



Comune di Galliera
Provincia di Bologna

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE N. 66 del 20/12/2018

Oggetto: APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2019/2021 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N.267/2000)

L'anno duemiladiciotto il giorno venti del mese di dicembre alle ore venti, presso sala del Consiglio Comunale "Giovanni Falcone e Paolo Borsellino"- Piazza Eroi della Libertà,1 - San Venanzio di Galliera, si è adunato oggi il Consiglio Comunale in seduta di prima Convocazione, nelle persone dei

VERGNANA ANNA	P	BACCILIERI DIEGO	P
PIVA FEDERICO	P	ZANNI STEFANO	P
BELOTTI VALENTINA	P	VENTURA GIULIA	A
BARTILUCCI ROCCO	P	CALZONI MARZIA	P
GIOFRE' ROSALBA	P		
VACCARI SONIA	P		
SPETTOLI PAOLO	P		
RUGGERI TAMARA	P		
ANGELINI ERIKA	A		

Presenti n. 11

Assenti n. 2

Assume la presidenza il Sindaco del Comune di Galliera Vergnana Anna.

Assiste il Segretario Generale Dott. Fausto Mazza.

Il Presidente, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, ai sensi del 1° comma dell'art. 14 del vigente Statuto Comunale, dichiara aperta la seduta.

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE NR. 66 DEL 20/12/2018

OGGETTO:

APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2019/2021 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N.267/2000)

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto il d.lgs. n. 267/2000 ed in particolare:

- l'art. 151, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000, in base al quale *“Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze”*;

Visto il d.lgs. n. 118/2011, ed in particolare il principio contabile della programmazione all. 4/1;

Richiamata:

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 62 in data 28/07/2018, con la quale è stato deliberato il Documento Unico di Programmazione 2019/2021 ai fini della presentazione al Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.lgs. n. 267/2000;
- la propria deliberazione n. 51 in data 24/09/2018, con la quale:
è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2019/2021 presentato dalla Giunta;
sono stati forniti i seguenti indirizzi e direttive per la formulazione del DUP in versione definitiva: adeguamento delle previsioni finanziarie al bilancio di previsione 2019-2021;

Vista la FAQ n. 10 pubblicata da Arconet in data 7 ottobre 2015 sul sito <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/Faq/ARCONET/Armonizzazione/>, la quale precisa, tra gli altri:

> che la nota di aggiornamento al DUP è eventuale, in quanto può non essere presentata se sono verificate entrambe le seguenti condizioni:

a il DUP è già stato approvato in quanto rappresentativo degli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;

b non sono intervenuti eventi da rendere necessario l'aggiornamento del DUP già approvato;

> che, se presentato, lo schema di nota di aggiornamento al DUP si configura come lo schema del DUP definitivo. Pertanto è predisposto secondo i principi previsti dall'allegato n. 4/1 al DLgs 118/2011;

> che lo schema di nota di aggiornamento al DUP e lo schema di bilancio di previsione sono presentati contestualmente entro il 15 novembre, unitamente alla relazione dell'organo di revisione, secondo le modalità previste dal regolamento dell'ente;

> che la nota di aggiornamento, se presentata, è oggetto di approvazione da parte del Consiglio. In quanto presentati contestualmente, la nota di aggiornamento al DUP e il bilancio di previsione possono essere approvati contestualmente, o nell'ordine indicato;

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE NR. 66 DEL 20/12/2018

Visto l'art. 170 del TUEL che al comma 1 recita: *”Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. omissis...”*

Vista:

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 85 in data 10/11/2018, con la quale è stata disposta la presentazione della nota di aggiornamento al Documento unico di programmazione 2019/2021;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 86 in data 10/11/2018, con la quale è stato approvato lo schema del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2019/2021;

Tenuto conto che la nota di aggiornamento è stata messa a disposizione dei consiglieri comunali, unitamente allo schema del bilancio di previsione 2019/2021 e dei relativi allegati;

Atteso che la nota di aggiornamento è coerente con gli indirizzi e le direttive fornite dal Consiglio comunale con la citata deliberazione n. 51 in data 24/09/2018;

Ritenuto di provvedere in merito;

Acquisito il parere favorevole dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del d.Lgs. n. 267/2000 pervenuto il 05/12/2018 con prot.13815;

Visto il d.Lgs. n. 267/2000, ed in particolare l'articolo 42;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

Udita la relazione e la successiva replica del Sindaco Presidente, come riportate nel verbale di seduta;

Uditi gli interventi e repliche dei Consiglieri Zanni e Calzoni e del Vice Sindaco Spettoli, riportati nel verbale di seduta;

Con n. otto voti favorevoli, n. tre contrari (Gruppo Uniti per Galliera: Consiglieri Baccilieri, Zanni; Gruppo Movimento Cinque Stelle: Consigliere Calzoni),

DELIBERA

1. di approvare, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, la nota di aggiornamento al DUP 2019/2021, deliberata dalla Giunta Comunale con atto n.85 del 10/11/2018;
2. di pubblicare la nota di aggiornamento al DUP 2019/2021 sul sito internet del Comune – Amministrazione trasparente, Sezione bilanci.
3. Con separata votazione, con n. otto voti favorevoli, n. tre contrari (Gruppo Uniti per Galliera: Consiglieri Baccilieri, Zanni; Gruppo Movimento Cinque Stelle: Consigliere Calzoni), la presente deliberazione, stante l'urgenza, di provvedere a rendere operativo il documento unico di

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE NR. 66 DEL 20/12/2018

programmazione all'inizio dell'esercizio finanziario, viene dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.lgs. 267/2000di



*Comune di Galliera
Provincia di Bologna*

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

**DELIBERAZIONE N. 66/2018
DEL CONSIGLIO COMUNALE**

OGGETTO: APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2019/2021 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N.267/2000)

REGOLARITA' TECNICA

FAVOREVOLE

CONTRARIO

Li 05.12.2018

IL RESPONSABILE DEL SETTORE

Catia Pirani

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).

REGOLARITA' CONTABILE

FAVOREVOLE

CONTRARIO

Li 05.12.2018

IL RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI

Catia Pirani

Documento prodotto in originale informatico e firmato digitalmente ai sensi dell'art. 20 del "Codice dell'amministrazione digitale" (D.Leg.vo 82/2005).



COMUNE DI GALLIERA

PROVINCIA DI BOLOGNA

D.U.P.

Documento Unico di Programmazione

2019/2021

Aggiornato

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

SEZIONE STRATEGICA

Premessa		4
1.	INDIRIZZI STRATEGICI	6
1.1	Linee programmatiche di mandato	6
1.2	Quadro normativo di riferimento	6
1.3	Le politiche di mandato	7
1.4	Gli indirizzi generali di programmazione	7
1.5	Le modalità di rendicontazione	7
2.	ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE	8
2.1	Obiettivi di Governo	8
2.2	Situazione Socio-economica	9
2.3	Parametri economici essenziali	13
3.	ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE	14
3.1	Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	14
3.2	Risorse finanziarie	17
3.3	Risorse umane	23
3.4	Coerenza patto di stabilità e vincoli di finanza pubblica	30
3.5	Indirizzi generali in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza	31
4.	OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE PER MISSIONE	32

SEZIONE OPERATIVA –

PARTE PRIMA

Premessa		37
1.	FONTI DI FINANZIAMENTO	38
1.1	Quadro riassuntivo	38
1.2	Valutazione generale sui mezzi finanziari	38
1.3	Analisi delle risorse	39
1.3.1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1)	39
1.3.2	Trasferimenti correnti (Titolo 2)	39
1.3.3	Entrate extratributarie (Titolo 3)	39
1.3.4	Entrate in conto capitale (Titolo 4)	39
1.3.5	Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5)	40
1.3.6	Accensione di prestiti (Titolo 6)	40
1.3.7	Anticipazione da istituto tesoriere (Titolo 7)	40
2.	INDIRIZZI GENERALI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI	40
3.	INDIRIZZI SUL RICORSO ALL'INDEBITAMENTO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI	41
3.1	Debito consolidato e capacità di indebitamento	41
3.2	La compatibilità con gli equilibri finanziari e con i vincoli di patto	41

3.3	Nuove forme di indebitamento	41
4.	SPESA	42
	Programmi, obiettivi e risorse	42
	Missione 01: Servizi Istituzionali, generali e di gestione	42
	Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza	52
	Missione 04: Istruzione e diritto allo studio	54
	Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	57
	Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero	58
	Missione 07: Turismo	59
	Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	60
	Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	62
	Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità	65
	Missione 11: Soccorso civile	67
	Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	68
	Missione 14: Sviluppo economico e competitivo	74
	Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	75
	Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	76
	Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	77
	Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	77
	Missione 19: Relazioni internazionali	77
	Missione 20: Fondi e accantonamenti	78
	Missione 50: Debito pubblico	79
	Missione 60: Anticipazioni finanziarie	79
	Missione 99: Servizi per conto terzi	79
	Riepilogo generale della spesa per missioni	80
5.	VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI	81

PARTE SECONDA

1.	PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI	84
2.	PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE	88
3.	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	88
4.	PIANO TRIENNALE DI CONTENIMENTO DELLE SPESE DI CUI ALL'ART.2, COMMI 594 E 599 DELLA LEGGE N.244/2007	89
5.	PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	92

PREMESSA

Documento unico di programmazione (**Dup**) è lo strumento di programmazione, introdotto dalla legge di riforma del sistema di contabilità avviata con il D. Lgs. 118/2011 allo scopo di "armonizzare", ossia di rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche quanto più omogenei e confrontabili.

La finalità che la norma suddetta affida a questo documento è di costituire una "guida" strategica ed operativa per le attività dell'Ente ed in tal senso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione finanziaria, quali il Bilancio di Previsione ed il Piano Esecutivo di Gestione.

Il Dup dà una visione della programmazione pluriennale e, soprattutto, non solo contabile, che prende origine direttamente dal programma di mandato del Sindaco.

Sostituisce la vecchia Relazione previsionale e programmatica e contiene in modo unitario documenti che con il vecchio sistema contabile erano a sé stanti o allegati al bilancio, quali il Programma del fabbisogno del Personale, il Programma triennale dei Lavori Pubblici, il Piano delle alienazioni e valorizzazione immobiliari, che si trovano nella seconda parte della sezione operativa.

La struttura del Dup risponde ai contenuti dettati dal Principio contabile applicato alla Programmazione di bilancio, approvato con il decreto che ha introdotto la riforma del sistema contabile e si compone di due sezioni: la sezione strategica e la sezione operativa.

- **La sezione strategica (Ses)** ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo. La Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

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

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

- **La Sezione Operativa (SeO)** ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del bilancio di previsione. Ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione. In particolare, essa contiene la **programmazione operativa** dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente. Va redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza e cassa, e trova il suo fondamento su valutazioni di natura economico-patrimoniale: copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione. Di fatto, questa seconda sezione supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio. Per ogni singola missione, sono individuati i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nonché gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

SEZIONE STRATEGICA

(SeS)

1. INDIRIZZI STRATEGICI

La sezione strategica aggiorna le linee di mandato e individua la strategia dell'ente; identifica le decisioni principali che caratterizzano il programma di mandato che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche da sviluppare per conseguire le finalità istituzionali e gli indirizzi generali di programmazione.

Sono precisati gli strumenti attraverso i quali l'ente renderà il proprio operato durante il mandato, informando così i cittadini sul grado di realizzazione dei programmi.

La scelta degli obiettivi è preceduta da un processo di analisi strategica delle condizioni esterne, descritto in questa parte del documento, che riprende gli obiettivi di periodo individuati dal governo, valuta la situazione socio-economica (popolazione, territorio, servizi, economia) ed adotta i parametri di controllo sull'evoluzione dei flussi finanziari.

L'analisi strategica delle condizioni esterne sarà invece descritta nella parte seguente del DUP.

1.1 – LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

A seguito delle elezioni amministrative tenutesi il 25 maggio 2014, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 66 del 26 novembre 2014 sono state approvate le linee programmatiche del mandato amministrativo 2014-2019. Dalle linee programmatiche di mandato e dal relativo programma elettorale della lista "Insieme per Galliera" emergono gli obiettivi strategici dell'amministrazione per il Comune di Galliera.

1.2 - QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2018

Il Consiglio dei Ministri, su proposta del Presidente Giuseppe Conte e del Ministro dell'economia e delle finanze Giovanni Tria, ha approvato la Nota di aggiornamento al Documento di economia e finanza (NaDef) 2018.

Il programma di politica economica e finanziaria del Governo illustrato nella NaDef è coerente con il contratto di Governo e con la risoluzione parlamentare sul Def 2018 approvata il 19 giugno scorso.

I punti principali sono:

- la cancellazione degli aumenti dell'Iva previsti per il 2019;
- l'introduzione del reddito di cittadinanza, con la contestuale riforma e il potenziamento dei Centri per l'impiego;
- l'introduzione della pensione di cittadinanza;
- l'introduzione di modalità di pensionamento anticipato per favorire l'assunzione di lavoratori giovani (superamento della legge Fornero);
- la prima fase dell'introduzione della flat tax tramite l'innalzamento delle soglie minime per il regime semplificato di imposizione su piccole imprese, professionisti e artigiani;
- il taglio dell'imposta sugli utili d'impresa (Ires) per le aziende che reinvestono i profitti e assumono lavoratori aggiuntivi;
- il rilancio degli investimenti pubblici attraverso l'incremento delle risorse finanziarie, il rafforzamento delle capacità tecniche delle amministrazioni centrali e locali nella fase di progettazione e valutazione dei progetti, nonché una maggiore efficienza dei processi decisionali a tutti i livelli della pubblica amministrazione, delle modifiche al Codice degli appalti e la standardizzazione dei contratti di partenariato pubblico-privato;
- un programma di manutenzione straordinaria della rete viaria e di collegamenti italiana a seguito del crollo del ponte Morandi a Genova, per il quale, in considerazione delle caratteristiche di eccezionalità e urgenza degli interventi programmati, si intende chiedere alla Commissione europea il riconoscimento della flessibilità di bilancio;
- politiche di rilancio dei settori chiave dell'economia, in primis il manifatturiero avanzato, le infrastrutture e le costruzioni;
- lo stanziamento di risorse per il ristoro dei risparmiatori danneggiati dalle crisi bancarie.

1.3 – LE POLITICHE DI MANDATO

La scelta fatta nel 2008 di essere parte attiva nella costituzione dell'Unione dei Comuni evidenzia ancora oggi la sua positività in quanto insieme si raggiungono risultati che da soli sarebbero difficili da perseguire, l'Unione dei Comuni "Reno – Galliera", infatti, continua ad essere uno strumento al servizio delle nostre comunità.

Nel quadro di ristrettezze, che si prefigura per gli anni a venire, l'accentramento delle funzioni e dei servizi appare l'unico modo per poter ottenere significative economie di scala e consentire quelle ottimizzazioni che potranno evitare, per quanto possibile, una riduzione dell'ambito di intervento nei servizi erogati dai comuni.

Il Comune di Galliera insieme ai comuni di Castello d'Argile, Pieve di Cento e San Pietro in Casale, con il supporto tecnico della Regione Emilia-Romagna ha realizzato uno studio di prefattibilità al fine di aprire una riflessione sul futuro delle istituzioni nel nostro territorio. Lo studio rappresenta una base di partenza per sviluppare un ragionamento sulla situazione reale dei nostri comuni e sulle priorità da perseguire nei prossimi anni.

Entro i termini del mandato non ci sono i presupposti per dare continuità al progetto di fusione.

Attualmente l'Unione Reno Galliera garantisce la gestione dei servizi anche per il Comune di Galliera delle seguenti funzioni:

- la Polizia Municipale
- il servizio intercomunale di Protezione Civile
- lo Sportello Unico per le Attività Produttive - Progetti di impresa
- lo Sportello per le pratiche sismiche degli interventi edilizi sul territorio
- la Pianificazione Urbanistica
- l'informatica ed il CED
- la gestione del personale
- l'Ufficio statistico associato
- i Servizi sociali, scolastici, culturali e sportivi
- l'Ufficio di Piano Distrettuale
- l'Ufficio Ricostruzione Sismica, l'Ufficio alloggi e Case la Centrale Unica di Committenza.

Il conferimento dei servizi è avvenuto progressivamente nel corso degli anni ed è stato dettato dalla volontà politica che ha compreso l'utilità della gestione associata dei servizi e da un quadro normativo (regionale e nazionale) che ha comportato la necessità di ripensare il modo tradizionale di concepire la gestione dei singoli Comuni e dei territori.

1.4 – GLI INDIRIZZI GENERALI DI PROGRAMMAZIONE

Nella programmazione complessiva delle attività dell'amministrazione nel periodo residuale del mandato (2019) si dovrà tenere conto dei seguenti indirizzi generali:

- rispettare il vincolo del pareggio di bilancio di competenza, come prioritario obiettivo di stabilità della finanza pubblica a garanzia della sostenibilità del sistema paese;
- rispettare i limiti di spesa imposti dalle leggi finanziarie nel rispetto dell'autonomia organizzativa e gestionale dell'ente, sanciti dalla Costituzione (artt. 117 e 119);
- migliorare e consolidare la gestione associata dei servizi attraverso l'Unione Reno-Galliera
- procedere al recupero di eventuali sacche di elusione ed evasione dei tributi comunali con progetti specifici e finalizzati;
- perseguire migliori livelli di sostenibilità dell'indebitamento, destinando una parte delle risorse alla estinzione anticipata dei mutui, qualora se ne ravvisino le opportunità nel rapporto costo/beneficio;
- pesare il meno possibile sul bilancio familiare e delle imprese;
- ricercare nuove risorse regionali, statali e comunitarie aggiuntive a quelle ordinarie provenienti dai trasferimenti iscritti in bilancio attraverso la redazione di progetti specifici in coerenza con gli obiettivi europei e regionali;
- proseguire nella politica di innovazione dei servizi comunali e del rapporto con l'utenza, soprattutto attraverso l'uso delle nuove tecnologie.

1.5 – LE MODALITÀ DI RENDICONTAZIONE

L'attuale ordinamento prevede già delle modalità di rendicontazione dell'attività amministrativa finalizzate anche ad informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi e di raggiungimento degli obiettivi. Ci riferiamo in particolare a:

a) ogni anno, attraverso:

- la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi;
- l'approvazione, da parte della Giunta, della relazione sulla performance, prevista dal D.Lgs. 150/2009. Il documento rappresenta in modo schematico e integrato il collegamento tra gli strumenti di rendicontazione, in modo da garantire una visione unitaria e facilmente comprensibile della performance dell'ente, evidenziando altresì i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione delle prestazioni del personale;

- l'approvazione, da parte della Giunta Comunale, della relazione illustrativa al rendiconto, prevista dal D.Lgs. n. 267/2000.

b) a fine mandato, attraverso la redazione della relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. 149/2011. In tale documento sono illustrati l'attività normativa e amministrativa svolta durante il mandato, i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmatici, la situazione economico-finanziaria dell'Ente e degli organismi controllati, gli eventuali rilievi mossi dagli organismi esterni di controllo.

Il Comune di Galliera sta elaborando già da diversi anni un controllo di gestione volto a guidare la conduzione dei diversi servizi comunali. Si continua a gestire il controllo di gestione come insieme di strumenti e tecniche in grado di fornire informazioni utili per comprendere meglio la realtà dei servizi e assumere decisioni più razionali.

2. ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

2.1. Obiettivi di governo

Gli obiettivi strategici dell'ente sono molto dipendenti dal margine di manovra concesso dall'autorità centrale. L'analisi delle condizioni esterne parte quindi da una valutazione di massima sul contenuto degli obiettivi del governo per il medesimo arco di tempo.

Si tratta di valutare il grado di impatto degli indirizzi presenti nella decisione di finanza pubblica (è il documento governativo paragonabile alla sezione operativa del DUP) oltre che gli aspetti quantitativi e finanziari riportati nel bilancio dello stato (paragonabile, per funzionalità e scopo, al bilancio triennale di un ente locale).

Le misure che il governo intende perseguire "... operano in continuità con le politiche già adottate negli anni precedenti. In tal senso, sono previsti interventi nei settori più rilevanti per la crescita economica e la riduzione della pressione fiscale per le famiglie e le imprese, con l'obiettivo di supportare la competitività del paese. La riduzione e razionalizzazione della spesa pubblica contribuiranno in misura prevalente al miglioramento qualitativo della spesa. In particolare, nel 2019 l'azione di governo si concentrerà su: misure di alleviamento della povertà e stimolo all'occupazione, investimenti, innovazione e rivitalizzazione dell'economia; sostegno alle famiglie e imprese.

Per quanto riguarda più in specifico il Comune di Galliera, si analizzano di seguito le peculiarità che lo caratterizzano.

Tasso di natalità e mortalità dei Comuni dell'Unione Reno-Galliera

TASSO DI NATALITA' ‰	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
ARGELATO	8,93	8,46	8,21	7,98	6,31	7,83	6,60
BENTIVOGLIO	10,30	7,97	8,59	10,54	8,01	6,58	6,73
CASTEL MAGGIORE	8,85	8,33	8,23	8,18	7,89	7,44	7,86
CASTELLO D'ARGILE	12,82	10,87	8,59	10,71	9,62	6,72	6,55
GALLIERA	10,97	8,86	8,60	7,92	6,81	8,26	5,87
PIEVE DI CENTO	7,30	9,83	8,59	8,00	6,85	7,55	8,81
SAN GIORGIO DI PIANO	8,88	8,48	8,37	8,51	8,60	7,58	7,60
SAN PIETRO IN CASALE	11,20	9,13	10,95	9,37	8,07	9,06	7,69
UNIONE RENO GALLIERA	9,73	8,89	8,82	8,76	7,77	7,72	7,37

TASSO DI MORTALITA' ‰	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
ARGELATO	8,00	8,77	7,29	6,75	9,67	8,34	8,84
BENTIVOGLIO	10,11	10,37	8,41	9,08	8,92	9,13	9,28
CASTEL MAGGIORE	8,97	9,81	10,48	8,51	8,82	9,63	10,42
CASTELLO D'ARGILE	7,11	8,42	7,06	7,96	9,16	7,63	7,92
GALLIERA	14,03	13,38	9,52	8,10	12,15	12,85	11,19
PIEVE DI CENTO	8,74	11,71	10,45	12,57	10,84	14,97	12,78
SAN GIORGIO DI PIANO	10,56	12,48	10,40	10,41	11,42	10,73	9,55
SAN PIETRO IN CASALE	11,37	10,48	10,28	10,28	10,62	9,55	10,44
UNIONE RENO GALLIERA	9,70	10,46	9,47	9,14	10,02	10,11	10,08

2017	POPOLAZIONE STRANIERA					
	POPOLAZIONE STRANIERA	%	MASCHI	FEMMINE	STRANIERI MINORENNI	% SUGLI STRANIERI
ARGELATO	870	8,84	417	453		
BENTIVOGLIO	475	8,64	220	255		
CASTEL MAGGIORE	1.568	8,55	658	910		
CASTELLO D'ARGILE	621	9,46	285	336		
GALLIERA	792	14,53	363	429		
PIEVE DI CENTO	576	8,18	254	322		
SAN GIORGIO DI PIANO	892	10,27	400	492		
SAN PIETRO IN CASALE	1.428	11,56	653	775		
UNIONE RENO GALLIERA	7.222	9,79	3.250	3.972		

2017	MOVIMENTO NATURALE					MOVIMENTO MIGRATORIO					SALDO	
	NATI	%	MORTI	%	SALDO NATURALE	IMMIGRATI	%	EMIGRATI	%	SALDO MIGRATORIO	INCREMENTO O DECREMENTO	%
ARGELATO	65	6,60	87	8,84	-22	452	4,59	385	3,91	67	45	0,46
BENTIVOGLIO	37	6,73	51	9,28	-14	316	5,75	268	4,88	48	34	0,62
CASTEL MAGGIORE	144	7,86	191	10,42	-47	786	4,29	693	3,78	93	46	0,25
CASTELLO D'ARGILE	43	6,55	52	7,92	-9	327	4,98	287	4,37	40	31	0,47
GALLIERA	32	5,87	61	11,19	-29	287	5,26	259	4,75	28	-1	-0,02
PIEVE DI CENTO	62	8,81	90	12,78	-28	327	4,64	244	3,47	83	55	0,78
SAN GIORGIO DI PIANO	66	7,60	83	9,55	-17	414	4,76	278	3,20	136	119	1,37
SAN PIETRO IN CASALE	95	7,69	129	10,44	-34	526	4,26	367	2,97	159	125	1,01
UNIONE RENO GALLIERA	544	7,37	744	10,08	-200	3.435	4,66	2.781	3,77	654	454	0,62

Sistema produttivo:

	GALLIERA 2016	TOTALE RG 2016	GALLIERA 2017	TOTALE RG 2017
Classe di Natura Giuridica				
SOCIETA' DI CAPITALE	41	1.631	40	1.686
SOCIETA' DI PERSONE	61	1.076	57	1.038
IMPRESE INDIVIDUALI	329	3.736	319	3.681
ALTRE FORME	2	154	2	151
Totale	433	6.597	418	6.556

	GALLIERA 2016	TOT.RG 2016	GALLIERA 2017	TOT.RG 2017
Settore				
A Agricoltura, silvicoltura pesca	102	919	98	886
B Estrazione di minerali da cave e miniere	-	1	-	1
C Attività manifatturiere	39	893	37	878
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria	-	7	-	8
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gest.	-	9	-	11
F Costruzioni	101	982	102	986
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione	80	1.552	70	1.547
H Trasporto e magazzinaggio	28	445	28	439
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	18	377	19	378
J Servizi di informazione e comunicazione	3	143	3	147
K Attività finanziarie e assicurative	1	98	2	103
L Attività immobiliari	20	391	16	385
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	9	218	9	222
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto	15	241	17	247
O Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione	-	0	-	0
P Istruzione	-	12	-	12
Q Sanità e assistenza sociale	-	16	-	14
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento	4	64	4	59
S Altre attività di servizi	13	229	13	232
T Attività di famiglie e convivenze come datori	-	0	-	0
X Imprese non classificate	-	0	-	1
Totale	433	6.597	418	6.556

Territorio

SUPERFICIE Kmq. 37,16
RISORSE IDRICHE Fiumi e Torrenti n° 2
STRADE Comunali km. 78

2.3 Parametri economici essenziali

Di seguito il reddito complessivo delle persone fisiche residente nel territorio comunale nell'anno d'imposta 2016

Reddito complessivo in euro	Numero Dichiaranti	%Dichiaranti	Importo Complessivo	%Importo
minore o uguale a zero	10	0,3%	-32.651	0,0%
da 0 a 10.000 euro	888	22,5%	4.351.800	5,5%
da 10.000 a 15.000 euro	552	14,0%	6.948.759	8,8%
da 15.000 a 26.000	1.563	39,6%	31.745.700	40,0%
da 26.000 a 55.000	841	21,3%	28.317.804	35,7%
da 55.000 a 75.000	51	1,3%	3.223.953	4,1%
da 75.000 a 120.000	27	0,7%	2.474.376	3,1%
oltre 120.000	10	0,3%	2.312.943	2,9%
Totale	3.942		79.342.684	

Di seguito il reddito complessivo delle persone fisiche residente nel territorio comunale nell'anno d'imposta 2015

Reddito complessivo in euro	Numero Dichiaranti	%Dichiaranti	Importo Complessivo	%Importo
minore o uguale a zero	19	0,5%	-311.296	-0,4%
da 0 a 10.000 euro	893	22,7%	4.396.200	5,6%
da 10.000 a 15.000 euro	574	14,6%	7.209.124	9,2%
da 15.000 a 26.000	1.519	38,6%	30.788.966	39,5%
da 26.000 a 55.000	828	21,1%	27.680.240	35,5%
da 55.000 a 75.000	62	1,6%	3.950.412	5,1%
da 75.000 a 120.000	29	0,7%	2.655.419	3,4%
oltre 120.000	7	0,2%	1.656.952	2,1%
Totale	3.931		78.026.017	

3. ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI INTERNE

3.1 - Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi conferiti in Unione Reno-Galliera

Le funzioni gestite in forma associata attraverso l'Unione Reno Galliera

- i sistemi informatici e le tecnologie dell'informazione
- pianificazione urbanistica e territoriale;
- polizia municipale;
- protezione civile;
- gestione del personale;
- sportello unico telematico per le attività produttive (SUAP);
- servizi sociali, scolastici, cultura e sport.

Servizi gestiti tramite società partecipate

Servizio	Modalità di svolgimento	Soggetto gestore (in caso di gestione esternalizzata)
Servizio idrico integrato (acquedotto, fognatura e depurazione)	Concessione	Hera SPA
Servizio igiene ambientale, raccolta (ordinaria e differenziata e smaltimento rifiuti)	Appalto	Hera SPA
Servizio di ristorazione scolastica	Concessione	Se.R.A. SRL

Elenco delle società partecipate

Denominazione	Attività svolta/funzioni attribuite	% di partecipaz	Capitale sociale	Indirizzo internet
Futura Scrl	Formazione professionale	1,46%	1.489,02	www.cfp-futura.it
AFM SPA	Gestione Farmacia	0,015%	5.164,57	www.admentaitalia.it
Hera SPA	Servizio idrico integrato (acquedotto, fognatura, e depurazione), servizio di igiene ambientale, raccolta (ordinaria e differenziata) e smaltimento rifiuti, risorse energetiche	0,04%	602.882,00	www.gruppohera.it
Sustenia SRL	Lotta biologica e integrata a basso impatto ambientale	6,83%	2.383,00	www.sustenia.it
Lepida SPA	Realizzazione e gestione della rete regionale a banda larga della Pubblica amministrazione	0,0015%	1.000,00	www.lepida.it
SE.R.A. SRL	Servizio di ristorazione	8,713%	8.713,00	www.seraristorazione.it

1. FUTURA Soc. Consortile a r.l.

Il Comune partecipa con la quota del 1,46%

Futura è stata costituita per:

- progettare e gestire interventi di formazione e aggiornamento professionale volti a favorire l'inserimento nel mondo del lavoro e ad accrescere le competenze di chi lavora nei settori pubblico e privato;
- sviluppare servizi di orientamento in materia scolastica, professionale, occupazionale e imprenditoriale; di ricerca e di selezione del personale; di supporto alla ricollocazione professionale;
- studiare il territorio interpretandone i bisogni socio-economici;
- ricercare soluzioni ai fabbisogni sociali e progettare piani operativi;
- sviluppare servizi alle imprese, alle pubbliche amministrazioni, agli enti non commerciali, volti a favorire una migliore competitività, efficacia ed efficienza delle loro attività.

2. AFM SpA

La Società AFM SpA è partecipata dal Comune al 0,015%.

Estratto dello Statuto Sociale:

La gestione delle farmacie delle quali sono titolari i Comuni soci, comprende la vendita di specialità medicinali, prodotti galenici (prodotti dal farmacista), prodotto parafarmaceutici, omeopatici, presidi medico-chirurgici, articoli sanitari, alimenti per la prima infanzia, prodotti dietetici speciali, complementi alimentari, prodotti apistici, integratori della dieta, erboristeria, apparecchi medicali ed elettromedicali, cosmetici ed altri prodotti normalmente in vendita nelle farmacie;

- la produzione di prodotti officinali, omeopatici, di prodotti di erboristeria, di profumeria, dietetici, integratori alimentari e di prodotti affini ed analoghi;
- la gestione delle farmacie anche di non soci se ed in quanto la normativa, tempo per tempo vigente, lo consenta;
- l'effettuazione di test di auto-diagnosi e di servizi di carattere sanitario, rivolti all'utenza;
- la gestione della distribuzione all'ingrosso, anche al di fuori del territorio comunale, di specialità medicinali, di prodotti parafarmaceutici e di articoli vari normalmente collegati con il servizio farmaceutico, nonché la prestazione di servizi utili, complementari e di supporto all'attività commerciale.

3. HERA SpA

Il comune è proprietario di 602.882 azioni di Hera Spa pari allo 0,040% del capitale sociale.

La Società Hera spa nasce il 1 novembre 2002 dalla fusione di 12 multiutility operanti in aree confinanti del Nord Italia. Sono soci di Hera 139 Comuni dislocati da Bologna fino al mare. Le società operative confluite in Hera sono: AMF (Faenza), Ami (Imola), Amia (Rimini), Amir (Rimini), Area (Ravenna), ASC (Cesenatico), Geat (Riccione), Seabo (Bologna), Sis (S.Giovanni in Marignano), Taularia (Imola), TeAm (Lugo) e Unica (Forlì - Cesena).

I titoli azionari di Hera Spa sono quotidianamente negoziati nella borsa mobiliare italiana. La quota di capitale di proprietà del comune è irrisoria. La percentuale di soci pubblici al 31/03/2017 in HERA SpA è del 51,3%.

4. SUSTENIA Srl

La Società Sustenia Srl è partecipata dal Comune al 6,83%.

Sustenia Srl è stata costituita per erogare i seguenti servizi pubblici locali in favore della salvaguardia ambientale dei territori dei comuni soci:

- progettazione e realizzazione di servizi di lotta contro gli organismi dannosi e molesti d'interesse civile;
- monitoraggio ambientale del territorio;
- valorizzazione e fruizione degli aspetti agroambientali e storici del territorio;
- progettazione, realizzazione, conservazione, riqualificazione e gestione di aree naturali e di aree verdi di proprietà o di interesse pubblico;
- informazione, divulgazione ed educazione ambientale.

5. LEPIDA SpA

La Società Lepida SpA è partecipata dal Comune allo 0,0015%.

Lepida Spa è lo strumento operativo promosso dalla Regione Emilia-Romagna (RER) per la pianificazione, lo sviluppo e la gestione omogenea ed unitaria delle infrastrutture di Telecomunicazione degli Enti collegati alla rete Lepida, per garantire l'erogazione dei servizi informatici inclusi nell'architettura di rete e per una ordinata evoluzione verso le reti di nuova generazione, al fine di dare attuazione a quanto contenuto nella L.R. 24/05/2004, n. 11 "Sviluppo regionale della società dell'informazione", e successive modificazioni.

Agisce nell'ambito della Community Network dell'Emilia Romagna, sia sulla dimensione tecnologica, per realizzare ed ottimizzare il sistema infrastrutturale, che sullo sviluppo di servizi innovativi, in coerenza con le Linee Guida del Piano Telematico dell'Emilia Romagna (PITER); cura l'introduzione degli Enti locali nel sistema pubblico di connettività in modo omogeneo, attraverso il concetto di Community Network.

6. SE.R.A. Srl

La Società Se.R.A. Srl è partecipata dal Comune al 8,713%.

La percentuale del capitale sociale detenuta da soci privati è del 49% mentre il 51% è detenuto, oltre che dal Comune di Galliera, dai Comuni di San Pietro in Casale, San Giorgio di Piano e Malalbergo.

Estratto dello Statuto Sociale:

La società ha per oggetto l'esercizio in via diretta, anche mediante locazione od affitto di azienda, delle seguenti attività:

- a) la fornitura di pasti, incluse le derrate alimentari, e la fornitura di servizi di ristorazione collettiva;
- b) la realizzazione e la gestione di centri di produzione pasti per la ristorazione collettiva;
- c) la gestione di servizi di ristorazione collettiva a scopo sociale, quali in particolare:
 - la produzione dei pasti per la soddisfazione delle esigenze dei plessi scolastici di competenza dei Comuni;
 - la produzione di pasti per esigenze dei servizi sociali dei Comuni;
 - la distribuzione dei pasti nei plessi scolastici o presso altre strutture, anche temporanee, individuate dai Comuni (es. centri estivi) e per esigenze dei servizi sociali;
 - la gestione del centro di produzione pasti individuato dai Comuni e delle cucine decentrate;
 - tutte le attività connesse o correlabili ai servizi di ristorazione scolastica.

Indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Le partecipazioni possedute dal Comune di Galliera, non raggiungono la quota utile per permettere all'ente di attuare politiche di indirizzo nei confronti della società, tantomeno assegnare obiettivi agli organismi facenti parte del gruppo "amministrazione pubblica".

ELENCO DEGLI ENTI COMPONENTI IL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA ESERCIZIO 2017:

Partecipazioni societarie
ACER – Azienda Casa Emilia-Romagna
Lepida SpA
Futura Soc.Cons. a r.l.
Sustenia Srl

ELENCO DEGLI ENTI INCLUSI NEL PERIMETRO DI CONSOLIDAMENTO ESERCIZIO 2017:

Partecipazioni societarie
Futura Soc.Cons. a r.l.
Sustenia Srl

3.2 - Risorse finanziarie

Bilancio

Negli ultimi anni la programmazione di bilancio negli enti locali è divenuta un'attività sempre più difficoltosa; non solo per le maggiori esigenze del territorio e della collettività, ma anche per l'imprevedibilità dell'ambiente esterno e per le continue evoluzioni del sistema normativo.

Un'efficace programmazione necessita infatti di assetti stabili e realistici, soprattutto per poter pianificare su un orizzonte temporale di medio – lungo termine.

L'Amministrazione cerca di farlo concentrandosi sui nuovi schemi contabili che la sperimentazione offre, senza tralasciare tuttavia il patrimonio informativo che deriva dal vecchio sistema contabile.

La banca dati Aida Pa, la società belga di informazioni finanziarie Bureau van Dijk, ha effettuato delle elaborazioni, usando i dati del ministero dell'Interno sui bilanci comunali più recenti (2016), per individuare gli Enti più virtuosi nei pagamenti.

I dati trattano la spesa corrente, che le amministrazioni sostengono per pagare personale, servizi, beni di consumo e per i trasferimenti ad altri enti e partecipate. Non la spesa per investimenti, che risulta più volatile.

Per ogni bilancio sono stati calcolati i residui passivi sulla spesa corrente ed il risultato del rapporto è stato moltiplicato per 365. Non è il metodo classico per la Pa ma è molto valido, infatti viene utilizzato nell'analisi di bilancio delle imprese. I dati sulla tempestività dei pagamenti sui siti dei Comuni considerano le sole fatture.

Per il 2016, il miglior pagatore della Provincia di Bologna è risultato il Comune di Galliera: salda i propri debiti in 32,85 giorni.

Entrate

Evoluzione flussi finanziari nel periodo

TITOLO			2017	2018	2019	2020	2021
Fondo pluriennale vincolato spese correnti				33.900,28	16.931,00	20.721,00	20.721,00
Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale				1.121.742,67			
Utilizzo avanzo amministrazione				2.630.600,00			
<i>Fondo Cassa al 1/1</i>				3.994.549,21	3.000.000,00		
1	<i>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	competenza	3.171.806,58	3.150.000,00	3.183.700,00	3.253.700,00	3.253.700,00
		cassa		3.547.592,59	3.183.700,00		
2	<i>Trasferimenti correnti</i>	competenza	769.498,40	375.100,00	182.700,00	192.600,00	172.600,00
		cassa		641.528,38	182.700,00		
3	<i>Entrate extra tributarie</i>	competenza	1.079.265,87	1.117.410,00	1.001.760,00	719.660,00	708.160,00
		cassa		1.205.804,16	1.001.760,00		
4	<i>Entrate in c/capitale</i>	competenza	388.704,78	3.363.527,13	2.085.000,00	255.000,00	250.000,00
		cassa		3.281.728,59	2.885.000,00		
5	<i>Entrate da riduzione di attività finanziarie</i>	competenza	11.552,49	0,00	0,00	0,00	0,00
		cassa					
6	<i>Accensione prestiti</i>	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		cassa		0,00			
7	<i>Anticipazioni da istituto tesoriere/ cassiere</i>	competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		cassa					
9	<i>Entrate per conto terzi e partite di giro</i>	competenza	502.009,78	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		cassa		1.053.853,88	1.000.000,00		
TOTALE		competenza	5.922.837,90	12.792.280,08	7.470.091,00	5.441.681,00	5.405.181,00
		cassa		13.725.056,81	11.253.160,00		

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

I tributi in capo al comune di Galliera sono principalmente l'IMU e la TARI.

Le aliquote I.M.U. in vigore anche per l'anno 2019 che determinano un gettito di euro 1.040.000,00 sono:

Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,60%
Immobili locati a canone concordato e relative pertinenze (Legge 431/1998, Art. 2, comma 3)	0,50%
Unità immobiliari ad uso abitativo, escluse quelle classificate nelle categorie A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze (C/2, C/6, C/7) concesse in comodato gratuito a parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale	0,50%
Terreni agricoli	1,00%
Altri immobili	1,06%

Agevolazioni ed esenzioni IMU: abitazione di anziani o disabili con residenza in istituti di ricovero o sanitari per ricovero permanente, considerata abitazione principale purché non risulti locata.

In merito all'IMU è stata confermata l'esenzione per tutti i terreni posseduti e condotti da coltivatori diretti e imprenditori agricoli professionali, iscritti nella previdenza agricola, indipendentemente dalla loro ubicazione. Sono poi confermate le esenzioni per i terreni a proprietà collettiva indivisibile e inusucapibile (terreni della partecipazione agraria).

È abrogata la disposizione che permetteva ai Comuni di disporre con proprio regolamento l'assimilazione all'abitazione principale delle unità immobiliari concesse in comodato a parenti. Di conseguenza dal 2016 cambia la disciplina per i comodati:

- è prevista una riduzione del 50% della base imponibile; riconosciuta agli immobili concessi in comodato registrato, a parenti in linea retta (padre/figlio), che la utilizzano come abitazione principale;
- a condizione che il comodante/possessore risieda nello stesso Comune del comodatario e che posseda al massimo un altro immobile destinato a propria abitazione principale.

Per gli immobili locati a canone concordato, di cui alla legge n. 431/1998, dal 2016 l'IMU è dovuta nella misura del 75 per cento, con la conseguenza di introdurre una doppia agevolazione per gli immobili locati a canone concordato.

T.A.S.I. E' prevista l'esenzione TASI per le abitazioni principali, sia per il possessore sia per il detentore, escluse quelle di lusso (categorie catastali A/1, A/8 e A/9).

Addizionale comunale Irpef: Per l'anno 2019 si conferma l'aliquota dello 0,8%, con una soglia di esenzione per i redditi fino a 7.500,00 euro, che determina un gettito di euro 600.000,00.

TARI Tassa sui rifiuti: Per l'anno 2019 le entrate previste sono di euro 800.000,00.

La tariffa è determinata allo scopo di ottenere la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento.

Agevolazioni ed esenzioni TARI: riduzione del 15% della tariffa complessiva a favore di bar privi di apparecchi con vincita in denaro, esenzione per nuove attività economiche insediate nel territorio comunale per due anni dalla data di apertura, (altre riduzioni in forma di contributi deliberate dalla Giunta Comunale, definendone i requisiti).

Le previsioni di entrata e spesa dei servizi a domanda individuale sono inserite nel bilancio di previsione dell'Unione Reno Galliera come disposto con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 10 del 18/03/2014 avente per oggetto il "Conferimento all'Unione Reno Galliera delle funzioni e dei servizi dell'area Servizi alla Persona da parte dei Comuni di Bentivoglio; Castello D'Argile, Castel Maggiore; Galliera; Pieve di Cento; San Pietro in Casale – approvazione convenzione".

Le tariffe dei servizi conferiti vengono quindi deliberati dall'Unione Reno Galliera e in relazione alla dubbia esigibilità di rette e contribuzioni è stato previsto un fondo crediti di dubbia esigibilità nel bilancio di previsione dell'Unione.

Spese

Evoluzione flussi finanziari nel periodo

TITOLO			2017	2018	2019	2020	2021
1	Spese correnti	competenza	4.490.063,56	4.570.460,28	4.172.891,00	4.153.081,00	4.120.081,00
		cassa		5.247.177,20	4.743.360,00		
2	Spese in c/capitale	competenza	755.660,07	7.217.369,80	2.265.000,00	255.000,00	250.000,00
		cassa		7.356.664,61	5.477.600,00		
3	Spese per incremento attività finanziarie	competenza	0,00	0,00	00	0,00	0,00
		Cassa					
4	Rimborso prestiti	competenza	839.375,92	4.450,00	32.200,00	33.600,00	35.100,00
		cassa		4.450,00	32.200,00		
5	Chiusura anticipazioni di tesoreria	Competenza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		cassa					
7	Spese per conti terzi e partite di giro	competenz a	502.009,78	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
		cassa		1.116.765,00	1.000.000,00		
TOTALE		Competenza	6.587.109,33	12.792.280,08	7.470.091,00	5.441.681,00	5.405.181,00
		cassa		13.725.056,81	11.253.160,00		

Investimenti programmati

Il fabbisogno finanziario per la realizzazione degli investimenti programmati nel 2019 è condizionato alla determinazione dell'avanzo di amministrazione relativo al 2018.

Le operazioni di investimento realizzate attraverso l'utilizzo dei risultati di amministrazione degli esercizi precedenti sono effettuate sulla base di apposite intese concluse in ambito regionale che garantiscano, per l'anno di riferimento, il rispetto del pareggio di bilancio del complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la medesima regione.

Gestione del patrimonio

La gestione patrimoniale nel suo complesso è direttamente collegata a quella economica e si propone non solo di evidenziare la variazione nella consistenza delle varie voci dell'attivo e del passivo, ma soprattutto di correlare l'incremento o il decremento del patrimonio netto con il risultato economico dell'esercizio, così come risultante dal Conto Economico.

Indebitamento

L'indebitamento dell'ente subisce la seguente evoluzione:

ANNO	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Residuo debito	1.663.770,77	1.587.829,68	1.577.971,47	1.571.619,37	732.243,45	727.817,93	695.660,05	662.089,71
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prestiti rimborsati	-75.941,09	-9.858,21	-6.352,10	-7.348,90	-4.425,52	-32.157,88	-33.570,34	-35.061,57
Estinzione anticipata				-832.027,02				
TOTALE	1.587.829,68	1.577.971,47	1.571.619,37	732.243,45	727.817,93	695.660,05	662.089,71	627.028,14

Equilibri di parte corrente e generali di bilancio

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3.000.000,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	16.931,00	20.721,00	20.721,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	4.368.160,00	4.165.960,00	4.134.460,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)	4.172.891,00	4.153.081,00	4.120.081,00
<i>di cui:</i>				
- fondo pluriennale vincolato		20.721,00	20.721,00	20.721,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità		131.000,00	146.000,00	154.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	32.200,00	33.600,00	35.100,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		180.000,00	0,00	0,00
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)				
O) = G+H+I-L+M		180.000,00	0,00	0,00

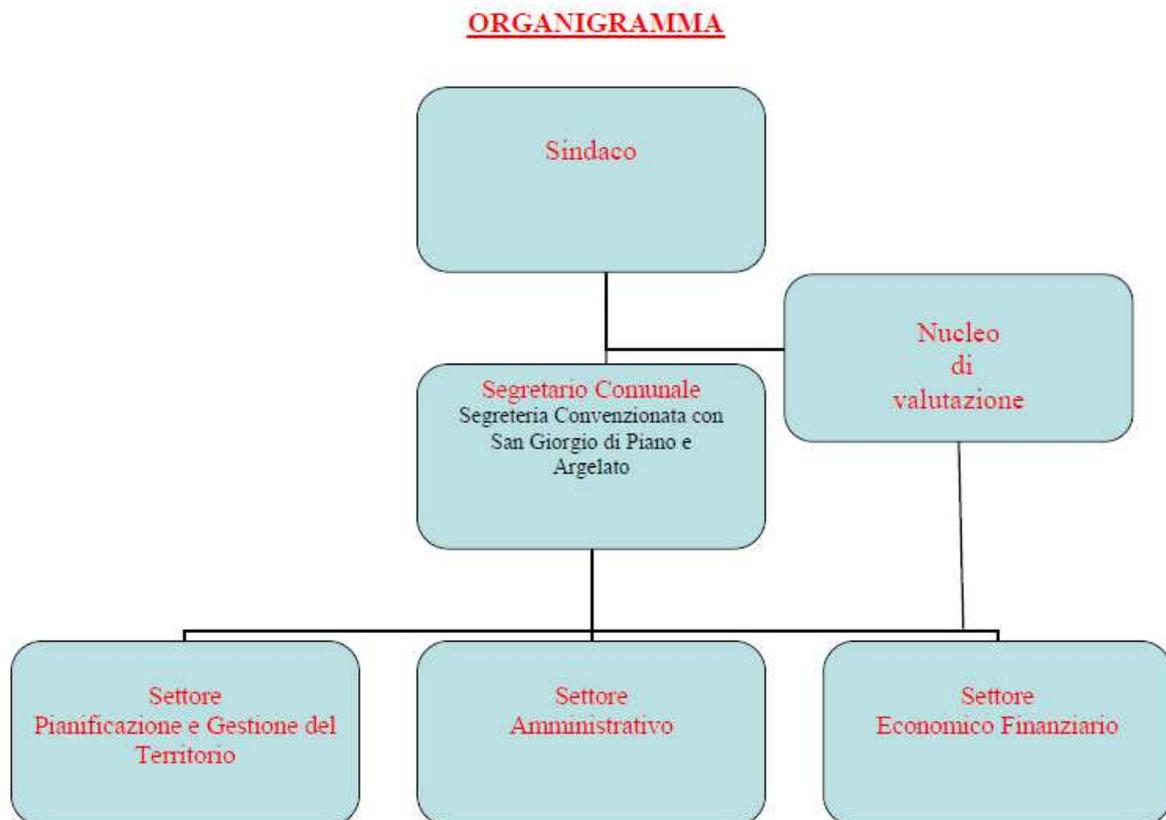
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	2.085.000,00	255.000,00	250.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	2.265.000,00	255.000,00	250.000,00
<i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>		0,00	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z) = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E		-180.000,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W) = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

3.3 - Risorse umane

Struttura organizzativa

Organigramma

L'attuale macrostruttura dell'Ente prevede un'articolazione su tre Aree, cui fanno capo altrettanti titolari di posizione organizzativa con ruolo apicale.



Dotazione organica

La vigente dotazione organica del Comune di Galliera è stata approvata con deliberazione Giunta Comunale n. 97 del 27 novembre 2014. Dopo il considerevole trasferimento di personale in conseguenza del conferimento dei servizi alla persona all'Unione Reno Galliera, (16 posti di organico ceduti, di cui 14 coperti), ad oggi l'organico dell'Ente vede 17 unità presenti.

DOTAZIONE ORGANICA in vigore al 31/12/2014

categoria	profilo	Posto Coperto	Posto vacante	Totale Posti
D1	Istruttore Direttivo Contabile	1	0	1
D1	Istruttore Direttivo Tecnico	2	0	2
D1	Istruttore Direttivo Amministrativo	7	0	7
D1	Assistente sociale	1	0	1
C	Istruttore amministrativo contabile	8	1	9
C	Istruttore tecnico	1	0	1
C	Educatrice asilo nido	4	0	4
C	Maestra scuola materna	4	0	4
B3	Collaboratore tecnico	2	1	3
B3	Collaboratore amministrativo part time 83,33%	0	1	1
B1	Esecutore amministrativo	2	0	2
B1	Esecutore tecnico	0	1	1
B1	Esecutore scolastico	2	0	2
A1	Operatore Tecnico	1	0	1
TOTALE		35	4	39

DOTAZIONE ORGANICA in vigore dal 01/01/2015

categoria	profilo	Posto Coperto	Posto vacante	Totale Posti
D1	Istruttore Direttivo Contabile	1	0	1
D1	Istruttore Direttivo Tecnico	2	0	2
D1	Istruttore Direttivo Amministrativo	5	0	5
C	Istruttore amministrativo contabile	5	2	7
C	Istruttore tecnico	1	0	1
B3	Collaboratore tecnico	1	2	3
B1	Esecutore amministrativo	0	1	1
B1	Esecutore tecnico	1	0	1
A1	Operatore Tecnico	1	0	1
TOTALE		17	5	22

Il personale del Comune

La programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2014 – 2016 è stata da ultimo approvata con atto di Giunta Comunale n. 8 del 12 febbraio 2014, con la sola previsione della copertura del turnover tramite mobilità in caso di cessazioni.

Anche prima del trasferimento di risorse che ha ridotto a 17 unità l'organico in forza, il trend degli ultimi anni conferma una progressiva diminuzione delle risorse umane comunali:

Posizione giuridica al 31/12	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Segretario Comunale						
Istruttore direttivo - D1	11	11	11	8	8	8
Istruttore - C1	17	17	17	7	7	6
Collaboratore - B3g	2	1	1	1	1	1
Esecutore - B1	4	3	2	1	1	1
Operatore - A1	1	1	1	1	1	1
TOTALI	35	33	32	18	18	17

Nel periodo 2012-2014 le funzioni di Segretario Comunale sono state svolte da un segretario reggente a tempo parziale in disponibilità presso l'Ex Agenzia dei Segretari, per la segreteria convenzionata Galliera – Castello d'Argile.

La gestione del personale: il quadro normativo e contrattuale

L'attuale quadro normativo in materia di personale continua ad essere caratterizzato da un forte orientamento al massimo contenimento della spesa, in linea con le finalità generali di riequilibrio della finanza pubblica. Permangono quindi i limiti alle potenzialità di spesa nel pubblico impiego e negli enti locali in particolare, sia in termini di contenimento della spesa, sia per quanto riguarda i limiti al turnover del personale cessato, che solo dal 2019 potrà essere consentito in misura pari al 100%.

La novità più rilevante intervenuta nel corso dell'esercizio 2018 riguarda tuttavia la sottoscrizione del nuovo contratto nazionale di lavoro 2016-2018, intervenuto dopo un blocco alla contrattazione che risale ormai al 2009.

Il contenimento della spesa

L'art. 1, comma 557, della legge 296/2006, rappresenta attualmente il punto di riferimento normativo che impone l'obbligo, per le Amministrazioni Locali, di assicurare la riduzione delle spese di personale. Oggi sono due le azioni che il legislatore individua allo scopo di garantire il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale:

- razionalizzazione e snellimento delle strutture, anche attraverso l'accorpamento di uffici;
- contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa.

Queste azioni possono essere modulate dagli enti territoriali "nell'ambito della propria autonomia", dunque con margini di applicazione modulabili in base alla propria specificità, fermo restando l'obiettivo generale. Nel corso degli anni si sono succeduti numerosi interventi interpretativi rispetto alle modalità di riduzione dei costi di personale. Oggi è stato superato il concetto di tetto di spesa "dinamico" per stabilire un limite univoco e non mutevole, cioè la spesa media di personale sul triennio 2011-2013. Una modifica sicuramente opportuna che consente alle amministrazioni di programmare i fabbisogni di personale anche sul medio periodo con margini finanziari certi, pur nei limiti consentiti dalle norme sul reclutamento.

Restano comunque sul campo altri limiti e tagli di spesa che si configurano come "concorrenti" rispetto all'obbligo di riduzione dei costi di personale nel loro complesso:

- mantenimento della spesa per lavoro flessibile (tempo determinato, convenzioni, contratti di collaborazione coordinata e continuativa, contratti di formazione-lavoro, rapporti formativi, somministrazione di lavoro, lavoro accessorio) entro la spesa sostenuta nel 2009;

- riduzione del 50% della spesa per formazione e missioni rispetto a quanto speso nel 2009. E' da segnalare però che dopo la conversione del decreto Enti locali (legge 96/2017), i limiti alle spese di formazione sono rimossi qualora il rendiconto sia stato approvato entro il 30 aprile e il bilancio di previsione entro il 31 dicembre;

- in attesa del complessivo riordino della materia inerente il salario accessorio, il Fondo di produttività viene bloccato al valore del 2016, senza più operare decurtazioni in proporzione alla diminuzione del personale, fermo restando il consolidamento delle riduzioni già effettuate nel periodo 2011-2014.

Le assunzioni di personale

Dopo una lunga fase di blocco delle assunzioni legata al processo di ricollocazione del personale provinciale, si conferma un regime delle possibilità assunzionali a tempo indeterminato degli Enti locali in progressivo aumento, anche se con limitazioni ancora troppo penalizzanti per garantire un vero ricambio generazionale di una P.A. composta da lavoratori la cui età media ha ormai superato i 50 anni. In presenza di parametri di virtuosità sull'indicatore "dipendenti su popolazione", i Comuni superiori ai 1.000 abitanti, dispongono di un turnover non al 25% come prevede la regola generale bensì al 75% della spesa del personale cessato nell'anno precedente. Si è quindi creato lo spazio per poter, almeno in buona parte, sostituire il personale cessato dal servizio, valorizzando a ritroso tutte le cessazioni intervenute nel triennio precedente. Ulteriori agevolazioni sono previsti per le assunzioni da parte delle Unioni di Comuni (turnover al 100%), oltre che per l'inserimento di nuovi addetti di Polizia Municipale.

Questi limiti, in ogni caso, sono riferiti esclusivamente all'assunzione di nuovi pubblici dipendenti, quindi mediante concorso o utilizzo di graduatorie concorsuali esistenti. E' invece consentita la mobilità di personale tra Enti dello stesso o di diverso comparto contrattuale, in quanto finanziariamente "neutra" sul complesso della spesa pubblica a livello nazionale. Per questo motivo il reclutamento per mobilità è stato negli ultimi anni lo strumento maggiormente utilizzato dalle amministrazioni locali per fare fronte ai propri fabbisogni stabili di personale.

Il nuovo CCNL

Il 21 maggio 2018 è stato definitivamente sottoscritto il nuovo contratto di lavoro per il triennio 2016-2018. Dopo uno stop alla contrattazione collettiva protrattosi per quasi un decennio, il CCNL prevede una riscrittura di buona parte degli istituti che regolamentano il rapporto di lavoro nonché, ovviamente, una parte economica inerente gli aumenti stipendiali mensili e alcune revisioni delle voci di natura accessoria.

Per quanto riguarda le voci retributive fisse, il nuovo CCNL ha previsto aumenti pari allo 0,36% sul 2016, al 1,09% sul 2017 e al 3,48% a regime. Si tratta di un incremento decisamente inferiore alla perdita del potere di acquisto calcolata sul periodo di blocco della contrattazione (2009-2018) che è pari al -11,4%, ma rappresenta in ogni caso un importo significativo che impatta in modo rilevante sui bilanci degli enti locali: va ricordato in questo senso che l'onere degli adeguamenti economici grava per intero sulle amministrazioni. Per questo Ente l'onere di spesa conseguente è pari a circa euro 24.242,73 calcolati a regime.

Il nuovo contratto, per quanto riguarda il salario accessorio, si pone con prospettive di ampio incremento potenziale per voci e indennità, ma le risorse a disposizione restano limitate a quanto già previsto nel 2016, secondo quanto previsto dal D.Lgs 75/2017. Si pongono quindi le basi per una tornata contrattuale decisamente complessa, nella quale le istanze di crescita sulle diverse voci retributive confliggevano con un budget che non può prevedere aumenti se non in misura estremamente limitata (circa lo 0,3% derivante da un aumento del fondo di 83,20 € pro capite nel 2019). Sui bilanci 2019-2021 dovrà inoltre essere previsto quanto meno l'accantonamento per l'Indennità di Vacanza contrattuale, stimabile indicativamente in un ulteriore 0.3-0.4% di costo incrementale della spesa di personale.

L'evoluzione della spesa

Anche l'andamento della spesa di personale si muove ovviamente in coerenza con la diminuzione del numero di dipendenti prima evidenziato:

Spesa di Personale in valore assoluto				
al netto delle componenti escluse ai sensi art. 1 comma 557 L. 296/2006				
ANNO 2011	ANNO 2012	ANNO 2013	VALORE MEDIO TRIENNIO	ANNO 2017
1.554.253,56	1.486.648,11	1.439.349,81	1.493.417,16	1.447.589,32

Spese retribuzioni lorde esclusi oneri e irap (Fonte: conto annuale del personale)

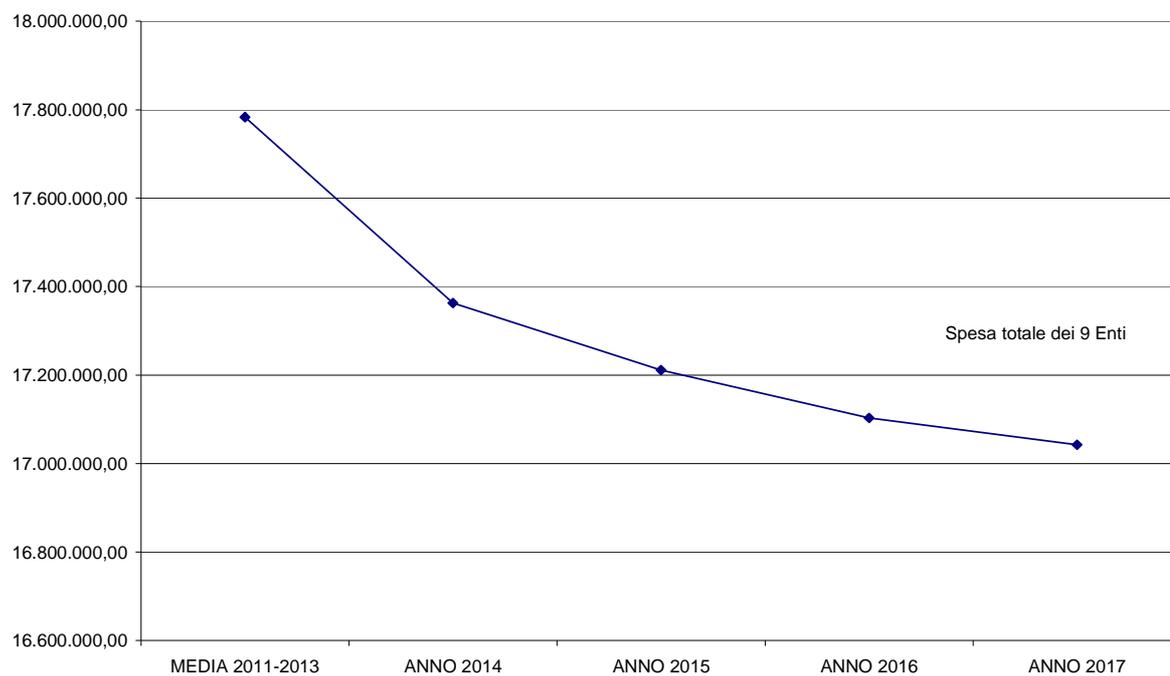
Posizione giuridica al 31/12	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Segretario Comunale		379,00	2.955,00			
Istruttore direttivo - D1	364.546,00	361.202,00	360.851,00	272.306,00	272.457,00	276.823,00
Istruttore - C1	373.257,00	412.515,00	398.916,00	158.986,00	163.582,00	159.187,00
Collaboratore - B3g	51.672,00	42.401,00	23.437,00	22.883,00	23.481,00	23.179,00
Esecutore - B1	92.826,00	84.467,00	72.381,00	20.172,00	21.103,00	21.111,00
Operatore - A1	20.583,00	20.838,00	21.312,00	20.800,00	21.334,00	20.876,00
TOTALI	902.884,00	921.802,00	879.852,00	495.147,00	501.957,00	501.176,00

Retribuzione lorda media	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Unità uomo/anno	35,80	33,71	34,42	32,34	17,95	18,00	17,75
Spesa media uomo/anno	28.459,31	26.783,20	26.779,05	27.204,91	27.583,51	27.886,50	28.235,27

La spesa di personale del Comune non può non intrecciarsi anche con quella dell'Unione di cui fa parte. L'aggregato del sistema Unione + Comuni deve infatti tendere ad un obiettivo comune di contenimento, come previsto dall'art. 32 del TUEL, secondo cui *"la spesa sostenuta per il personale dell'Unione non può comportare, in sede di prima applicazione, il superamento della somma delle spese di personale sostenute precedentemente dai singoli comuni partecipanti. A regime, attraverso specifiche misure di razionalizzazione organizzativa e una rigorosa programmazione dei fabbisogni, devono essere assicurati progressivi risparmi di spesa in materia di personale"*.

L'analisi della spesa storica, nell'insieme dei nove Enti, evidenzia il conseguimento di tale obiettivo (-5,80% rispetto alla media 2011-2013, pari a una minor spesa di € 741.094,15):

**Spesa Complessiva del Personale dei 9 Enti in valore assoluto
al netto delle componenti escluse ai sensi art. 1 comma 557 L. 296/2006**



3.4 - Coerenza patto di stabilità e vincoli di finanza pubblica

La legge 24 dicembre 2012, n. 243, in materia di “Disposizioni per l’attuazione del principio del pareggio di bilancio ai sensi dell’articolo 81, sesto comma, della Costituzione”, ha dato attuazione al sesto comma dell’articolo 81 della Costituzione (come modificato dalla legge costituzionale n.1 del 2012) al fine di assicurare il rispetto del principio costituzionale del pareggio di bilancio, secondo il quale tutte le amministrazioni pubbliche devono perseguire l’equilibrio tra entrate e spese di bilancio e la sostenibilità del debito, nell’osservanza delle regole dell’Unione europea in materia economico-finanziaria.

Nelle more dell’entrata in vigore della citata legge n. 243 del 2012, ed in particolare del capo IV (in materia di “Equilibrio dei bilanci delle regioni e degli enti locali e concorso dei medesimi enti alla sostenibilità del debito pubblico”), il legislatore, con la legge di stabilità 2016 (articolo 1, comma 707, commi da 709 a 713, comma 716 e commi da 719 a 734, della legge 28 dicembre 2015, n. 208), non solo ha introdotto una nuova regola di finanza pubblica per gli enti territoriali basata sul conseguimento di un saldo non negativo tra le entrate finali e le spese finali in termini di competenza finanziaria potenziata, riducendo sensibilmente l’obiettivo degli enti locali, ma ha consentito loro anche di utilizzare l’avanzo di amministrazione, fino al 2015 bloccato dalla normativa sul patto di stabilità interno, seppur in misura non superiore agli stanziamenti previsti per il Fondo crediti dubbia esigibilità ed i Fondi spese e rischi futuri di ciascun anno di programmazione, nonché le quote di capitale di rimborso prestiti.

Il percorso avviato nel 2016 è stato, poi, consolidato con l’approvazione della legge 12 agosto 2016, n. 164, che ha apportato alcune sostanziali modifiche all’articolo 9 della richiamata legge 24 dicembre 2012, n. 243, in materia di equilibri di bilancio degli enti territoriali.

Più precisamente, il legislatore, nella consapevolezza che la stabilità delle regole facilita la programmazione degli enti, ha previsto all’articolo 9, commi 1 ed 1-bis, della legge n. 243 del 2012, il superamento dei previgenti quattro saldi di riferimento dei bilanci delle regioni e degli enti locali, prevedendo un unico saldo non negativo in termini di competenza tra le entrate finali e le spese finali, sia nella fase di previsione che di rendiconto.

I richiamati commi 1 e 1-bis dell’articolo 9 prevedono, inoltre, per gli anni 2017-2019, con legge di bilancio, compatibilmente con gli obiettivi di finanza pubblica e su base triennale, l’introduzione del Fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa. A decorrere dall’esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali è incluso il Fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, finanziato dalle entrate finali.

Le Regioni potranno autorizzare gli Enti locali del proprio territorio a peggiorare il saldo di competenza per consentire esclusivamente un aumento di spese in conto capitale, purché sia garantito l’obiettivo complessivo a livello regionale mediante contestuale miglioramento dei restanti Enti locali della regione e della Regione stessa.

Gli effetti dei vecchi patti entreranno a far parte del prospetto del pareggio di bilancio del Comune di Galliera che per l’anno 2019 è pari ad un importo positivo di 4.000 euro.

3.5 Indirizzi generali in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza

In ottemperanza a quanto disposto nella L. 190/2012 - art. 1 comma 8 , così come modificato dal D.lgs n. 97/2016, art. 41 lett. g, costituisce obiettivo strategico dell'Amministrazione la riduzione del livello di rischio di corruzione all'interno della struttura organizzativa dell'ente, e nell'ambito dell'attività da questo posta in essere.

In particolare la strategia per la riduzione dei livelli di rischio di corruzione segue le seguenti linee programmatiche:

- **approvazione del Piano triennale di prevenzione della corruzione e della trasparenza (PTPCT) 2019/2021 entro il termine di legge**, nel rispetto delle indicazioni dell'ANAC inserite nell'aggiornamento del PNA 2017, ad oggi vigente (delibera ANAC n. 1208 del 22/11/2017 che aggiorna il PNA 2016 approvato con delibera ANAC n. 831 del 3 agosto 2016);

- **prosecuzione dell'attività di controllo successivo di regolarità amministrativa e attuazione degli strumenti di prevenzione dell'illegalità**. Il sistema dei controlli interni e, soprattutto, il controllo successivo di regolarità amministrativa, è funzionale a garantire la legalità dell'agire amministrativo, contestualmente ad ulteriori strumenti di prevenzione dell'illegalità.

Tra questi, si segnala il presidio e l'attuazione delle regole di comportamento contenute nel DPR 62/2013 e nel Codice di comportamento dell'Ente, in stretto collegamento con il sistema sanzionatorio ivi previsto per i casi di inosservanza e la realizzazione di interventi formativi anche in materia di appalti pubblici.

- **prosecuzione dell'integrazione tra PTPCT, misure organizzative per l'attuazione effettiva degli obblighi di trasparenza e ciclo della performance**, tracciando all'interno del Piano della performance - PDO obiettivi inerenti la prevenzione della corruzione e la trasparenza e proseguendo nell'utilizzo di specifiche funzioni dell'applicativo gestionale.

Gli attori della trasparenza del Comune di Galliera

- Amministratori: Sindaco e Assessori
- Segretario Generale – Responsabile della Prevenzione della corruzione e della trasparenza
- Responsabili di Settore e Servizio
- Nucleo di Valutazione

4. OBIETTIVI STRATEGICI DELL'ENTE PER MISSIONE

LINEE STRATEGICHE:

1) SERVIZI ALLA PERSONA – Tramite l'Unione Reno Galliera per salvaguardare il Welfare Sociale, agendo nel supportare i nuclei famigliari in difficoltà e fronteggiare i rischi crescenti di emarginazione sociale.

- Proseguire e rafforzare gli interventi di sostegno anche con contributi a favore dei nuclei in difficoltà, oltre che con l'attivazione di tirocini formativi.
- Contrastare l'evasione fiscale: se tutti pagano, tutti pagano meno (principio dell'equità fiscale).
- Sostenere e promuovere il Volontariato e l'Associazionismo a livello locale.
- Promuovere interventi volti alla formazione ed al ri-orientamento verso il mondo del lavoro.
- Sostenere i progetti di educazione alla pace e alla legalità.
- Confermare l'impegno ad eliminare le barriere architettoniche.
- Promuovere il confronto con le comunità immigrate favorendo l'integrazione.
- Promuovere, a livello di Reno – Galliera e della Città Metropolitana, occasioni periodiche di incontro e confronto tra le aziende e le professionalità del territorio anche in collegamento con le associazioni di categoria per favorire la conoscenza da parte delle imprese del potenziale di professionalità e competenze che esistono sul territorio.
- Rafforzare il dialogo con le imprese del territorio, per sensibilizzarle alla responsabilità sociale, anche intesa come capacità di assorbire la forza lavoro e le giovani professionalità locali.
- Promuovere, a livello di zona, la creazione di un portale azienda/cittadino per favorire in modo attivo la creazione di contatti tra aziende e giovani professionisti/lavoratori del territorio.
- Sostenere azioni di sensibilizzazione politica nei confronti della Regione per riformare i centri per l'impiego.
- L'Amministrazione Comunale deve continuare a sostenere le azioni di contrasto e prevenzione alla violenza di genere.
- Rafforzare i servizi per gli anziani non autosufficienti e l'assistenza a domicilio.
- Migliorare le azioni sulla prevenzione e sulla promozione dell'anzianità attiva.
- Replicare a Galliera il progetto bolognese "LE CITTA' COME BENI COMUNI", adottando il regolamento per la promozione e il sostegno di gruppi di cittadini che auto organizzandosi vogliono aiutare il Comune nella manutenzione o in specifici servizi.

2) AREA SCOLASTICA – Tramite l'Unione Reno Galliera per il consolidamento ed il sostegno al valore della scuola pubblica sicura, tecnologica ed accessibile

- Adeguamento e miglioramento spazi destinati alla didattica.
- Dare continuità ai servizi già esistenti: Centro Estivo, Servizi di pre-post ed extrascuola.
- Promuovere un progetto didattico di storia locale, rivolto alle classi terze della scuola media, che consenta ai ragazzi di approfondire le caratteristiche principali dell'antifascismo e della Resistenza.
- Confermare i progetti quali: educazione stradale e ambientale, educazione alimentare, educazione all'interazione tra uomo e animale ed educazione al risparmio energetico.
- Sensibilizzare e stimolare l'interesse dei giovani con le associazioni del territorio su temi di attualità: Riciclo del materiale non utilizzato, Legalità, Sviluppo di Open Source, Integrazione e Multiculturalità.
- Migliorare e riorganizzare le attività a sostegno del Consiglio Comunale dei Ragazzi favorendo la realizzazione di sedute consiliari aperte per la presentazione delle idee da loro elaborate con maggior coinvolgimento degli insegnanti.

3) POLITICHE GIOVANILI, SPORT, TEMPO LIBERO E RETE DEL VOLONTARIATO – Tramite l'Unione Reno Galliera per promuovere azioni per migliorare gli spazi aperti dedicati allo sport collaborando con il volontariato sportivo locale

- Sviluppare e sostenere progetti proposti dai giovani per promuovere il rapporto con l'amministrazione.

- Prevenire il disagio giovanile con il coinvolgimento dell'Istituto Comprensivo attraverso azioni mirate e incontri informativi su tematiche attuali come ad esempio bullismo, cyberbullismo e dipendenza da internet (*Internet Addiction*).
- Promuovere attività laboratoriali per i ragazzi delle scuole primarie e secondarie nella Biblioteca comunale.
- Riqualificare e ottimizzare le attuali strutture sportive, prevedendo l'adeguamento delle palestre comunali e degli spazi attuali dedicati alle attività.
- Promuovere un progetto di gestione dei locali all'interno del centro sportivo.
- Valorizzare e sostenere i vari eventi organizzati dalle società locali.
- Consolidare il confronto e il rapporto "con" e "tra" le società sportive presenti, cercando di favorire il coinvolgimento dei giovani con iniziative volte a diffondere i valori dello sport.

4) CULTURA – Tramite l'Unione Reno Galliera per sostenere le attività artistico culturali e di aggregazione verso tutte le fasce d'età collaborando con le associazioni locali

- Promuovere la fruizione del territorio e del suo patrimonio storico e naturalistico.
- Promuovere l'attuazione di corsi finalizzati a valorizzare interessi e attitudini individuali.
- Promuovere percorsi di conoscenza e approfondimento delle varie culture presenti nel nostro territorio diffondendo la conoscenza della nostra cultura in rapporto alle altre.

5) TERRITORIO E AMBIENTE – Salvaguardare l'ambiente per una riqualificazione urbanistica che prediliga il recupero dell'esistente e valorizzi il tessuto del territorio

- Impegno verso gli enti competenti a proseguire con l'attività rivolta ad individuare i lavori finalizzati alla bonifica dell'area di proprietà SNIA CAFFARO in amministrazione straordinaria, ex SIAPA.
- Promuovere il recupero e la riqualificazione delle aree dismesse.
- Recupero e riqualificazione della ex "Scuola Secondaria di primo grado Giovanni XXIII" attraverso la conversione dell'edificio con materiali e tecniche di bioedilizia, in una struttura polifunzionale adibita a luogo di aggregazione.
- Ammodernamento e riqualificazione della casa protetta.
- Studio di fattibilità per recupero spazi rivolti al miglioramento della fruibilità nell'area Bisana.
- Promuovere il monitoraggio e la rimozione dell'eternit sui fabbricati.
- Proseguire nel sistema di raccolta "Porta a Porta" monitorando costantemente i risultati ed intervenendo sulle eventuali criticità che dovessero emergere nelle modalità operative.
- Mettere in campo progetti, campagne ed iniziative mirate a ridurre ulteriormente la produzione di rifiuti con l'obiettivo di andare gradualmente verso la "tariffa puntuale".
- Adozione il Piano Operativo Comunale (POC), strumento volto ad individuare e disciplinare gli interventi di tutela e valorizzazione, di organizzazione e trasformazione del territorio previsti dal PSC.
- Realizzare un nuovo percorso ciclo-pedonale naturalistico che collega San Venanzio con Galliera località Antica per incentivare la mobilità ciclopedonale, l'uso della bicicletta e dei mezzi di trasporto pubblico.
- Allacciamento del depuratore di San Venanzio e conseguente collegamento con la rete fognaria.
- Allacciamento di tutta la rete fognaria dei centri abitati non collegati al depuratore di San Venanzio.
- Dismettere la vasca "IMHOFF" di Galliera località antica tramite un condotto che collegherà tutto l'abitato di Galliera al depuratore di S. Venanzio.
- Redigere un piano di cura e manutenzione dei Parchi Urbani con particolare attenzione ai giochi per bambini e alle alberature.
- Riqualificare le aree ex acquedotto.
- Realizzare una struttura dedicata al primo accoglimento degli animali randagi.
- Ampliare il cimitero di San Venanzio.
- Riorganizzare il campo sportivo e costruire il pre-campo.
- Proseguire e potenziare i progetti di informazione e sensibilizzazione sul risparmio energetico e promuovere la sostenibilità e l'efficienza negli interventi.
- Perseguire le azioni previste nel PAES con l'obiettivo di ridurre il consumo energetico pubblico e privato collaborando con il servizio energia istituito in Unione Reno Galliera (ufficio politiche energetiche).
- Incrementare la rete di video sorveglianza sul territorio.
- Collaborare con l'Unione Reno Galliera per monitorare il territorio ai fini della protezione civile.

6) VIABILITA' – Sostegno delle politiche del trasporto pubblico locale e miglioramento della sicurezza della viabilità ciclopeditone

- Promuovere il miglioramento dell'efficienza del Servizio Ferroviario Metropolitano e l'adozione di una serie di politiche a sostegno del trasporto pubblico locale.
- Confermare la positiva esperienza del Prontobus.
- Migliorare la sicurezza della viabilità ciclopeditone nel tratto che va dal centro urbano di San Venanzio al plesso scolastico comprendente la Scuola Elementare, implementato a causa del Sisma 2012 con la nuova scuola media e la nuova palestra scolastica.
- Migliorare la viabilità adiacente il centro sportivo.
- Manutenere le strade comunali e la relativa segnaletica orizzontale e verticale

7) ATTIVITA' PRODUTTIVE – Sostegno del tessuto produttivo locale

- Collaborare con il Comitato dei Commercianti per dotarsi dei requisiti finalizzati all'ottenimento dei finanziamenti in relazione a ristrutturazioni e adeguamenti normativi delle attività esistenti.
- Promuovere iniziative da realizzare con i commercianti per vivacizzare le attività locali e lo spirito di socializzazione.
- Dare continuità allo sportello per la tutela del consumatore con le associazioni di categoria.
- Collaborare nel percorso di apertura di attività commerciali a Galliera località Antica.

8) AGRICOLTURA – Promozione e collaborazione con gli imprenditori agricoli per la sostenibilità del territorio

- Sostenere le aziende agricole tramite il consolidamento delle convenzioni con il Consorzio Fidi ed il Consorzio di Difesa
- Promuovere con le Istituzioni Regionali, Metropolitane e l'imprenditoria locale eventi dedicati ai prodotti della nostra terra.
- Investire in promozione e marketing territoriale, coinvolgendo gli operatori del comparto e le istituzioni.

9) COMUNICAZIONE E BUON GOVERNO – Migliorare l'ascolto e favorire la partecipazione dei cittadini

- Confermare e sviluppare la comunicazione per aggiornare costantemente i cittadini sulle attività del Comune: sito, newsletter e punto d'ascolto.
- Coinvolgere i cittadini su specifici progetti e organizzare incontri tematici - favorire piccole pubblicazioni su tematiche specifiche.

Linee strategiche in sintesi

LINEE STRATEGICHE	OBIETTIVI STRATEGICI	MISSIONI
SERVIZI ALLA PERSONA	<i>Tramite l'Unione Reno Galliera per salvaguardare il Welfare Sociale, agendo nel supportare i nuclei famigliari in difficoltà e fronteggiare i rischi crescenti di emarginazione sociale</i>	M12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
AREA SCOLASTICA	<i>Tramite l'Unione Reno Galliera per il consolidamento ed il sostegno al valore della scuola pubblica sicura, tecnologica ed accessibile</i>	M04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
POLITICHE GIOVANILI, SPORT, TEMPO LIBERO E RETE DEL VOLONTARIATO	<i>Tramite l'Unione Reno Galliera per promuovere azioni per migliorare gli spazi aperti dedicati allo sport collaborando con il volontariato sportivo locale</i>	M 06 POLITICHE GIOVANILI SPORT E TEMPO LIBERO
CULTURA	<i>Tramite l'Unione Reno Galliera per sostenere le attività artistico culturali e di aggregazione verso tutte le fasce d'età collaborando con le associazioni locali</i>	M 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI
TERRITORIO E AMBIENTE	<i>Salvaguardare l'ambiente per una riqualificazione urbanistica che prediliga il recupero dell'esistente e valorizzi il tessuto del territorio</i>	M09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
VIABILITA'	<i>Sostegno delle politiche del trasporto pubblico locale e miglioramento della sicurezza della viabilità ciclo pedonale</i>	M10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'
ATTIVITA' PRODUTTIVE	<i>Sostegno del tessuto produttivo locale</i>	M14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'
AGRICOLTURA	<i>Promozione e collaborazione con gli imprenditori agricoli per la sostenibilità del territorio</i>	M16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA
COMUNICAZIONE E BUON GOVERNO	<i>Migliorare l'ascolto e favorire la partecipazione dei cittadini</i>	M01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Sezione Operativa
(SeO)

PARTE PRIMA

PREMESSA

La prima parte della sezione Operativa del DUP individua, per ogni singola Missione e coerentemente agli indirizzi previsti nella Sezione Strategica, i Programmi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento.

Gli obiettivi operativi individuati per ogni programma rappresenteranno dunque la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione.

In questo senso il Programma diventa il cardine della programmazione: il suo contenuto diventa elemento fondamentale della struttura del sistema bilancio e il perno intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo e tra questi e la struttura organizzativa.

In generale, lo scopo della Sezione Operativa è quello di definire da un lato gli obiettivi dei programmi all'interno delle singole missioni, con l'indicazione dei relativi fabbisogni di spesa e modalità di finanziamento; orientare e guidare le successive deliberazioni del Consiglio e della Giunta e, infine, costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente.

Di seguito si vanno quindi ad analizzare le singole missioni con l'individuazione, per ciascun programma, delle finalità, degli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, delle motivazioni e delle risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

Prima di procedere però è necessaria un'analisi sui mezzi finanziari a disposizione dell'ente, tale da garantire la sostenibilità delle scelte adottate dall'Amministrazione. Seguirà un maggior dettaglio relativo all'indebitamento e al ruolo degli organismi gestionali esterni nell'attuazione delle scelte strategiche intraprese.

Ricordiamo inoltre, che gli obiettivi dei programmi devono essere controllati annualmente al 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.

ENTRATA

1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

1.1 - Quadro riassuntivo

Entrate	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Bilancio di previsione finanziario		
	Anno 2016	Anno 2017	in corso	1° Anno	2° Anno	3° Anno
	(acc.comp)	(acc.comp)	(previsione)	2019	2020	2021
	2	2	3	4	5	6
. Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (+)	87.704,10	77.878,74	33.900,28	16.931,00	20.721,00	20.721,00
. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (+)	2.906.077,48	3.171.806,58	3.150.000,00	3.183.700,00	3.253.700,00	3.253.700,00
. Contributi e trasferimenti correnti (+)	260.571,33	769.498,40	375.100,00	182.700,00	192.600,00	172.600,00
. Extratributarie (+)	1.040.178,13	1.079.265,87	1.117.410,00	1.001.760,00	719.660,00	708.160,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.294.531,04	5.098.449,59	4.676.410,28	4.385.091,00	4.186.681,00	4.155.181,00
. Contributi agli investimenti destinati al rimborso di prestiti (4.02.06) (+)	0	0	0	0	0	0
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO	0	0	0	0	0	0
Avanzo di amministrazione per spese correnti (+)	0	456.538,53	5.850,00	0	0	0
Entrate di parte corrente destinate ad investimenti (-)	0	0	0	0	0	0
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti (+)	0	0	0	0	0	0
Entrate da accensione di prestiti destinate ad estinzione anticipata (+)	0	0	0	0	0	0
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.294.531,04	5.554.988,12	4.682.260,28	4.385.091,00	4.186.681,00	4.155.181,00
. Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale (+)	386.527,05	708.676,92	1.121.742,67	0	0	0
. Avanzo di amministrazione per spese in conto capitale (+)	1.803.500,00	861.461,47	2.624.750,00	0	0	0
. Entrate titoli 4.00-5.00-6.00 (+)	465.696,47	400.257,27	3.363.527,13	2.085.000,00	255.000,00	250.000,00
. Contributi agli investimenti destinati al rimborso di prestiti (4.02.06) (-)	0	0	0	0	0	0
. Entrate di parte corrente destinate ad investimenti (+)	0	0	0	0	0	0
. Entrate di parte capitale destinate a spese correnti (-)	0	0	0	0	0	0
. Entrate Titolo 5.02-5.03-5.04 (-)	0	0	0,00	0	0	0
. Entrate da accensione di prestiti destinate ad estinzione anticipata (-)	0	0	0	0	0	0
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE AD INVESTIMENTI (B)	2.655.723,52	1.970.395,66	7.110.019,80	2.085.000,00	255.000,00	250.000,00
. Entrate Titolo 5.02-5.03-5.04 (C)	0	0				
. Entrate per anticipazione da istituto tesoriere Titolo 7.00 (D)	0	0				
. Entrate per conto di terzi e partite di giro Titolo 9.00 (E)	499.136,43	502.009,78	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE (A+B+C+D+E)	7.449.390,99	8.027.393,56	12.792.280,08	7.470.091,00	5.441.681,00	5.405.181,00

1.2 Valutazione generale sui mezzi finanziari

Per le entrate tributarie, l'Ente si è orientato verso una politica di gestione dei tributi che garantisca un gettito adeguato al proprio fabbisogno ma senza ignorare i principi di equità contributiva e solidarietà sociale.

Per i trasferimenti correnti, in seguito alla progressiva introduzione delle norme sul federalismo fiscale, il percorso delineato dal legislatore comporta l'abbandono di questo sistema che viene ad essere sostituito con forme di finanziamento fondate sul reperimento di entrate di stretta pertinenza locale.

Per le entrate extratributarie, il Comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, definisce l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini.

1.3. Analisi delle risorse

1.3.1. Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00)

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Bilancio di previsione finanziario		
	Anno 2016	Anno 2017	in corso	1° Anno	2° Anno	3° Anno
	(acc.comp)	(acc.comp)	(previsione)	2019	2020	2021
	2	2	3	4	5	6
Tributi	2.242.165,35	2.494.655,76	2.506.300,00	2.540.000,00	2.610.000,00	2.610.000,00
Fondi perequativi	663.912,13	677.150,82	643.700,00	643.700,00	643.700,00	643.700,00
	2.906.077,48	3.171.806,58	3.150.000,00	3.183.700,00	3.253.700,00	3.253.700,00

1.3.2. Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Bilancio di previsione finanziario		
	Anno 2016	Anno 2017	in corso	1° Anno	2° Anno	3° Anno
	(acc.comp)	(acc.comp)	(previsione)	2019	2020	2021
	2	2	3	4	5	6
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	260.571,33	769.498,40	375.100,00	182.700,00	192.600,00	172.600,00
	260.571,33	769.498,40	375.100,00	182.700,00	192.600,00	172.600,00

1.3.3. Entrate extratributarie (Titolo 3.00)

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Bilancio di previsione finanziario		
	Anno 2016	Anno 2017	in corso	2° Anno	3° Anno	3° Anno
	(acc.comp)	(acc.comp)	(previsione)	2019	2020	2021
	2	2	3	5	6	6
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	404.308,66	433.658,10	472.610,00	393.760,00	408.760,00	408.760,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e repressioni delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi	5.476,34	10.773,07	10.100,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
Altre entrate da redditi di capitale	54.766,18	72.137,42	72.100,00	54.800,00	54.800,00	54.800,00
Rimborsi e altre entrate correnti	575.626,95	562.697,28	562.600,00	543.100,00	246.000,00	234.500,00
	1.040.178,13	1.079.265,87	1.117.410,00	1.001.760,00	719.660,00	708.160,00

1.3.4. Entrate in conto capitale (Titolo 4.00)

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Bilancio di previsione finanziario		
	Anno 2016	Anno 2017	in corso	2° Anno	3° Anno	3° Anno
	(acc.comp)	(acc.comp)	(previsione)	2019	2020	2021
	2	2	3	5	6	6
Contributo agli investimenti	393.926,00	334.986,91	3.233.527,13	1.995.000,00	125.000,00	110.000,00
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
Altre entrate in conto capitale	71.770,47	53.717,87	130.000,00	80.000,00	130.000,00	140.000,00
	465.696,47	388.704,78	3.363.527,13	2.085.000,00	255.000,00	250.000,00

1.3.5. Entrate da riduzioni di attività finanziarie (Titolo 5.00)

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Bilancio di previsione finanziario		
	Anno 2016	Anno 2017	in corso	1° Anno	2° Anno	3° Anno
	(acc.comp.)	(acc.comp.)	(previsione)	2019	2020	2021
	2	2	3	4	5	6
Alienazione di attività finanziarie		11.552,49				
	-----	11.552,49	-----	-----	-----	-----

1.3.6. Accensione di prestiti (Titolo 6.00)

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Bilancio di previsione finanziario		
	Anno 2016	Anno 2017	in corso	1° Anno	2° Anno	3° Anno
	(acc.comp.)	(acc.comp.)	(previsione)	2019	2020	2021
	1	2	3	4	5	6
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			0,00			
	-----	-----	0,00	-----	-----	-----

1.3.7. Anticipazioni da istituto tesoriere (Titolo 7.00)

Entrata	Trend storico			Programmazione pluriennale		
	Esercizio	Esercizio	Esercizio	Bilancio di previsione finanziario		
	Anno 2016	Anno 2017	in corso	1° Anno	2° Anno	3° Anno
	(acc.comp.)	(acc.comp.)	(previsione)	2019	2020	2021
	1	2	3	4	5	6
	-----	-----	-----	-----	-----	-----

2. INDIRIZZI GENERALI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE DEI SERVIZI

L'indirizzo generale in materia di tributi è di pesare il meno possibile sul bilancio familiare e delle imprese.

La Legge di bilancio ha previsto di congelare anche per tutto il 2018 la possibilità di aumentare aliquote e tariffe, che dunque potranno essere solo ridotte o restare ai livelli attuali.

Si presume che anche la Legge di bilancio 2019 preveda il blocco delle aliquote e delle tariffe.

3. INDIRIZZI SUL RICORSO ALL'INDEBITAMENTO PER IL FINANZIAMENTO DEGLI INVESTIMENTI

3.1. Debito consolidato e capacità di indebitamento

L'indebitamento è stato oggetto di particolare monitoraggio da parte dell'Ente che, a tal riguardo, ha cercato di porre in essere una politica degli investimenti nel rispetto dei limiti di legge imposti dal D.Lgs. 267/2000.

L'ammontare dei prestiti previsti per il finanziamento di spese in conto capitale e il limite della capacità di indebitamento, previsto dall'articolo 204 del Tuel, è riportato nel seguente prospetto.

VERIFICA DELLA CAPACITÀ DI INDEBITAMENTO		
Entrate correnti (Titoli I, II, III) Rendiconto 2017	<i>Euro</i>	5.020.570,85
Limite di impegno di spesa per interessi passivi (10%)	<i>Euro</i>	502.057,09
Interessi passivi sui mutui in ammortamento e altri debiti ^(*)	<i>Euro</i>	45.237,54
Incidenza percentuale sulle entrate correnti	%	0,901%
Importo impegnabile per interessi su nuovi mutui	<i>Euro</i>	456.819,55

L'incidenza degli interessi passivi compresi quelli derivanti dalle ulteriori garanzie prestate, sulle entrate correnti del penultimo rendiconto precedente o su quelle previste è così prevista in relazione anche ai limiti di cui al citato art. 204 del Tuel:

	2019	2020	2021
Interessi passivi	45.237,54	43.825,08	42.333,85
% su entrate correnti	0,901%	0,963%	0,964%
Limite art. 204 Tuel	10%	10%	10%

L'indebitamento dell'ente subisce pertanto nel periodo 2019 – 2021 la seguente evoluzione:

ANNO	2018	2019	2020	2021
<i>Residuo debito all'1/1</i>	732.243,45	727.817,93	695.660,05	662.089,71
<i>Nuovi prestiti</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Prestiti rimborsati</i>	-4.425,52	-32.157,88	-33.570,34	-35.061,57
<i>Estinzioni anticipate</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Variazioni da altre cause</i>	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	727.817,93	695.660,05	662.089,71	627.028,14

Gli oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale registrano la seguente evoluzione:

	2018	2019	2020	2021
<i>Oneri finanziari</i>	7.481,46	45.237,54	43.825,08	42.333,85
<i>Quota capitale</i>	4.425,52	32.157,88	33.570,34	35.061,57
Totale fine anno	11.906,98	77.395,42	77.395,42	77.395,42

3.2. La compatibilità con gli equilibri finanziari e con i vincoli di patto

Gli Enti dovranno conseguire un saldo non negativo fra entrate e spese finali in termini di sola competenza (accertamenti e impegni).

Il rispetto dell'obiettivo 2019 per il Comune di Galliera non presenta particolari criticità.

3.3. Nuove forme di indebitamento

Nel corso del triennio 2019/2021 non è previsto il ricorso ad alcun prestito.

4. SPESA

4.1 Programmi, obiettivi e risorse

Di seguito verranno evidenziate le principali scelte strategiche effettuate dall'amministrazione e ne sarà dimostrata anche la sostenibilità finanziaria attraverso l'individuazione della spesa corrente e in conto capitale per ciascun programma. Considerato che il mandato amministrativo ha avuto inizio a giugno 2014 e terminerà nell'esercizio 2019, l'indicazione degli obiettivi operativi ricoprirà il periodo del mandato.

Missione 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 01 ORGANI ISTITUZIONALI	O 010101 Rafforzare attivamente il senso civico della collettività attraverso una particolare attenzione alla legalità e trasparenza dell'amministrazione in ogni ambito di azione sostenendo i progetti di educazione alla pace e alla legalità	X
		O 010102 Conferma del punto di ascolto a Galliera Località Antica	X
		O 010103 Patrocinare le iniziative proposte dalle libere associazioni operanti sul territorio	X

PROGRAMMA 0101: Organi Istituzionali

RESPONSABILE

Imbriani Rossana

ATTIVITA' PERMANENTI

Svolge azione di coordinamento per le relazioni fra il Sindaco ed i settori/uffici dell'Ente.

Fornisce il necessario supporto all'attività del Sindaco, del Vice Sindaco, degli Assessori e dei Consiglieri.

Coordina la rappresentatività dell'Ente e degli Organi Istituzionali verso l'esterno.

Cura, coordina e gestisce la redazione delle edizioni del Giornalino comunale "Torre".

RISORSE UMANE

Settore amministrativo

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	85.200,00	85.200,00	85.200,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	85.200,00		
Totale Programma 01		previsione di competenza	85.200,00	85.200,00	85.200,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	85.200,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 02 SEGRETERIA GENERALE	O 010201 Pubblicare il giornalino istituzionale e realizzare un costante aggiornamento del nuovo sito internet	X
		O 010202 Dare piena attuazione al piano sulla trasparenza al fine di garantire la massima circolazione delle informazioni tra l'ente e i cittadini	X
		O 010203 Migliorare i sistemi di comunicazione, allertamento, prevenzione e realizzazione dell'Agenda digitale tramite l'Unione Reno Galliera	X

PROGRAMMA 0102: Segreteria generale

RESPONSABILE

Imbriani Rossana

ATTIVITA' PERMANENTI

Cura la tenuta e l'aggiornamento del sito Internet del Comune.

Provvede alla pubblicazione delle determinazioni di tutti i settori.

Gestisce le procedure di protocollo degli atti.

Cura la tenuta dell'Albo Pretorio on-line mediante la pubblicazione degli atti.

Cura la tenuta dell'archivio comunale sia corrente che di deposito e storico

Cura, coordina e gestisce parte delle iniziative pubbliche promosse dall'Amministrazione.

FINALITA' E MOTIVAZIONE

Aggiornare costantemente i cittadini sulle attività del Comune

RISORSE UMANE

N. 1 Responsabile di settore

N. 1 Istruttore direttivo amministrativo

N. 1 Istruttore amministrativo contabile

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Autovettura fiat punto targa EX 711 MT

RISORSE FINANZIARIE

		2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti			
	previsione di competenza	191.150,00	191.150,00	191.150,00
	di cui già impegnato*	27.292,40	1.366,40	0,00
	di cui fondo pluriennale	2.250,00	2.250,00	2.250,00
	Previsione di cassa	188.900,00		
Totale Programma 02				
	previsione di competenza	191.150,00	191.150,00	191.150,00
	di cui già impegnato*	27.292,40	1.366,40	0,00
	di cui fondo	2.250,00	2.250,00	2.250,00
	previsione di cassa	188.900,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO	O 010301 Destinare le risorse per estinzione anticipata dei prestiti al fine di liberare risorse di parte corrente	X
		O 010302 Garantire un efficace e tempestivo impiego delle risorse nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica	X

PROGRAMMA 0103: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

RESPONSABILE

Pirani Catia

ATTIVITA' PERMANENTI

Redige il bilancio di previsione e il conto consuntivo

Cura i rapporti con il Tesoriere comunale e controlla il fondo di cassa.

Assicura l'istruttoria secondo l'aspetto economico finanziario delle deliberazioni e delle determinazioni.

Tiene la contabilità fiscale relativa all'Imposta sul Valore Aggiunto (I.V.A.) e redige l'UNICO

Collabora con il Revisore dei conti ed il Nucleo di Valutazione.

Si occupa del controllo di gestione e della spesa per centri di costo.

Attua la verifica periodica ai fini del rispetto del vincolo del patto di stabilità.

Collabora con il SOSE per definire i fabbisogni standard

Richiede il DURC per tutte le fatture pervenute

Gestisce le informazioni da inviare alla Piattaforma per la Certificazione dei Crediti del MEF.

Gestisce le spese di ufficio urgenti e di non rilevante ammontare

Cura l'aggiornamento degli inventari dei beni mobili ed immobili

RISORSE UMANE

N. 1 Responsabile di settore

N. 1 Istruttore amministrativo contabile

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	158.000,00	158.000,00	158.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	8.522,64	5.138,64	3.350,67
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	158.000,00		
Totale Programma 03					
		previsione di competenza	158.000,00	158.000,00	158.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	8.522,64	5.138,64	3.350,67
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	158.000,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	O 010401 Contrastare l'evasione e l'elusione fiscale: attività di accertamento e di riscossione, anche coattiva, delle entrate tributarie ed extra tributarie e semplificazione adempimenti tributari per cittadini e imprese	X
		O 010402 Collaborare con l'agenzia delle entrate per la lotta all'evasione	X

PROGRAMMA 0104: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

RESPONSABILE

Pirani Catia

ATTIVITA' PERMANENTI

Provvede alla riscossione diretta della TARI e dell'IMU

Svolge attività di accertamento ed iscrizione a ruolo dei tributi per gli insolventi

Gestisce direttamente l'Imposta di pubblicità permanente

Fornisce assistenza ai contribuenti per quanto riguarda le modalità di compilazione delle dichiarazioni

Collabora con l'Agenzia delle Entrate per fornire informazioni utili all'accertamento fiscale.

RISORSE UMANE

N. 1 Istruttore direttivo amministrativo

N. 1 Istruttore amministrativo contabile

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

		2019	2020	2021	
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	96.492,00	96.492,00	96.492,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	2.121,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	2.121,00	2.121,00	2.121,00
		previsione di cassa	94.371,00		
Totale Programma 04		previsione di competenza	96.492,00	96.492,00	96.492,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	2.121,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	2.121,00	2.121,00	2.121,00
		previsione di cassa	94.371,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 06 UFFICIO TECNICO	O 010601 Controllare costantemente lo stato di avanzamento dei nuovi investimenti	X
		O 010602 Gestire la manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili comunali	X
		O 010603 Aprire il procedimento per l'individuazione di interesse di privati al fine di redigere il POC (Piano operativo comunale)	X

PROGRAMMA 0106: Ufficio tecnico

RESPONSABILE

Pedriali Stefano

ATTIVITA' PERMANENTI

Cura gli dempimenti connessi e conseguenti all'approvazione del P.S.C., R.U.E. e P.O.C.

Coordina tutte le azioni per la gestione del servizio di sicurezza sul posto di lavoro

Rilascia i permessi di costruire e le denunce di inizio attività

Rilascia i certificati di destinazione urbanistica

Effettua il controllo sull'attività edilizia

Manutenzione del patrimonio comunale

RISORSE UMANE

N. 1 Responsabile di settore

N. 1 Istruttore direttivo amministrativo

N. 1 Istruttore direttivo tecnico

N. 1 Istruttore amministrativo contabile

N. 1 Istruttore tecnico

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Autovettura fiat punto targa EX 712 MT

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1 Spese correnti	previsione di competenza		241.970,00	234.570,00	234.570,00
	<i>di cui già impegnato*</i>		8.935,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale</i>		4.635,00	4.635,00	4.635,00
	previsione di cassa		236.200,00		
Totale Programma 06	previsione di competenza		241.970,00	234.570,00	234.570,00
	<i>di cui già impegnato*</i>		8.935,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale</i>		4.635,00	4.635,00	4.635,00
	previsione di cassa		236.200,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 07 ELEZIONE E CONSULTAZIONI POPOLARI – ANAGRAFE E STATO CIVILE	O 010701 Sviluppare il piano di subentro dell'ANPR all'anagrafe comunale	X
		O 010702 Partecipare al processo di omogenizzazione degli applicativi dei SSDD nell'ambito dell'Unione R.G. e al progetto ministeriale "Carta di identità elettronica" che dovrebbe essere attivato in tutti i Comuni d'Italia entro il 2018.	X

PROGRAMMA 0107: Elezione e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile

RESPONSABILE

Imbriani Rossana

ATTIVITA' PERMANENTI

Cura la tenuta del registro della popolazione residente e dell'AIRE

Provvede all'aggiornamento dello stradario ed agli adempimenti di toponomastica

Garantisce la corretta gestione del servizio di leva militare

Assicura l'esatta e tempestiva redazione degli atti di stato civile e la tenuta dei relativi registri

Assicura lo svolgimento delle indagini disposte dall'ISTAT e dei censimenti

Assicura tutti gli adempimenti inerenti il servizio elettorale e lo svolgimento delle consultazioni elettorali

Tiene ed aggiorna l'albo Corte d'Assise e l'albo Corte d'Assise d'Appello.

RISORSE UMANE

N. 1 Istruttore direttivo amministrativo

N. 2 Istruttori amministrativo contabili

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2020
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	151.110,00	151.110,00	151.110,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	2.255,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	2.255,00	2.255,00	2.255,00
		previsione di cassa	148.855,00		
Totale Programma 07					
		previsione di competenza	151.110,00	151.110,00	151.110,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	2.255,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	2.255,00	2.255,00	2.255,00
		previsione di cassa	148.855,00		

MISSIONE	PROGRAMMA
M 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 08 STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI

PROGRAMMA 0108: Statistica e sistemi informativi

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	51.600,00	51.600,00	51.600,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	51.600,00		
Totale Programma 08			51.600,00	51.600,00	51.600,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	51.600,00		

MISSIONE	PROGRAMMA
M 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 09 ASSISTENZA TECNICO- AMMINISTRATIVA AGLI ENTI LOCALI

PROGRAMMA 0109: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	6.650,00	6.650,00	6.650,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.650,00		
Totale Programma 09			6.650,00	6.650,00	6.650,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	6.650,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 10 RISORSE UMANE	O 011001 Verificare / modificare gli attuali sistemi incentivanti	X
		O 011002 Organizzare la formazione per lo sviluppo delle competenze interne	X

PROGRAMMA 0110: Risorse Umane

RESPONSABILE

Di Bella Alberto

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Il servizio di gestione delle risorse umane è gestite attraverso l'Unione Reno Galliera dal 2002.

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	67.780,00	71.570,00	71.570,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>5.005,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>8.795,00</i>	<i>8.795,00</i>	<i>8.795,00</i>
		previsione di cassa	53.738,00		
Totale Programma 10					
		previsione di competenza	67.780,00	71.570,00	71.570,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>5.005,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>8.795,00</i>	<i>8.795,00</i>	<i>8.795,00</i>
		previsione di cassa	53.738,00		

MISSIONE	PROGRAMMA
M 01 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 11 Altri servizi generali

PROGRAMMA 0111: Altri servizi generali

RESPONSABILE

Pirani Catia

ATTIVITA' PERMANENTI

Provvede alla gestione delle assicurazioni comunali (gara, liquidazioni e gestione dei sinistri).

Gestisce i contratti di assistenza ed il noleggio di fotocopiatrici.

Provvede all'acquisto del materiale di cancelleria.

Gestisce le utenze gas, acqua, riscaldamento e telefono.

RISORSE UMANE

Settore economico finanziario

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	140.150,00	138.750,00	137.250,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	11.476,46	3.097,46	2.650,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	150.534,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	20.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.600,00		
Titolo 3	Rimborso di prestiti	previsione di competenza	32.200,00	33.600,00	35.100,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	32.200,00		
Totale Programma 11		previsione di competenza	192.350,00	192.350,00	192.350,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	11.476,46	3.097,46	2.650,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	193.334,00		

Missione 03: Ordine pubblico e sicurezza

Le funzioni del servizio di polizia municipale sono gestite attraverso l'Unione Reno Galliera.

MISSIONE	PROGRAMMA
M 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	P 01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

PROGRAMMA 0301: Polizia locale e amministrativa

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

		2019	2020	2021	
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	105.300,00	105.300,00	105.300,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	105.300,00		
Totale Programma 01		previsione di competenza	105.300,00	105.300,00	105.300,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	105.300,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 03 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	P 02 SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA	O 030201 Incrementare la rete di videosorveglianza sul territorio	X
		O 030202 Realizzare nuova caserma per i Carabinieri in posizione centrale ai fini della sicurezza	X

PROGRAMMA 0302: Sistema integrato di sicurezza urbana

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.241.000,00		
Totale Programma 02					
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.241.000,00		

Missione 04: Istruzione e diritto allo studio

Le funzioni del servizio educativo sono gestite attraverso l'Unione Reno Galliera.

Mantenere un alto livello dei servizi scolastiche e per l'infanzia, nell'ottica di una sempre maggiore equità tra i cittadini, attraverso la gestione affidata all'Unione Reno Galliera.

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	P 01 ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	O 040101 Programmare e riorganizzare i servizi per la prima infanzia e per il miglioramento degli spazi destinati alla didattica	X
		O 040102 Proseguire il processo di statalizzazione con il passaggio della gestione all'Istituto Comprensivo	X

PROGRAMMA 0401: Istruzione prescolastica

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	107.300,00	107.300,00	107.300,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	1.106,71	123,71	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	107.300,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa			
Totale Programma 01		previsione di competenza	107.300,00	107.300,00	107.300,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	1.106,71	123,71	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	107.300,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	P 02 ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	O 040201 Ampliare la scuola media Giovanni XXIII	X
		O 040202 Recuperare l'edificio ex scuola media per l'ampliamento degli spazi inerenti le attività extra scolastiche	X
		O 040203 Riorganizzare le attività a sostegno del Consiglio Comunale dei ragazzi	X

PROGRAMMA 0402: Altri ordini di istruzione non universitaria

RESPONSABILE

Pedriali Stefano e Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Settore pianificazione e gestione del territorio - Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	85.750,00	85.750,00	85.750,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>4.152,53</i>	<i>1.503,53</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	85.750,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.716.000,00		
Totale Programma 02		previsione di competenza	85.750,00	85.750,00	85.750,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>4.152,53</i>	<i>1.503,53</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.801.750,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 04 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	P 06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	O 040601 Organizzare momenti di confronto e dialogo in cui esaminare le progettualità	X
		O 040602 Sostenere il diritto allo studio e prevenire il disagio scolastico con particolare attenzione agli alunni svantaggiati	X
		O 040603 Dare continuità al progetto didattico di storia locale che consenta ai ragazzi di approfondire le caratteristiche principali dell'antifascismo e della resistenza	X

PROGRAMMA 0406: Servizi ausiliari all'istruzione

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	461.850,00	461.850,00	461.850,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>825,34</i>	<i>291,34</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	461.850,00		
Totale Programma 06			461.850,00	461.850,00	461.850,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>825,34</i>	<i>291,34</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	461.850,00		

Missione 05: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Le funzioni del servizio cultura sono gestite attraverso l'Unione Reno Galliera.

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 05 TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI	P 02 ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE	O 050201 Valorizzare il museo del parco della Memoria "il Casone del partigiano"	X
		O 050202 Valorizzare le iniziative svolte dalla biblioteca nell'ambito dell'Unione Reno Galliera	X
		O 050203 Promuovere percorsi di conoscenza e approfondimento delle varie culture presenti nel nostro territorio diffondendo la conoscenza della nostra cultura in rapporto alle altre	X

PROGRAMMA 0502: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

FINALITA' E MOTIVAZIONE

Rafforzare il sostegno al volontariato nella realizzazione degli eventi, delle iniziative pubbliche, delle manifestazioni istituzionali, radicando una modalità efficace di lavoro e promuovendo attività su tutte le frazioni del Comune

Sostenere le associazioni di volontariato nella organizzazione di servizi o di iniziative rivolte alle fasce di popolazione più deboli, come i bambini, i giovani, gli anziani, i portatori di handicap, gli stranieri, condividendo una idea di società inclusiva

Promuovere le eccellenze culturali, artistiche e naturalistiche del territorio di Galliera, organizzare una rete di servizi per la fruizione del patrimonio ed estendere le attività di intrattenimento e culturali

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	94.850,00	94.850,00	94.850,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	688,77	90,77	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	94.850,00		
Totale Programma 02					
		previsione di competenza	94.850,00	94.850,00	94.850,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	688,77	90,77	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	94.850,00		

Missione 06: Politiche giovanili, sport e tempo libero

Le funzioni del servizio sportivo sono gestite attraverso l'Unione Reno Galliera.

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 06 POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	P 01 SPORT E TEMPO LIBERO	O 060101 Promuovere, riqualificare ed ottimizzare le attuali strutture sportive prevedendo l'adeguamento delle palestre comunali e degli spazi attuali dedicati alle attività	X
		O 060102 Favorire l'accesso allo sport ai cittadini di tutte le età, senza differenze di genere e di diversa abilità, coinvolgendo in particolare i giovani con iniziative volte a diffondere i valori dello sport	X
		O 060103 Collaborare con le associazioni di volontariato per la realizzazione di eventi che promuovono la coesione sociale	X

PROGRAMMA 0601: Sport e tempo libero

RESPONSABILE

Pedriali Stefano e Unione Reno Galliera

FINALITA'

Riqualificazione delle struttura sportive del territorio e collaborare con l'Unione Reno Galliera per sostenere le associazioni sportive locali.

RISORSE UMANE

Settore Pianificazione e gestione del territorio – Ufficio tecnico e Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	124.350,00	124.350,00	124.350,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	3.344,92	846,92	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	124.350,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	110.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa			
Totale Programma 01		previsione di competenza	124.350,00	124.350,00	234.350,00

<i>di cui già impegnato*</i>	3.344,92	846,92	0,00
<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
previsione di cassa	124.350,00		

Missione 07: Turismo

Per questa Missione non sono previsti attualmente obiettivi strategici da conseguire nel corso del mandato.

Missione 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Il servizio di pianificazione urbanistica è gestito attraverso l'Unione Reno Galliera.

MISSIONE	PROGRAMMA
M 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	P 01 URBANISTICA ED ASSETTO DEL TERRITORIO

PROGRAMMA 0801: Urbanistica ed assetto del territorio

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

		2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti			
	previsione di competenza	14.300,00	14.300,00	14.300,00
	<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	14.300,00		
Totale Programma 01				
	previsione di competenza	14.300,00	14.300,00	14.300,00
	<i>di cui già impegnato*</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	14.300,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 08 ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	P 02 EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO- POPOLARE	O 080201 Promuovere e sostenere politiche abitative per il diritto alla casa	X

PROGRAMMA 0802: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	45.000,00	15.000,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	45.000,00		
Totale Programma 02			45.000,00	15.000,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	45.000,00		

Missione 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	P 02 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	O 090201 Assumere l'impegno verso gli enti competenti a proseguire l'attività rivolta alla bonifica dell'area ex SIAPA di proprietà SNIA CAFFARO in Amministrazione Straordinaria	X
		O 090202 Ammodernare e riqualificare la "Casa ricovero anziani"	X
		O 090203 Dismettere la vasca "IMHOFF" di Galliera località antica tramite un condotto che collegherà tutto l'abitato al depuratore di San Venanzio	X
		O 090204 Definire il progetto rivolto alla struttura per l'accoglimento dei cani	X
		O 090205 Migliorare l'arredo urbano, le attrezzature e il decoro dei parchi	X
		O 090206 Riqualificare l'area ex acquedotto San Venanzio tramite una programmazione partecipata con la cittadinanza	X

PROGRAMMA 0902: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

RESPONSABILE

Pedriali Stefano

ATTIVITA' PERMANENTI

Gestione del verde pubblico

Salvaguardia e tutela dell'ambiente

Controllo e contabilizzazione del servizio in appalto manutenzione del verde.

Interventi di lotta alle zanzare.

Controllo delle emissioni gassose e fumi nell'atmosfera delle industrie insalubri e inquinanti.

Autorizzazioni allo scarico privato/pubblico.

RISORSE UMANE

N. 1 Operatore tecnico

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Macchina agricola targa ABW 813

Macchina agricola fiat 540 targa AR 570 M

Motocarro piaggio targa DT 41176

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	107.650,00	82.450,00	82.450,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>3.173,80</i>	<i>1.600,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	107.650,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	1.950.000,00	100.000,00	100.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	1.950.000,00		
Totale Programma 02		previsione di competenza	2.057.650,00	182.450,00	182.450,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>3.173,80</i>	<i>1.600,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.057.650,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 09 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	P 03 RIFIUTI	O 090301 Migliorare la percentuale di raccolta differenziata con l'obiettivo di andare gradualmente verso un sistema di tariffazione puntuale, educando, tramite iniziative, alla riduzione della produzione dei rifiuti	X
		O 090302 Fronteggiare il fenomeno dell'abbandono di rifiuti, mettendo a punto le procedure per l'individuazione dei responsabili tramite la collaborazione con associazioni di volontariato per un puntuale presidio del territorio	X
		O 090303 Studiare la realizzazione nella stazione ecologica attrezzata di uno spazio dedicato al riciclo e allo scambio di oggetti a cui dare una nuova utilità riducendo complessivamente il quantitativo di rifiuti inviati allo smaltimento	X

PROGRAMMA 0903: Rifiuti

RESPONSABILE

Pedriali Stefano

ATTIVITA' PERMANENTI

Piani di igiene ambientale (raccolta RSU e differenziata in collaborazione con il gestore).
Controllo e contabilizzazione del servizio di igiene ambientale.

FINALITA' E MOTIVAZIONE

Migliorare ulteriormente la percentuale di raccolta differenziata con la collaborazione dei cittadini e contenere il costi del servizio.

RISORSE UMANE

Settore Pianificazione e gestione del territorio – Ufficio tecnico

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	808.050,00	808.050,00	808.050,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	808.050,00		
Totale Programma 03					
		previsione di competenza	808.050,00	808.050,00	808.050,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	808.050,00		

Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	P 05 VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI	O 100501 Migliorare la sicurezza della viabilità ciclopeditone e promuovere la mobilità su due ruote anche attraverso progetti scolastici	X
		O 100502 Promuovere la cultura del risparmio energetico e lo sviluppo di energie rinnovabili dando attuazione al PAES tramite l'ufficio politiche energetiche dell'Unione Reno Galliera, anche riqualificando gli impianti di illuminazione pubblica ai fini dell'efficiamento energetico	X
		O 100503 Potenziare la rete pubblica e privata della fibra ottica	X
		O 100504 Provvedere alla manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade comunali	X
		O 100505 Provvedere alla messa in sicurezza del magazzino comunale	X

PROGRAMMA 1005: Viabilità e infrastrutture stradali

RESPONSABILE

Pedriali Stefano

ATTIVITA' PERMANENTI

Monitoraggio costante del sistema stradale, di illuminazione pubblica, degli immobili.
Gestione e controllo delle squadre interne di manutenzione stabili, infrastrutture e spargimento sale.
Arredo urbano e relativa progettazione e pianificazione.
Lavori di manutenzione ordinaria viabilità rappezzi, asfaltatura, fossi e scoli, opere murarie, pozzetti
Segnaletica stradale orizzontale e verticale, secondo le norme del codice della strada e della sicurezza.

FINALITA' E MOTIVAZIONE

Miglioramento della sicurezza della viabilità ciclopeditone nel tratto che va dal centro urbano di San Venanzio al plesso scolastico comprendente la Scuola Elementare, implementato a causa del Sisma 2012 con la nuova scuola media e la nuova palestra scolastica. Le strade comunali interessate alla nuova viabilità sono *Via Roma*, *Via Malaguti Giorgio*, *via Malaguti Onorato* e *Via Bergami*.

Messa in sicurezza del magazzino comunale in base alle norme antisismiche.

RISORSE UMANE

N. 1 Collaboratore tecnico

N. 1 Esecutore tecnico

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

Autocarro daily targa AG 391 BF

Autocarro fiat ducato targa BN 438 RZ

Autocarro fiat iveco targa BO E80674

Autoveicolo fiat daily targa BO E73262

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	236.520,00	217.520,00	217.520,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	21.208,50	13.833,50	13.833,50
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	665,00	665,00	665,00
		previsione di cassa	235.855,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	240.000,00	110.000,00	10.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	505.000,00		
Totale Programma 05		previsione di competenza	476.520,00	327.520,00	227.520,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	21.208,50	13.833,50	13.833,50
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	665,00	665,00	665,00
		previsione di cassa	740.855,00		

Missione 11: Soccorso civile

Il servizio di protezione civile è gestito attraverso l'Unione Reno Galliera.

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 11 SOCCORSO CIVILE	P 01 SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	O 110101 Migliorare la consapevolezza dei rischi e dei comportamenti corretti da adottare in caso di necessità	X
		O 110102 Aggiornare il piano intercomunale di protezione civile in sinergia con gli altri comuni della Reno Galliera	X

PROGRAMMA 1101: Sistema di protezione civile

RESPONSABILE

Pedriali Stefano

RISORSE UMANE

Settore pianificazione e gestione del territorio

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	36.600,00	26.600,00	16.600,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	3.000,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	36.600,00		
Totale Programma 01			36.600,00	26.600,00	16.600,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	3.000,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	36.600,00		

Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Le funzioni del settore sociale sono gestite attraverso l'Unione Reno Galliera.

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	P 01 INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO	O 120101 Adeguare gli spazi rivolti all'attività dei bambini da 0- 3 anni	X
		O 120102 Attivare progetti per rispondere in maniera sempre più efficace ai bisogni educativi e sociali dei bambini	X
		O 120103 Promuovere il sistema 0-6 presso le famiglie come momento di crescita e di relazione della comunità	X

PROGRAMMA 1201: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	165.750,00	165.750,00	165.750,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>1.362,18</i>	<i>379,18</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	165.750,00		
Totale Programma 01			165.750,00	165.750,00	165.750,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>1.362,18</i>	<i>379,18</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	165.750,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	P 02 INTERVENTI PER DISABILITA'	O 120201 Integrare i diversamente abili in tutte le realtà presenti sul territorio (scuola, lavoro, sanità, tempo libero ecc...)	X
		O 120202 Promuovere momenti di attività e coordinamento interistituzionale aventi come scopo l'inclusione	X

PROGRAMMA 1202: Interventi per disabilità

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

		2019	2020	2021	
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.000,00		
Totale Programma 02		previsione di competenza	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.000,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	P 03 INTERVENTI PER GLI ANZIANI	O 120301 Proseguire il processo di riordino delle forme pubbliche di gestione del sistema dei servizi sociali e socio- sanitari per ridefinire il sistema di programmazione e di gestione degli stessi in un'ottica di razionalizzazione e miglioramento della qualità dei servizi offerti	X
		O 120302 Confermare i servizi per gli anziani non autosufficienti e l'assistenza al domicilio	X
		O 120303 Migliorare le azioni sulla prevenzione e sulla promozione dell'anzianità attiva	X

PROGRAMMA 1203: Interventi per gli anziani

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		
Totale Programma 03		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	0,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	P 05 INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	O 120501 Potenziare e differenziare gli interventi di contrasto alla povertà e all'esclusione sociale	X
		O 120502 Omogeneizzare i regolamenti relativi ai servizi a domanda individuale ed anche le relative tariffe	X
		O 120503 Realizzare i progetti ed gli interventi in favore dei nuclei familiari e delle persone maggiormente in difficoltà	X
		O 120504 Consolidare la collaborazione con la Caritas per la gestione del banco alimentare e per altri progetti e attività con la partecipazione dell'associazionismo per aiutare e supportare chi vive in condizioni di difficoltà e di disagio	X

PROGRAMMA 1205: Interventi per le famiglie

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	426.110,00	426.110,00	426.110,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>1.534,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	426.110,00		
Totale Programma 07			426.110,00	426.110,00	426.110,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>1.534,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	426.110,00		

MISSIONE	PROGRAMMA
M 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	P 07 PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI

PROGRAMMA 1207: Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

RESPONSABILE

Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	8.900,00	8.900,00	8.900,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>1.534,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	8.900,00		
Totale Programma 07			8.900,00	8.900,00	8.900,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	<i>1.534,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	8.900,00		

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 12 DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	P 09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	O 120901 Provvedere alla manutenzione dei cimiteri	X
		O 120902 Monitorare i servizi necroscopici e cimiteriali	X

PROGRAMMA 09: Servizio necroscopico e cimiteriale

RESPONSABILE

Pedriali Stefano

ATTIVITA' PERMANENTI

Il servizio cimiteriale assicura l'istruttoria degli atti amministrativi

Cura il rapporto con l'utenza per le informazioni, cura la vendita di manufatti

Si occupa della tenuta e aggiornamento delle mappe cimiteriali

Gestisce le pratiche di tumulazione, estumulazione, inumazione, esumazione e cremazione

Rilascia le autorizzazioni di trasporto salme.

RISORSE UMANE

Settore pianificazione e gestione del territorio

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	27.300,00	27.300,00	27.300,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	27.300,00		
Titolo 2	Spese in conto capitale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa			
Totale Programma 09		previsione di competenza	27.300,00	27.300,00	27.300,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	27.300,00		

Missione 14: Sviluppo economico e competitività

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 14 SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	P 02 COMMERCIO, RETI DISTRIBUTIVE, TUTELA DEI CONSUMATORI	O 140201 Promuovere iniziative da realizzare con i commercianti per vivacizzare le attività locali e lo spirito di socializzazione	X
		O 140202 Confermare lo sportello per la tutela del consumatore con le associazioni di categoria	X
		O 140203 Rafforzare il ruolo dello sportello "progetto impresa" a supporto delle attività produttive tramite l'Unione Reno Galliera	X

PROGRAMMA 1402: Commercio – reti distributive – tutela dei consumatori

RESPONSABILE

Pedriali Stefano

ATTIVITA' PERMANENTI

Prevede i criteri per la determinazione degli orari dei negozi, dei pubblici esercizi.

Adempimenti amministrativi in materia di apicoltura.

Adempimenti per le convenzioni inerenti i finanziamenti agevolati ad attività commerciali e di servizio.

E' stato istituito lo Sportello dei Consumatori

FINALITA' E MOTIVAZIONE

Vivacizzare le attività locali e lo spirito di socializzazione

RISORSE UMANE

Settore Pianificazione e gestione del territorio

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

		2019	2020	2021	
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	15.400,00	15.400,00	15.400,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	400,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	15.400,00		
Totale Programma 02		previsione di competenza	15.400,00	15.400,00	15.400,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	400,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	15.400,00		

Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 15 POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	P 01 SERVIZI PER LO SVILUPPO DEL MERCATO DEL LAVORO	O 150101 Rafforzare il dialogo con le imprese del territorio, per sensibilizzarle alla responsabilità sociale anche intesa come capacità di assorbire la forza lavoro e le giovani professionalità locali	X
		O 150102 Elaborare progetti ed attività dedicate a promuovere il lavoro, tramite tirocini formativi presso aziende, inserimento di lavoratori svantaggiati in alcuni appalti pubblici e utilizzo di voucher	X
		O 150103 Realizzare la riforma dei centri per l'impiego in collaborazione con l'Unione Reno Galliera	X

PROGRAMMA 01: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro

RESPONSABILE

Pirani Catia e Unione Reno Galliera

RISORSE UMANE

Settore economico finanziario e Unione Reno Galliera

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.200,00		
Totale Programma 02					
		previsione di competenza	1.200,00	1.200,00	1.200,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.200,00		

Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

MISSIONE	PROGRAMMA	OBIETTIVO OPERATIVO	2019
M 16 AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	P 01 SVILUPPO DEL SETTORE AGRICOLO E DEL SISTEMA AGROALIMENTARE	O 160101 Sostenere le aziende agricole tramite il consolidamento delle convenzioni con il consorzio Fidi	X
		O 160102 Cogliere le opportunità offerte dal piano di sviluppo rurale della regione e dai fondi strutturali europei ivi previsti per sostenere e promuovere l'economia agricola del territorio	X
		O 160103 Promuovere iniziative rivolte allo sviluppo dell'agricoltura in collaborazione con le associazioni di categoria	X

PROGRAMMA 1601: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

RESPONSABILE

Pedriali Stefano

FINALITA' E MOTIVAZIONE

Aiutare le aziende agricole per abbattere i costi di investimento e i premi assicurativi sulle calamità

RISORSE UMANE

Settore pianificazione e gestione del territorio

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.000,00		
Totale Programma 01		previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	3.000,00		

Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Per questa Missione non sono previsti attualmente obiettivi strategici da conseguire nel corso del mandato.

MISSIONE	PROGRAMMA
M 17 ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	P 01 FONTI ENERGETICHE

PROGRAMMA 1701: Fonti energetiche

RESPONSABILE

Pedriali Stefano

RISORSE UMANE

Settore pianificazione e gestione del territorio

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del comune.

RISORSE FINANZIARIE

		2019	2020	2021	
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	100,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.300,00		
Totale Programma 01		previsione di competenza	1.300,00	1.300,00	1.300,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	100,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	1.300,00		

Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Per questa Missione non sono previsti attualmente obiettivi strategici da conseguire nel corso del mandato.

Missione 19: Relazioni internazionali

Per questa Missione non sono previsti attualmente obiettivi strategici da conseguire nel corso del mandato.

Missione 20: Fondi e accantonamenti

Per questa Missione non sono previsti attualmente obiettivi strategici da conseguire nel corso del mandato.

PROGRAMMA 2001: Fondo di riserva

RESPONSABILE

Pirani Catia

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	17.659,00	42.059,00	12.559,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	738.497,00		
Totale Programma 01		previsione di competenza	17.659,00	42.059,00	12.559,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	738.497,00		

PROGRAMMA 2002: Fondo crediti di dubbia esigibilità

RESPONSABILE

Pirani Catia

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	131.000,00	146.000,00	154.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Totale Programma 02		previsione di competenza	131.000,00	146.000,00	154.000,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		

PROGRAMMA 2003: Altri fondi

RESPONSABILE

Imbriani Rossana

RISORSE FINANZIARIE

			2019	2020	2021
Titolo 1	Spese correnti	previsione di competenza	2.650,00	2.650,00	2.650,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Totale Programma 03		previsione di competenza	2.650,00	2.650,00	2.650,00
		<i>di cui già impegnato*</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo pluriennale</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		

Missione 50: Debito pubblico

Per questa Missione non sono previsti attualmente obiettivi strategici da conseguire nel corso del mandato.

Missione 60: Anticipazioni finanziarie

Per questa Missione non sono previsti attualmente obiettivi strategici da conseguire nel corso del mandato.

Missione 99: Servizi per conto terzi

Per questa Missione non sono previsti attualmente obiettivi strategici da conseguire nel corso del mandato.

Altri programmi non strategici

PROGRAMMA 9901: Servizi per conto terzi e Partite di giro

RESPONSABILE

Di Bella Alberto

RISORSE FINANZIARIE

		2019	2020	2021
Spese per conto terzi e partite di giro	previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	<i>di cui già impegnato*</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	1.000.000,00		
Totale Programma 01	previsione di competenza	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	<i>di cui già impegnato*</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	1.000.000,00		

Riepilogo generale della spesa per missioni

Cod.	Missione	2019	2020	2021
01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1.242.302,00	1.238.692,00	1.238.692,00
02	Giustizia	0,00	0,00	0,00
03	Ordine pubblico e sicurezza	105.300,00	105.300,00	105.300,00
04	Istruzione e diritto allo studio	654.900,00	654.900,00	654.900,00
05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	94.850,00	94.850,00	94.850,00
06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	124.350,00	124.350,00	234.350,00
07	Turismo	0,00	0,00	0,00
08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	59.300,00	29.300,00	14.300,00
09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.865.700,00	990.500,00	990.500,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	476.520,00	327.520,00	227.520,00
11	Soccorso civile	36.600,00	26.600,00	16.600,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	638.060,00	638.060,00	638.060,00
13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	15.400,00	15.400,00	15.400,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	1.200,00	1.200,00	1.200,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	3.000,00	3.000,00	3.000,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1.300,00	1.300,00	1.300,00
18	Relazioni con le autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20	Fondi e accantonamenti	151.309,00	190.709,00	169.209,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto di terzi	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
	TOTALE	7.470.091,00	5.441.681,00	5.405.181,00

5. VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI

Organismi gestionali esterni

Con riferimento alla gestione dei servizi pubblici l'ente si affida alle seguenti società partecipate delle quali si riporta una situazione di sintesi al mese di dicembre 2017:

DENOMINAZIONE	CAPITALE SOCIALE	QUOTA DI PARTECIPAZIONE	% POSSESSO
<i>FUTURA Scrl</i>	102.000,00	1.489,02	1,46%
<i>HERA Spa</i>	1.489.538.745,00	602.882,00	0,04%
<i>AFM Spa</i>	34.560.470,28	5.164,57	0,015%
<i>LEPIDA Spa</i>	65.526.000,00	1.000,00	0,0015%
<i>SUSTENIA Srl</i>	34.907,00	2.383,00	6,830%
<i>Se.R.A. Srl</i>	100.000,00	8.713,00	8,713%

Come anticipato nella Sezione Strategica del DUP, le partecipazioni possedute dal Comune di Galliera, non raggiungono la quota utile per permettere all'ente di attuare politiche di indirizzo nei confronti della società, tantomeno assegnare obiettivi agli organismi facenti parte del gruppo "amministrazione pubblica".

Al fine di poter meglio valutare le partecipazioni possedute dall'ente ed i principali dati sulla gestione delle società stesse, si rinvia pertanto alle seguenti tabelle riepilogative, che mettono in rilievo sia dati di natura giuridica che economica alla data del 31/12/2017.

FUTURA SCRL			
Servizio/i erogato/i	Formazione professionale		
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<i>Capitale sociale o Patrimonio di dotazione</i>	515.298,00	102.000,00	102.000,00
<i>Patrimonio netto della società al 31 dicembre</i>	127.852,00	128.906,00	145.359,00
<i>Risultato d'esercizio (conto economico della società)</i>	-389.493,00	1.055,00	23.325,00
<i>Utile netto a favore dell'Ente</i>	0,00	0,00	0,00

HERA SPA			
Servizio/i erogato/i	Multiutility energia		
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<i>Capitale sociale o Patrimonio di dotazione</i>	1.489.538.745,00	1.489.538.745	1.489.538.745
<i>Patrimonio netto della società al 31 dicembre</i>	2.260.919.117,00	2.260.942.880	2.313.277.515
<i>Risultato d'esercizio (conto economico della società)</i>	171.977.932,00	144.687.056	170.415.559
<i>Utile netto a favore dell'Ente</i>	54.259,38	54.259,38	57.273,79

AFM SPA			
Servizio/i erogato/i	Farmacie		
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<i>Capitale sociale o Patrimonio di dotazione</i>	34.560.470,28	34.560.470,28	34.560.470,28
<i>Patrimonio netto della società al 31 marzo</i>	40.655.541,00	39.220.909,00	39.101.569,00
<i>Risultato d'esercizio (conto economico della società)</i>	3.570.099,00	1.956.774,00	1.739.574,00
<i>Utile netto a favore dell'Ente</i>	506,80	277,79	246,95

LEPIDA SPA			
Servizio/i erogato/i	Pianificazione, sviluppo e gestione delle infrastrutture di telecomunicazioni		
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<i>Capitale sociale o Patrimonio di dotazione</i>	60.713.000,00	65.526.000,00	65.526.000,00
<i>Patrimonio netto della società al 31 dicembre</i>	62.247.499,00	67.490.699,00	67.801.850,00
<i>Risultato d'esercizio (conto economico della società)</i>	184.920,00	457.200,00	309.150,00
<i>Utile netto a favore dell'Ente</i>	0,00	0,00	0,00

SUSTENIA SRL			
Servizio/i erogato/i	Lotta biologica e integrata a basso impatto ambientale		
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<i>Capitale sociale o Patrimonio di dotazione</i>	34.907,00	34.907,00	34.907,00
<i>Patrimonio netto della società al 31 dicembre</i>	113.728,00	122.376,00	153.730,00
<i>Risultato d'esercizio (conto economico della società)</i>	10.437,00	8.647,00	33.657,00
<i>Utile netto a favore dell'Ente</i>	0,00	0,00	0,00

SE.R.A. SRL			
Servizio/i erogato/i	Ristorazione scolastica		
	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<i>Capitale sociale o Patrimonio di dotazione</i>	100.000,00	100.000,00	100.000,00
<i>Patrimonio netto della società al 31 dicembre</i>	185.274,00	428.088,00	422.027,00
<i>Risultato d'esercizio (conto economico della società)</i>	80.046,00	242.814,00	195.938,00
<i>Utile netto a favore dell'Ente</i>	0,00	17.600,26	14.812,11

DUP

Documento Unico di Programmazione 2019/2021

Sezione Operativa (SeO)

PARTE SECONDA

1. PROGRAMMAZIONE DEI LAVORI PUBBLICI

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

Di seguito viene proposto il piano triennale delle Opere pubbliche 2019-2021.

n.	Definizione dell'intervento	2019	2020	2021	TOTALE
1	Bonifica sito inquinato area ex Siapa	1.950.000	100.000	100.000	2.150.000
2	Messa in sicurezza Magazzino Comunale	180.000			180.000
3	Ripristino strade comunali		100.000		100.000
4	Realizzazione pre campo centro sportivo			110.000	110.000
	TOTALE	2.130.000	200.000	210.000	2.540.000

QUADRO DELLE RISORSE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA

TIPOLOGIE RISORSE	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	Disponibilità finanziaria primo anno	Disponibilità finanziaria secondo anno	Disponibilità finanziaria terzo anno	Importo Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	0,00	100.000,00	110.000,00	210.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanzamenti di bilancio	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00
Finanziamenti acquisibili ai sensi L. 403/1990	0,00	0,00	0,00	0,00
Risorse derivanti da trasferimento di immobili	0,00	0,00	0,00	0,00
Altra tipologia	1.950.000,00	100.000,00	100.000,00	2.150.000,00
Totale	2.130.000,00	200.000,00	210.000,00	2.540.000,00

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

Cod. Int. Amm. Ne	Codice ISTAT			Descrizione intervento	Priorità	Stima dei costi del programma				Cessione Immobili	Apporto di capitale privato	
	Reg.	Prov.	Com			Primo Anno	Secondo Anno	Terzo Anno	Totale	S/N (6)	Importo	Tipologia (7)
1	008	037	028	Bonifica sito inquinato area ex Siapa	1	1.950.000,00	100.000,00	100.000,00	2.150.000,00	N	0,00	
2	008	037	028	Messa in sicurezza Magazzino Comunale	1	180.000,00	0,00	0,00	180.000,00	N	0,00	
3	008	037	028	Ripristino strade comunali	1	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	N	0,00	
4	008	037	028	Realizzazione nuovo pre-campo del Centro Sportivo di San Venanzio	1	0,00	0,00	110.000,00	110.000,00	N	0,00	
Totale						2.130.000,00	200.000,00	210.000,00	2.540.000,00		0,00	

INTERVENTI COMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

Descrizione Intervento	Responsabile del Procedimento		Importo annualità	Importo totale intervento	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	Livello di progettazione
	Cognome	Nome							
Bonifica sito inquinato area ex Siapa	PEDRIALI	STEFANO	1.950.000,00	2.150.000,00		1			
Messa in sicurezza Magazzino Comunale	PEDRIALI	STEFANO	180.000,00	180.000,00		1			
		Totale	2.130.000,00						

2. PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Dal giugno 2017 con l'entrata in vigore dei decreti attuativi della riforma "Madia" del pubblico impiego, viene valorizzata in modo significativo la programmazione delle politiche del personale, attraverso il progressivo superamento della dotazione organica quale elemento "statico" di quantificazione delle risorse umane disponibili e la centralità del nuovo "Piano dei fabbisogni di personale", introdotto dal D.Lgs 75/2017. La pianificazione delle risorse umane, da adottare annualmente con valenza triennale, rappresenta oggi lo strumento principale per coordinare le politiche di bilancio, la pianificazione strategica e le scelte programmatiche in materia di personale. Resta comunque la difficoltà di operare scelte di ampio respiro in un quadro normativo estremamente limitativo in termini finanziari e, comunque, in continuo mutamento.

Solo a partire dal 2019, salvo ulteriori modifiche normative di contenimento della spesa pubblica, gli enti locali che abbiano rispettato gli obiettivi del pareggio di bilancio saranno in grado di assumere nuovo personale in misura pari alle cessazioni intervenute nell'anno precedente. Si tratta di un ampliamento delle facoltà assunzionali dalla portata limitata e tuttavia necessario almeno per fare fronte ai pensionamenti che nell'arco dei prossimi 3-4 anni vedranno una significativa crescita, con l'uscita dalla P.A. di una generazione di lavoratori assunti a cavallo tra gli anni '70 e '80.

Per quanto riguarda il Comune di Galliera, le dimensioni ormai estremamente ridotte dell'organico hanno fatto sì che nell'ultimo triennio non si sia verificata alcuna cessazione dal servizio. Solo nel 2018 si è verificato un pensionamento, il cui margine economico da valorizzare per il turnover è stato destinato con apposita deliberazione di Giunta di programmazione dei fabbisogni di personale.

La programmazione triennale del fabbisogno del personale per il periodo 2019/2021, prevede in particolare sull'anno 2019 la copertura dei nuovi seguenti posti di organico:

Profilo	Modalità	Settore	Tempistica di copertura
Istruttore amministrativo contabile Cat. C	Mobilità volontaria	Pianificazione e gestione del territorio	Inizio 2019
Istruttore amministrativo contabile Cat. C	Contratto formazione e lavoro	Amministrativo	Inizio 2019
Esecutore Cat. B	Mobilità volontaria	Pianificazione e gestione del territorio	1 trimestre 2019

3. PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Le innovazioni normative di questi ultimi anni, e l'accresciuta necessità del rispetto dei vincoli di finanza pubblica, hanno portato un radicale cambiamento d'ottica nella valutazione del ruolo della gestione patrimoniale, in particolare nel settore degli Enti Locali.

Il patrimonio non è più considerato in una visione statica, quale mero complesso dei beni dell'Ente di cui deve essere assicurata la conservazione, ma in una visione dinamica, quale strumento strategico della gestione, cioè come complesso delle risorse che l'Ente deve utilizzare in maniera ottimale e valorizzare, per il migliore perseguimento delle proprie finalità d'erogazione di servizi e di promozione economica, sociale e culturale della collettività di riferimento.

Negli ultimi anni, i provvedimenti legislativi che si sono occupati di patrimonio immobiliare degli enti pubblici sono andati moltiplicandosi, ma una vera innovazione è stata introdotta dall'art. 58, comma 1, della legge n. 133 del 6 agosto 2008, che prevedeva: "Per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare di regioni, province, comuni e altri enti locali, ciascun ente con delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, sulla base dei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, redigendo il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliare da allegare al bilancio di previsione".

Nell'esercizio 2019 è prevista la dismissione di un'autorimessa ubicata nel complesso di via XXV Aprile il cui ricavato dovrà essere destinato alla manutenzione dell'edilizia popolare.

4. PIANO TRIENNALE DI CONTENIMENTO DELLE SPESE DI CUI ALL'ART.2, COMMI 594 E 599 DELLA LEGGE N. 244/2007

Ai sensi del comma 594 dell'art. 2 della legge 24.12.2007, n. 244: Finanziaria per l'anno 2008

In un apparato amministrativo ispirato a criteri di efficienza, efficacia ed economicità, in linea con la innovativa normativa statale, si impone a tutte le pubbliche amministrazioni un parsimonioso utilizzo delle risorse finanziarie destinate ai bisogni interni degli uffici, a discapito degli investimenti e degli interventi volti a soddisfare, nel modo più puntuale, le necessità degli utenti. Per questo motivo il contenimento delle spese per l'acquisto di beni e servizi necessari al funzionamento delle strutture è divenuto un obiettivo fondamentale a cui tende, da anni, il legislatore, prevedendo limiti alle spese di personale, la razionalizzazione delle strutture burocratiche, la riduzione delle spese per incarichi di consulenza, per le autovetture di servizio, di rappresentanza, di gestione degli immobili, ecc.

In questo contesto i commi da 594 a 599 dell'articolo 2 della Legge 24 dicembre 2007, n. 244 dispongono che tutte le pubbliche amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, tra cui anche gli enti locali, adottino piani triennali volti a razionalizzare l'utilizzo e a ridurre le spese connesse all'utilizzo di:

- dotazioni strumentali, anche informatiche (telefoni, computer, stampanti, fax, fotocopiatrici);
- autovetture di servizio;
- beni immobili ad uso abitativo e di servizio, con esclusione dei beni infrastrutturali.

Nel rispetto della normativa statale in premessa, ai fini del contenimento delle spese di funzionamento delle proprie strutture, l'Amministrazione di Galliera adotta il seguente Piano triennale 2017-2019

DOTAZIONI STRUMENTALI

Premessa

La gestione delle dotazioni informatiche è effettuata dal servizio informatico dell'Unione Reno Galliera che svolge l'attività per tutti gli Enti facenti parte dell'Unione.

L'acquisto generalizzato dei personal computer è già attivo dall'anno 2009 e dal 2010 è stato integrato con l'acquisto delle stampanti con conseguenti migliori risultati in termini funzionali ed economici. L'Unione Reno Galliera detiene la proprietà delle apparecchiature e le concede in uso gratuito ai Comuni aderenti.

Le fotocopiatrici sono 1 a noleggio e 2 in proprietà ma dal 2017 si provvederà a sostituire le fotocopiatrici di proprietà, ormai obsolete, con altre a noleggio.

Le fotocopiatrici sono condivise dagli uffici e vengono pertanto utilizzate come stampanti al fine della graduale eliminazione delle singole stampanti locali collegate ai PC.

• sono attualmente in uso: 21 personal computer, 22 monitor, 15 stampanti, 2 etichettatrici, 3 fotocopiatrici, 2 fax;

• sono in uso n. 6 cellulari: ripartiti in numero di 1 al sindaco, 1 al settore amministrativo e 4 al settore pianificazione e gestione del territorio;

• sono in essere n. 18 linee telefoniche (comprese adsl e fax).

Misure in corso

Sono già stati realizzati alcuni interventi di contenimento della spesa tra i quali:

1. La sostituzione delle stampanti a colori abbinata a postazioni di lavoro singolo con stampanti di rete
2. Già attuata la sostituzione delle stampanti a getto d'inchiostro con stampanti laser
3. La graduale sostituzione delle stampanti con modelli dotati di unità fronte retro allo scopo di ottimizzare l'uso della carta
4. Il monitoraggio del numero delle fotocopie bianco e nero
5. Il monitoraggio, mediante contatore, del numero di fotocopie a colori
6. La sostituzione dei monitor con modelli LCD che permettono di ridurre il consumo di energia elettrica

7. La procedura informatica per il download sia del cedolino dello stipendio che del cartellino orario, oltre a tutti gli adempimenti connessi al servizio paghe
8. L'introduzione dell'albo elettronico con progressiva riduzione della carta
9. Incremento dell'utilizzo della scannerizzazione dei documenti e l'invio dei files per i passaggi interni attraverso la posta elettronica
10. Passaggio della telefonia alla modalità voice over IP del centralino telefonico del Comune e di alcune delle linee telefoniche attive che ha ridotto i costi telefonici
11. Attivazione della convenzione Intercenter per la telefonia fissa e mobile
12. Adozione del sistema di gestione via sms di parte delle comunicazioni istituzionali e di servizio per Amministratori e cittadini
13. Implementazione della quota percentuale della corrispondenza in entrata ed in uscita tra Pubbliche Amministrazioni gestita attraverso l'utilizzo dell'indirizzo di posta elettronica
14. Adozione dell'Albo Pretorio on line e messa a disposizione dei cittadini di una postazione dedicata per la consultazione
15. Incremento dell'archiviazione digitale: adesione al sistema PARER "Polo Archivistico Eegionale" per l'archiviazione dei documenti digitali
16. Incremento dell'offerta di servizi digitali: adesione al ANA-CNER "Sistema Interoperabile di accesso ai dati anagrafici" per la consultazione on line dei dati anagrafici da parte di ordini professionali ed organizzazioni – Notai, Avvocati, Arma di Carabinieri etc. – convenzionati, e per la produzione di certificati anagrafici da parte dei cittadini, registrati
17. Disincentivazione dell'utilizzo dei documenti cartacei anche attraverso l'acquisizione di programmi gestionali comuni per tutti gli enti dell'Unione Reno Galliera
18. L'attivazione della firma digitale sulle liquidazioni
19. Lo smistamento del protocollo in maniera esclusivamente elettronica per la gestione documentale informatica migliorando l'efficienza amministrativa.

Misure previste

1. Conferma di tutte le misure già in corso
2. Progressiva eliminazione delle stampanti abbinate a postazioni di lavoro singole
3. Portare ad almeno il 50% della corrispondenza in entrata tra Pubbliche Amministrazioni alla modalità elettronica attraverso l'utilizzo dell'indirizzo di posta elettronica già attivo presso l'attuale Ufficio Protocollo
4. Incremento al 50% dell'utilizzo della scannerizzazione dei documenti e l'invio di files per i passaggi interni attraverso la posta elettronica
5. Utilizzo del mandato informatico e firma digitale nei rapporti con il Tesoriere
6. Ulteriori nuovi programmi operativi comuni per tutti gli enti dell'Unione Reno Galliera
7. Le fotocopiatrici in proprietà dovranno essere sostituite con macchine acquisite a noleggio inclusivo della manutenzione della macchina e della fornitura dei materiali di consumo sulla base di convenzioni CONSIP
8. Non sono previste dismissioni di dotazioni strumentali al di fuori dei casi di guasto irreparabile o di obsolescenza dell'apparecchiatura. L'eventuale dismissione di una apparecchiatura da una postazione di lavoro derivante da una razionalizzazione dell'utilizzo delle dotazioni strumentali complessive comporterà la sua riallocazione in altra postazione o area di lavoro fino al termine del suo ciclo di vita.

AUTOVETTURE

Premessa

- Il parco macchine attualmente è di 9 mezzi dei quali 2 fiat punto sono a disposizione di Dipendenti ed Amministratori per spostamenti attinenti l'attività di servizio (corsi di formazione, riunioni fuori sede ecc.) e 7 tra autocarri, mezzi di trasporto merci e attrezzature.

- Due mezzi hanno alimentazione a benzina/metano mentre gli altri automezzi sono alimentati a gasolio.

Misure in corso

Sono stati sostituiti i mezzi a benzina con altri ad alimentazione benzina/metano.

L'impiego dei mezzi si limita a compiti istituzionali e di servizio e ciascuno di essi è dotato di un foglio nel quale vengono registrati i nominativi dei dipendenti, le date ed i luoghi di destinazione fuori Comune.

Misure previste

1. Si cercherà di non incrementare i costi di gestione dei mezzi.
2. In caso di eventuali sostituzioni di veicoli, si farà ricorso a mezzi che garantiscono un minor impatto ambientale e minor consumo di carburante.
3. Eliminazione dei mezzi non più efficienti o inutilizzati.
4. Costante monitoraggio dell'utilizzo dei mezzi.

BENI IMMOBILI AD USO ABITATIVO O DI SERVIZIO

Premessa

La totalità del patrimonio residenziale immobiliare del Comune di Galliera è oggi utilizzato come ERP e pertanto soggetto all'applicazione della normativa vigente che ne prevede la destinazione ai soggetti più disagiati dal punto di vista economico e sociale, per cui i relativi interventi di politica abitativa non possono essere, se non solo in minima parte, riconducibili a misure di razionalizzazione per il contenimento delle spese di funzionamento.

Si dà atto che non sono presenti alloggi di servizio.

Per gli immobili in proprietà ad uso abitativo la situazione risulta la seguente:

n. 66 alloggi e 22 autorimesse – ERP - Edilizia Residenziale Pubblica – gestiti da ACER (Azienda Casa Emilia Romagna).

RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI

Dei risultati derivanti dall'applicazione delle sopracitate misure dovrà essere redatta a consuntivo di ogni anno apposita relazione da comunicare agli organi di controllo interni e alla Sezione regionale della Corte dei Conti.

Nella relazione dovranno essere indicati:

- lo stato di attuazione di ogni singola misura;
- le percentuali di risparmio ottenute rispetto alla spesa impegnata nell'esercizio finanziario precedente;
- le motivazioni dell'eventuale mancato raggiungimento dell'obiettivo di riduzione dei costi.

5. PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

Il nuovo Codice degli appalti ha introdotto l'obbligo della programmazione biennale degli acquisti per tutte le amministrazioni aggiudicatrici e gli enti aggiudicatori.

I programmi sono approvati nel rispetto dei documenti programmatori e in coerenza con il bilancio.

Il programma biennale di forniture e servizi ed i relativi aggiornamenti annuali devono indicare gli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000,00 euro.

Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi, nonché i relativi aggiornamenti annuali, sono pubblicati sul profilo del committente, sul sito informatico del Ministero delle infrastrutture e dei trasporti e dell'Osservatorio.

PROGRAMMA BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI					
2019			2020		
OGGETTO APPALTO	DURATA	IMPORTO ANNUO STANZIATO	OGGETTO APPALTO	DURATA	IMPORTO ANNUO STANZIATO
FORNITURA BENI			FORNITURA BENI		
FORNITURA SERVIZI			FORNITURA SERVIZI		
TOTALE		€ 0,00	TOTALE		€ 0,00

PMOT. 13815

DEL 05/12/2018

COMUNE DI GALLIERA

PROVINCIA DI BOLOGNA

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 11	OGGETTO: Parere sulla nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2019/2021 (art. 170, comma 1, d.Lgs. n. 267/2000)
Data 05 dicembre 2018	

Richiamato l'art. 239, del d.Lgs. n. 267/2000, come modificato dall'articolo 3 del decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174, il quale prevede :

- al comma 1, lettera b.1), che l'organo di revisione esprima un parere sugli strumenti di programmazione economico-finanziaria;
- al comma 1-bis), che nei pareri venga "espresso un motivato giudizio di congruità, di coerenza e di attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, anche tenuto conto dell'attestazione del responsabile del servizio finanziario ai sensi dell'articolo 153, delle variazioni rispetto all'anno precedente, dell'applicazione dei parametri di deficitarietà strutturale e di ogni altro elemento utile. Nei pareri sono suggerite all'organo consiliare le misure atte ad assicurare l'attendibilità delle impostazioni. I pareri sono obbligatori";

Viste:

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 62 in data 28/07/2018, con la quale è stato deliberato il Documento Unico di Programmazione 2019-2021 ai fini della presentazione al Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 51 in data 24/09/2018, con la quale sono stati forniti i seguenti indirizzi e direttive per la formulazione del DUP in versione definitiva:
- adeguamento delle previsioni finanziarie al bilancio di previsione 2019-2021;

Viste:

- la FAQ n. 10 rilasciata da Arconet in data 7 ottobre 2015;
- le indicazioni fornite dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili (CNDCEC) in ordine al *Procedimento di approvazione del Dup e parere dell'organo di revisione*

Esaminata:

- la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione dell'ente e la relativa delibera di Giunta Comunale;
- lo schema del bilancio di previsione finanziario 2019/2021;

Visti:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 ed in particolare il principio contabile all. 4/1 inerente la programmazione;
- lo Statuto Comunale;
- il regolamento di comunale di contabilità;

CONSIDERATO

in ordine ai seguenti elementi:

a) completezza del documento così aggiornato e sua rispondenza ai contenuti previsti dal principio contabile all. 4/1:

Il DUP individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo. Il documento è completo ed in linea con i contenuti previsti dal principio contabile all. 4/1.

b) analisi delle condizioni esterne ed interne e coerenza con il quadro normativo sovraordinato:
Il DUP sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.
Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

c) giudizio di coerenza ed attendibilità contabile con particolare riguardo per:

c.1) valutazione dei mezzi finanziari a disposizione:

Il DUP individua gli indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. E' stata effettuata un'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni e sono stati garantiti gli equilibri della situazione corrente e generale del bilancio.

c.2) fabbisogno finanziario degli investimenti da realizzazione e impatti sulla spesa corrente:

La realizzazione delle opere pubbliche è stata individuata con l'indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento. Tutti gli investimenti sono finanziati con contributi regionali ed oneri di urbanizzazione.

c.3) la compatibilità con i vincoli di finanza pubblica:

Con l'entrata in vigore della legge n. 243/2012, è stato superato il vincolo del patto di stabilità interno e prevista l'attuazione del principio del pareggio di bilancio. Il DUP rispetta tali vincoli per il triennio 2019/2021.

Tutto ciò osservato

ESPRIME

PARERE FAVOREVOLE

Letto, approvato e sottoscritto.

L'organo di revisione economico-finanziaria

