

**Allegato g)**

**COMUNE DI CORTEMAGGIORE**

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2017-2019**

**NOTA DI AGGIORNAMENTO**

# Sommario

|   |    |
|---|----|
| SEZIONE OPERATIVA (SeO)   | 4  |
| SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione                    | 4  |
| Analisi delle risorse   | 4  |
| Analisi della spesa   | 9  |
| MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE                 | 10 |
| MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA                                   | 11 |
| MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO                              | 12 |
| MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.  | 13 |
| MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.                    | 14 |
| MISSIONE 07 – TURISMO.  | 15 |
| MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.                 | 16 |
| MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. | 17 |
| MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.                            | 18 |
| MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.  | 19 |
| MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.                | 19 |
| MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.                           | 20 |
| MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.                                       | 21 |
| MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.  | 23 |
| MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE                                     | 23 |
| MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.                                      | 23 |
| SeO - Riepilogo Parte seconda   | 24 |
| Risorse umane disponibili   | 24 |
| Piano delle opere pubbliche   | 26 |
| Piano delle alienazioni   | 38 |

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione.

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione :

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici,
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

Uno degli obiettivi primari dell'azione amministrativa è conseguire l'aumento del livello di consapevolezza dei doveri e delle responsabilità dell'Amministrazione Comunale, della struttura interna (posizioni organizzative e dipendenti) e della collettività attraverso l'aggiornamento del PTPC e dell'allegato piano per la trasparenza.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

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

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente predispone il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

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

## SEZIONE OPERATIVA

### Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

#### Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

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

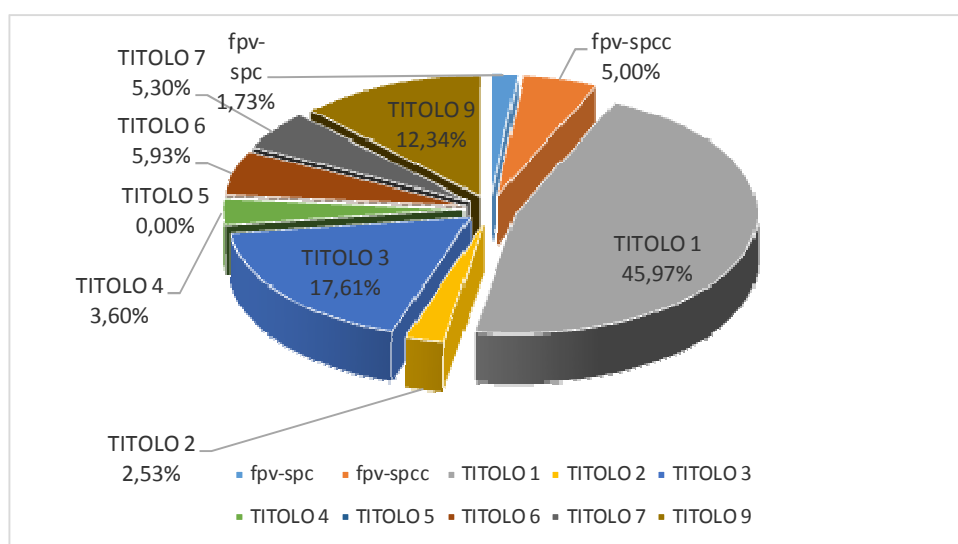
Le entrate sono così suddivise:

| Titolo        | Descrizione   | Stanziamento<br>2017 | Cassa<br>2017       | Stanziamento<br>2018 | Stanziamento<br>2019 |
|---------------|---|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|               | Utilizzo avanzo presunto di amministrazione                       | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | Fondo pluriennale vincolato spese correnti                        | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|               | Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale               | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 1      | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 2.699.172,95         | 3.160.044,30        | 2.689.172,95         | 2.649.172,95         |
| TITOLO 2      | Trasferimenti correnti  | 166.350,00           | 185.318,79          | 166.350,00           | 166.350,00           |
| TITOLO 3      | Entrate extratributarie   | 895.950,00           | 1.402.055,93        | 865.950,00           | 865.950,00           |
| TITOLO 4      | Entrate in conto capitale   | 569.000,00           | 569.000,00          | 744.000,00           | 1.024.000,00         |
| TITOLO 5      | Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 6      | Accensione prestiti   | 0,00                 | 7.366,40            | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 7      | Anticipazione istituto tesoriere                                  | 300.000,00           | 300.000,00          | 300.000,00           | 300.000,00           |
| TITOLO 9      | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 549.050,00           | 558.506,91          | 549.050,00           | 549.050,00           |
| <b>Totale</b> |   | <b>5.179.522,95</b>  | <b>6.182.292,33</b> | <b>5.314.522,95</b>  | <b>5.554.522,95</b>  |

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

| Titolo        | Descrizione   | Rendiconto<br>2014  | Rendiconto<br>2015  | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|---------------|---|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|               | Fondo pluriennale vincolato spese correnti                        | 0,00                | 221.790,98          | 98.084,54             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
|               | Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale               | 0,00                | 289.922,89          | 283.033,41            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 1      | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 2.633.010,87        | 2.572.663,63        | 2.603.650,00          | 2.699.172,95          | 2.689.172,95          | 2.649.172,95          |
| TITOLO 2      | Trasferimenti correnti  | 268.968,07          | 273.071,86          | 143.287,63            | 166.350,00            | 166.350,00            | 166.350,00            |
| TITOLO 3      | Entrate extratributarie   | 931.763,15          | 944.269,07          | 997.420,00            | 895.950,00            | 865.950,00            | 865.950,00            |
| TITOLO 4      | Entrate in conto capitale   | 153.874,32          | 311.786,66          | 204.000,00            | 569.000,00            | 744.000,00            | 1.024.000,00          |
| TITOLO 5      | Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 6      | Accensione prestiti   | 160.000,00          | 146.670,29          | 335.892,80            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 7      | Anticipazione istituto tesoriere                                  | 0,00                | 0,00                | 300.000,00            | 300.000,00            | 300.000,00            | 300.000,00            |
| TITOLO 9      | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 293.029,66          | 434.090,05          | 699.050,00            | 549.050,00            | 549.050,00            | 549.050,00            |
| <b>Totale</b> |   | <b>4.440.646,07</b> | <b>5.194.265,43</b> | <b>5.664.418,38</b>   | <b>5.179.522,95</b>   | <b>5.314.522,95</b>   | <b>5.554.522,95</b>   |

#### ENTRATE 2016



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

| <b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b> | Rendiconto<br>2014  | Rendiconto<br>2015  | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati                     | 2.365.081,99        | 2.497.686,95        | 2.350.650,00          | 2.453.950,00          | 2.443.950,00          | 2.403.950,00          |
| Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi                             | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali            | 267.928,88          | 74.976,68           | 253.000,00            | 245.222,95            | 245.222,95            | 245.222,95            |
| Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma     | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>  | <b>2.633.010,87</b> | <b>2.572.663,63</b> | <b>2.603.650,00</b>   | <b>2.699.172,95</b>   | <b>2.689.172,95</b>   | <b>2.649.172,95</b>   |

### Note

Le entrate di natura tributaria delle tipologia 101 comprendono IMU-TASI e TARI, Addizionale comunale all'Irpef e l'Imposta sulla pubblicità e pubbliche affissioni.

La legge di Bilancio 2017 (legge 232/2016) al comma 42 dell'art. 1 ha disposto il blocco degli aumenti tariffari e delle aliquote dei tributi locali con unica eccezione della Tari.

Resta però ferma intenzione di questa amministrazione di procedere all'intensificazione del controllo dell'evasione tributaria al fine di poter recuperare gettito e ridurre la pressione fiscale

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

| <b>Trasferimenti correnti</b>  | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche              | 268.968,07         | 272.400,86         | 136.287,63            | 159.350,00            | 159.350,00            | 159.350,00            |
| Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie                               | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese                                | 0,00               | 671,00             | 7.000,00              | 7.000,00              | 7.000,00              | 7.000,00              |
| Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private            | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>  | <b>268.968,07</b>  | <b>273.071,86</b>  | <b>143.287,63</b>     | <b>166.350,00</b>     | <b>166.350,00</b>     | <b>166.350,00</b>     |

### Note

Tra i trasferimenti da altre amministrazioni vengono classificate le assegnazioni del Mef a seguito delle modifiche normative dell'IMU che hanno comportato l'esenzione dei terreni agricoli posseduti da coltivatori diretti( art. 1 comma 707,708 e 711 legge 147/2013 .

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

| <b>Entrate extratributarie</b>   | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                 | 710.138,51         | 713.868,62         | 708.960,00            | 729.200,00            | 699.200,00            | 699.200,00            |
| Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli | 13.677,83          | 975,33             | 1.710,00              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 300 - Interessi attivi   | 3.528,42           | 5.203,36           | 4.000,00              | 4.000,00              | 4.000,00              | 4.000,00              |
| Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale   | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti  | 204.418,39         | 224.221,76         | 282.750,00            | 162.750,00            | 162.750,00            | 162.750,00            |
| <b>Totale</b>  | <b>931.763,15</b>  | <b>944.269,07</b>  | <b>997.420,00</b>     | <b>895.950,00</b>     | <b>865.950,00</b>     | <b>865.950,00</b>     |

#### Note

Nei proventi per la vendita di beni e servizi sono collocati i seguenti introiti :

Proventi delle mense, del trasporto scolastico, dei centro diurni, dei diritti di segreteria, dell'illuminazione votiva, dei servizi cimiteriali, del canone di concessione del gas e del canone di occupazione del suolo pubblico.

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

| <b>Entrate in conto capitale</b>                                       | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Tributi in conto capitale                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 200 - Contributi agli investimenti                           | 81.818,22          | 0,00               | 0,00                  | 145.000,00            | 320.000,00            | 1.000.000,00          |
| Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale                  | 0,00               | 158.437,70         | 82.000,00             | 66.500,00             | 100.000,00            | 0,00                  |
| Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 22.463,15          | 82.420,25          | 95.000,00             | 207.500,00            | 124.000,00            | 24.000,00             |
| Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale                        | 49.592,95          | 70.928,71          | 27.000,00             | 150.000,00            | 200.000,00            | 0,00                  |
| <b>Totale</b>  | <b>153.874,32</b>  | <b>311.786,66</b>  | <b>204.000,00</b>     | <b>569.000,00</b>     | <b>744.000,00</b>     | <b>1.024.000,00</b>   |

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

| <b>Accensione Prestiti</b>   | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 160.000,00         | 146.670,29         | 335.892,80            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>  | <b>160.000,00</b>  | <b>146.670,29</b>  | <b>335.892,80</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

| <b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>          | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00               | 0,00               | 300.000,00            | 300.000,00            | 300.000,00            | 300.000,00            |
| <b>Totale</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>300.000,00</b>     | <b>300.000,00</b>     | <b>300.000,00</b>     | <b>300.000,00</b>     |

## Note

Nel triennio 2017-2018-2019 non si prevede di ricorrere all'indebitamento.

La legge sul Pareggio di Bilancio riduce la possibilità di ricorso a tale fonte di finanziamento.

Il ricorso all'anticipazione di tesoreria è stato inserito solo in via prudenziale.

Sempre a causa prima del Patto di Stabilità ed ora per i vincoli dovuti al Pareggio di Bilancio la liquidità dell'Ente è buona in ogni momento dell'anno finanziario.

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

| <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b> | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Entrate per partite di giro      | 266.626,26         | 217.201,93         | 329.050,00            | 329.050,00            | 329.050,00            | 329.050,00            |
| Tipologia 200 - Entrate per conto terzi          | 26.403,40          | 216.888,12         | 370.000,00            | 220.000,00            | 220.000,00            | 220.000,00            |
| <b>Totale</b>                                    | <b>293.029,66</b>  | <b>434.090,05</b>  | <b>699.050,00</b>     | <b>549.050,00</b>     | <b>549.050,00</b>     | <b>549.050,00</b>     |



## Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

| Titolo        | Descrizione   | Stanziamiento<br>2017 | Cassa<br>2017       | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|---------------|---|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| TITOLO 1      | Spese correnti  | 3.589.472,95          | 4.168.166,07        | 3.541.472,95          | 3.533.472,95          |
| TITOLO 2      | Spese in conto capitale   | 569.000,00            | 737.073,29          | 744.000,00            | 1.024.000,00          |
| TITOLO 3      | Spese per incremento attività finanziarie                         | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 4      | Rimborso Prestiti   | 172.000,00            | 172.000,00          | 180.000,00            | 148.000,00            |
| TITOLO 5      | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto<br>tesoriere/cassiere | 300.000,00            | 300.000,00          | 300.000,00            | 300.000,00            |
| TITOLO 7      | Uscite per conto terzi e partite di giro                          | 549.050,00            | 727.220,45          | 549.050,00            | 549.050,00            |
| <b>Totale</b> |   | <b>5.179.522,95</b>   | <b>6.104.459,81</b> | <b>5.314.522,95</b>   | <b>5.554.522,95</b>   |

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

| Titolo        | Descrizione   | Rendiconto<br>2014  | Rendiconto<br>2015  | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|---------------|---|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| TITOLO 1      | Spese correnti  | 3.443.919,53        | 3.408.061,31        | 3.677.473,24          | 3.589.472,95          | 3.541.472,95          | 3.533.472,95          |
| TITOLO 2      | Spese in conto capitale   | 332.651,33          | 689.034,59          | 1.347.926,21          | 569.000,00            | 744.000,00            | 1.024.000,00          |
| TITOLO 3      | Spese per incremento attività finanziarie                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 4      | Rimborso Prestiti   | 162.616,68          | 174.616,50          | 174.000,00            | 172.000,00            | 180.000,00            | 148.000,00            |
| TITOLO 5      | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto<br>tesoriere/cassiere | 0,00                | 0,00                | 300.000,00            | 300.000,00            | 300.000,00            | 300.000,00            |
| TITOLO 7      | Uscite per conto terzi e partite di giro                          | 293.029,66          | 434.090,05          | 699.050,00            | 549.050,00            | 549.050,00            | 549.050,00            |
| <b>Totale</b> |   | <b>4.232.217,20</b> | <b>4.705.802,45</b> | <b>6.198.449,45</b>   | <b>5.179.522,95</b>   | <b>5.314.522,95</b>   | <b>5.554.522,95</b>   |

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2014 e 2015.

Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2019 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

## MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario :

| Programmi   | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015  | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|---|--------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Organi istituzionali                               | 48.515,10          | 43.494,00           | 71.296,30             | 52.530,00             | 52.530,00             | 52.530,00             |
| 02 Segreteria generale                                | 622.282,27         | 605.663,45          | 601.442,12            | 575.145,00            | 464.745,00            | 464.745,00            |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione    | 6.680,89           | 8.559,21            | 8.380,00              | 9.600,00              | 130.600,00            | 130.600,00            |
| 04 Gestione delle entrate tributarie                  | 58.016,33          | 63.574,81           | 87.768,68             | 82.450,00             | 82.450,00             | 82.450,00             |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali         | 33.249,32          | 29.035,86           | 45.649,11             | 40.600,00             | 40.600,00             | 40.600,00             |
| 06 Ufficio tecnico                                    | 186.870,19         | 190.260,18          | 200.450,00            | 239.700,00            | 242.400,00            | 242.400,00            |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile                 | 1.600,00           | 1.551,20            | 42.350,00             | 37.100,00             | 37.100,00             | 37.100,00             |
| 08 Statistica e sistemi informativi                   | 0,00               | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00               | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 10 Risorse umane                                      | 0,00               | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 11 Altri servizi generali                             | 31.580,39          | 96.606,81           | 110.681,61            | 71.300,00             | 71.300,00             | 71.300,00             |
| <b>Totale</b>   | <b>988.794,49</b>  | <b>1.038.745,52</b> | <b>1.168.017,82</b>   | <b>1.108.425,00</b>   | <b>1.121.725,00</b>   | <b>1.121.725,00</b>   |

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma in questione comprende tutte le attività necessarie al mantenimento delle attività concernenti i servizi generali e di supporto, al fine di rispondere nel miglior modo possibile ai bisogni dei cittadini, alle normative e/o alle decisioni prese dall'Amministrazione Comunale. Rientrano nel programma tutte le attività del Settore – Affari generali e Istituzionali (Servizio Affari generali-Segreteria, Servizio demografico-cimiteriale, Servizio Elettorale e Leva, Servizio Sistema Informativo)– Settore Economico Finanziario (Servizio Economico-finanziario, Servizi Tributi), del Settore Organizzazione e Gestione risorse umane ( Servizio Affari generali del Personale , Servizio Trattamento Economico del Personale) e del Settore Lavori Pubblici ed Ambiente e Settore Pianificazione e sviluppo (Servizi: Manutenzioni).

#### b) Obiettivi

L'obiettivo operativo di conseguire l'aumento del livello di consapevolezza dei doveri e delle responsabilità dell'Amministrazione Comunale, della struttura interna (posizioni organizzative e dipendenti) e della collettività attraverso l'aggiornamento del PTPC ( Piano triennale di prevenzione e della corruzione) e dell'allegato piano per la trasparenza rappresenta un obiettivo intersettoriale volto al risultato strategico di pervenire ad una applicazione ragionata ed efficace delle previsioni normative al fine di incrementare significativamente la qualità dell'azione amministrativa e del livello di trasparenza dell'attività propria.

Deve essere assicurato un impegno ingente per elevare il livello qualitativo del PTPC e del piano della trasparenza, che l'Amministrazione considera quale attività rilevante del quadro delle azioni strategiche di questo Ente. Questo obiettivo strategico è da ricondursi alla successiva programmazione della performance relativamente ai seguenti indirizzi attorno ai quali si dovrà concentrare la declinazione operativa. In particolare gli indirizzi che daranno luogo a specifiche linee d'azione consistono:

- nell'aggiornamento del PTPC in coerenza con le indicazioni del PNA (Piano nazionale anticorruzione), migliorando gli aspetti già previsti nei precedenti piani

- nella mappatura dei processi amministrativi attraverso l'identificazione delle fasi che caratterizzano un processo e il censimento dei flussi documentali ad esso correlati (come ribadito da determinazione ANAC nr. 12/2015)
- nel miglioramento della sezione "Amministrazione trasparente", con riferimento alla quantità e alla qualità delle informazioni pubblicate.

Di conseguenza si crea un coordinamento tra PTPC e Piano della Performance, prevedendo la realizzazione delle attività di proposta, predisposizione e implementazione di quanto sopra specificato. Quindi l'erogazione della retribuzione di risultato per le P.O. viene subordinata agli adempimenti relativi al PTPC, al programma triennale della trasparenza e di integrità e agli obblighi di pubblicazione connessi, nonché a regolamento sul controllo, ossia all'assenza di segnalazioni per mancato e/o tempestivo assolvimento degli stessi.

L'obiettivo del programma è il miglioramento dell'azienda Comune, di cui i cittadini sono clienti e azionisti, al fine di garantire un'organizzazione sempre più efficace ed efficiente.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Per nel corso del triennio non sono programmate opere pubbliche per questa missione .

### 2. Personale

In sintonia con l'elenco delle attività previste nel programma, le risorse umane impiegate sono quelle attualmente previste dalla dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n. 22 del 1 Marzo 2016.

### 3. Patrimonio

In sintonia con l'elenco delle attività previste nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario :

| Programmi                                | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Polizia locale e amministrativa       | 142.486,95         | 59.996,24          | 80.330,00             | 80.930,00             | 80.930,00             | 80.930,00             |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                            | <b>142.486,95</b>  | <b>59.996,24</b>   | <b>80.330,00</b>      | <b>80.930,00</b>      | <b>80.930,00</b>      | <b>80.930,00</b>      |

### *Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La funzione è stata interamente trasferita all'Unione dei Comuni Bassa Val D'Arda Fiume PO

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario :

| Programmi  | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Istruzione prescolastica                        | 154.456,77         | 141.763,03         | 152.300,00            | 154.300,00            | 154.300,00            | 154.300,00            |
| 02 Altri ordini di istruzione non<br>universitaria | 129.788,20         | 99.750,16          | 164.163,66            | 156.800,00            | 151.800,00            | 151.800,00            |
| 04 Istruzione universitaria                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 05 Istruzione tecnica superiore                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione                | 124.794,73         | 126.335,48         | 175.609,34            | 184.850,00            | 184.850,00            | 184.850,00            |
| 07 Diritto allo studio                             | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                                      | <b>409.039,70</b>  | <b>367.848,67</b>  | <b>492.073,00</b>     | <b>495.950,00</b>     | <b>490.950,00</b>     | <b>490.950,00</b>     |

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma coinvolge tutto il settore scolastico ed è finalizzato al miglioramento dei servizi per l'istruzione. Esso è relativo a tutti gli strumenti di supporto che l'Amministrazione fornisce all'Istituto Comprensivo Statale come il pagamento di tutte le utenze (telefono, acqua, gas-metano, energia elettrica), le manutenzioni ordinarie e straordinarie degli immobili, la fornitura di arredi ed attrezzature ed ai servizi di assistenza scolastica, quali la mensa e il trasporto, come meglio esplicitato e descritto nelle successive sezioni, al fine di rispondere nel miglior modo possibile alle esigenze della popolazione scolastica.

In particolare:

- garantire a tutti gli studenti l'esercizio dell'effettivo diritto - dovere di istruzione;
- fornire strutture, mezzi e sostegno ad una attività scolastica all'altezza dei tempi in ogni ordine educativo, con particolare attenzione alla didattica impostata alle nuove tecnologie;
- prestare i servizi scolastici e assicurarne la qualità;
- arricchire l'offerta formativa con mirati progetti extracurricolari, promuovere e sostenere lo studio e le attività musicali, artistiche e sportive.

#### b) Obiettivi

- Erogare in modo efficiente ed efficace i servizi scolastici tra cui mensa, trasporto, borse di studio, uscite didattiche, agevolazioni e benefici tariffari;
- Esternalizzazione parziale del servizio di trasporto scolastico;
- Organizzazione attività extra-scolastiche (corsi di nuoto);
- Sostenere la programmazione educativa e didattica delle scuole attraverso l'erogazione di contributi agli istituti scolastici statali;
- Adeguamenti e miglioramenti qualitativi ai plessi scolastici (arredi e attrezzature di competenza);
- Approvazione convenzione con la scuola dell'infanzia paritaria "G.Verdi" per garantire condizioni paritarie per l'accesso di tutti i bambini al sistema prescolastico;
- Stage lavorativi per studenti della scuola secondaria di 2° grado e universitari.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Nel 2019 compatibilmente con la realizzazione dei finanziamenti è programmata la realizzazione di una nuova scuola materna- asilo nido .

### 2. Personale

In sintonia con l'elenco delle attività previste nel programma, le risorse umane impiegate sono quelle attualmente previste dalla dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n. 22 del 1 Marzo 2016.

### 3. Patrimonio

In sintonia con l'elenco delle attività previste nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario :

| Programmi  | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 72.502,66          | 58.946,12          | 105.180,10            | 98.370,00             | 98.370,00             | 98.370,00             |
| <b>Totale</b>  | <b>72.502,66</b>   | <b>58.946,12</b>   | <b>105.180,10</b>     | <b>98.370,00</b>      | <b>98.370,00</b>      | <b>98.370,00</b>      |

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma culturale comprende la promozione dei servizi culturali in particolare attraverso lo sviluppo dell'attività della Biblioteca nonché l'organizzazione di iniziative culturali quali mostre, spettacoli teatrali e letture animate. Non mancherà il sostegno all'Associazionismo locale a carattere culturale: a tal fine, oltre ad assicurare il supporto finanziario, curando l'erogazione di contributi, patrocini e sostenendo le iniziative specifiche, l'Amministrazione Comunale si renderà promotrice di una attività di coordinamento per cercare forme di collaborazione e sinergie tra le singole associazioni ed ottenere migliori risultati complessivi

#### b) Obiettivi

- Iniziative rivolte alla promozione della lettura rivolte alle scuole ed agli adulti;
- Rinnovamento qualitativo e incremento del patrimonio librario e multimediale;
- Implementazione dei servizi multimediali (internet) nella biblioteca;
- Manifestazioni volte alla promozione, recupero e valorizzazione delle tradizioni;
- Realizzazione manifestazioni ed eventi culturali;
- Proseguimento dell'“Università dell'Età libera”;
- Presezione del servizio civile.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Nel 2018 è previsto un intervento di manutenzione straordinaria del Teatro Eleonora Duse

### 2. Personale

In sintonia con l'elenco delle attività previste nel programma, le risorse umane impiegate sono quelle attualmente previste dalla dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n. 22 del 1 Marzo 2016.

### 3. Patrimonio

In sintonia con l'elenco delle attività previste nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

## PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario :

| Programmi               | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sport e tempo libero | 46.080,03          | 44.851,43          | 66.712,50             | 62.700,00             | 66.700,00             | 66.700,00             |
| 02 Giovani              | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>           | <b>46.080,03</b>   | <b>44.851,43</b>   | <b>66.712,50</b>      | <b>62.700,00</b>      | <b>66.700,00</b>      | <b>66.700,00</b>      |

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma ha lo scopo di promuovere lo sviluppo dello sport e dell'educazione motoria per rendere più agevole a tutti i cittadini l'utilizzo degli impianti sportivi comunali, nella consapevolezza dell'aumento della cultura dello sport come benessere e dell'aumento della quantità di pratica sportiva svolta.

E' volontà dell'Amministrazione valorizzare il ruolo delle Associazioni locali sostenendo l'Associazionismo sportivo: a tal fine, oltre ad assicurare i supporti finanziari, si renderà promotrice di un'attività di coordinamento nella ricerca di forme di collaborazione e di sinergia tra le singole associazioni

#### b) Obiettivi

- Promuovere la pratica sportiva tra i cittadini.
- Collaborazione con associazioni sportive per manifestazioni a sostegno e diffusione dello sport.
- Promozione attività ricreative legate al territorio.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Nel 2017 è prevista la realizzazione di un campo polivalente ( tennis - pallavolo )

### 2. Personale

In sintonia con l'elenco delle attività previste nel programma, le risorse umane impiegate sono quelle attualmente previste dalla dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n. 22 del 1 Marzo 2016.

### 3. Patrimonio

In sintonia con l'elenco delle attività previste nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## **MISSIONE 07 – TURISMO.**

## PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario :

| Programmi                                | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sviluppo e valorizzazione del turismo | 0,00               | 4.651,50           | 2.450,00              | 2.550,00              | 2.550,00              | 2.550,00              |
| <b>Totale</b>                            | <b>0,00</b>        | <b>4.651,50</b>    | <b>2.450,00</b>       | <b>2.550,00</b>       | <b>2.550,00</b>       | <b>2.550,00</b>       |

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Valorizzazione del patrimonio artistico, storico e culturale di Cortemaggiore.

#### b) Obiettivi

Rendere accattivante ed interessante per i turisti il patrimonio culturale artistico del territorio.

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

Non sono programmate opere

#### 2. Personale

In sintonia con l'elenco delle attività previste nel programma, le risorse umane impiegate sono quelle attualmente previste dalla dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n. 22 del 1 Marzo 2016.

#### 3. Patrimonio

In sintonia con l'elenco delle attività previste nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

### **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario :

| Programmi   | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Urbanistica e assetto del territorio   | 0,00               | 15.000,00          | 16.500,00             | 24.500,00             | 24.500,00             | 24.500,00             |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 0,00               | 0,00               | 4.400,00              | 5.100,00              | 5.100,00              | 5.100,00              |
| <b>Totale</b>   | <b>0,00</b>        | <b>15.000,00</b>   | <b>20.900,00</b>      | <b>29.600,00</b>      | <b>29.600,00</b>      | <b>29.600,00</b>      |

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte



## b) Obiettivi

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

Non sono programmate opere

#### 2. Personale

In sintonia con l'elenco delle attività previste nel programma, le risorse umane impiegate sono quelle attualmente previste dalla dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n. 22 del 1 Marzo 2016.

#### 3. Patrimonio

In sintonia con l'elenco delle attività previste nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

### **MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario :

| Programmi   | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Difesa del suolo   | 0,00               | 0,00               | 1.000,00              | 1.000,00              | 1.000,00              | 500,00                |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero<br>ambientale                             | 67.262,54          | 66.405,76          | 59.134,55             | 74.700,00             | 74.700,00             | 74.700,00             |
| 03 Rifiuti  | 574.928,93         | 582.297,63         | 574.717,72            | 596.900,00            | 596.900,00            | 596.900,00            |
| 04 Servizio Idrico integrato  | 0,00               | 0,00               | 1.400,00              | 3.000,00              | 3.000,00              | 3.000,00              |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione<br>naturalistica e forestazione | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano<br>piccoli Comuni                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione<br>dell'inquinamento                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>   | <b>642.191,47</b>  | <b>648.703,39</b>  | <b>636.252,27</b>     | <b>675.600,00</b>     | <b>675.600,00</b>     | <b>675.100,00</b>     |

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende l'attività manutentiva delle aree verdi e la gestione del servizio rifiuti, attraverso i quali passa una più elevata qualità e qualificazione del territorio e, di conseguenza, del livello di vita degli abitanti nonché garantire un buono stato di conservazione del patrimonio immobiliare

#### b) Obiettivi

Mantenere e migliorare le condizioni ambientali dei centri abitati e delle aree verdi

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

Non programmate opere

## 2. Personale

In sintonia con l'elenco delle attività previste nel programma, le risorse umane impiegate sono quelle attualmente previste dalla dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n. 22 del 1 Marzo 2016.

## 3. Patrimonio

In sintonia con l'elenco delle attività previste nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

### **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

| Programmi                              | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Trasporto ferroviario               | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Trasporto pubblico locale           | 0,00               | 6.836,00           | 7.000,00              | 7.000,00              | 7.000,00              | 7.000,00              |
| 03 Trasporto per vie d'acqua           | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 04 Altre modalità di trasporto         | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 325.563,23         | 384.107,18         | 348.658,28            | 312.310,00            | 277.310,00            | 277.310,00            |
| <b>Totale</b>                          | <b>325.563,23</b>  | <b>390.943,18</b>  | <b>355.658,28</b>     | <b>319.310,00</b>     | <b>284.310,00</b>     | <b>284.310,00</b>     |

#### *Obiettivi della gestione*

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'attività del programma è orientata alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali e della pubblica illuminazione, oltre al mantenimento del servizio di trasporto pubblico gestito da Tempi.

##### b) Obiettivi

Manutenzione e ripristino delle strade comunali, dei marciapiedi e delle piste ciclabili.

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Le opere pubbliche previste nel programma 05 'Viabilità ed infrastrutture stradali' sono rilevanti nel triennio :

Pista ciclabile a San Martino anno 2017

Pista ciclabile Giardini di via Torricella anno 2017

Rifacimento intersezione tra via Galluzzi e Via Boni e Brighenti.

Pista ciclabile centro abitato Cortemaggiore e zona Careco 2018  
 Pista ciclabile centro abitato Cortemaggiore e Via Tre case 2018  
 Manutenzione strade anno 2018  
 Realizzazione nuovi parcheggi nelle frazioni 2018

## 2. Personale

In sintonia con l'elenco delle attività previste nel programma, le risorse umane impiegate sono quelle attualmente previste dalla dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n. 22 del 1 Marzo 2016.

## 3. Patrimonio

In sintonia con l'elenco delle attività previste nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

### **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

| Programmi                                    | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sistema di protezione civile              | 0,00               | 1.100,00           | 2.000,00              | 1.000,00              | 1.000,00              | 1.000,00              |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                                | <b>0,00</b>        | <b>1.100,00</b>    | <b>2.000,00</b>       | <b>1.000,00</b>       | <b>1.000,00</b>       | <b>1.000,00</b>       |

#### *Obiettivi della gestione*

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La funzione è stata interamente trasferita all'Unione dei Comuni Bassa Val D'Arda Fiume PO

### **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

#### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

| Programmi  | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | 8.179,00           | 10.699,00          | 15.600,00             | 10.000,00             | 10.000,00             | 10.000,00             |
| 02 Interventi per la disabilità  | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 03 Interventi per gli anziani  | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                 | 45.503,85          | 42.064,48          | 46.884,76             | 47.700,00             | 47.700,00             | 47.700,00             |
| 05 Interventi per le famiglie  | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 06 Interventi per il diritto alla casa                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 514.877,67         | 518.209,50         | 445.507,60            | 396.150,00            | 396.150,00            | 396.150,00            |
| 08 Cooperazione e associazionismo  | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | 36.336,03          | 32.194,17          | 55.903,27             | 48.700,00             | 48.700,00             | 48.700,00             |
| <b>Totale</b>  | <b>604.896,55</b>  | <b>603.167,15</b>  | <b>563.895,63</b>     | <b>502.550,00</b>     | <b>502.550,00</b>     | <b>502.550,00</b>     |

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende tutti gli interventi a favore di tutte le fasce della popolazione residente.

L'intera funzione, a parte il programma relativo ai servizi cimiteriali , è stata trasferita a partire dal 1 Gennaio 2016 all'Unione dei Comuni bassa Val d'Arda Fiume Po

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Non sono programmate opere

### 2. Personale

In sintonia con l'elenco delle attività previste nel programma, le risorse umane impiegate sono quelle attualmente previste dalla dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n. 22 del 1 Marzo 2016.

### 3. Patrimonio

In sintonia con l'elenco delle attività previste nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

## PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

| Programmi   | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Industria, PMI e Artigianato                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 61.883,67          | 26.620,80          | 24.700,00             | 26.200,00             | 26.200,00             | 26.200,00             |
| 03 Ricerca e innovazione                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità               | 40.879,76          | 43.269,19          | 45.976,01             | 43.800,00             | 24.800,00             | 24.800,00             |
| <b>Totale</b>   | <b>102.763,43</b>  | <b>69.889,99</b>   | <b>70.676,01</b>      | <b>70.000,00</b>      | <b>51.000,00</b>      | <b>51.000,00</b>      |

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'ente organizza la Fiera di San Giuseppe e le manifestazioni collaterali.

L'ente gestisce e promuove i rapporti con le Associazioni locali in ottica di promozione del territorio.

#### b) Obiettivi

- Garantire il proseguimento delle tradizionali attività fieristiche;
- Valorizzazione del posizionamento del paese;
- Incentivare il commercio di vicinato e l'insediamento di nuove attività produttive qualificate.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Non sono programmate opere

### 2. Personale

In sintonia con l'elenco delle attività previste nel programma, le risorse umane impiegate sono quelle attualmente previste dalla dotazione organica approvata dalla Giunta Comunale con atto n. 22 del 1 Marzo 2016.

### 3. Patrimonio

In sintonia con l'elenco delle attività previste nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi.

## **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

## PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

| Programma | Descrizione                                  |
|-----------|--|
| 01        | Fondo di riserva                             |
| 02        | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione |

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziare in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrivere la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

| Programmi                     | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fondo di riserva           | 0,00               | 0,00               | 12.177,63             | 17.767,95             | 19.925,95             | 20.467,95             |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 0,00               | 0,00               | 5.000,00              | 37.000,00             | 37.000,00             | 37.000,00             |
| 03 Altri fondi                | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>17.177,63</b>      | <b>54.767,95</b>      | <b>56.925,95</b>      | <b>57.467,95</b>      |

Il fondi necessari a far fronte all'adeguamento del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità sono assicurati mediante accantonamento dell'Avanzo di Amministrazione

### **MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.**

#### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi   | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 109.601,02         | 104.218,12         | 96.150,00             | 87.720,00             | 79.262,00             | 71.220,00             |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>   | <b>109.601,02</b>  | <b>104.218,12</b>  | <b>96.150,00</b>      | <b>87.720,00</b>      | <b>79.262,00</b>      | <b>71.220,00</b>      |

Il mancato ricorso all'indebitamento produrrà progressivamente una riduzione delle spesa per rimborso prestiti.

### **MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

#### **PARTE 1**

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

| Programmi                                  | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|--|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00               | 0,00               | 300.000,00            | 300.000,00            | 300.000,00            | 300.000,00            |

La posta è inserita per motivi pronunziali. Non si ritiene che verrà attivata nei prossimi anni.

### **MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

## PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

| Programmi   | Rendiconto<br>2014 | Rendiconto<br>2015 | Stanziamiento<br>2016 | Stanziamiento<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 |
|---|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 293.029,66         | 434.090,05         | 699.050,00            | 549.050,00            | 549.050,00            | 549.050,00            |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>   | <b>293.029,66</b>  | <b>434.090,05</b>  | <b>699.050,00</b>     | <b>549.050,00</b>     | <b>549.050,00</b>     | <b>549.050,00</b>     |

## SeO - Riepilogo Parte seconda

### Risorse umane disponibili

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

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

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.02. 2016

| Categoria<br>giuridica | Posti previsti nella<br>dotazione organica | Posti vacanti |
|------------------------|--|---------------|
| A                      | 1  | -             |
| B1                     | 3  | 1             |
| B3                     | 2  | 1             |
| C                      | 9  | 2             |
| D1                     | 5  | 1             |
| <b>TOTALE</b>          | <b>20*</b>                                 | <b>5</b>      |

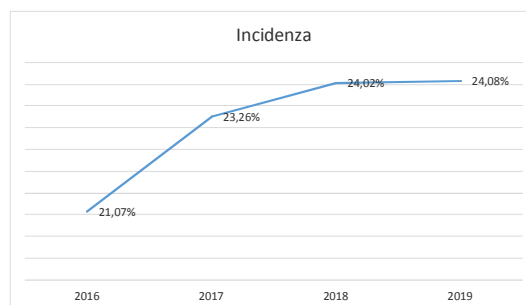
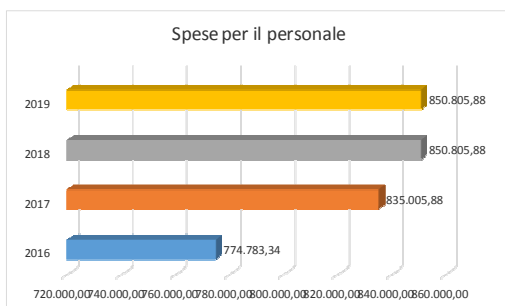
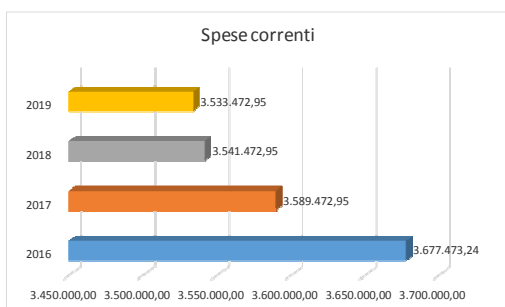
*\* Ai 20 posti previsti nella dotazione organica occorre aggiungerne ulteriori 5 corrispondenti a personale trasferito all'Unione dei Comuni Bassa val d'Arda fiume Po i cui posti sono pertanto da ritenersi congelati. Si tratta di n. 2 dipendenti categoria B1 – Operatori socio sanitari, n. 2 dipendenti cat. C1 agenti di polizia locale e n. 1 dipendente categoria D1 Istruttore Direttivo di polizia locale.*



La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

### Note

I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



Con delibera della Giunta Comunale n. 12 del 14 Febbraio 2017 è stato definito il Fabbisogno del personale per il 2017.

E' stata prevista l'assunzione di 2 unità di personale n. 1 Istruttore direttivo amministrativo posizione giuridica D1 e n. 1 Istruttore amministrativo/contabile posizione C1.

Si riporta integralmente le delibera.

DELIBERAZIONE N. **12**

in data: **14.02.2017**

COPIA

## **VERBALE DI DELIBERAZIONE**

### **DELLA GIUNTA COMUNALE**

**OGGETTO: PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PERIODO 2017 -2019**

L'anno **duemiladiciassette** addì **quattordici** del mese di **febbraio** alle ore **12.33** nella sala delle adunanze, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge, vennero oggi convocati a seduta i componenti la Giunta Comunale.

All'appello risultano:

|                    |   |
|--------------------|---|
| GABRIELE GIROMETTA | P |
| MARCOTTI ALICE     | P |
| ZILLI MARIA ROSA   | P |
| MERLI LUIGI        | P |
| FANTINI MARIO      | P |

Totale presenti **5**

Totale assenti **0**

Assiste il Segretario Comunale **Dott.ssa ROSA REGONDI** il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. **GIROMETTA GABRIELE** nella sua qualità di Sindaco assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

### LA GIUNTA COMUNALE

Richiamata la vigente normativa in materia di dotazione organiche e programmazione dell'acquisizione delle risorse umane per gli Enti Locali ed, in particolare:

- l'art. 6 del D.Lgs. 165/2001, ove prevede che l'Organo di vertice dell'Amministrazione procede periodicamente e, comunque a scadenza triennale, alla ridefinizione degli uffici e delle dotazioni organiche, in coerenza alle dotazioni organiche ed alla programmazione triennale del fabbisogno del personale di cui all'art. 39 della Legge n. 449/1997;
- l'art. 39 (comma 1 e 19) della Legge 27/12/1997 n. 449 e s.m.i., statuente l'obbligo per le amministrazioni pubbliche di procedere alla programmazione del fabbisogno di personale al fine di assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzare le risorse per il migliore funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie di bilancio;
- l'art. 91, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, ove dispone che le Amministrazioni locali sono tenute alla programmazione triennale del fabbisogno del personale (comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999 – Norme per il diritto al lavoro dei disabili);
- l'art. 89, comma 5, del D.Lgs. n. 267/2000, che riconosce agli enti locali autonomia normativa ed organizzativa nella determinazione della propria dotazione organica e nella organizzazione e gestione del personale con i soli limiti derivanti dalle proprie capacità di bilancio e dalle esigenze di esercizio delle funzioni, dei servizi e dei compiti affidati;

Richiamata la Deliberazione di Giunta Comunale n. 22 del 01.03.2016, ultimo atto in ordine temporale con la quale si provvede a modificare la dotazione organica dell'Ente a far data dal 01.02.2016 in seguito al trasferimento di due dipendenti con profilo di operatore socio sanitario (posizioni congelate e non utilizzabili per eventuali turn-over) e al comando per 20 ore settimanali di una dipendente con profilo di assistente Sociale di Cat. D1 all'Unione Bassa val d'Arda Fiume Po;

Dato atto che a seguito del sopracitato atto, la dotazione organica dell'Ente risulta composta da complessivi **20 posti** come evidenziato dalla seguente Tabella riepilogativa:

| Categoria giuridica | Posti previsti nella dotazione organica | Posti vacanti |
|---------------------|---|---------------|
| A                   | 1                                       | -             |
| B1                  | 3                                       | 1             |
| B3                  | 2                                       | 1             |
| C                   | 9                                       | 2             |
| D1                  | 5                                       | 1             |
| <b>TOTALE</b>       | <b>20*</b>                              | <b>5</b>      |

*\* Ai 20 posti previsti nella dotazione organica occorre aggiungerne ulteriori 5 corrispondenti a personale trasferito all'Unione dei Comuni Bassa val d'Arda fiume Po i cui posti sono pertanto da ritenersi congelati. Si tratta di n. 2 dipendenti categoria B1 – Operatori socio sanitari, n. 2 dipendenti cat. C1 agenti di polizia locale e n. 1 dipendente categoria D1 Istruttore Direttivo di polizia locale.*

Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 10 del 14/02/2017, dichiarata immediatamente eseguibile, avente ad oggetto "Approvazione piano triennale di azioni positive a favore delle pari opportunità per il periodo 2017-2019";

Dato atto che con Deliberazione G.C. n. 11 del 14/02/2017, dichiarata immediatamente eseguibile, è stata formalmente approvata la ricognizione annuale prevista dall'art. 33 del citato D.Lgs. n. 165/2001 (come risultante dalle modifiche introdotte dall'art. 16 della Legge n.183/2011 – Legge di stabilità 2012), rilevando che non sussistono situazioni di soprannumero o, comunque, di eccedenze di personale, in relazione alle esigenze funzionali o alla situazione finanziaria dell'Ente;

RICHIAMATA la normativa vigente in tema di spese di personale e, in particolare:

1) Art.1 della Legge n. 296/2006:

- comma 557: Ai fini del concorso delle autonomie regionali e locali al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti sottoposti al patto di stabilità interno assicurano la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento:

a) riduzione dell'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti, attraverso parziale reintegrazione dei cessati e contenimento della spesa per il lavoro flessibile (ABROGATO dall'art. 16 del d.l. 113/2016);

b) razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratico-amministrative, anche attraverso accorpamenti di uffici con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali in organico;

c) contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle corrispondenti disposizioni dettate per le amministrazioni statali;

- comma 557-bis. Ai fini dell'applicazione del comma 557, costituiscono spese di personale anche quelle sostenute per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'articolo 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente;

- comma 557-ter. In caso di mancato rispetto del comma 557, si applica il divieto di cui all'art. 76, comma 4, del decreto-legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133;

- comma 557- quater: Ai fini dell'applicazione del comma 557, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione (triennio fisso 2011-2013; comma inserito dalla Legge n. 114/2014);

2) Art. 1 comma 228 della Legge n. 208 del 28.12.2015 (Legge di 2) Stabilità 2016), il quale recita *“Le amministrazioni di cui all'articolo 3, comma 5, del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, e successive modificazioni, possono procedere, per gli anni 2016, 2017 e 2018, ad assunzioni di personale a tempo indeterminato di qualifica non dirigenziale nel limite di un contingente di personale corrispondente, per ciascuno dei predetti anni, ad una spesa pari al 25 per cento di quella relativa al medesimo personale cessato nell'anno precedente. In relazione a quanto previsto dal primo periodo del presente comma, al solo fine di definire il processo di mobilità del personale degli enti di area vasta destinato a funzioni non fondamentali, come individuato dall'articolo 1, comma 421, della citata legge n. 190 del 2014, restano ferme le percentuali stabilite dall'articolo 3, comma 5, del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114. Il comma 5-quater dell'articolo 3 del*

*decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, è disapplicato con riferimento agli anni 2017 e 2018.*

3 ) Art. 1 comma 234 della Legge n. 208 del 28.12.2015 (Legge di Stabilità 2016), il quale dispone che le ordinarie facoltà di assunzione previste dalla normativa vigente sono ripristinate nel momento in cui nel corrispondente ambito regionale è stato ricollocato il personale interessato ai processi di mobilità degli enti di area vasta, con completamento della predetta ricollocazione nel relativo ambito regionale che sarà reso noto mediante comunicazione pubblicata nel portale «Mobilita.gov», a conclusione di ciascuna fase del processo;

Dato atto che la Nota della Presidenza del Consiglio dei Ministri DFP n. 0037870 del 18/07/2016, avente ad oggetto: "Assunzioni e mobilità regioni e enti locali", ha disposto, dai dati acquisiti dal portale "Mobilità.gov.it", per la Regione Emilia Romagna e per gli enti che insistono sul suo territorio, il venir meno dei vincoli in materia di ricollocazione del personale eccedente di cosiddetta "area vasta" e quindi il ripristino delle ordinarie facoltà assunzionali previste dalla normativa vigente;

Tenuto conto delle cessazioni avvenute nel corso degli anni 2013 e 2015 come sotto dettagliato:

- dal 01.7.2013: collocamento a riposo di un dipendente di Cat. – B3, Pos. Ec. B6 assegnato al Settore Servizi ai Cittadini con mansione di Autista Scuolabus;
- dal 01.5.2015: collocamento a riposo di una dipendente di Cat. C, Pos. Ec. C5, con mansione di Istruttore Amministrativo/contabile addetto ai Tributi;
- dal 01.07.2015 collocamento a riposo di una dipendente di Cat. D, Pos. Ec. D4, con profilo di Istruttore Direttivo Amministrativo assegnata al Servizio Affari Generali e Istituzionali;

Richiamato l'art. 31 comma 1 della Legge 12.11.2011 n. 183 (Legge di stabilità 2012), ai sensi del quale a decorrere dal 1° gennaio 2013 anche i Comuni con popolazione compresa tra 1.001 e 5.000 abitanti (come nel caso del Comune di Cortemaggiore) sono soggetti alle regole del Patto di stabilità interno, con applicazione e sottoposizione, in materia di spesa del personale, a vincoli più stringenti rispetto a quelli previsti per gli enti non sottoposti al patto il cui rispetto costituisce condizione essenziale per poter procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo;

Preso atto delle risultanze normative e contabili relative alla sussistenza dei requisiti stabiliti dalla vigente normativa in materia che costituiscono condizione essenziale per poter procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo a far data dal 1° gennaio 2017 per gli Enti sottoposti al patto di stabilità, come da attestazione resa dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario in data 02/02/2017 (Allegato "A" al presente provvedimento);

Dato atto che sulla base di tale attestazione risulta:

- che il Comune di Cortemaggiore, assoggettato alle regole del Patto di stabilità interno a decorrere dall'anno 2013, ai sensi dell'art. 31 della L. n. 183 del 2011 s.m.i e del D.L. n. 102/2013 convertito con modificazioni dalla Legge n. 124/2013, ha rispettato per l'anno 2015 l'obiettivo assegnato nonché ha rispettato per l'anno 2016 l'obiettivo del pareggio di bilancio sostitutivo delle regole sul patto di stabilità ai sensi dell'art. 1 comma 710 e ss. della Legge n. 208 del 28.12.2015 (Legge stabilità 2016);
- il rispetto per l'esercizio 2016, ai sensi dell'art. 1 comma 557 della L. 27.12.2006 s.m.i., del principio di riduzione complessiva delle spese di personale rispetto alla media del triennio di riferimento (2011 – 2012 – 2013);

Considerato che questo Comune rispetta il parametro rapporto dipendenti/popolazione definiti dal D.M. 24/07/2014, come previsto dall'art. 16 del D.L. n. 113/2016 convertito in L. n. 160/2016, il quale, nei comuni con popolazione inferiore ai 10.000 abitanti, innalza al 75% la percentuale di assunzione relativa alla spesa del personale cessato nell'anno precedente, in presenza di un rapporto dipendenti popolazione dell'anno precedente inferiore al rapporto medio dipendenti-popolazione per classe demografica come definito triennialmente con il decreto del Ministero dell'Interno di cui all'art. 263 c. 2 del D.Lgs. 267/2000);

Preso atto che l'art. 3 c. 5 della Legge 114/2014 consente l'utilizzo dei residui ancora disponibili delle quote percentuali delle facoltà assunzionali riferite al triennio precedente e che la Deliberazione n. 28/2015 della Sezione Autonomie della Corte dei Conti ha definito che il triennio della capacità assunzionale è "un triennio dinamico", da calcolarsi a ritroso rispetto all'anno delle previste assunzioni (ad esempio, nel 2017 è possibile utilizzare la capacità assunzionale eventualmente residua degli anni 2014/2015/2016 corrispondente alle cessazioni intervenute negli anni 2013/2014/2015);

Visto l'allegato B) al presente atto come parte integrante e sostanziale, nel quale è dettagliato il calcolo della capacità assunzionale del Comune di Cortemaggiore per il triennio 2017/2019, elaborato in applicazione dei criteri da ultimo esposti;

Dato atto che, per la verifica del rispetto dei sopracitati vincoli in materia di spese di personale, si è tenuto conto anche delle spese di personale sostenute dall'Unione dei Comuni Bassa Val d'Arda Fiume Po, di cui il Comune di Cortemaggiore è entrato a far parte a far data dal 1.1.2015 con conferimento di funzioni;

Ritenuto, pertanto, opportuno alla luce delle novità del quadro normativo di settore e delle ripercussioni sulla dotazione organica comunale a seguito dei pensionamenti del personale dipendente e/o della riorganizzazione dei servizi per funzioni trasferite e conferite all'Unione Bassa Val d'Arda Fiume Po, procedere all'approvazione del Programma triennale del Fabbisogno del Personale 2017-2019 nel modo seguente;

Anno 2017:

- n. 1 posto a tempo pieno di Cat. C – profilo professionale Istruttore Amministrativo/contabile da destinarsi al servizio Tributi;
- n. 1 posto a tempo pieno di Cat. D – profilo professionale Istruttore Direttivo Amministrativo da destinarsi al servizio Segreteria /Affari Generali;

il cui costo annuo pari ad € 44.005,93 rientra nelle capacità assunzionali dell'Ente pari ad € 44.853,90 come calcolate nell'allegato B;

Anno 2018: allo stato attuale non sono programmate assunzioni;

Anno 2019: allo stato attuale non sono programmate assunzioni;

Dato atto che ai sensi della vigente normativa e giurisprudenza oltre che della circolari ministeriali applicative in materia, la copertura dei posti sopra indicati avverrà seguendo le seguenti modalità:

- 1) Mobilità volontaria ex art. 30 D.Lgs. 165/2001 e s.m.e i.;
- 2) Ricognizione personale in mobilità ex art. 34 – bis D.Lgs. 165/2001 e s.m.e i.;
- 3) Utilizzo di graduatorie di pubblici concorsi approvate da altre Amministrazioni (previo accordo con le stesse) ai sensi della Legge n. 3/2003, n. 350/2003 e n. 125/2013;
- 4) Concorso pubblico;

Considerato che tale programmazione triennale potrà essere rivista in funzione di modifiche nel quadro normativo in materia di personale e di ripercussioni sulla dotazione organica comunale a seguito di pensionamenti del personale dipendente o a seguito della organizzazione dei Servizi all'interno della costituita Unione Bassa val d'Arda Fiume Po attraverso possibili trasferimenti o assegnazioni parziali di dipendenti ai servizi conferiti in gestione associata;

Dato atto che comunque si procederà ad una verifica ed eventuale modificazione della programmazione triennale del fabbisogno del personale, approvata con il presente provvedimento, con cadenza almeno annuale, essendo la stessa una programmazione a medio termine suscettibile di modificazioni anche in relazione al mutare delle esigenze dell'amministrazione soprattutto sulla base di diverse valutazioni da parte dell'Ente in relazione a possibili e futuri pensionamenti del personale vigente;

Acquisita l'attestazione dell'Organo di Revisione, allegata al presente atto (Allegato "C") quale parte integrante, rilasciata ai sensi dell'art. 19, comma 8, della Legge n. 448/2001 (Legge Finanziaria 2002), ove stabilisce che, a decorrere dall'anno 2002, gli Organi di Revisione contabile accertano che i documenti di programmazione del fabbisogno del personale siano improntati al principio di riduzione complessiva delle spese di personale di cui all'art. 39 della Legge n. 449/1997;

**Preso atto** che sulla proposta della deliberazione in oggetto sono stati acquisiti ai sensi dell'art.49, 1° comma, del D.Lgs. 18.8.200, n.267:

- il parere favorevole del Responsabile del Servizio interessato – Affari del Personale - per ciò che riguarda la regolarità tecnica;
- il parere favorevole del Responsabile del Servizio Economico Finanziario per ciò che riguarda la regolarità contabile;

**Acquisito** il parere favorevole del Segretario Comunale ai sensi dell'art. 97 comma 2 del D.Lgs. 267/2000;

Con voti unanimi e favorevoli espressi nei modi di Legge

## **D E L I B E R A**

1. di dare atto della sussistenza di tutti i requisiti stabiliti dalla vigente normativa in materia che costituiscono condizione essenziale per poter procedere ad assunzioni di personale per gli Enti sottoposti al patto di stabilità come da attestazione resa dal Responsabile del Servizio Economico Finanziario (Allegato "A" al presente provvedimento);
2. di prendere atto del prospetto di cui all' allegato B) al presente atto come parte integrante e sostanziale, nel quale è dettagliato il calcolo della capacità assunzionale del Comune di Cortemaggiore per il triennio 2017/2019, elaborato in applicazione delle prescrizioni vigenti e delle cessazioni intervenute nell'ultimo triennio;
3. di dare atto della attestazione dell'Organo di revisione (Allegato "C" al presente provvedimento);
4. di approvare il seguente Piano di programmazione triennale del fabbisogno del personale:

Anno 2017:

- n. 1 posto a tempo pieno di Cat. C – profilo professionale Istruttore Amministrativo/contabile da destinarsi al servizio Tributi;
- n. 1 posto a tempo pieno di Cat. D – profilo professionale Istruttore Direttivo Amministrativo da destinarsi al servizio Segreteria /Affari Generali;

il cui costo annuo pari ad € 44.005,93 rientra nelle capacità assunzionali dell'Ente pari ad € 44.853,90 come calcolate nell'allegato B;

Anno 2018: allo stato attuale non sono programmate assunzioni;

Anno 2019: allo stato attuale non sono programmate assunzioni;

5. di dare atto che ai sensi della vigente normativa e giurisprudenza oltre che della circolari ministeriali applicative in materia, la copertura dei posti sopra indicati avverrà seguendo le seguenti modalità:

- 1) Mobilità volontaria ex art. 30 D.Lgs. 165/2001 e s.m.e i.;
- 2) Ricognizione personale in mobilità ex art. 34 – bis D.Lgs. 165/2001 e s.m.e i.;
- 3) Utilizzo di graduatorie di pubblici concorsi approvate da altre Amministrazioni (previo accordo con le stesse) ai sensi della Legge n. 3/2003, n. 350/2003 e n. 125/2013;
- 4) Concorso pubblico;

6. di dare atto che quanto sopra non comporta alcuna variazione della dotazione organica dell'ente quale strumento di realizzazione degli obiettivi programmatici dell'Amministrazione, che rimane quindi confermata in complessive n. 20 posizioni funzionali come definita nella citata Deliberazione di Giunta Comunale n. 22 del 01/03/2016 ;

7. di dare atto che:

- tale programmazione triennale potrà essere rivista in funzione di modifiche nel quadro normativo in materia di personale e di ripercussioni sulla dotazione organica comunale a seguito di pensionamenti del personale dipendente o a seguito della organizzazione dei Servizi all'interno della costituita Unione Bassa val d'Arda Fiume Po, attraverso possibili trasferimenti o assegnazioni parziali di dipendenti ai servizi conferiti in gestione associata;
- si procederà ad una verifica ed eventuale modificazione della programmazione triennale del fabbisogno del personale, approvata con il presente provvedimento, con cadenza almeno annuale, essendo la stessa una programmazione a medio termine suscettibile di modificazioni anche in relazione al mutare delle esigenze dell'amministrazione soprattutto sulla base di diverse valutazioni da parte dell'Ente in relazione a possibili e futuri pensionamenti del personale vigente;

8. di trasmettere il presente atto alle OO.SS. ed alle R.S.U. di Ente;

9. successivamente con apposita separata ed unanime votazione:

**d e l i b e r a**

di dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 del T.U. n. 267/2000.





**Allegato A)**

**Oggetto: Attestazione del possesso da parte dell'Amministrazione comunale dei requisiti stabiliti dalla vigente normativa che costituiscono condizione essenziale per poter procedere ad assunzioni di personale a far data dal 01.01.2017 per gli enti soggetti al Patto di Stabilità .**

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO

In relazione alla vigente normativa in materia di assunzioni di personale per gli enti assoggettati al Patto di stabilità ed alla legge sul Pareggio di Bilancio sulla base degli atti d'ufficio e dei dati contabili disponibili,

ATTESTA

- Ai sensi dell'art. 31 della legge n. 183 del 2011 s.m.i. e del D.L. n. 102/2013 convertito con modificazioni della Legge n. 124/2013 , che il Comune di Cortemaggiore è assoggettato alle regole del patto di stabilità interno a decorrere dall'anno 2013 e che per l'anno 2015 è stato rispettato l'obiettivo assegnato come segue:

|   |     |
|---|-----|
| Saldo finanziario OBIETTIVO in termini di COMPETENZA MISTA                    | 11  |
| Saldo tra entrate e spese finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica | 292 |
| DIFFERENZA tra il saldo finale e l'obiettivo finale 2016 (RAGGIUNTO)          | 281 |

- Ai sensi del comma 719 dell'art. 1 della legge n. 208 del 28/12/2015 (Legge di stabilità 2016) le regole del patto di stabilità sono state sostituite, a partire dal 2016, con quelle del pareggio di bilancio così come previste dal dell'art. 1 comma 710 e seguenti della legge n. 208/12/2015 (Legge di stabilità 2016) che nella comunicazione del monitoraggio al 31 dicembre 2016 risulta essere come segue:

|  |    |
|--|----|
| OBIETTIVO di saldo finale di competenza 2016                         | 60 |
| SALDO tra le entrate e le spese finali dei saldi di finanza pubblica | 79 |
| DIFFERENZA tra il saldo finale e l'obiettivo finale 2016 (RAGGIUNTO) | 19 |

- Ai sensi dell'art. 1 , comma 557 , della L. 27.12.2006 n. 296 s.m.i., il rispetto per l'esercizio 2016 del principio di riduzione complessiva delle spese di personale rispetto alla media del triennio 2011-2013 (dati desunti dai consuntivi 2011, 2012 e 2013 con una media del triennio pari a € 890.695,83 come segue:

|   |            |
|---|------------|
| Spese di personale anno 2011 (consuntivo)     | 922.690,22 |
| Spese di personale anno 2012 (consuntivo)     | 894.360,42 |
| Spese di personale anno 2013 (consuntivo)     | 855.036,80 |
| Spese di personale anno 2015 (consuntivo)     | 773.894,56 |
| Spese di personale anno 2016 (pre-consuntivo) | 774.783,84 |

- Ai sensi dell'art. 1 comma 228 della Legge n. 208 del 28.12.2015 (Legge di Stabilità 2016), il quale recita "Le amministrazioni di cui all'articolo 3, comma 5, del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, e successive modificazioni, possono procedere, per gli anni 2016, 2017 e 2018, ad assunzioni di personale a tempo indeterminato di qualifica non dirigenziale nel limite di un contingente di personale corrispondente, per ciascuno dei predetti anni, ad una spesa pari al 25 per cento di quella relativa al medesimo personale cessato nell'anno precedente. In relazione a quanto previsto dal primo periodo del presente comma, al solo fine di definire il processo di mobilità del personale degli enti di area vasta destinato a funzioni non fondamentali, come individuato dall'articolo 1, comma 421, della citata legge n. 190 del 2014, restano ferme le percentuali stabilite dall'articolo 3, comma 5, del decreto-legge 24 giugno, n. 90 convertito, con modificazioni, della legge 11 agosto 2014, n. 114. Il comma 5-quater dell'articolo 3 del decreto-legge 24 giugno

2014, n. 90 convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, è disapplicato con riferimento agli anni 2017 e 2018.”

- Ai sensi della Nota della Presidenza del consiglio dei Ministri DFP n. 0037870 del 18/07/2016, avente ad oggetto: “Assunzioni e mobilità Regioni ed Enti locali”, ha disposto, dai dati acquisiti dal Portale “Mobilità.gov.it”, per la Regione Emilia-Romagna e per gli enti che insistono sul suo territorio, il venir meno dei vincoli in materia di ricollocazione del personale eccedente di cosiddetta “area vasta” e quindi il ripristino delle ordinate facoltà assunzioni previste dalla normativa vigente;
- Ai sensi della deliberazione n. 27 del 18.09.2015 della Corte dei Conti Sezione Autonomie che enuncia il seguente principio di diritto “le disposizioni contenute nell’art. 1 comma 557 lett. a) della legge n. 296/2006, che impongono la riduzione dell’incidenza della spesa di personale rispetto al complesso delle spese correnti, devono considerarsi immediatamente cogenti alla stregua del parametro fissato dal comma 557-quater e la programmazione delle risorse umane deve essere orientata al rispetto dell’obiettivo di contenimento della spesa di personale ivi indicata”; ABROGATO dall’art. 16 del D.L. 113/2016;

|  |                |
|--|----------------|
| Spese di personale triennio 2011-2013 (consuntivo)                   | € 3.026.607,64 |
| Spese correnti triennio 2011-2013 (consuntivo)                       | €10.575.387,59 |
| Incidenza spese personale su spese correnti media triennio 2011-2013 | 28,86%         |

|   |                |
|---|----------------|
| Spese di personale anno 2015 (consuntivo)   | € 898.777,48   |
| Spese correnti anno 2015 (consuntivo)       | € 3.186.394,03 |
| Incidenza spese personale su spese correnti | 28,21%         |

- Richiamata la Sentenza n. 272/2015 della Corte Costituzionale, la quale,

nel dichiarare l’illegittimità costituzionale dell’art. 41, comma 2, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66 dell’art. 1, comma 1, della legge 23 giugno 2014, n. 89, in riferimento agli artt. 3, 97, secondo comma, e 117, quarto comma, della Costituzione, afferma che il divieto di assunzione per il mancato rispetto dei tempi medi dei pagamenti non è illegittimo.

Cortemaggiore, 2 Febbraio 2

Il Responsabile del Servizio  
Economico Finanziario  
Clara Ghizzoni

allegato B)

| COMUNE DI CORTEMAGGIORE, POPOLAZIONE INFERIORE A 10.000 ABITANTI       |                 |                                |                       |                   |                 |
|--|-----------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|
| RISPETTO PARAMETRO DIPENDENTI/POPOLAZIONE                              |                 |                                |                       |                   |                 |
| CALCOLO CAPACITA' ASSUNZIONALE   |                 |                                |                       |                   |                 |
| PROGRAMMAZIONE 2016/2018   |                 |                                |                       |                   |                 |
| CESSAZIONI   |                 |                                |                       |                   |                 |
| NUMERO CESSAZIONI  | ANNO CESSAZIONE | CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO | STIPENDIO TABELLARE € | 13ma MENSILITA' € | IMPORTO ANNUO € |
| Pezza Anna   | 2015            | C1                             | 19.454,15             | 1.621,18          | 21.075,33       |
| Colombo Gabriella  | 2015            | D1                             | 21.166,71             | 1.763,89          | 22.930,60       |
| TOTALE COSTO DIPENDENTI CESSATI  |                 |                                |                       |                   | 44.005,93       |
| BUDGET 2016 (75% delle cessazioni a.p. 2015)                           |                 |                                | SE                    | 75%               | 33.004,45       |
| NUMERO CESSAZIONI  | ANNO CESSAZIONE | CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO | STIPENDIO TABELLARE € | 13ma MENSILITA' € | IMPORTO ANNUO € |
| NESSUNA  | 2016            |                                |                       |                   |                 |
| TOTALE COSTO DIPENDENTI CESSATI  |                 |                                |                       |                   | 0,00            |
| BUDGET 2017 (75% delle cessazioni a.p. 2016)                           |                 |                                |                       | 75%               | 0,00            |
| NUMERO CESSAZIONI  | ANNO CESSAZIONE | CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO | STIPENDIO TABELLARE € | 13ma MENSILITA' € | IMPORTO ANNUO € |
| NESSUNA  | 2017            |                                |                       |                   | 0,00            |
| TOTALE COSTO DIPENDENTI CESSATI  |                 |                                |                       |                   | 0,00            |
| Non è possibile conteggiare la spesa del personale a tempo determinato |                 |                                |                       |                   |                 |
| BUDGET 2018 (75% delle cessazioni a.p. 2017)                           |                 |                                |                       | 75%               | 0,00            |
| CAPACITA' ASSUNZIONALE 2016-2017-2018                                  |                 |                                |                       |                   | 33.004,45       |

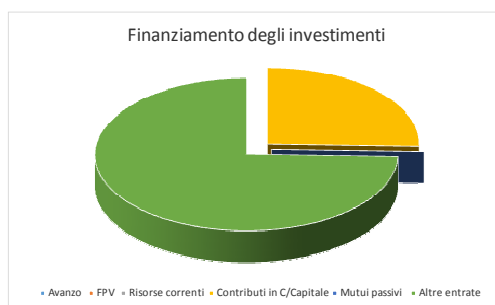
| CESSAZIONI   |                 |                                |                       |                   |                 |
|--|-----------------|--------------------------------|-----------------------|-------------------|-----------------|
| NUMERO CESSAZIONI  | ANNO CESSAZIONE | CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO | STIPENDIO TABELLARE € | 13ma MENSILITA' € | IMPORTO ANNUO € |
| Nessuna  | 2012            |                                |                       |                   |                 |
| TOTALE COSTO DIPENDENTI CESSATI  |                 |                                |                       |                   | 0,00            |
| Disponibile per assunzioni anno 2013 (40% delle cessazioni a.p. 2012)  |                 |                                |                       | 40%               | 0,00            |
| NUMERO CESSAZIONI  | ANNO CESSAZIONE | CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO | STIPENDIO TABELLARE € | 13ma MENSILITA' € | IMPORTO ANNUO € |
| Garbi Silvano  | 2013            | B3                             | 18.229,92             | 1.519,16          | 19.749,08       |
| TOTALE COSTO DIPENDENTI CESSATI  |                 |                                |                       |                   | 19.749,08       |
| Disponibile per assunzioni anno 2014 (80% delle cessazioni a.p. 2013)  |                 |                                |                       | 60%               | 11.849,45       |
| NUMERO CESSAZIONI  | ANNO CESSAZIONE | CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO | STIPENDIO TABELLARE € | 13ma MENSILITA' € | IMPORTO ANNUO € |
|  |                 |                                |                       |                   | 0,00            |
| TOTALE COSTO DIPENDENTI CESSATI  |                 |                                |                       |                   | 0,00            |
| Disponibile per assunzioni anno 2015 (100% delle cessazioni a.p. 2014) |                 |                                |                       | 100%              | 0,00            |
| BUDGET 2013/2015   |                 |                                |                       |                   | 11.849,45       |
| ASSUNZIONI   |                 |                                |                       |                   |                 |
| NUMERO ASSUNZIONI  | ANNO            | CATEGORIA GIURIDICA DI ACCESSO | STIPENDIO TABELLARE € | 13ma MENSILITA' € | IMPORTO ANNUO € |
|  |                 |                                |                       |                   | 0,00            |
| TOTALE COSTO DIPENDENTI ASSUNTI  |                 |                                |                       |                   | 0,00            |
| QUOTA TURN OVER RIMASTA INUTILIZZATA 2013-2014-2015                    |                 |                                |                       |                   | 11.849,45       |
| CAPACITA' ASSUNZIONALE 2016-2017-2018                                  |                 |                                |                       |                   | 44.853,90       |

Cortemaggiore, 2 Febbraio 2017

## Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

| Denominazione            | Importo    |
|--------------------------|------------|
| Avanzo                   | 0,00       |
| FPV                      | 0,00       |
| Risorse correnti         | 0,00       |
| Contributi in C/Capitale | 145.000,00 |
| Mutui passivi            | 0,00       |
| Altre entrate            | 424.000,00 |



Con delibera della Giunta Comunale n. 71 del 21 Luglio del 2016 è stato approvato lo schema di programma piano triennale dei lavori pubblici 2017-2019 e che lo stesso è stato aggiornato con delibera della Giunta Comunale n. 14 del 14 Febbraio 2017.

Nel prospetto seguente si evidenziano le opere indicate nella delibera :

| DESCRIZIONE OPERE   | 2017              | 2018              | 2019                |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|
| Realizzazione nuova scuola materna nido                           |                   |                   | 1.000.000,00        |
| Realizzazione campo Tennis  | 100.000,00        |                   |                     |
| Pista ciclo Pedonale tra l'abitato di Cortemaggiore e zona Careco |                   | 100.000,00        |                     |
| Manutenzione strade   |                   | 100.000,00        |                     |
| Sistemazione intersezione via Boni Brighenti - Via Galluzzi       | 145.000,00        |                   |                     |
| Realizzazione piste ciclabili San Martino                         | 150.000,00        |                   |                     |
| Realizzazione pista ciclabile centro abitato Corte-via Tre Case   |                   | 220.000,00        |                     |
| Realizzazione pista ciclabile-zona perimetrale giardini           | 150.000,00        |                   |                     |
| Nuovi Parcheggi fra. Chiavenna Landi e S.Martino in Olza          |                   | 200.000,00        |                     |
| <b>TOTALE</b>   | <b>545.000,00</b> | <b>620.000,00</b> | <b>1.000.000,00</b> |

## Piano delle alienazioni

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

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

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

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

| Attivo Patrimoniale 2015               |               |
|--|---------------|
| Denominazione                          | Importo       |
| Immobilizzazioni immateriali           | 126.580,82    |
| Immobilizzazioni materiali             | 12.559.698,96 |
| Immobilizzazioni finanziarie           | 1.000,00      |
| Rimanenze                              | 0,00          |
| Crediti                                | 1.092.371,51  |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00          |
| Disponibilità liquide                  | 1.149.492,26  |
| Ratei e risconti attivi                | 0,00          |



| Piano delle Alienazioni 2017-2019 |            |
|-----------------------------------|------------|
| Denominazione                     | Importo    |
| Fabbricati non residenziali       | 0,00       |
| Fabbricati residenziali           | 0,00       |
| Terreni                           | 83.500,00  |
| Altri beni                        | 124.000,00 |

