

Comune di Pastrengo

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

PERIODO: 2020 - 2021 - 2022

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

1. RISULTANZE DEI DATI RELATIVI ALLA POPOLAZIONE, AL TERRITORIO ED ALLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DELL'ENTE

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici
Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;
Programmazione triennale del fabbisogno di personale
Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

C. Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

E. Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e Piano delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

G. Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni Ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Secondo il paragrafo 8.4 del Principio contabile applicato concernente la programmazione di cui all'allegato 4/1 al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, anche i comuni di dimensione inferiore ai 5000 abitanti sono chiamati all'adozione del DUP, sebbene in forma semplificata rispetto a quella prevista per i comuni medio-grandi. Il Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, concernente l'aggiornamento dei principi contabili del Dlgs 118/11, ha infatti introdotto il DUP semplificato, lasciando comunque sostanzialmente invariate le finalità generali del documento.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) deve essere presentato dalla Giunta in Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

Risultanze della popolazione

La popolazione residente si stabilizzata tra le 3.000 e 3.100 unità con un decremento non indifferente dovuto alla negatività sia del saldo naturale che di quello migratorio.

Le nascite sono ridotte a sedici unità, quasi la metà dei decessi (trentuno). Il flusso migratorio è in deficit di quattordici unità.

Popolazione legale al censimento del **31-12-2018** n. **0**

Popolazione residente alla fine del 2018 (*penultimo anno precedente*) n. **3.063** di cui:

maschi n. **1.514**

femmine n. **1.549**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **168**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **317**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **382**

in età adulta (30/65 anni) n. **1.643**

oltre 65 anni n. **553**

Nati nell'anno n. **16**

Deceduti nell'anno n. **31**

Saldo naturale: +/- **-15**

Immigrati nell'anno n. **96**

Emigrati nell'anno n. **110**

Saldo migratorio: +/- **-14**

Saldo complessivo (naturale + migratorio): +/- **-29**

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **4.325** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Kmq **9**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **2**

Strade:

autostrade Km **4,20**

strade extraurbane Km **7,00**

strade urbane Km **19,00**

strade locali Km **5,00**
itinerari ciclopedonali Km **1,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **Si**
Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**
Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**
Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

Altri strumenti urbanistici:

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Accordi di programma n. 1
con la Provincia di Verona per la realizzazione e manutenzione della pista ciclabile "Adige-Sole"

Convenzioni n. 9

una con il Distretto di Protezione civile VR2 della Lessinia occidentale
una per il servizio di Protezione civile con il Gruppo Volontari di Protezione civile di Dolcè
una per il servizio di Segreteria comunale con il comune di S. Zeno di Montagna
una con Agenzia della Riscossione spa per la riscossione coattiva dei tributi comunali
una con Agenzia della Riscossione Sicilia spa per la riscossione coattiva dei tributi comunali relativi ai residenti nella Regione Sicilia
una con il Parco Natura Viva per l'accesso agevolato di minori e residenti
una con CISL-CAF per la gestione dell'indicatore ISEE per le pratiche relative ai bonus per la fornitura a tariffa agevolata dei servizi energia elettrica, gas ed acqua
una con la Scuola dell'Infanzia Carlo Alberto di Pastrengo per il servizio di scuola materna
una con la Scuola dell'Infanzia Sacra Famiglia di Piovezzano per il servizio di scuola materna

Asili nido con posti n. **0**
Scuole dell'infanzia con posti n. **2**
Scuole primarie con posti n. **1**
Scuole secondarie con posti n. **1**
Strutture residenziali per anziani n. **1**
Farmacie Comunali n. **0**
Depuratori acque reflue n. **1**
Rete acquedotto Km **23,00**
Aree verdi, parchi e giardini Kmq **3,500**
Punti luce Pubblica Illuminazione n. **130**
Rete gas Km **30,00**
Discariche rifiuti n. **1**

Mezzi operativi per gestione territorio n. **2**
Veicoli a disposizione n. **4**

Altre strutture:

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso affidamento ad enti pubblico e/o privati esterni:

	Servizio	Modalità di gestione
1	SERVIZIO IDRICO	ESTERNA
2	SERVIZIO DI IGIENE URBANA	ESTERNA
3	SERVIZIO DI MANUTENZIONE AREE VERDI E IGIENE AMBIENTALE	ESTERNA
4	SERVIZIO BIBLIOTECARIO	ESTERNA
5	SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE ANZIANI	ESTERNA
6	SERVIZIO DI SOGGIORNI CLIMATICI PER ANZIANI	ESTERNA
7	SERVIZIO ASSISTENZA AD PERSONAM SCOLASTICA	ESTERNA
8	SERVIZIO DI TELESOCCORSO	ESTERNA
9	SERVIZIO CONSEGNA PASTI A DOMICILIO	ESTERNA
10	SERVIZIO CENTRO RICREATIVO ESTIVO	ESTERNA
11	SERVIZIO DI ILLUMINAZIONE VOTIVA	ESTERNA
12	SERVIZI CIMITERIALI	ESTERNA
13	SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA	ESTERNA
14	SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO	ESTERNA

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio 2019	Programmazione pluriennale		
		2020	2021	2022
Consorzi	n. 3	3	3	3
Aziende	n. 0	0	0	0

Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 1	1	1	1
Concessioni	n. 0	0	0	0
Altro	n. 1	1	1	1

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

Consorzio di Bacino Verona Due del Quadrilatero;
 Consiglio di Bacino Verona Nord;
 Consorzio Energia Veneto (CEV);
 Consorzio Intercomunale Soggiorni Climatici;
 Azienda Gardesana Servizi S.p.A.;
 Autorità Ambito Territoriale Ottimale Veronese (AATO VERONESE).

Società ed organismi gestionali	%
AUTORITA' AMBITO TEERRITORIALE OTTIMALE VERONESE	0,320
AZIENDA GARDESANA SERVIZI SPA	5,000
CONSIGLIO DI BACINO VERONA NORD	0,71
COSORZIO DI BACINO VERONA DUE DEL QUADILATERO	1,887
CONSORZIO ENERGIA VENETO - CEV -	0,080
CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI	0,600

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Il Comune eroga servizi pubblici nelle varie forme previste dalla legge e ripartiti secondo la classificazione stabilita dal Ministero della Pubblica amministrazione e dell'innovazione.

I servizi pubblici erogati dal Comune di Pastrengo vengono riportati e classificati nel modo seguente.

CERTIFICATI E DOCUMENTI - gestione diretta ed affidamento a terzi

La certificazione e documentazione relativa a procedimenti amministrativi dei servizi comunali viene gestita direttamente dai dipendenti comunali con l'ausilio, in alcuni settori, di imprese esterne (tributi, personale e ragioneria).

SERVIZI DEMOGRAFICI - gestione diretta

Anagrafe, stato civile, accesso agli atti, servizio civile, servizi elettorali (in generale, i c.d. "servizi delegati") sono gestiti direttamente. Con l'ingresso del Comune nell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente i servizi anagrafici potranno essere consultati da altri comuni aderenti con possibilità di erogare direttamente alcuni servizi.

SERVIZI INFORMATIVI - gestione diretta ed affidamento a terzi

Informazioni all'utenza: Urp, call center, siti internet, albo pretorio, informagiovani. Tali servizi sono gestiti direttamente con software di gestione in concessione da ditte esterne.

CULTURA - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti

Archivi e biblioteche, musei, teatri, musica - tali servizi sono gestiti direttamente ad esclusione del servizio di gestione della biblioteca che è stato affidato in appalto ad una cooperativa esterna

TURISMO - gestione diretta e affidamento in convenzione

Elenco strutture turistiche, servizi turistici comunali sono servizi gestiti direttamente ad esclusione di eventi e manifestazioni la cui realizzazione è di competenza dell'Associazione Pro loco di Pastrengo a seguito di convenzione.

ISTRUZIONE, FORMAZIONE E GIOVENTÙ, SPORT - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti - convenzioni

I Servizi per l'infanzia sono gestiti da distinte due scuole paritarie con le quali l'Amministrazione comunale ha stipulato apposita convenzione; i servizi refezione scolastica e trasporto scolastico sono stati affidati a ditte esterne. Formazione degli adulti, vacanze per i giovani, uso impianti sportivi sono gestiti dal comune direttamente o in convenzione con associazioni sportive o di altri ambiti o con altri esterni ai quali il comune concede l'utilizzo degli immobili concedendo anche il patrocinio all'iniziativa.

SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E SANITARI - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti - convenzioni

Accudienza anziani, sostegno per i disabili, sussidi per gli indigenti, servizi per l'immigrazione, consultori, farmacie comunali

I principali servizi socio sanitari ed educativi sono gestiti in convenzione con l'Azienda ULSS n. 9 Scaligera. Per accedere a tali servizi il comune ha stipulato una convenzione con un patronato per assistere gli utenti nello svolgimento delle pratiche direttamente

in comune.

AMBIENTE E TUTELA DEL TERRITORIO - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti - convenzioni
Cimiteri, verde pubblico, raccolta rifiuti, inquinamento, protezione civile, igiene veterinaria, caccia, canile, anagrafe canina; Questi servizi sono gestiti principalmente con affidamenti esterni; solo una minima parte del verde pubblico e della raccolta di rifiuti viene effettuata internamente

URBANISTICA ED EDILIZIA - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti - convenzioni
Pianificazione del territorio, catasto, espropriazioni, rilascio permessi di costruire, edilizia residenziale). E' previsto l'affidamento esterno di un incarico per la realizzazione del nuovo strumento urbanistico

INFRASTRUTTURE E MOBILITÀ - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti
Trasporto pubblico locale, autorizzazioni e concessioni, incentivi, bici e ciclomotori, lavori in corso, provvedimenti relativi al traffico, segnaletica, sosta e parcheggi, taxi-noleggio veicoli, ZTL

COMMERCIO E ATTIVITÀ PRODUTTIVE - gestione diretta
Autorizzazioni, concessioni, SUAP, mercati, concessione strutture pubbliche

TRIBUTI E PAGAMENTI - gestione diretta - servizi affidati in economia ad altri soggetti - convenzioni
Accertamento e riscossione Tarsu, I.C.I. e entrate comunali, agevolazioni fiscali

POLIZIA MUNICIPALE - gestione diretta
Verbalizzazioni, polizia amministrativa e annonaria

PROTEZIONE CIVILE - gestione in convenzione
Il servizio è gestito in convenzione con l'Associazione del gruppo volontari di protezione civile di Dolcè

RETI DI FORNITURA DEI SERVIZI - servizi affidati a organismi partecipati o appaltati ad altri soggetti
Acquedotti, fognature, gas, luce, Wifi

Enti strumentali controllati: nessuno

Enti strumentali non controllati: il Comune di Pastrengo possiede le seguenti quote nei seguenti enti strumentali non controllati:

Società ed organismi gestionali	%
AUTORITA' AMBITO TEERRITORIALE OTTIMALE VERONESE	0,320
AZIENDA GARDESANA SERVIZI SPA	5,000
COSORZIO DI BACINO VERONA DUE DEL QUADILATERO	1,887
CONSORZIO ENERGIA VENETO - CEV -	0,080
CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI	0,600

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Note	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2018	Anno 2017	Anno 2016
A.G.S. spa	http://www.ags.vr.it/	5,00000		31-12-2050	0,00	20.786.065,00	20.786.065,00	20.117.677,00

Altre modalità di gestione dei servizi pubblici

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente

Fondo cassa al 31/12/2018 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **1.309.022,53**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2017 (<i>anno precedente</i>)	971.820,64
Fondo cassa al 31/12/2016 (<i>anno precedente -1</i>)	1.069.996,99
Fondo cassa al 31/12/2015 (<i>anno precedente -2</i>)	720.008,50

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2018	0	0,00
2017	0	0,00
2016	0	0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2018	138.943,52	2.380.108,84	5,84
2017	144.060,08	2.444.262,69	5,89
2016	148.972,93	2.335.745,77	6,38

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2018	3.271,55
2017	0,00
2016	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento ordinario/straordinario dei residui l'Ente non ha rilevato disavanzi di amministrazione.

Ripiano ulteriori disavanzi

Come per il riaccertamento dei residui, non sono stati rilevati disavanzi per altra fattispecie.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa del personale per il triennio 2020-2022.

Nell'anno 2019 si è avuto l'avvicendamento del responsabile dell'ufficio tecnico (con una mobilità in uscita nella categoria D1 sostituita con un'assunzione di pari categoria utilizzando i resti assunzionali derivanti dalla cessazione dal servizio di un dipendente categoria D3 avvenuta nell'anno 2018) e l'arrivo in mobilità di un istruttore tecnico a tempo parziale presso l'ufficio edilizia privata. Si è, quindi, "normalizzata" la situazione del personale rispetto agli anni precedenti durante i quali si era verificato un notevole turnover. Il numero dei dipendenti a tempo indeterminato in servizio al termine dell'anno 2019 era di n. 11 unità (uguale all'attuale), di cui due a tempo parziale, oltre al Segretario comunale in convenzione con altri comuni (prima Selva di Progno e Badia Calavena e nel secondo semestre con San Zeno di Montagna).

Durante l'anno 2019 l'area tecnica è stata divisa in due, con l'area edilizia privata affidata, in convenzione, ad un responsabile di altro comune e l'area edilizia pubblica affidata al neo assunto istruttore direttivo tecnico; a quest'ultimo, nel secondo semestre è stata affidata anche l'area edilizia privata per scadenza della predetta convenzione.

A fine anno un istruttore dell'area finanziaria ed amministrativa è passato all'Area Tecnica per occuparsi, in modo prevalente, della parte contabile e amministrativi dei procedimenti di tale area. Nel medesimo periodo presso l'area finanziaria ed amministrativa, presso l'ufficio suap, commercio manifestazioni e tributi, è stata inserita una risorsa con contratto di somministrazione a tempo parziale che proseguirà anche nell'anno 2020 e costituirà l'unica fattispecie del fabbisogno di personale riferita alla spesa del personale variabile il cui budget di spesa verrà mantenuto entro la somma di € 18.000,00 prevista dai vincoli di finanza pubblica.

Nell'anno 2020 non si prevedono variazioni di organico rispetto al 31.12.2019, mentre, al termine dell'anno 2021 è prevista la cessazione di un istruttore contabile che verrà sostituito.

Il Comune di Pastrengo ha confermato in servizio l'attuale Segretario comunale rinnovando fino al 30.06.2020 la convenzione con il Comune di San Zeno di Montagna.

Il relativo Piano Triennale dei Fabbisogni di personale 2020/2022 che si approva con il presente documento ed in modo definitivo nella prossima seduta consiliare è quello di seguito riportato:

Personale in servizio al 31/12/2018 *(anno precedente l'esercizio in corso)*

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Categoria A	0	0	0
Categoria B1	2	2	0
Categoria B3	0	0	0
Categoria C	6	5	1
Categoria D1	3	3	0
Categoria D3	0	0	0
TOTALE	11	10	1

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2018: **0**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2018	11	454.915,48	20,57
2017	11	499.591,28	25,59
2016	11	381.338,16	20,48
2015	10	470.609,30	24,58
2014	11	460.453,64	22,49

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente nel quinquennio precedente *ha* rispettato i vincoli di finanza pubblica stabiliti dalle normative vigenti.

L'Ente negli esercizi precedenti non ha *acquisito (e nemmeno ceduto)* spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali; pertanto non vi saranno effetti che influiranno sull'andamento degli esercizi ricompresi nel presente D.U.P.S.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

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

A – Entrate

Le entrate tributarie rappresentano la principale voce di entrata del Comune di Pastrengo; l'autonomia finanziaria dell'ente sarà improntata ad un efficace sistema di gestione delle proprie entrate con la finalità di mantenere il pareggio di bilancio e gli equilibri stabiliti dai principi contabili.

La legge di bilancio per l'anno 2020 ha previsto l'accorpamento dell'IMU con la TASI; pertanto le aliquote verranno determinate dalla somma di entrambi i tributi ma senza aumenti di aliquote. Inalterate rimangono l'aliquota dell'addizionale IRPEF e dell'Imposta di Pubblicità e dei Diritti sulle Pubbliche Affissioni (quest'ultime aumentate lo scorso anno).

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

Aliquote e detrazioni IMU anno 2020

<i>Tipologia imponibile</i>	<i>Aliquota</i>
Abitazioni principali e relative pertinenze (abitazione principale nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9)	0,54 %
Tutte le altre tipologie di immobili comprese le aree edificabili e terreni agricoli non posseduti e condotti da coltivatori diretti o imprenditori agricoli a titolo principale	1,06 %
Immobili posseduti da anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente, a condizione che l'immobile non risulti locato (Abitazione principale nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze)	0,54 %

Per i fabbricati rurali ad uso strumentale dell'attività agricola sia in categoria D/10 oppure classificati in altre categorie catastali con annotazione di ruralità	0,10 %
Immobili posseduti a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia dai cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato, iscritti nell'AIRE, già pensionati nei rispettivi paesi di residenza, a condizione che non risultino locati (Abitazione principale nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, e relative pertinenze)	1,06 %
Detrazione base	€ 200,00

Addizionale comunale all'IRPEF

SCAGLIONI IRPEF	ALIQUOTE
Aliquota Unica	0,80%

L'aliquota per l'anno 2020 rimane inalterata.

TARI

L'introito della tariffa dovrà coprire il costo del servizio che, qualora non subisse variazioni, porterà alla conferma delle attuali tariffe. L'Amministrazione comunale valuterà se è necessario ricalibrare le tariffe delle utenze domestiche e quelle delle attività produttive al fine di per raggiungere una più equa politica fiscale.

IMPOSTA PUBBLICITA' E AFFISSIONI

Come previsto dalla facoltà stabilita legge n. 145/2018, a decorrere dall'anno 2019 l'Amministrazione comunale attraverso una specifica deliberazione della Giunta comunale ha aumentato del 50% le tariffe dell'imposta di Pubblicità ed i Diritti sulle Pubbliche Affissioni per le superfici superiori al metro quadrato soggette al tributo per adeguare le tariffe ferme dall'anno 1993. E' stato effettuato un nuovo censimento delle attività e delle fattispecie imponibili presenti sul territorio che ha portato ad un aumento del gettito.

Pertanto, per l'anno 2020 si ritiene opportuno confermare le tariffe dell'imposta della pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni

E' previsto l'affidamento di un incarico ad una ditta esterna per la collaborazione nella gestione sia dell'imposta di Pubblicità che dei Diritti sulle Pubbliche Affissioni

QUADRO RIASSUNTIVO DI COMPETENZA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (accertamenti)	2018 (accertamenti)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	2022 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	1.873.688,46	1.823.389,49	1.893.182,25	1.967.242,84	1.970.012,04	1.978.012,04	3,911
Contributi e trasferimenti correnti	145.252,92	142.341,11	144.493,57	162.166,37	93.655,81	89.268,35	12,230
Extratributarie	425.321,31	414.378,24	658.228,48	415.559,97	419.959,97	420.721,68	- 36,866
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.444.262,69	2.380.108,84	2.695.904,30	2.544.969,18	2.483.627,82	2.488.002,07	- 5,598
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	124.875,67	143.987,60	63.224,27	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.569.138,36	2.524.096,44	2.759.128,57	2.544.969,18	2.483.627,82	2.488.002,07	- 7,761
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	91.621,45	317.383,10	616.000,00	390.000,00	489.672,73	436.363,64	- 36,688
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	393.012,65	123.793,41	228.135,56	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	484.634,10	441.176,51	844.135,56	390.000,00	489.672,73	436.363,64	- 53,798
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	814.754,23	991.712,02	991.712,02	991.712,02	21,719
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	814.754,23	991.712,02	991.712,02	991.712,02	21,719
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.053.772,46	2.965.272,95	4.418.018,36	3.926.681,20	3.965.012,57	3.916.077,73	- 11,121

QUADRO RIASSUNTIVO DI CASSA

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2017 (riscossioni)	2018 (riscossioni)	2019 (previsioni cassa)	2020 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	1.495.304,11	2.009.650,21	2.466.519,52	2.545.714,04	3,210
Contributi e trasferimenti correnti	159.786,74	138.599,15	149.892,57	180.450,07	20,386
Extratributarie	419.320,72	404.780,77	706.997,84	466.297,39	- 34,045
TOTALE ENTRATE CORRENTI	2.074.411,57	2.553.030,13	3.323.409,93	3.192.461,50	- 3,940
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	2.074.411,57	2.553.030,13	3.323.409,93	3.192.461,50	- 3,940
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	134.263,74	121.349,60	1.401.362,00	545.553,67	- 61,069
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	134.263,74	121.349,60	1.401.362,00	545.553,67	- 61,069
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	814.754,23	991.712,02	21,719
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	814.754,23	991.712,02	21,719
TOTALE GENERALE (A+B+C)	2.208.675,31	2.674.379,73	5.539.526,16	4.729.727,19	- 14,618

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate all'equità del carico fiscale per i cittadini e con l'obiettivo del mantenimento dell'equilibrio di bilancio generale

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni/esenzioni, le stesse dovranno essere conformi alla normativa generale vigente ed alle norme regolamentari comunali.

Le politiche tariffarie dovranno garantire per la TARi l'equilibrio delle entrate con il pareggio dei costi, mentre, per i servizi a domanda individuale (trasporto e refezione scolastica, servizio di assistenza domiciliare, servizi educativi e ricreativi, ecc.) agli utenti verrà richiesta una compartecipazione al costo dei servizi in base alla capacità economica del nucleo familiare di riferimento sulla base dell'indicatore ISEE.

Relativamente alle entrate tariffarie, in materia di agevolazioni / esenzioni / soggetti passivi, gli stessi dovranno dimostrare lo stato di difficoltà socio economica e particolari esenzioni e riduzioni sono previste per gli utenti che sono alquanto al di sotto della soglia di povertà o per i nuclei familiari numerosi, in particolare quando più utenti dello stesso nucleo familiare accedono al medesimo servizio.

In determinati casi verrà richiesta una relazione dell'Assistenza sullo stato di indigenza e sulle condizioni socio-economiche dei richiedenti.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo del bilancio pluriennale 2020/2022, l'Amministrazione comunale dovrà far ricorso ad:

Entrate proprie derivanti dagli oneri di urbanizzazione per € 340.000 nell'anno 2020 e 407.472,73 nell'anno 2021 seguitamente alle entrate previste dal piano delle alienazioni immobiliari per € 82.200,00 nell'anno 2021 e € 400.000,00 nell'anno 2022.

Entrate straordinarie per € 50.000,00 derivanti da quanto dalla legge finanziaria per l'anno 2020 che ha confermato il contributo della legge finanziaria precedente per contributi ai comuni per interventi di efficientamento energetico degli edifici pubblici che ha previsto uno stanziamento specifico con importi crescenti in base alla dimensione demografica dei beneficiari: fino a 5.000 abitanti, l'assegnazione non potrà superare i 50.000 euro e che l'Amministrazione destinerà ad interventi sull'edificio sede della Scuola primaria e secondaria di primo grado.

Con l'approvazione del rendiconto della gestione è presumibile il conseguimento di un avanzo di amministrazione; in particolare si svincolerà una consistente parte di avanzo che diventerà libero e destinabile a finanziare la spesa per investimenti
 Di seguito viene riportato il prospetto di verifica del finanziamento degli investimenti

PROSPETTO DI VERIFICA DEL FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI

Entrate derivanti da alienazione di beni e diritti patrimoniali disponibili da destinare agli investimenti

(art. 199, comma 1, lett. c), D.Lgs. n. 267/2000 e art. 58, DL 112/2008, conv. in Legge n. 133/2008)

1. PREVISIONI DI ENTRATA				
Codice	Bene o diritto patrimoniale da alienare			Importo
	Estremi catastali	Ubicazione	Descrizione	
1	Foglio 7 mn. 717	Via Vittorio veneto	Lotto di terreno giardino pubblico quartiere superficie mq 288	28.800,00
2	Fg. 9 m n.660 679 830 832- 834 -	Via Tione	Lotto di terreno mq 6971	400.000,00
3	Fg. 8 mn. 713	Via Fontane	Lotto di terreno mq . 480	30.000,00
4	Fg.7 mn 341 – 358 - 390	Via Primo Maggio	Lotto di terreno mq 347	23.400,00
1. TOTALE ENTRATE				482.200,00

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio l'Ente non farà ricorso a nuove forme di indebitamento rispetto a quelle contratte già negli anni scorsi; si segnala che l'ultimo mutuo contratto risale all'anno 2007

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI ESERCIZIO 2020

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui)</i> ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I) (+)	1.823.389,49	1.823.389,49	1.823.389,49
2) Trasferimenti correnti (Titolo II) (+)	142.341,11	142.341,11	142.341,11
3) Entrate extratributarie (Titolo III) (+)	414.378,24	414.378,24	414.378,24
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	2.380.108,84	2.380.108,84	2.380.108,84
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale ⁽¹⁾ (+)	238.010,88	238.010,88	238.010,88
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> ⁽²⁾ (-)	128.064,83	122.284,52	116.264,14
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso (-)	0,00	0,00	0,00
Contributi erariali in c/interessi su mutui (+)	20.915,65	17.323,63	15.205,36
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento (+)	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	130.861,70	133.049,99	136.952,10
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/ <i>esercizio precedente</i> (+)	3.219.625,68	3.072.802,29	2.920.199,09
Debito autorizzato nell'esercizio in corso (+)	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	3.219.625,68	3.072.802,29	2.920.199,09
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti	0,00	0,00	0,00
di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

(1) Per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera il 12 per cento, per l'anno 2011, l'8 per cento, per gli anni dal 2012 al 2014, e il 10 per cento, a decorrere dall'anno 2015, delle entrate relative ai primi tre titoli del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione (art. 204, comma 1, del TUEL).

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle entrate correnti disponibili nel rispetto dei vincoli stabiliti dalla vigente normativa ed in particolare al decreto legislativo n. 267/2000 ed ai principi dell'armonizzazione contabile.

In particolare, per la gestione delle funzioni fondamentali l'Ente dovrà orientare la propria attività all'economicità della gestione uniformandosi alle disposizioni stabilite dalla spending review prevista dal D.lgs. n. 66/2014 e ss.mm.ii..

Gli stanziamenti di spesa in parte corrente del bilancio per l'esercizio 2020 sono pari ad € 2.398.146,29 con una riduzione del 12.78% rispetto agli stanziamenti della spesa corrente dell'anno 2019

Ricognizione annuale delle eccedenza di personale e programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2020/2022, si prende atto delle risultanze stabilite dalla Giunta comunale con deliberazione n. 60 del 05/07/2019 che modificando le precedenti deliberazioni n. 106 del 07/12/2018 e n. 1 del 11/01/2019, stabiliva:

"1) omissis ...2) di approvare il piano triennale dei fabbisogni di personale 2019/2021, come segue:

a) la dotazione organica, intesa come spesa potenziale massima imposta dal vincolo esterno di cui all'art. 1, comma 562, della L. n. 296/2006 e s.m.i., è pari a € 525.530,96;

b) ad integrazione delle deliberazioni di G.C. nr. 106 del 07/12/2018 e n. 1 del 11/01/2019, sono disposte le seguenti nuove previsioni:

- proroga dell'utilizzo l'Arch. Andrea Bartoloni in modo congiunto tra il Comune di Selva di Progno e il Comune di Pastrengo attraverso la stipula di una nuova convenzione dal 08.07.2019 al 31.08.2019, ai sensi dell'art. 14 del CCNL 22/1/2004 per n. 12 ore settimanali;

- proroga dal 01.10.2019 al 31.12.2019 dell'assunzione a tempo determinato e parziale al 50%, della sig.ra Anna Corsini nel profilo di collaboratore professionale cat. B3 presso l'Area Finanziaria ed Amministrativa con il conseguente costo del personale:

Unità personale in convenzione al 33%	dinr. 1	Profilo Istruttore tecnico	Categoria giuridica D1	periodo assunzione dal 08.07.2019 al 31.08.2019	anno 2019	spesa complessiva € 2.438,49
unità personale a tempo determinato e parziale al 50%	dinr. 1	Profilo collaboratore professionale	Categoria giuridica B3	Periodo assunzione dal 01.10.2019 al 31.12..2019	anno 2019	spesa complessiva € 3.169,34

- 3) di dare atto che la spesa derivante dalla programmazione di cui alle deliberazioni nr. 106 del 07/12/2018 e n. 1 del 11/01/2019, quest'ultima integrata e modificata dalla presente deliberazione, è determinata, al netto delle componenti escluse in € 509.289,36 (costi per assunzioni a tempo indeterminato e determinato + costo attuale del personale in servizio) e che la stessa rientra nei limiti della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, rispetta gli attuali vincoli di finanza pubblica in materia di “pareggio di bilancio”, nonché i limiti imposti dall’art. 1, comma 557 e seguenti, della L. 296/2006 e s.m.i., in tema di contenimento della spesa di personale (spesa potenziale massima);
- 4) di dare atto che le previsioni contenute nelle deliberazioni nr. 106 del 07/12/2018 e n. 1 del 11/01/2019, vengono confermate ed integrate dal dispositivo del presente provvedimento ...5) ..omissis.

Per il fabbisogno di personale per il triennio 2020/2022 si conferma:

- la dotazione organica, approvata con deliberazione di G.C. nr. 106 del 07/12/2018 che rimane inferiore alla spesa potenziale massima imposta dal vincolo esterno di cui all’art. 1, comma 562, della L. n. 296/2006 e s.m.i. pari ad € 525.530,96.
- tale limite è stato ricavato sulla scorta dei dati finanziari definiti come risultante dai documenti contabili approvati ed esecutivi, il valore medio della spesa di personale per il triennio 2011 – 2012 – 2013 è consolidata in euro 525.530,96 e che tale valore rappresenta il “valore finanziario di spesa potenziale massima sostenibile”;
- che si è provveduto alla ricognizione di cui all’art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001 e non esistono situazioni di soprannumero o eccedenze di personale, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria.

Si prevede per l'anno 2020 la sola convenzione per il servizio di Segreteria comunale con il Comune di San Zeno di Montagna fino al 30.06.2020 che potrà essere rinnovata per tutto l'anno 2020 e per gli anni successivi ovvero potrà esserne stipulata un'altra con altri comuni; non sono previste altre convenzioni.

Nell'anno 2019 era stata prevista l'assunzione di un'unità di personale a tempo determinato e parziale al 50% nella categoria B3 nel profilo di collaboratore amministrativo per sei mesi e prorogabili di ulteriori tre mesi.

La dipendente assunta si è dimessa con decorrenza 18.08.2019 ed al suo posto è stata assunta una risorsa nel medesimo profilo professionale con un contratto di somministrazione a tempo determinato e parziale nella qualifica di collaboratore amministrativo per n. 530 ore totali per il periodo di circa 180 giorni. Tale contratto scadrà al 30.04.2020 e potrà essere rinnovato fino a poter arrivare al termine dell'anno 2020 e, comunque, fino al raggiungimento del limite della spesa del personale flessibile stabilito in € 18.000,00.

Pertanto la spesa derivante dalla programmazione del fabbisogno di personale per l'anno 2020 è determinata, al netto delle componenti escluse in € 506.984,50 (costi per assunzioni a tempo indeterminato, convenzioni e contratto di somministrazione lavoro + costo attuale del personale in servizio) e che la stessa rientra nei limiti della spesa per il personale in servizio e di quella connessa alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente, rispetta gli attuali vincoli di finanza pubblica in materia di “pareggio di bilancio”, nonché i limiti imposti dall’art. 1, comma 557 e seguenti, della L. 296/2006 e s.m.i., in tema di contenimento della spesa di personale (spesa potenziale massima);

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21 del d.lgs. 50/2016 ha previsto la programmazione obbligatoria degli acquisti di beni e servizi di importo unitario pari o superiore a 40.000 euro, da effettuarsi attraverso l'adozione di un "programma biennale degli acquisti di beni e servizi" nel cui ambito devono essere individuati i bisogni che eventualmente possono essere soddisfatti con capitali privati.

Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi e i relativi aggiornamenti annuali sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio. nel prospetto seguente sono elencati gli acquisti di beni e servizi programmati nel biennio 2019/2020:

PROGRAMMA BIENNALE FORNITURE E SERVIZI Art. 21 D.Lgs. 50/2016

SERVIZIO GESTIONE DEL PATRIMONIO

SETTORE	DESCRIZIONE DEL CONTRATTO	CODICE CPV	DURATA DAL - AL	IMPORTO CONTRATTUALE PRESUNTO 2020	IMPORTO CONTRATTUALE PRESUNTO 2021	MISSIONE E PROGRAMMA DI BILANCIO
SERVIZI	FORNITURE					
x	fornitura energia elettrica	71314200-4	pluriennale	94.000,00	94.000,00	10.05-1.03.02.05

PUBBLICA ISTRUZIONE

SETTORE	DESCRIZIONE DEL CONTRATTO	CODICE CPV	DURATA DAL - AL	IMPORTO CONTRATTUALE PRESUNTO 2020	IMPORTO CONTRATTUALE PRESUNTO 2021	MISSIONE E PROGRAMMA DI BILANCIO
SERVIZI	FORNITURE					
x	servizio di trasporto scolastico	60130000-8	pluriennale	73.000,00	75.000,00	04.06-1.03.02.15.002
x	servizio refezione scolastica	55523100-3	dal 01/09/2019 al 30/06/2023	62.000,00	62.000,00	04.06-1.03.02.15.006

x		servizio refezione scolastica	55523100-3	01/09/2019 30/06/2021	2.480,00	2.480,00	12.04-1.03.02.99.999
---	--	-------------------------------	------------	--------------------------	----------	----------	----------------------

PROGRAMMA BIENNALE FORNITURE E SERVIZI Art. 21 D.Lgs. 50/2016

SERVIZIO POLITICHE/AMBIENTALI ECOLOGIA

SETTORE	DESCRIZIONE DEL CONTRATTO	CODICE CPV	DURATA DAL - AL	IMPORTO CONTRATTUALE PRESUNTO 2020	IMPORTO CONTRATTUALE PRESUNTO 2021	MISSIONE E PROGRAMMA DI BILANCIO
SERVIZI	FORNITURE					
X	servizio smaltimento rifiuti	90511000-2	annuale	344.616,04	330.616,04	09.03-1.03.02.15.004

* tutte le spese in oggetto saranno finanziate da fondi di bilancio

DIRITTI SOCIALI /POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

SETTORE	DESCRIZIONE DEL CONTRATTO	CODICE CPV	DURATA DAL - AL	IMPORTO CONTRATTUALE PRESUNTO 2020	IMPORTO CONTRATTUALE PRESUNTO 2021	MISSIONE E PROGRAMMA DI BILANCIO
SERVIZI	FORNITURE					
X	servizio di assistenza domiciliare		01/01/2020 al 31/12/2020	31.793,84	36.000,00	12.02-1.03.02.15.009
X	servizio minori e giovani		01/01/2020 al 31/12/2020	20.462,05	25.000,00	12.01-1.03.02.99.000

X		servizio minori e giovani		01/01/2020 al 31/12/2020	13.465,67	20.000,00	12.01-1.03.02.99.000
X		servizio minori e giovani		01/01/2020 al 31/12/2020	6.427,62	6.500,00	12.01-1.03.02.99.999

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Relativamente alla Programmazione degli investimenti per il triennio 2020/2022, la stessa dovrà essere realizzata come stabilito dall'art.21, comma 3 del D.lgs.n.50/2016 e s.m.i.; il programma triennale dei lavori pubblici ed i relativi aggiornamenti annuali contengono i lavori il cui valore stimato sia pari o superiore a 100.000 euro ed indicano i lavori da avviare nella prima annualità, per i quali deve essere riportata l'indicazione dei mezzi finanziari stanziati sullo stato di previsione o sul proprio bilancio, ovvero disponibili in base a contributi o risorse dello Stato, delle Regioni a statuto ordinario o di altri enti pubblici;

Il Programma triennale dei Lavori Pubblici 2020/2022 e l'elenco annuale 2020 è stato approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 98 del 13.12.2019.

Il programma e l'elenco delle opere sono ricompresi quale parte integrante all'interno del Documento Unico di Programmazione - DUP - 2020/2022 come di seguito indicato.

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022

Numero intervento CUI (1)	Cod. Int. Amm.ne (2)	Codice CUP (3)	Annualità nella quale si prevede di dare avvio alla procedura di affidamento	Responsabile del procedimento (4)	lotto funzionale (5)	lavoro complesso (6)	codice ISTAT			localizzazione - codice NUTS	Tipologia	Settore e sottosettore intervento	Descrizione dell'intervento	Livello di priorità (7)	STIMA DEI COSTI DELL'INTERVENTO (8)								Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (12)	
							Reg	Prov	Com						Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Costi su annualità successive	Importo complessivo (9)	Valore degli eventuali immobili di cui alla scheda C collegati all'intervento (10)	Scadenza temporale ultima per l'utilizzo dell'eventuale finanziamento derivante da contrazione di mutuo	Apporto di capitale privato (11)		
																						Importo		Tipologia
			2020	PANCERA ALBERTO	NO	NO	005	023	057		03	05-86	efficientamento energetico scuola elementare e media	1	300.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00		0,00		
			2021	PANCERA ALBERTO	NO	NO	005	023	057		01	01-01	completamento marciapiede Pastrengo Piovezzano	2	0,00	402.200,00	0,00	0,00	402.200,00	82.200,00		0,00		
			2022	PANCERA ALBERTO	NO	NO	005	023	057		01	01-01	rotatoria via Morsella	2	0,00	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00		0,00		

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità finanziaria			Importo Totale
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	
risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione 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
stanziamenti di bilancio	300.000,00	320.000,00	0,00	620.000,00
finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge 31 ottobre 1990, n. 310, convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 1990, n. 403	0,00	0,00	0,00	0,00
risorse derivanti da trasferimento di immobili ex art.191 D.Lgs. 50/2016 (SCHEDA C)	0,00	82.200,00	400.000,00	482.200,00
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totali	300.000,00	402.200,00	400.000,00	1.102.200,00

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE 2020

CODICE UNICO INTERVENTO - CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma
											codice AUSA	denominazione	
		efficientamento energetico scuola elementare e media	PANCERA ALBERTO	300.000	300.000	urb	1	si	si				

**ALLEGATO I – SCHEDA A: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2020/2022
DELL'AMMINISTRAZIONE Comune di Pastrengo**

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA ⁽¹⁾

TIPOLOGIA RISORSE	Disponibilità finanziaria			Importo totale
	2020	2021	2022	
Risorse derivanti da entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da entrate acquisite mediante contrazione 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
Stanziamenti di bilancio	300.000,00	402.200,00	400.000,00	1.102.200,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi dell'articolo 3 del decreto-legge del 31 ottobre 1990, n.310 convertito in legge con modificazioni dalla legge 22 dicembre 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
Altra tipologia	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	300.000,00	402.200,00	400.000,00	1.102.200,00

Note

(1) I dati del quadro delle risorse sono calcolati come somma delle informazioni elementari relative a ciascun intervento di cui alla scheda E e alla scheda C. Dette informazioni sono acquisite dal sistema (software) e rese disponibili in banca ma non visualizzate in programma

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

L'Ufficio Lavori pubblici non ha segnalato che attualmente siano in corso di esecuzione progetti di investimento che si concluderanno oltre il triennio 2019/2021.

Il precedente programma triennale degli investimenti per l'annualità 2019 la cui esecuzione si concluderà nell'anno 2020 era il seguente

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

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Importo già liquidato	Importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	Realizzazione Parcheggio in via Salvo D'Acquisto	2019	180.000,00	0,00	180.000,00	stanziamento di bilancio per &
2	Realizzazione Campo da calcio a nove giocatori	2019	170.000,00	0,00	170.000,00	&

C – Raggiungimento equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente potrà avvalersi della nuova normativa meno stringente degli anni passati.

La Legge Finanziaria per l'anno 2019 ha abolito il saldo di competenza e le regole finanziarie aggiuntive rispetto alle norme generali sull'equilibrio di bilancio, imposte agli enti locali da un ventennio.

Dal 2019, il Comune di Pastrengo potrà utilizzare in modo pieno sia il Fondo pluriennale vincolato di entrata sia l'avanzo di amministrazione ai fini dell'equilibrio di bilancio.

Dall'anno 2019 già in fase previsionale il vincolo di finanza pubblica coinciderà con gli equilibri ordinari disciplinati dall'armonizzazione contabile (D.lgs. 118/2011) e dal TUEL, senza l'ulteriore limite fissato dal saldo finale di competenza non negativo.

Gli enti, infatti, si considereranno "in equilibrio in presenza di un risultato di competenza non negativo", desunto "dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto", allegato 10 al d.lgs. 118/2011. Il nuovo impianto normativo autorizza non solo l'utilizzo degli avanzi di amministrazione effettivamente disponibili e del fondo pluriennale vincolato (compresa la quota derivante da indebitamento), ma anche l'assunzione del debito nei soli limiti stabiliti all'art. 204 del TUEL.

Si tratta di un fattore determinante per una maggiore autonomia nella gestione finanziaria dell'ente, che potrà fare pieno affidamento non solo sul fondo pluriennale vincolato, ma anche sugli avanzi disponibili e sulle risorse acquisite con debito (comprese le potenzialità di indebitamento nei limiti stabiliti dalle norme vigenti in materia) per le spese di investimento, che potranno pertanto contare su un più ampio ventaglio di risorse a supporto.

Lo sblocco degli avanzi garantirà un significativo vantaggio anche sul versante della parte corrente, in quanto non sarà più necessario trovare una ulteriore copertura per le spese afferenti alle quote già accantonate in bilancio per obblighi di legge o per ragioni dettate dalla prudenza contabile (fondo contenziosi, fondo rischi ...).

Non solo: negli equilibri entra pienamente anche il fondo pluriennale vincolato (fpv) indipendentemente dal fatto che esso sia alimentato o meno da debito (ai fini del pareggio vale, invece, solo il fpv non derivante da debito). Ciò significa, da un lato, che il fpv di entrata (dove sono allocate le entrate già accertate a copertura di impegni futuri) sarà sempre rilevante, così come il fpv di spesa (che ospita le somme già oggetto di impegno o di prenotazione ma non ancora esigibili).

L'abolizione del pareggio determina anche la chiusura dei mercati statali e regionali di distribuzione degli spazi finanziari; sebbene non sia espressamente previsto, si ritiene che per i bonus acquisiti attraverso i patti orizzontali verrà meno anche l'obbligo di restituzione.

Altra conseguenza è la cancellazione degli obblighi di monitoraggio e certificazione, che resteranno in piedi solo più in relazione all'esercizio 2018.

La legge finanziaria 2019 ha previsto l'abolizione dell'obbligo di redazione del bilancio consolidato a carico dei Comuni fino a 5000 abitanti, limite in cui è ricompreso il Comune di Pastrengo

Ulteriore novità della Legge finanziaria 2020 e la facoltà per il Comune di non applicare il metodo della contabilità economico patrimoniale già in fase di approvazione del conto consuntivo per l'esercizio 2019 che verrà approvato entro il 30 aprile 2020.

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.271.414,06			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti iscritto in entrata	(+)		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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		2.544.969,18 0,00	2.483.627,82 0,00	2.488.002,07 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> <i>di cui fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		2.398.146,29 0,00 92.977,36	2.331.024,62 0,00 94.281,72	2.329.378,49 0,00 94.281,72
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>	(-)		146.822,89 0,00 0,00	152.603,20 0,00 0,00	158.623,58 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti ⁽²⁾ <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge 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
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE ⁽³⁾					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento ⁽²⁾	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		390.000,00	489.672,73	436.363,64
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 Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		390.000,00 0,00	489.672,73 0,00	436.363,64 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE					
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI DI BILANCIO
(solo per gli Enti locali) ⁽¹⁾
2020 - 2021 - 2022

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni 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
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE					
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			0,00	0,00	0,00

SALDO CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DEGLI INVESTIMENTI PLURIENNALI (4)

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

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziari con codifica U.2.04.00.00.000.

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

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

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

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

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

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

(1) Indicare gli anni di riferimento.

(2) In sede di approvazione del bilancio di previsione è consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. Nel corso dell'esercizio è consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio (o la variazione di bilancio) è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(3) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

(4) Con riferimento a ciascun esercizio, il saldo positivo dell'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria può costituire copertura agli investimenti imputati agli esercizi successivi per un importo non superiore al minore valore tra la media dei saldi di parte corrente in termini di competenza e la media dei saldi di parte corrente in termini di cassa registrati negli ultimi tre esercizi rendicontati, se sempre positivi, determinati al netto dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione, del fondo di cassa, e delle entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni, o pagamenti.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata a realizzare un saldo di cassa non negativi per il prossimo triennio

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO* 2020 - 2021 - 2022

ENTRATE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022	SPESE	CASSA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021	COMPETENZA ANNO 2022
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.271.414,06								
Utilizzo avanzo di amministrazione <i>di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00 0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione ⁽¹⁾		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto ⁽²⁾		0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.545.714,04	1.967.242,84	1.970.012,04	1.978.012,04	Titolo 1 - Spese correnti	3.196.668,45	2.398.146,29	2.331.024,62	2.329.378,49
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	180.450,07	162.166,37	93.655,81	89.268,35					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	466.297,39	415.559,97	419.959,97	420.721,68					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	545.553,67	390.000,00	489.672,73	436.363,64	Titolo 2 - Spese in conto capitale	998.687,54	390.000,00	489.672,73	436.363,64
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
					<i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	3.738.015,17	2.934.969,18	2.973.300,55	2.924.365,71	Totale spese finali	4.195.355,99	2.788.146,29	2.820.697,35	2.765.742,13
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	146.822,89	146.822,89	152.603,20	158.623,58
					<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	991.712,02	991.712,02	991.712,02	991.712,02	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	991.712,02	991.712,02	991.712,02	991.712,02
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	625.000,00	620.000,00	620.000,00	620.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	729.001,87	620.000,00	620.000,00	620.000,00
Totale titoli	5.354.727,19	4.546.681,20	4.585.012,57	4.536.077,73	Totale titoli	6.062.892,77	4.546.681,20	4.585.012,57	4.536.077,73
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	7.626.141,25	4.546.681,20	4.585.012,57	4.536.077,73	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.062.892,77	4.546.681,20	4.585.012,57	4.536.077,73
Fondo di cassa finale presunto	1.563.248,48								

(1) Corrisponde alla prima voce del conto del bilancio spese.

(2) Solo per le regioni e le province autonome di Trento e di Bolzano. Corrisponde alla seconda voce del conto del bilancio spese.

* Indicare gli anni di riferimento.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

(descrivere solo le missioni attivate)

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

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

E' prevista l'assistenza dell'Ufficio Segreteria agli organi istituzionali per l'esercizio di funzioni e attività proprie. Verrà effettuato un monitoraggio ed eventuale aggiornamento della modulistica prevista dalla normativa sulla privacy e trasparenza con aggiornamento delle pubblicazioni sul sito comunale. Viene prevista un'integrazione delle attività e compiti tra l'Ufficio Segreteria Protocollo e Ragioneria/Personale.

Nelle funzioni delegate dallo Stato al Sindaco come Ufficiale di Governo va segnata la tornata elettorale relativa al Parlamento europeo prevista per il 26.05.2019. Anche nell'anno 2019 sono previste le celebrazioni di matrimoni e unioni civili negli immobili comunali.

MISSIONE 02 Giustizia

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Si darà attuazione alla convenzione stipulata tra il Comune di Pastrengo e Tribunale di Verona che prevede l'utilizzo fino a due soggetti tra imputati ammessi alla prova e condannati allo svolgimento del lavoro di pubblica utilità presso il nostro comune

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Si valuterà l'introduzione di un impianto di sorveglianza nei luoghi comunali più sensibili. Tenuto conto che nella Polizia locale è in servizio un solo dipendente con la qualifica di Ufficiale di P.L. si continuerà con la collaborazione con le forze dell'ordine presenti sul territorio per la prevenzione e repressione degli illeciti amministrativi. Verranno svolte le verifiche per l'accertamento del diritto alla residenza ed ai relativi trasferimenti. Verranno individuate le strade che necessitano di un miglioramento della sicurezza attraverso il rifacimento dell'asfalto del manto stradale.

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

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

L'Amministrazione comunale sosterrà le Scuole dell'infanzia del territorio per il servizio rivolto ai bambini in età pre-scolare; si darà attuazione alla convenzione biennale con l'erogazione dei contributi stabiliti. Sono previsti contributi aggiuntivi nel caso le scuole avessero necessità di assumere insegnanti di sostegno per bimbi certificati.

Continua il servizio di refezione scolastica per gli alunni della sezione A della scuola primaria e continuerà il servizio di trasporto scolastico per gli alunni di scuole dell'infanzia, primaria e secondaria di primo grado. Sono previsti servizi aggiuntivi pomeridiani di "doposcuola" ed appoggi scolastici per gli alunni che necessitano di un aiuto nello studio

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

Viene confermata la gestione della biblioteca ad una cooperativa esterna; è prevista la collaborazione con il comitato di gestione per individuare gli eventi e le attività culturali da svolgere. E' prevista la continuazione del progetto "Teatro a Scuola". Per la realizzazione di manifestazioni culturali sul territorio ci si avvalerà dell'Associazione Pro loco comunale con la quale è in atto una convenzione triennale.

MISSIONE 06 Politiche giovanili, sport e tempo libero

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

E' prevista l'istituzione del servizio informagiovani e informalavoro per creare una nuova rete di servizi a favore dei giovani e di chi è in cerca di un'occupazione. Continuerà il sostegno alle associazioni sportive comunali mantendendo la disponibilità di accedere agli impianti sportivi comunali ed eventualmente con l'erogazione di un contributo economico. La gestione del campo sportivo comunale viene confermata alla ASD Pastrengo 2006 assegnataria per tre anni a seguito di procedura di affidamento. E' prevista la realizzazione di un campo sportivo sintetico di dimensioni ridotte con la finalità di essere di supporto a quello principale per gli allenamenti e le partite delle squadre giovanili. Verrà rinnovata la convenzione con il Parco Natura Viva per consentire ai residenti di Pastrengo ed ai minori accompagnati un accesso agevolato

MISSIONE 07 Turismo

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

L'Amministrazione comunale interagirà con gli operatori turistici del ricettivo, della ristorazione, del tempo libero ed delle attività collegate per la realizzazione di attività e manifestazioni turistiche condivise. E' prevista un'attività di pubblicizzazione della possibilità di celebrazione di matrimoni e unioni civili sul territorio comunali ed anche in immobili di pregio dati in comodato al comune. Tali eventi ed i servizi complementari connessi costituiscono un sostegno all'economia ed alla vocazione turistica del territorio risultano un importante veicolo dell'immagine dei luoghi comunali. Si provvederà ad organizzazione di manifestazioni che possano contribuire a creare momenti di aggregazione e di incontro tra i cittadini e di richiamo per i turisti. Quale punto d'incontro di questi due aspetti si segnala la ricorrenza storica della "Carica dei Carabinieri" del 30 aprile di cui ricorre il 172° anniversario; la manifestazione verrà realizzata in collaborazione con l'Associazione Pro loco di Pastrengo. Viene riconfermata la manifestazione estiva "Salotto in Piazza" dando la precedenza alle associazioni comunali.

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

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

E' prevista l'affidamento dell'incarico ad un progettista esterno per la completa realizzazione del Piano di assetto del territorio per dotare il territorio comunale di uno strumento urbanistico adeguato allo sviluppo economico sociale e produttivo. Il nuovo strumento urbanistico al quale farà seguito il Piano degli interventi avrà come obiettivo lo sviluppo di scelte urbanistiche finalizzate alla tutela ed alla conservazione paesaggistica ambientale.

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Con la realizzazione di nuovi spazi dell'eco-centro comunale verrà consentito l'ingresso solo agli utenti ed alle aziende che ne hanno titolo ed in regola con il pagamento della tassa, attraverso il rilascio di una tessera identificativa. Costante sarà la verifica ed analisi del servizio di raccolta differenziata dei rifiuti per l'ottenimento di miglior servizio con l'intento della riduzione dei costi di smaltimento ed un aumento della raccolta differenziata attraverso la ditta incarica supportata per alcune attività dagli operatori comunali. Particolare attenzione verrà riservata alle manutenzioni delle aree verdi e delle aiuole in sinedria con i servizi svolti dalla Provincia di Verona o da essa delegati tramite convenzione. Attività di monitoraggio verrà svolta per salvaguardare l'ambiente da possibili attività di inquinamento ambientale e verrà mappato il rischio idrogeologico.

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

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Si cercherà di creare le condizioni per una mobilità più sicura e sostenibile, riducendo gli incidenti stradali attraverso il miglioramento della viabilità comunale.

Tra gli interventi, dopo la realizzazione di un nuovo marciapiede che scende dal Ristorante “La Carica” verso Piovezzano è previsto uno studio per l'eventuale proseguimento dell'opera attraverso la realizzazione di un nuovo stralcio che permetterebbe di mettere in sicurezza i pedoni.

Verranno individuati nuovi percorsi alternativi alla viabilità principale da adibire a piste ciclabili e pedonali; sarà monitorata la segnaletica comunale per un miglior utilizzo della viabilità da parte degli utenti.

Verrà sistemato il parcheggio retrostante il Municipio per ristabilire la stabilità della pavimentazione e con il posizionamento della segnaletica orizzontale e verticale per una miglior fruizione degli stalli di sosta.

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

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Particolare attenzione verrà prestata alla prevenzione di calamità naturali dovute agli eventi atmosferici attraverso il monitoraggio delle condizioni climatiche e delle previsioni meteorologiche emanate dall'Arpav Veneto e dalla Prefettura. Verrà la possibilità di emanare un nuovo Piano di Protezione Civile coinvolgendo le realtà comunali. Verrà stipulata una nuova convenzione con i gruppi di volontari protezione civili locali.

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

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Nell'anno 2020 è entrato in vigore il nuovo Regolamento dei servizi sociali sostituendo il precedente che stabiliva alcune previsioni non più rispondenti alle necessità ed esigenze dell'Ente.

Sono state previste tariffe, esenzioni e compartecipazioni comunali più eque e favorevoli ai cittadini in stato di indigenza; è stata rivista ed adeguata la normativa in materia di protezione dei dati personali introducendone una specificava relativamente alle fasi e caratteristiche del progetto individualizzato.

E' stato disposto il concorso dei parenti tenuti agli alimenti nelle diverse fattispecie di prestazioni sociali

E' previsto l'espletamento delle pratiche comunali per i cittadini che avranno diritto al reddito di cittadinanza.

Continuerà il servizio di somministrazione dei pasti a domicilio agli anziani che ne faranno richiesta; verrà istituito il servizio di "custode sociale" e verrà espletata una nuova gara per l'aggiudicazione del servizio di assistenza domiciliare.

Continuerà l'assistenza alle famiglie in difficoltà economica con la consegna del pacco alimentare e una politica di esenzione e riduzione delle tariffe dei servizi comunali. Nei casi di estrema necessità l'Amministrazione comunale interverrà con l'erogazione straordinaria di contributi economici.

Per facilitare la conciliazione dei tempi di lavoro con quelli della famiglia continueranno i servizi di doposcuola, appoggi scolastici e progetti individualizzati ed anche i centri estivi ricreativi

Inoltre l'amministrazione comunale si farà carico di favorire occasioni di aggregazione e di incontro intorno a proposte di crescita complessiva del progetto dedicato alla famiglia. Vista la mancanza di asili nido sul territorio comunale e vista la necessità di aiutare le famiglie nella conciliazione dei tempi di vita e lavoro, si andranno a stipulare delle convenzioni con asili nido collocati nei paesi limitrofi.

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

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

L'Amministrazione comunale continuerà ad attivare servizi di prevenzione al fine di salvaguardare l'igiene e la sanità pubblica; verranno espletate le attività di disinfestazione e derattizzazione. Continuerà il servizio in convenzione con l'Aulss 9 per il contenimento del randagismo di cani. Continueranno le attività a supporto del Sindaco quale autorità sanitaria comunale.

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

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Non avendo l'Amministrazione comunale competenze specifiche in questa funzione, si procederà all'espletamento delle attività proprie al servizio delle imprese attraverso la piattaforma telematica dello Sportello unico delle attività produttive.

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

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

L'Amministrazione comunale è intenzionata ad attivare uno sportello "Orientamento e Informagiovani" per alcune ore settimanali all'interno della biblioteca comunale per orientare le persone che cercano un'occupazione.

MISSIONE 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non sono previsti servizi ed attività specifiche per questa missione n quanto di non particolare rilevanza a livello comunale.

MISSIONE 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Non sono previsti servizi ed attività specifiche per questa missione n quanto di non particolare rilevanza a livello comunale.

MISSIONE 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Non sono previsti servizi ed attività specifiche per questa missione n quanto di non particolare rilevanza a livello comunale.

MISSIONE 19 Relazioni internazionali

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non sono previsti servizi ed attività specifiche per questa missione n quanto di non particolare rilevanza a livello comunale.

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

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In questa missione l'Amministrazione comunale provvederà ad inserire gli stanziamenti obbligatori per le quote del fondo di riserva e di quello dei crediti di dubbia esigibilità e difficile esazione.

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

La missione cinquantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

L'ente non prevede di contrarre nuovi mutui e la rigidità dell'indebitamento non aumenterà.

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

La missione sessanta viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

L'ente provvederà ad approvare la delibera di Giunta per la previsione dell'anticipazione di tesoreria in via prudenziale in quanto negli ultimi mai è stato fatto ricorso a questo istituto.

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

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluenta sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni di norma autocompensanti.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2020				ANNO 2021				ANNO 2022			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.034.974,66	30.000,00	0,00	1.064.974,66	973.632,76	7.472,73	0,00	981.105,49	973.642,85	36.363,64	0,00	1.010.006,49
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	39.013,72	0,00	0,00	39.013,72	39.013,72	0,00	0,00	39.013,72	39.013,72	0,00	0,00	39.013,72
4	264.002,95	300.000,00	0,00	564.002,95	265.784,36	0,00	0,00	265.784,36	268.036,03	0,00	0,00	268.036,03
5	27.086,08	0,00	0,00	27.086,08	27.086,08	0,00	0,00	27.086,08	27.134,96	0,00	0,00	27.134,96
6	25.352,90	0,00	0,00	25.352,90	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00
7	23.000,00	0,00	0,00	23.000,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	17.000,00
8	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00
9	408.859,30	0,00	0,00	408.859,30	394.293,06	0,00	0,00	394.293,06	393.703,16	0,00	0,00	393.703,16
10	158.723,24	60.000,00	0,00	218.723,24	177.117,44	482.200,00	0,00	659.317,44	175.444,08	400.000,00	0,00	575.444,08
11	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
12	294.804,73	0,00	0,00	294.804,73	289.365,96	0,00	0,00	289.365,96	287.868,08	0,00	0,00	287.868,08
13	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	1.035,18	0,00	0,00	1.035,18	996,37	0,00	0,00	996,37	955,37	0,00	0,00	955,37
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	107.793,53	0,00	0,00	107.793,53	114.234,87	0,00	0,00	114.234,87	114.080,24	0,00	0,00	114.080,24
50	0,00	0,00	146.822,89	146.822,89	0,00	0,00	152.603,20	152.603,20	0,00	0,00	158.623,58	158.623,58
60	0,00	0,00	991.712,02	991.712,02	0,00	0,00	991.712,02	991.712,02	0,00	0,00	991.712,02	991.712,02
99	0,00	0,00	620.000,00	620.000,00	0,00	0,00	620.000,00	620.000,00	0,00	0,00	620.000,00	620.000,00
TOTALI	2.398.146,29	390.000,00	1.758.534,91	4.546.681,20	2.331.024,62	489.672,73	1.764.315,22	4.585.012,57	2.329.378,49	436.363,64	1.770.335,60	4.536.077,73

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2020			Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	
1	1.508.847,16	81.943,81	0,00	1.590.790,97
2	0,00	0,00	0,00	0,00
3	39.413,72	0,00	0,00	39.413,72
4	323.998,55	340.823,77	0,00	664.822,32
5	35.926,82	0,00	0,00	35.926,82
6	33.555,41	177.185,98	0,00	210.741,39
7	34.000,00	0,00	0,00	34.000,00
8	64.715,16	0,00	0,00	64.715,16
9	523.538,42	67.466,19	0,00	591.004,61
10	200.445,49	331.267,79	0,00	531.713,28
11	4.578,60	0,00	0,00	4.578,60
12	415.155,94	0,00	0,00	415.155,94
13	1.458,00	0,00	0,00	1.458,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00
15	0,00	0,00	0,00	0,00
16	1.035,18	0,00	0,00	1.035,18
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	0,00	0,00	0,00	0,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
50	0,00	0,00	146.822,89	146.822,89
60	0,00	0,00	991.712,02	991.712,02
99	0,00	0,00	729.001,87	729.001,87
TOTALI	3.196.668,45	998.687,54	1.867.536,78	6.062.892,77

E – Gestione del patrimonio con particolare riferimento alla programmazione urbanistica e del territorio e piano delle alienazioni e delle valorizzazioni dei beni patrimoniali

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l'Ente nel periodo di bilancio _2020/2022 ha previsto le seguenti alienazioni immobiliari :

Anno 2021 € 82.200,00

anno 2022 € 400.000,00

PROSPETTO DI VERIFICA DEL FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI

Entrate derivanti da alienazione di beni e diritti patrimoniali disponibili da destinare agli investimenti

(art. 199, comma 1, lett. c), D.Lgs. n. 267/2000 e art. 58, DL 112/2008, conv. in Legge n. 133/2008)

PREVISIONI DI ENTRATA				
Codice	Bene o diritto patrimoniale da alienare			Importo
	Estremi catastali	Ubicazione	Descrizione	
1	Foglio 7 mn. 717	Via Vittorio veneto	Lotto di terreno giardino pubblico quartiere superficie mq 288	28.800,00
2	Fg. 9 m n.660 679 830 832- 834 -	ViaTione	Lotto di terreno mq 6971	400.000,00
3	Fg. 8 mn. 713	Via Fontane	Lotto di terreno mq . 480	30.000,00
4	Fg.7 mn 341 – 358 - 390	Via Primo Maggio	Lotto di terreno mq 347	23.400,00
TOTALE ENTRATE				482.200,00

F – Obiettivi del gruppo amministrazione pubblica (G.A.P.)

Nel periodo di riferimento, relativamente al Gruppo Amministrazione Pubblica, vengono definiti i seguenti indirizzi e obiettivi relativi alla gestione dei servizi affidati.

Enti strumentali controllati

organismi gestionali	%
AUTORITA' AMBITO TERRITORIALE OTTIMALE VERONESE	0,320
CONSORZIO DI BACINO VERONA DUE DEL QUADILATERO	1,887
CONSIGLIO DI BACINO VERONA NORD	0,71
CONSORZIO ENERGIA VENETO - CEV -	0,080
CONSORZIO INTERCOMUNALE SOGGIORNI CLIMATICI	0,600

Società controllate

Società	%
AZIENDA GARDESANA SERVIZI SPA	5,000

Si rileva che il comma 831 della Legge di Bilancio 2019 ha abolito l'obbligo di redazione del bilancio consolidato a carico dei Comuni fino a 5000 abitanti

G – Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa (art. 2 comma 594 Legge 244/2007)

PIANO TRIENNALE 2020/2022 PER L'INDIVIDUAZIONE DI MISURE FINALIZZATE ALLA RAZIONALIZZAZIONE DI ALCUNE SPESE DI FUNZIONAMENTO - ART. 2, COMMI 594 E 595 DELLA LEGGE 244/2007.

DOTAZIONI STRUMENTALI PERSONAL COMPUTER

L'attuale sistema di lavoro prevede una postazione informatica per ciascuno dei dipendenti interni ed un server. La dotazione standard del posto di lavoro, inteso come postazione individuale, è composta da un PC comprensivo di tastiera, mouse, monitor, ciascuno dotato di proprio sistema operativo e software applicativi specifici. Il numero di postazioni presenti risulta al momento adeguato allo svolgimento delle mansioni dei vari uffici. Nell'arco del triennio non è prevista la dismissione di PC in quanto le macchine sono recenti ed in grado di supportare efficacemente l'evoluzione degli applicativi. Per le modalità di approvvigionamento di eventuali nuove dotazioni informatiche che si rendessero necessarie in caso di guasto dei PC in dotazione, saranno opportunamente valutate, oltre che le caratteristiche tecnico-funzionali richieste per fronteggiare le esigenze degli uffici, anche gli obblighi normativi in materia di acquisti delle strumentazioni informatiche (ricorso a convenzioni CONSIP attive ovvero al mercato elettronico della pubblica) evidenziando, pertanto, i relativi risparmi di spesa conseguiti.

L'uso delle strumentazioni deve essere finalizzato alle effettive necessità di ufficio.

TELEFONIA FISSA

Ciascuna postazione di lavoro è dotata di un proprio apparecchio telefonico fisso ed è stata abilitata ad effettuare le telefonate urbane e/o extraurbane e verso cellulari, secondo le esigenze d'ufficio.

Il servizio telefonico è garantito anche agli immobili scolastici e precisamente:

2. scuola primaria e scuola secondaria di primo grado di Pastrengo.

Il numero complessivo delle utenze telefoniche in carico al Comune è pari a 4.

La razionalizzazione delle spese sarà garantita con il monitoraggio dei consumi riferiti ad ogni bimestre; è previsto la possibilità di cambiamento dell'operatore alla scadenza del contratto per verificare la possibilità di accedere a tariffe telefoniche inferiori, tenuto conto che nel settore delle telecomunicazioni vi è un mercato con andamento decrescente delle tariffe applicate.

TELEFONIA MOBILE

Il servizio di telefonia mobile è stato ridotto nel corso degli anni ed attualmente sono attive n. 4 SIM per alcuni operatori comunali ed un assessore con assegnazione di un telefonino e di una scheda SIM. L'assegnazione della scheda SIM è circoscritta ai soli casi in cui il personale adibito al predetto ufficio debba assicurare, per esigenze di servizio, pronta e costante reperibilità e limitatamente al periodo necessario allo svolgimento delle particolari

attività che ne richiedono l'uso. L'utilizzo della scheda SIM è finalizzata all'attività istituzionale del Comune e l'assegnatario dovrà porre la massima attenzione al controllo della durata delle telefonate. E' prevista la revisione del contratto con la diminuzione delle SIM in dotazione al Comune.

STAMPANTI, FOTOCOPIATRICI, FAX

Nell'anno 2019 è stato previsto un piano di revisione di utilizzo dei fotocopiatori e delle stampanti, eliminando le macchine più obsolete, mettendo a disposizione degli uffici nr. 2 fotocopiatrice/stampante/scanner di rete con possibilità di stampe da privilegiare con tonalità in bianco e nero rispetto che a colori. Sono tolte delle stampanti in dotazione ad alcuni singoli uffici. Con l'introduzione dell'obbligo di firma digitale dei documenti gli uffici dovranno ridurre i documenti cartacei e la firma degli stessi. Nell'anno 2020 è prevista la l'aumento del ricorso agli atti di liquidazioni rispetto alle determinazioni che ridurranno ulteriormente la stampa di documenti cartacei. Le stampanti sono state acquistate nel rispetto degli obblighi normativi in materia di acquisti vigenti alla data della fornitura. Gli uffici dispongono di un unico fax utilizzato in modo ridotto in quanto gli enti preferiscono inviare le comunicazioni con la posta elettronica o posta elettronica certificata. E' previsto nell'anno 2018 un nuovo affidamento per il noleggio di fotocopiatori alla scadenza dell'attuale contratto.

CALCOLATRICI

I costi relativi all'uso delle calcolatrici elettriche sono stati quasi totalmente eliminati tramite l'utilizzo di fogli excel e l'applicativo "calcolatrice" disponibile su tutti i PC.

CRITERI E DIRETTIVE PER L'UTILIZZO DELLE APPARECCHIATURE INFORMATICHE

Per quanto attiene all'utilizzo degli strumenti e servizi informatici dell'Ente, è fatto divieto di:

- utilizzare la rete internet per scopi incompatibili con l'attività istituzionale del Comune;
- agire deliberatamente con attività che distruggano risorse (persone, capacità, elaboratori, ecc.);
- installare programmi sul personal computer in dotazione senza la preventiva autorizzazione;
- modificare la configurazione del personal computer in dotazione qualora discordi con le precitate direttive;
- utilizzare le risorse hardware e software e i servizi disponibili per scopi personali.

CRITERI E DIRETTIVE PER L'UTILIZZO DELLA CARTA.

Ai fini di ottenere un risparmio di gestione, sono state adottate misure organizzative volte ad ottimizzare l'uso della carta, quali:

- 1) l'incentivo dell'uso della posta elettronica per le diverse tipologie di comunicazione interna ed esterna;
- 2) l'utilizzo dei collegamenti via internet tra i vari enti pubblici per lo scambio dei dati;
- 3) utilizzo di documenti informatici firmati digitalmente e trasmessi via PEC o posta elettronica;
- 4) l'ottimizzazione dello spazio all'interno di una pagina utilizzando le funzioni di riduzione stampa e la stampa fronte/retro di default;
- 5) la riutilizzazione di carta già stampata su un solo lato per gli appunti.

VEICOLI DI SERVIZIO

Il parco macchine del Comune è composto dai seguenti veicoli di servizio:

- nr. 1 Seat Altea targata DG753BZ in dotazione alla Polizia locale

Nel corso dell'anno 2020 è stata accantonata la possibilità del noleggio di un'autovettura da utilizzata per i fini istituzionali dell'ente. Gli automezzi di servizio in dotazione al Comune sono utilizzati esclusivamente per l'espletamento delle funzioni proprie dell'Ente e per attività istituzionali.

In relazione alla gestione di detti veicoli, nel triennio 2020/2022, si provvederà al costante monitoraggio delle relative spese e alla loro razionalizzazione attraverso il controllo dei chilometri percorsi, il controllo delle manutenzioni e la verifica della congruità della spesa per carburante, mediante l'inserimento dei dati relativi alle fatture di carburante e manutenzione in un apposito foglio excel.

CRITERI DI GESTIONE DEI BENI IMMOBILI

La manutenzione degli immobili di cui all'art. 2, comma 594, lettera c) della legge n. 244/2007 deve essere opportunamente pianificata in modo da evitare spese impreviste e gli interventi devono essere programmati con congruo anticipo al fine di evitare che il degrado diventi irreversibile. Relativamente agli immobili non destinati alle attività istituzionali dell'Ente saranno valutate le forme di gestione più opportune e comunque finalizzate a ridurre le relative spese.

H – Altri eventuali strumenti di programmazione

Piano prevenzione della corruzione anno 2020.

Con deliberazione di G.C. nr. 7 del 31.01.2020 è stato approvato lo schema di piano triennale per la prevenzione della corruzione e trasparenza proposto dal RPCT costituito dai seguenti atti:

All. 1. Il Piano triennale di prevenzione della corruzione comprensivo della sezione trasparenza (allegato 1 alla presente proposta di deliberazione comprensivo dei suoi allegati, come di seguito descritti:

All. A - MACROPROCESSI (MAPPATURA CON DESCRIZIONE ATTIVITA' COLLEGATE AI MACROPROCESSI)

All. B - PROCESSI (COMPRESIVI DI: valutazione del rischio, misure obbligatorie e misure specifiche)

All. C - AREE E MISURE DI RISCHIO

All. D - TABELLA OBBLIGHI TRASPARENZA

All. E - TABELLA FLUSSI CON RESPONSABILI DELLA TRASPARENZA

All. F - PATTO DI INTEGRITA' AGGIORNATO

Il piano approvato dal Comune di Pastrengo ha recepito quanto stabilito dall'ANAC nella determinazione nr. 1064 del 13/11/2019 ed in particolare l'importanza strategica del collegamento tra i documenti della performance (PEG/PDO) e il Piano di prevenzione della corruzione, per rendere effettiva l'assunzione delle misure indicate nel Piano finalizzate a raggiungere gli obiettivi indicati.

Attraverso la presentazione del Piano della Performance (per il Comune PEG/PDO ai sensi del comma 3 bis dell'art.169 TUEL) e la rendicontazione dei risultati dell'amministrazione contenuta nella Relazione sulla Performance, l'organo politico assegna ai Responsabili gli obiettivi e le risorse economiche e strumentali per il raggiungimento degli stessi. La Relazione sulla performance costituisce il momento conclusivo della fase di gestione, ove i Responsabili rilevano i risultati raggiunti rispetto a quelli attesi.

A tal fine il PEG/PDO approvato dalla Giunta comunale dovrà necessariamente fare riferimento agli adempimenti ed obiettivi previsti dal PTPCT e tali adempimenti ed obiettivi dovranno comunque avere il "peso" massimo previsto dal Sistema di misurazione e valutazione della performance.

Uno degli obiettivi del PEG/Piano performance, pertanto, avrà valenza trasversale e riguarderà il rispetto delle misure previste dal presente Piano (*generali e specifiche*).

Si fa presente che il Nucleo di Valutazione, ai sensi del D.Lgs.150/2009, del P.N.A. e del successivo aggiornamento adottato con determinazione n.12/2015 provvede allo svolgimento delle funzioni ad esso attribuite, partecipa al processo di gestione del rischio, verificando in particolare la coerenza fra gli obiettivi di performance assegnati con deliberazione della Giunta comunale e l'attuazione delle misure di prevenzione della corruzione.

Comune di Pastrengo, lì 20 febbraio, 2020

Il Responsabile del Servizio Finanziario

CLAUDIO PAROLARI

Il Rappresentante Legale

TESTI GIANNI