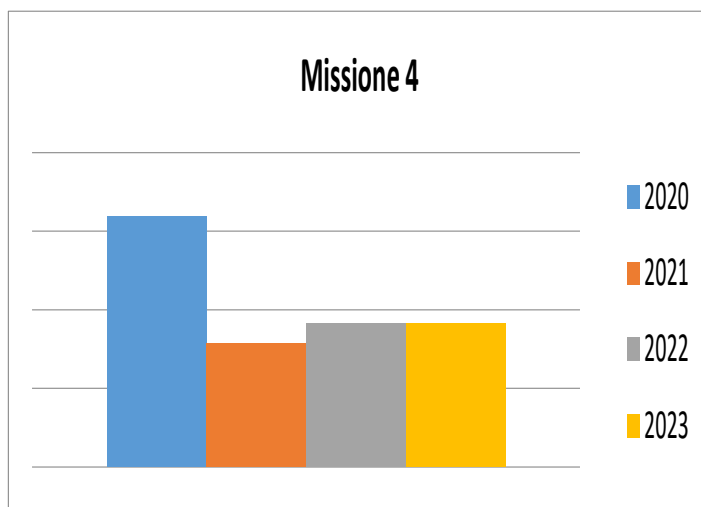
### Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 04:

Livello	Unità Effettive		Previste in P.O.
Dirigente	-		-
D			
C			
B			
A			
Altro			
Di cui Part/Time			
<b>Totale</b>			
Consulenti/Collaboratori esterni	-		-

I dipendenti a disposizione sono gli stessi esposti nel programma 01 02 in quanto non ci sono dipendenti dedicati ad un solo servizio.

## Risorse Finanziarie

Missione 4	2020	2021	2022	2023
Assestato	283.828,97			
Previsione		251.499,00	256.499,00	256.499,00
	283.828,97	251.499,00	256.499,00	256.499,00



## **0401 Programma      01      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 ...).

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0401**

Garantire la collaborazione con la Scuola Materna Parrocchiale presente sul territorio comunale.

## **0402 Programma      02      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 ...).

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0402**

Assicurare il regolare funzionamento della Scuola Elementare Statale in collaborazione con l'Istituto Comprensivo Statale di Borghetto Lodigiano.

## **0406 Programma      06      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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0406**

Gli obiettivi del programma comprendono la maggior parte degli interventi previsti nel piano comunale per il diritto allo studio. Mantenere e migliorare gli attuali livelli raggiunti dai servizi previsti in questo programma. L'appalto del servizio mensa scolastica è stato aggiudicato a fine anno 2019 a ditta specializzata nel settore. Il servizio di trasporto scolastico è stato appaltato fino al termine dell'anno scolastico 2020/2021. Il servizio prescuola è garantito da convenzione con l'Istituto Comprensivo Statale di Borghetto Lodigiano. Nel piano per il diritto allo studio approvato è stata confermata la volontà di consolidare le attività già presenti attraverso azioni dirette maggiormente al supporto didattico ed alla collaborazione con la famiglia, offrendo risposte concrete ed immediate. Dall'anno scolastico 2013/2014 le attività integrative sono gestite direttamente dell'Istituto Comprensivo al quale questo Comune trasferisce un contributo di gestione. La scelta degli interventi messi in campo soprattutto per il primo anno scolastico interessato dal DUP è stata dettata dall'emergenza epidemiologica da COVID 19.

## **0407 Programma      07      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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0407**

Garantire il diritto allo studio a tutti è uno degli obiettivi dell'Amministrazione.

Si intende concretizzare e razionalizzare, attraverso tutte le procedure necessarie, il Piano al Diritto allo Studio in tutte le sue voci.

## **MISSIONE 05 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali**

### **Obiettivi Strategici della Missione 05**

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

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

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

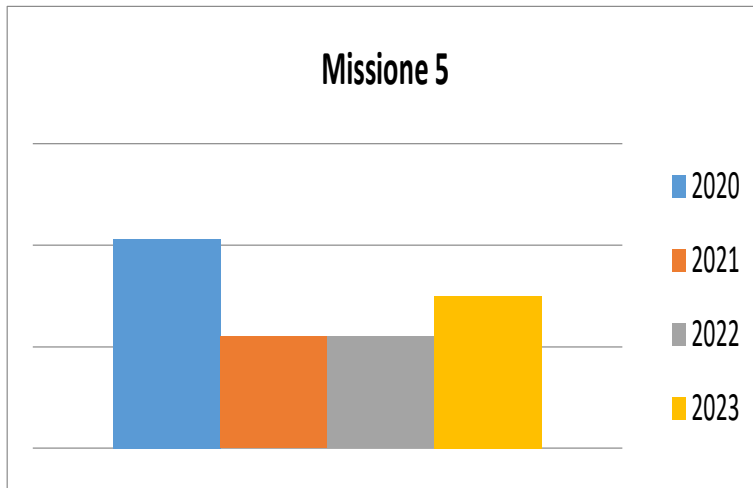
### **Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 05:**

<b>Livello</b>	<b>Unità Effettive</b>	<b>Previste in P.O.</b>
Dirigente		
D		
C		
B		
A		
Altro		
Di cui Part/Time		
<b>Totale</b>		
Consulenti/Collaboratori esterni		

Volontari che in collaborazione con il Centro Sistema Intercomunale del Lodigiano garantiscono l'apertura della Biblioteca Comunale.

## Risorse Finanziarie

Missione 5	2020	2021	2022	2023
Assestato	10.290,95			
Previsione		5.500,00	5.500,00	7.500,00
	10.290,95	5.500,00	5.500,00	7.500,00



## **0502 Programma 02 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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0502**

Garantire a tutti un utilizzo ottimale della Biblioteca, soprattutto agli studenti. La Biblioteca Comunale offre la possibilità di ottenere libri da altre biblioteche aderenti al Sistema Bibliotecario Intercomunale del Lodigiano e la navigazione su Internet e il prestito di materiale multimediale. Verranno promosse iniziative culturali rivolte soprattutto ai bambini e ragazzi per incentivarli alla lettura e rendere la biblioteca sempre più in grado di rispondere alle esigenze della scuola e dei suoi studenti di ogni ordine e grado.

## MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

### Obiettivi Strategici della Missione 06

Ricadono nella missione 06, tutte le funzioni che riguardano l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.

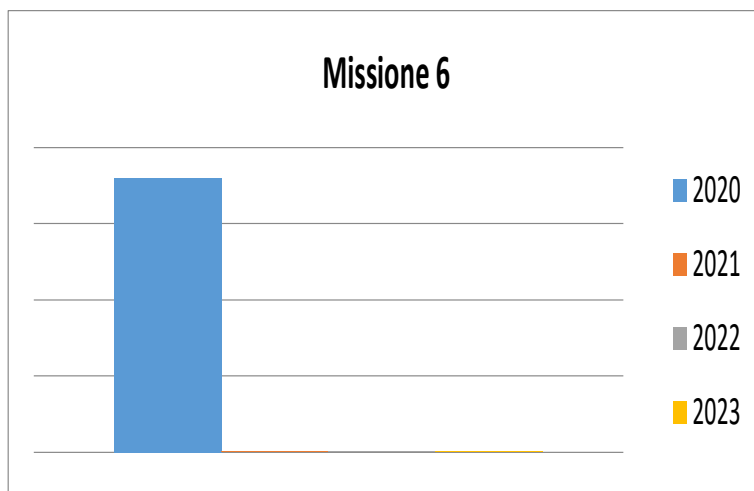
### Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 06:

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente	-	-
D		
C		
B		
A		
Altro		
Di cui Part/Time		
<b>Totale</b>		
Consulenti/Collaboratori esterni	-	-



## Risorse Finanziarie

Missione 6	2020	2021	2022	2023
Assestato	180.000,00			
Previsione		500,00	500,00	500,00
	180.000,00	500,00	500,00	500,00



## **0601 Programma      01    Sport e tempo libero**

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport.

Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive.

Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...).

Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni.

Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano.

Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti.

Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico.

Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti.

Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le 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

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0601**

Obiettivo prioritario è migliorare la possibilità di utilizzo degli impianti sportivi da parte degli utenti soprattutto bambini e ragazzi. L'affidamento della gestione del centro sportivo comunale ha consentito l'esternalizzazione totale del servizio. Nelle spese correnti sono previste solo cifre di modesta entità per le spese di manutenzione non imputabili al gestore e l'entrata relativa al canone dovuto dalla società aggiudicataria. Nel corso del 2020 sono stati previsti interventi di riqualificazione del centro sportivo che sono in fase di completamento.

## **MISSIONE 07 Turismo**

### **Obiettivi Strategici della Missione 07**

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

## **MISSIONE 08    Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

### **Obiettivi Strategici della Missione 08**

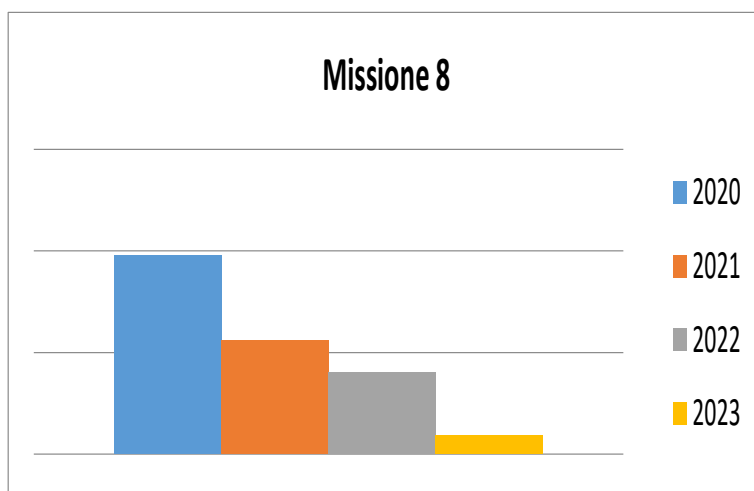
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito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

## Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 08:

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente	-	-
D	-	-
C	-	-
B	-	-
A	-	-
Altro	-	-
Di cui Part/Time	-	-
<b>Totale</b>	-	-
Consulenti/Collaboratori esterni	-	-

## Risorse Finanziarie

Missione 8	2020	2021	2022	2023
Assestato	39.000,00			
Previsione		22400	16.000,00	3600
	39.000,00	22.400,00	16.000,00	3.600,00



## **0801 Programma      01      *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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0801**

Viene prevista la destinazione di quota degli oneri di urbanizzazione secondaria alla manutenzione degli edifici del culto.

## **MISSIONE 09 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

### **Obiettivi Strategici della Missione 09**

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria

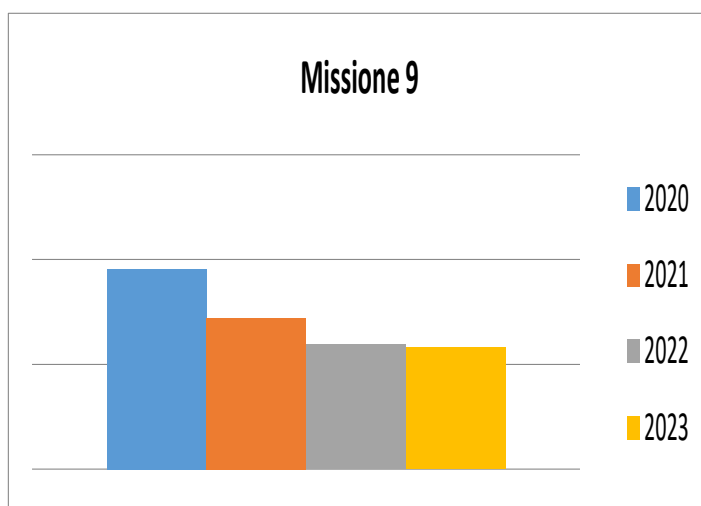
Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.

## Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 09:

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente	-	-
D	-	-
C		
B		
A		
Altro		
Di cui Part/Time		
<b>Totale</b>		
Consulenti/Collaboratori esterni	-	-

## Risorse Finanziarie

Missione 9	2020	2021	2022	2023
Assestato	381.728,00			
Previsione		287.926,00	237.926,00	232.089,00
	381.728,00	287.926,00	237.926,00	232.089,00





## **0901 Programma 01 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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0901**

Viene garantita l'erogazione alla Provincia della quota dei proventi da escavazione prevista dalla normativa vigente.

## **0902 Programma 02 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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0902**

Garantire la manutenzione del verde pubblico attualmente affidata a ditta esterna specializzata nel settore. Viene inoltre prevista la quota da versare al Consorzio Muzza Bassa Lodigiana per il "Plis del Sillaro".

### **0903 Programma 03 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.

#### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0903**

Garantire il servizio di igiene urbana implementato negli anni scorsi con l'avvio della raccolta differenziata della frazione umida.

### **0904 Programma 04 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.

#### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 0904**

L'Ente trasferisce, sulla base delle convenzioni esistenti, fondi al Consorzio Muzza Bassa Lodigiana che si occupa della gestione del reticolo idrico minore. Si intende garantire il regolare funzionamento della Casa dell'Acqua messa a disposizione della cittadinanza gratuitamente. Nel corso dell'anno 2020 è stata finanziata la realizzazione di un'altra Casa dell'Acqua.

## **MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

### **Obiettivi Strategici della Missione 10**

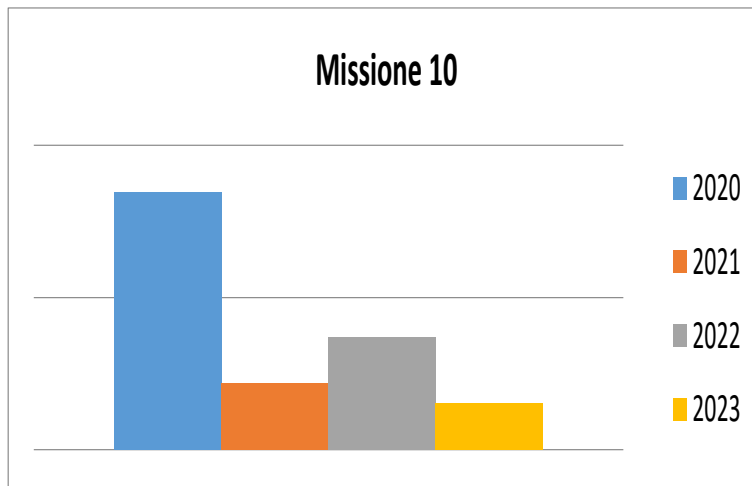
Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che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

## Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 10:

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente	-	-
D	-	-
C	-	-
B	-	-
A	-	-
Altro	-	-
Di cui Part/Time	-	-
<b>Totale</b>	-	-
Consulenti/Collaboratori esterni	-	-

## Risorse Finanziarie

Missione 10	2020	2021	2022	2023
Assestato	847.087,94			
Previsione		218.600,00	368.000,00	153.400,00
	847.087,94	218.600,00	368.000,00	153.400,00



## **1005 Programma      05    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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1005**

Nel triennio vengono iscritti a bilancio consistenti fondi per interventi di manutenzione straordinaria delle strade per ripristinare il livello di efficienza delle stesse ottenuto nel passato grazie ai consistenti investimenti effettuati che avevano portato il Comune alla sistemazione e riqualificazione della maggior parte della rete stradale comunale. Nel corso dell'anno 2020 è stato effettuato un affidamento per la riqualificazione degli impianti di pubblica illuminazione. Sono previsti interventi di sistemazione della Piazza Don B. Locatelli , la formazione di una rotatoria e la manutenzione straordinaria di alcuni tratti di vie del paese.

## **MISSIONE 11 Soccorso civile**

### **Obiettivi Strategici della Missione 11**

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

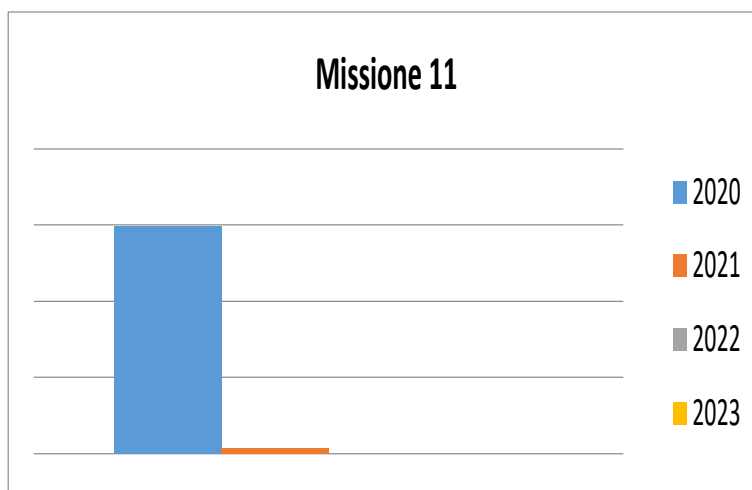
## Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 11:

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente		
D		
C		
B		
A		
Altro		
Di cui Part/Time		
<b>Totale</b>		
Consulenti/Collaboratori esterni		

I volontari del gruppo comunale di protezione civile garantiscono interventi anche in occasione delle manifestazioni.

## Risorse Finanziarie

Missione 11	2020	2021	2022	2023
Assestato	149568,33			
Previsione		3100	0	0
	149.568,33	3.100,00	0,00	0,00



## ***1101 Programma      01    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

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1101**

Si intende mantenere l'attuale efficienza del gruppo comunale di protezione civile. Vengono previsti fondi per dotare il gruppo di nuovi equipaggiamenti.



## **MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

### **Obiettivi Strategici della Missione 12**

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

Le finalità generali da conseguire relativamente alla missione in esame, risultano le seguenti: mantenere il benessere e la coesione sociale, fornendo risposte concrete alle esigenze ed ai bisogni dei cittadini, rafforzando l'integrazione con la rete delle istituzioni e dei soggetti che operano sul territorio; favorire e sviluppare tutte le possibili forme di partecipazione; formulare ed attuare piani individualizzati di assistenza con le priorità assistenziali che la singola situazione richiede in risposta ai bisogni rilevati garantendo prioritaria alla tutela di soggetti deboli e più esposti al disagio e alla domiciliarità rispetto ad altro livello di assistenza che allontani il soggetto dal proprio ambiente e dal contesto affettivo relazionale di sempre; garantire offerte di servizi di diversi livelli assistenziali garantendo una metodologia operativa di efficacia e qualità, preordinata alla realizzazione di piani individualizzati in un contesto di offerta diversificata, con le priorità assistenziali che le diverse situazioni richiederanno; garantire la necessaria capienza e l'adeguata manutenzione, anche al fine di prevenire rischi di sicurezza ed igiene, delle strutture cimiteriali presenti sul territorio comunale.

Si precisa inoltre che, relativamente alla coerenza con il piano regionale di settore, le attività di cui ai programmi inclusi nella presente missione risultano coerenti con la programmazione regionale.

## Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 12:

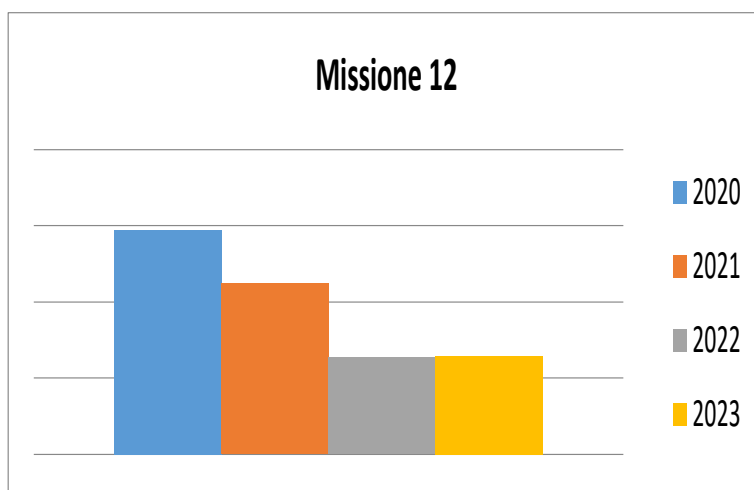
Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente	-	-
D		
C		
B		
A		
Altro		
Di cui Part/Time		
<b>Totale</b>		
Consulenti/Collaboratori esterni	-	-

I dipendenti a disposizione sono gli stessi esposti nel programma 01 02 in quanto non ci sono dipendenti dedicati ad un solo servizio.

I volontari e l'AUSER collaborano con gli uffici.

## Risorse Finanziarie

Missione 12	2020	2021	2022	2023
Assestato	294.008,01			
Previsione		224.367,80	127.250,00	129.250,00
	294.008,01	224.367,80	127.250,00	129.250,00



## **1201 Programma 01 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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1201**

Si intende garantire alle categorie più deboli quali anziani e minori assistenza adeguata alle loro necessità. L'Azienda Speciale Consortile del Lodigiano per i Servizi alla Persona, al quale questo Comune aderisce, garantisce l'erogazione di servizi fondamentali; gli assistenti sociali assegnati a questo Comune collaborano con l'Amministrazione consentendo di conoscere i bisogni reali delle categorie più deboli (minori, anziani). Viene garantito anche per quest'anno il Centro ricreativo diurno estivo per aiutare le famiglie a superare il periodo di chiusura delle scuole affidando i bambini a personale qualificato a costi limitati. Il Comune ha aderito alla misura "nidi gratis" della Regione Lombardia garantendo, anche con la propria quota di compartecipazione, .

## **1202 Programma 02 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. Il trasporto ai centri diurni, compromesso dalla situazione emergenziale dovuta alla pandemia in atto, è stato garantito mediante un servizio di supporto fornito dall'Azienda Speciale Consortile del Lodigiano per i servizi alla persona.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1202**

Garantire l'inserimento in strutture idonee di persone diversamente abili.

### **1203 Programma      03    *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.

#### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1203**

Garantire momenti di incontro aggregazione anche attraverso l'organizzazione del soggiorno marino. Con la collaborazione dell'Auser viene garantito il servizio di pasti a domicilio. Vengono previsti fondi per l'attivazione del Servizio di Assistenza Domiciliare.

### **1204 Programma      04    *Interventi per i 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.

#### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1204**

Prosegue anche quest'anno la collaborazione con l'Ufficio di Piano e l'Azienda Speciale Consortile del Lodigiano per i Servizi alla Persona.

### **1205 Programma      05    *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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1205**

Si intende supportare le famiglie in questo difficile momento economico.

### ***1206 Programma 06 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".

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1206**

Garantire alle famiglie l'accesso ai fondi regionali per il sostegno all'affitto mediante adesione agli eventuali bandi impegnandosi a garantire con il bilancio comunale la quota richiesta a carico dall'Ente dalla Regione Lombardia.

### ***1207 Programma 07 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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1207**

Garantire una serie di interventi destinati alla pluralità della popolazione quali i prelievi domiciliari.

### ***1208 Programma 08 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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1208**

Proseguire la collaborazione con le Associazioni di volontariato esistenti sul territorio comunale.

## ***1209 Programma      09      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.

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1209**

Garantire il livello di efficienza offerto dai servizi cimiteriali e di illuminazione votiva appaltati a ditte esterne. Nel corso dell'anno 2020 sono stati finanziati i lavori di costruzione di nuovi loculi e nel triennio 2021-2023 sono stati previsti ulteriori interventi.

## **MISSIONE 14 Sviluppo economico e competitività**

### **Obiettivi Strategici della Missione 14**

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

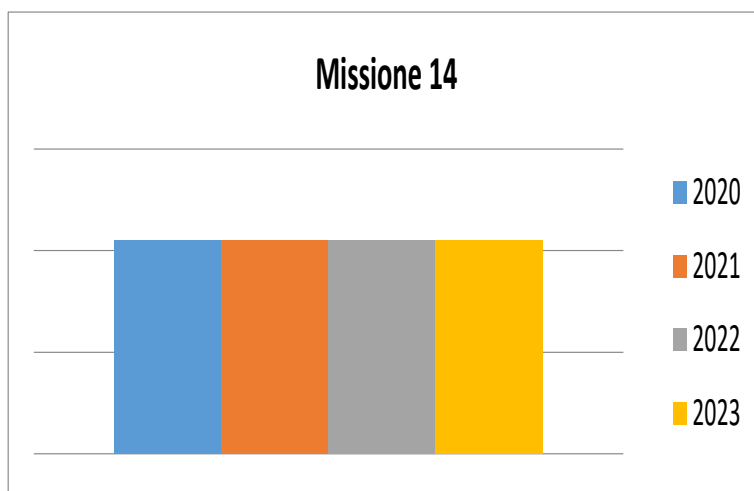
Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale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

### Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 14:

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente	-	-
D	-	-
C	-	-
B	-	-
A	-	-
Altro	-	-
Di cui Part/Time	-	-
<b>Totale</b>	-	-
Consulenti/Collaboratori esterni	-	-

### Risorse Finanziarie

Missione 14	2020	2021	2022	2023
Assestato	42			
Previsione		42	42	42
	42,00	42,00	42,00	42,00





## ***1404 Programma      04    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

### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 1404**

Garantire il trasferimento di fondi alla Farmacia locale per la periodica apertura notturna e festiva.

## **MISSIONE 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

### **Obiettivi Strategici della Missione 15**

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

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

## **MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

### **Obiettivi Strategici della Missione 16**

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

## **MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

### **Obiettivi Strategici della Missione 17**

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

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.

## **MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

### **Obiettivi Strategici della Missione 18**

Trasferimenti a carattere generale tra diversi livelli di amministrazione non destinati ad una missione e ad un programma specifico. Comprende i trasferimenti ai livelli inferiori di governo per l'esercizio di funzioni delegate per cui non è possibile indicare la destinazione finale della spesa. Comprende le spese per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata non riconducibili a specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per interventi di sviluppo dell'economia di rete nell'ambito della PA e per la gestione associata delle funzioni degli enti locali non riconducibili a specifiche missioni di spesa. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Non comprende i trasferimenti ad altri livelli di amministrazione territoriale e locale che hanno una destinazione vincolata, per funzioni delegate con specifica destinazione di spesa, per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata e per concessioni di crediti riconducibili a specifici programmi e missioni di spesa. Compartecipazioni e tributi devoluti ai livelli inferiori di governo ed erogazioni per altri interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Concorso al fondo di solidarietà nazionale.

## **MISSIONE 19 Relazioni internazionali**

### **Obiettivi Strategici della Missione 19**

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

## **MISSIONE 20 Fondi e accantonamenti**

### **Obiettivi Strategici della Missione 20**

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.

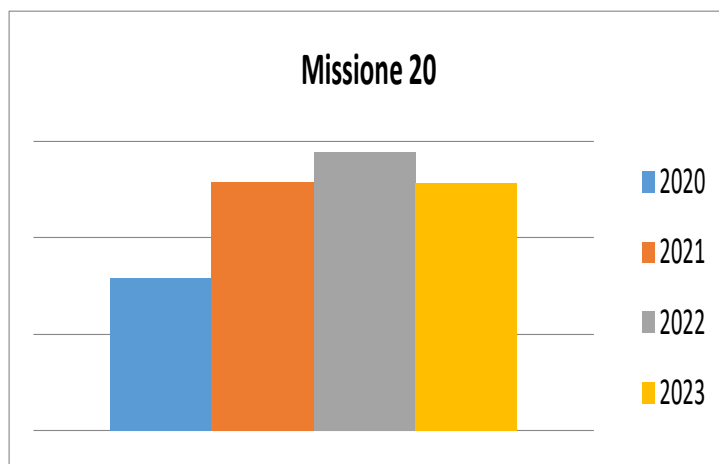
La finalità generale da conseguire relativamente alla missione in esame risulta è impostare una politica finanziaria capace di consentire all'ente di stanziare, ogni anno, in bilancio, nel pieno rispetto dei dettami normativi di riferimento, un congruo Fondo crediti di dubbia e difficile esazione ed altri specifici fondi previsti dalla disciplina legislativa di riferimento da accantonare a consuntivo e da utilizzare in ossequio alle vigenti norme, secondo necessità.

## Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 20:

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente	-	-
D	-	-
C	-	-
B	-	-
A	-	-
Altro	-	-
Di cui Part/Time	-	-
<b>Totale</b>	-	-
Consulenti/Collaboratori esterni	-	-

## Risorse Finanziarie

Missione 20	2020	2021	2022	2023
Assestato	58.581,88			
Previsione		59.571,96	59.894,00	59.568,34
	58.581,88	59.571,96	59.894,00	59.568,34





### ***2001 Programma 01 Fondo di riserva***

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

#### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 2001**

Garantire a bilancio gli accantonamenti previsti dalla legge. Prevedere in ogni anno del triennio, nel rispetto dei parametri e dei limiti costitutivi previsti dalla normativa di riferimento un congruo fondo di riserva di competenza e un congruo fondo di riserva di cassa, da utilizzare secondo necessità, in ossequio alla disciplina legislativa di riferimento.

### ***2002 Programma 02 Fondo crediti di dubbia esigibilità***

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

#### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 2002**

Garantire a bilancio gli accantonamenti previsti dalla legge. Prevedere in ogni anno del triennio, nel rispetto dei parametri e dei limiti costitutivi previsti dalla normativa di riferimento un congruo fondo crediti di dubbia e difficile esazione da accantonare in ossequio alla disciplina legislativa di riferimento, in sede di consuntivo.

### ***2003 Programma 03 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.

#### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 2003**

Garantire a bilancio gli accantonamenti previsti dalla legge.

## **MISSIONE 50 Debito pubblico**

### **Obiettivi Strategici della Missione 50**

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

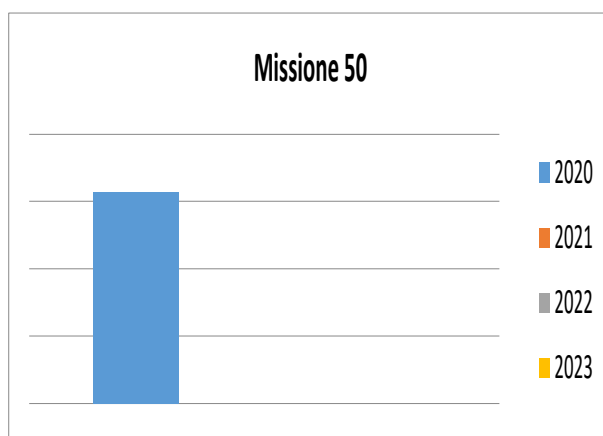
Ci si propone di impostare una politica finanziaria in grado di consentire all'Ente di non accendere nuovi mutui e prestiti evitando così di costituire debito per l'Ente medesimo.

### Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 50:

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente		
D		
C		
B		
A		
Altro		
Di cui Part/Time		
<b>Totale</b>		
Consulenti/Collaboratori esterni		

### Risorse Finanziarie

Missione 50	2020	2021	2022	2023
Assestato	6.272,64			
Previsione		0,00	0,00	0,00
	6.272,64	0,00	0,00	0,00



### ***5001 Programma 01 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.

#### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 5001**

Dall'anno 2020 l'Ente non ha più mutui da rimborsare.

### ***5002 Programma 02 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.

#### **Obiettivi Operativi Annuali Del Programma 5002**

Dall'anno 2020 l'Ente non ha più mutui attivi e quindi non viene previsto il rimborso della quota capitale.

## **MISSIONE 60 Anticipazioni finanziarie**

### **Obiettivi Strategici della Missione 60**

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.

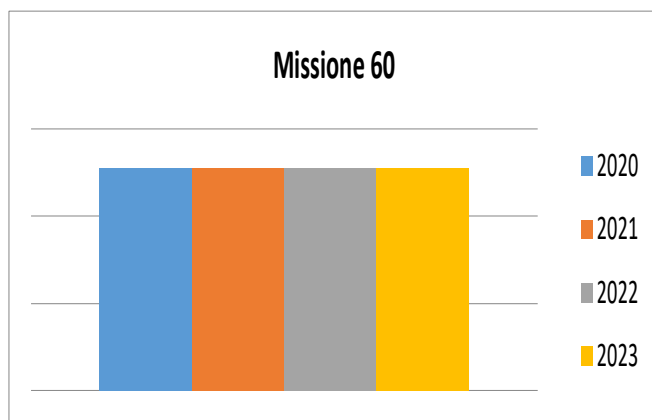
Ci si propone di impostare una politica finanziaria capace di consentire all'ente di non attivare anticipazioni di cassa.

### Dotazione Organica/ Risorse Umane Missione 60:

Livello	Unità Effettive	Previste in P.O.
Dirigente		
D		
C		
B		
A		
Altro		
Di cui Part/Time		
<b>Totale</b>		
Consulenti/Collaboratori esterni		

### Risorse Finanziarie

Missione 60	2020	2021	2022	2023
Assestato	51.000,00			
Previsione		51.000,00	51.000,00	51.000,00
	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00



### ***6001 Programma      01      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 Operativi Annuali Del Programma 6001**

Da anni questo ente non utilizza anticipazioni di tesoreria. La voce deve essere comunque prevista.

## Parte 2

La Parte 2 della SeO comprende tra l'altro la programmazione in materia di lavori pubblici.

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 SeO 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.

La realizzazione dei lavori pubblici di importo > 100.000 Euro si svolge sulla base di programma triennale ed elenchi annuali, coerenti con i documenti pluriennali di pianificazione e di programmazione (DUP), la cui modalità di redazione, dal triennio di programmazione 2020-2022, è regolata dal DM 16 gennaio 2018, n. 14.



**Piano Triennale Delle Opere Pubbliche**

Tipologia Risorse	Arco temporale di validità del Programma			
	Disponibilità Finanziaria nel triennio			Importo Totale
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazioni di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi art.3 del decreto legge 31.10.1990 n. 31 convertito con modificazioni della legge 22.12.1990 n.403	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs 50/2016	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Descrizione Intervento	Priorità (da 1 a 4)	Importo dell'intervento Anno +1	Importo dell'intervento Anno +2	Importo dell'intervento Anno +3	Importo dell'intervento Totale	Finanziamento da Bilancio	Compartecipazione al finanziamento (importo)	Compartecipazione al finanziamento (Ente/Banca)	% avanzamento
									==

### ***PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI***

Prima della nota di aggiornamento del DUP si provvederà ad approvare il Programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2021-2022.

### ***PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE IMMOBILIARI.***

La redazione di tale piano è in fase istruttoria. Alla data attuale non sono previste alienazioni di beni da effettuare nel triennio oggetto del presente documento. L'eventuale proposta di Piano sarà sottoposta ad approvazione in sede di aggiornamento del DUP.

**PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO – ART. 2 COMMA 594 L. 244/2007**

<b>BENI</b>	<b>MISURE</b>
Dotazioni Informatiche	<p><b>Comma 594, punto a), L.244/2007 - Dotazioni strumentali anche informatiche:</b></p> <p><b>OBIETTIVI:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Sensibile riduzione dei documenti cartacei, redatti ad uso interno (organi, uffici e servizi) ed esterno (enti, associazioni, fornitori, ecc.).</li> <li>✓ Implementazione dell'uso dello scanner, del protocollo informatico tramite il programma "Gestione Protocollo (ditta Scap Sistemi s.r.l.)" per le comunicazioni tra uffici/servizi.</li> <li>✓ Acquisizione diretta delle PEC dal protocollo informatico, con riduzione della stampa, ed invio dei documenti protocollati tramite Email di posta elettronica certificata con collegamento diretto delle ricevute di accettazione e consegna nel programma di protocollo.</li> <li>✓ Contenimento delle spese postali e per acquisto carta.</li> <li>✓ Utilizzo di apparecchiature di stampa (stampanti, fotocopiatrici in rete, ecc.) privilegiando l'utilizzo della tecnologia di stampa bianco e nero.</li> </ul> <p><b>AZIONI PREVISTE NEL TRIENNIO</b></p> <ol style="list-style-type: none"> <li>a) Scannerizzazione della corrispondenza cartacea in arrivo e in uscita (già attiva dal 2013 nell'operazione di protocollazione) e inoltro agli uffici/servizi tramite casella postale ad uso di ciascun dipendente (servizio) interno;</li> <li>b) Acquisizione indirizzo di posta elettronica certificata per fatturazione elettronica (FePa) (già attiva da aprile 2015) per riduzione fatture cartacee;</li> <li>c) Inoltro agli uffici/servizi della corrispondenza pervenuta con e-mail;</li> <li>d) Potenziamento dell'utilizzo del sistema di interscambio dei dati per il tramite delle</li> </ol>

- cartelle in rete del Comune e relativa condivisione dei files comuni;
- e) Dotazione di una casella PEC nominativa ai Consiglieri Comunali (già attiva);
  - f) Trasmissione tramite PEC della convocazione del Consiglio Comunale e invio documentazione ai Consiglieri (già avviata);
  - g) Inserimento proposte di delibere di Consiglio e relativa documentazione in area riservata ai Consiglieri;
  - h) Trasmissione atti del Comune (delibere, determine, ordinanze, decreti, ecc.) ad enti, associazioni, fornitori, ecc. tramite posta elettronica;
  - i) Trasmissione inviti per riunioni, adunanze, commissioni, ecc. tramite posta elettronica;
  - j) Incremento dell'utilizzo della casella di posta elettronica certificata per l'invio della corrispondenza ai soggetti possibili limitando l'utilizzo dello strumento "raccomandata" ai soli casi indispensabili;
  - k) Trasmissione telematica degli ordinativi informatici di incasso e di pagamento, firma digitale, alla tesoreria dell'Ente già a regime;
  - l) Privilegiare l'utilizzo di stampanti e scanner attraverso il collegamento in rete. Si dovranno limitare ai casi particolari l'uso di stampanti e scanner per postazioni singole e prevedere schede di rete. La stampa in default deve essere in bianco e nero e fronte/retro, ove possibile;
  - m) Graduale sostituzione delle stampanti negli uffici collegati dovrà tenere conto di quanto sopra e dovrà tendere alla razionalizzazione del numero di stampanti. Per la stampa a colori, gli uffici dovranno avvalersi della stampante di rete;
  - n) Conservazione del registro giornaliero di protocollo e dei contratti stipulati dall'Ente;
  - o) Attuazione del Decreto Madia (art. 1 Legge n. 124/2015) di riforma del CAD (Codice dell'Amministrazione Digitale) attraverso la dematerializzazione dei flussi documentali all'interno dell'Ente e diminuzione il più possibile dei documenti cartacei nei procedimenti amministrativi.

Obiettivo da perseguire:

	<p>a) riduzione utilizzo e consumo di carta;</p> <p>b) riduzione spese postali sostenute;</p> <p>c) riduzione consumo di toner per le stampanti e fotoriproduttori.</p> <p>d) Riduzione delle stampe, in particolare a colori.</p>
Telefonia mobile	I dipendenti e gli amministratori non sono dotati di un proprio cellulare di servizio. L'unico cellulare in dotazione agli uffici per esigenze è quello abbinato alla scheda dati del Tabellone Informacittà.
Telefonia fissa	L'Ente ha aderito alla convenzione Consip ottenendo risparmi e agevolazioni tariffarie.
<b>IMMOBILI AD USO ABITATIVO E DI SERVIZIO</b>	<p>Il complesso delle proprietà immobiliari dell'Ente è destinato essenzialmente allo svolgimento dei servizi pubblici, quali:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>✓ Palazzo Municipale e annessa Biblioteca Comunale</li> <li>✓ Scuola Elementare per le attività di educazione e di fruizione</li> <li>✓ Sala Unità d'Italia di fruizione</li> <li>✓ Centro Sportivo ed annessa attività commerciale (bar), in concessione</li> <li>✓ Ambulatorio Comunale utilizzato per l'assistenza sanitaria</li> </ul> <p>Spetterà al Comune se individuare ed alienare immobili di cui sopra.</p>

**Automezzi**

La situazione attuale

Il parco automezzi dell'Ente ha la seguente dotazione

MODELLO	TARGA	ANNO IMMATRICOLAZIONE	ASSEGNAZIONE UFFICIO	VARIAZIONI	DOTAZIONI ASSEGNATE AD OGNI AUTOMEZZO DI SERVIZIO	NOTE
PICK UP TATA XENON	EF634KG	2011	PROTEZIONE CIVILE	utilizzata per Protezione Civile o controllo del territorio		con autorizzazione all'uso lampeggiante blu solo per protezione civile
FIAT BRAVO	YA004AD	2010	POLIZIA LOCALE	utilizzata dalla Polizia Locale	n. 1 paletta di vigilanza	con autorizzazione all'uso lampeggiante blu
FIAT PUNTO	BS505CW	2001	SERVIZI SOCIALI	utilizzata dai Servizi Sociali, per trasporti, giro pasti, ecc.		
FORD TRANSIT TOURNEO	DM417FM	2006	PROTEZIONE CIVILE E SERVIZI SOCIALI	utilizzata dai Servizi Sociali, per trasporti, giro pasti, navetta, ecc.	Pedana elettrica laterale per aiuto salita e discesa disabili e anziani	
PIAGGIO PORTER	BH498RA	1999	IN DISMISSIONE			

Il parco mezzi rimasto risponde alle esigenze minime, essenziali, dell'Ente essendo rivolto esclusivamente ad assicurare il corretto servizio di mobilità all'interno dell'Ente ed all'esterno, verso gli Enti terzi.

La totalità dei mezzi è adibita al servizio di Protezione Civile, di Vigilanza e Servizi Sociali.

## ***PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE***

La normativa vigente in materia di spesa di personale impone all'Amministrazione Comunale da un lato la definizione di un ruolo che la metta nelle condizioni di sostenere e perseguire i propri obiettivi strategici e, dall'altro, necessariamente, una progettazione organizzativa coerente con la propria strategia e che possa far leva sulla valorizzazione delle proprie risorse umane, sull'ascolto delle persone e sulla motivazione e sull'aggiornamento continuo delle competenze rispetto alle nuove esigenze e richieste del contesto.

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

Tale programmazione risulta conforme alle linee di indirizzo contenute nel decreto dell'8 maggio 2018 del Dipartimento della Funzione Pubblica per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche, pubblicato sulla Gazzetta Ufficiale n. 173/2018.

Il meccanismo del turn over è stato tuttavia recentemente rivisto dal D.L. n. 34/2019 cosiddetto decreto "Crescita" che, con l'articolo 33 interviene in materia di facoltà assunzionali, consentendo di aumentarle agli enti che presentino un rapporto virtuoso fra spese complessive per il personale e la media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti. Per gli enti territoriali meno virtuosi, la sostenibilità finanziaria di tale rapporto dovrà concludersi nel 2025; in difetto, le assunzioni di personale non potranno eccedere il 30 per cento di coloro che cessano dal servizio. Il medesimo decreto n. 34/2019, all'art. 33, commi da 2-bis a 2-quater, dispone che alle procedure concorsuali per il reclutamento del personale educativo degli enti locali si applichino le norme generali che ampliano, in via transitoria, i limiti di durata delle graduatorie a seconda dell'anno di approvazione, con riferimento agli anni 2010-2018.

Ad oggi si è in attesa del prescritto 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, che fisserà entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore del D.L. n. 34/2019 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 predetto valore soglia. Fino all'emanazione di tale decreto, continuano ad applicarsi le regole del turn-over in vigore.

In attesa dell'applicazione delle nuove regole, le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale.

La seguente dotazione organica dell'Ente viene confermata:

<b>SERVIZIO</b>	<b>CATEG.</b>	<b>N. POSTI</b>	<b>DIPENDENTE</b>
Amministrativo	D	1	Barboni Maddalena
Contabilità	D	1	Lampugnani Cristina
Amministrativo- contabile	C	1	Vacante
Vigilanza	C	1	Berselli Benedetta
Tecnico-manutentivo	C	1	Vacante*
<i>TOTALE</i>		5	

Essendo l'approvazione della programmazione del fabbisogno di personale, per espressa previsione di legge, competenza della Giunta Comunale, prima dell'approvazione della nota di aggiornamento al DUP si provvederà ad approvare la programmazione 2021-2023.