



**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2019 - 2021
(Enti con Popolazione fino a 2.000 Abitanti)**

**Comune di Mezzana Rabattone
Provincia di Pavia**

Nota tecnica introduttiva

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrate in vigore i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 e, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio – Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

In base a quanto previsto nel suddetto principio contabile, i Comuni sono tenuti a predisporre, in luogo della vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P).

Il D.U.P. deve essere redatto sulla base dei principi e con i contenuti disciplinati al punto 8 del Principio Contabile inerente la Programmazione di Bilancio.

Il principio contabile prevede obbligatoriamente che il D.U.P. sia composto di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo; la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Per i Comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti, il punto 8.4 del Principio contabile inerente la programmazione di Bilancio, come introdotto dal D.M. 20.5.2015, vi è la possibilità di adozione di un D.U.P. semplificato.

Con Decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 18 Maggio 2018 è stato modificato il principio contabile Allegato 4/1 introducendo al punto 8.4.1 il Documento unico di programmazione semplificato degli enti locali con popolazione fino a 2.000 abitanti .

Ai Comuni con popolazione fino a 2.000 abitanti è consentito di redigere il Documento Unico di Programmazione semplificato (DUP) in forma ulteriormente semplificata attraverso l'illustrazione, delle spese programmate e delle entrate previste per il loro finanziamento, in parte corrente e in parte investimenti .

Il DUP dovrà in ogni caso illustrare:

- a) l'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini con particolare riferimento alle gestioni associate;
- b) la coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la politica tributaria e tariffaria;
- d) l'organizzazione dell'Ente e del suo personale;
- e) il piano degli investimenti ed il relativo finanziamento;
- f) il rispetto delle regole di finanza pubblica.

Il D.U.P. di norma è predisposto dalla Giunta entro il 31 luglio e presentato al Consiglio Comunale.

Poiché il Comune di Mezzana Rabattone ha una popolazione pari a 479 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il D.U.P. semplificato.

SOMMARIO

- a) ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI AI CITTADINI CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLE GESTIONI ASSOCIATE**
- b) COERENZA DELLA PROGRAMMAZIONE CON GLI STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI**
- c) POLITICA TRIBUTARIA E TARIFFARIA**
- d) ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE E DEL SUO PERSONALE**
- e) PIANO DEGLI INVESTIMENTI ED IL RELATIVO FINANZIAMENTO**
- f) RISPETTO DELLE REGOLE DI FINANZA PUBBLICA**

a) Organizzazione e modalità di Gestione dei servizi pubblici ai cittadini con particolare riferimento alle gestioni associate

Servizi gestiti in forma diretta

Amministrazione generale (anagrafe – stato civile – elettorale – servizi sociali – delibere – determine)

Economico finanziario (Bilancio – Rendiconto – DUP – BDAP – mandati – reversali)

Tributi: IMU – TASI – TARI

Accertamenti IMU in autonomia dal 2017 – Gestione Imu, Tasi e Tari dal 2018.

Trasporto scolastico

Servizi gestiti in forma associata

Con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 20 del 16.07.2015 ad oggetto: <<Istituzione del servizio svolto in forma associata della funzione di Polizia Locale tra i Comuni del Siccomario e del Cairoli. Approvazione Convenzione e regolamento per la gestione del servizio>>, sono stati deliberati la convenzione ed il regolamento per la gestione del servizio di Polizia Locale in forma associata tra i Comuni del Siccomario (Mezzana Rabattone, Zinasco, Sommo, Cava Manara, San Martino Siccomario, Travacò Siccomario) e del Cairoli (Zerbolò, Villanova d'Ardenghi, Carbonara al Ticino e Gropello Cairoli) esprimendo la volontà da parte di tutti gli Enti coinvolti, di gestire in forma associata tale funzione ai sensi dell'art. 30 del D. Lgs. 267/2000 e succ. modif. e dell'art. 8 della L.R.L n. 66/2015;

Il Comune di Mezzana Rabattone ha aderito a tale servizio al fine di meglio organizzare, razionalizzare e ottimizzare una delle più importanti funzioni comunali quale la Polizia Locale.

Il servizio in forma associata è stato istituito a partire dal 1° settembre 2016.

Servizi affidati a organismi partecipati

Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 41 del 22/12/2014 è stato confermato l'affidamento del servizio per la raccolta dei rifiuti solidi urbani e servizi complementari, c.d. *in house providing*, ad ASM Pavia S.p.A. per il periodo dal 01/01/2015 al 31/12/2018.

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

SOCIETA' DI CAPITALI

<i>Nome</i>	<i>Attività</i>	<i>%</i>
A.S.M. PAVIA S.P.A.	Serv. raccolta, trasporto e smaltimento R.S.U	0,01115

Società a partecipazione indiretta:

Nome	Attività	%
ASM Lavori in liquidazione	Attività di scavi e reinterri	0,0112
Technostone S.r.l.	Raccolta, trattamento e riutilizzo materiali di risulta e di rifiuti inerti	0,0112
PAVIA Acque S.c.a.r.l.	Gestione servizio idrico settore ateco 36.00.00	0,0021
A2E servizi S.r.l.	Gestione impianti termici	0,0039
Linea Group Holding S.p.A.	Servizi idrici, energetici e ambientali Settore ateco 70.10.00	0,0009
Broni Stradella S.P.A.	Servizi ambientali	0,0006
Broni Stradella pubblica s.r.l.	Raccolta e depurazione delle acque di scarico	0,001
A2A SPA	Servizi idrici, energetici e ambientali	0,0000

Servizi affidati ad altri soggetti

Servizio idrico integrato

PAVIA Acque S.c.a.r.l. quale Gestore Unico d'Ambito per la provincia di Pavia opera sul territorio provinciale tramite le proprie Società Operative Territoriali Consorziate tra cui è presente la società CBL SPA di Mede, con la quale è stato firmato il testimoniale di stato e il verbale di subentro in data 1° luglio 2016.

b) Coerenza della programmazione con gli strumenti urbanistici vigenti

La programmazione finanziaria, la gestione del patrimonio e del piano delle opere pubbliche sono coerenti con gli strumenti urbanistici vigenti.

– Superficie in Km². 7,03

– RISORSE IDRICHE

* Laghi n°0 * Fiumi e Torrenti n°1

– STRADE

* Statali Km. 0; * Provinciali Km. 3,260 (dal km. 0,800 al km. 4,060); * Comunali Km. 3,240

* Vicinali Km. 0 * Autostrade Km. 0

– **PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI**

SI NO

* Piano reg. adottato x _____

* Piano reg. approvato x _____

* Progr. di fabbricazione _ **X** _____

* Piano edilizia economica

e popolare

_ **X** _____

PIANO INSEDIAMENTO

PRODUTTIVI

SI NO

* Industriali _ **X** _____

* Artigianali _ **X** _____

* Commerciali _ **X** _____

* Altri strumenti (specificare)

Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si _ no _

se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) _____

AREA INTERESSATA AREA DISPONIBILE

P.E.E.P _____

P.I.P _____

c) Politica tributaria e tariffaria

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione dal 2017 al 2022, la programmazione e la gestione dovrà essere improntata sulla base dei seguenti indirizzi generali:

- Non sono previsti aumenti per quanto riguarda le imposte più significative del bilancio: IMU-TASI;
- Le tariffe TARI saranno calcolate sulla base del Piano Finanziario del servizio che deve prevedere la copertura totale dei costi suddivisi tra utenze domestiche e utenze non domestiche;
- Si prevede nel triennio la conferma delle aliquote relative all'addizionale comunale all'Irpef.

ENTRATE

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate alla conferma delle tariffe già in vigore al fine di non aumentare la pressione tributaria a carico dei contribuenti ed al fine di non gravare ulteriormente sui cittadini in questa fase di regressione economica.

Non sono previsti aumenti tariffari, l'entrata che si registra alla tipologia Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti, nel triennio, è determinata dalla volontà dell'Amministrazione di confermare il servizio svolto in forma associata della funzione di Polizia Locale tra i Comuni del Siccomario e del Cairoli.

Si prevede di confermare i contratti di concessione d'uso temporanei del locale comunale per uso ambulatorio medico, ai Dott.ri Ukpabi Emmanuel e Bonacina Renato e del "Laghetto Oasi dell'Airone cinerino" alla Lega Navale Italiana sezione di Pavia.

Nel triennio l'Ente è intenzionato ad affidare in gestione anche il "Laghetto Oasi dell'Airone cinerino" ottenuto in seguito al recupero della prima cava ed attualmente non utilizzato.

Tariffe:

Produzione di fotocopie a privati: A4 € 0,10 b/n; A3 € 0,15 b/n; A4 € 0,20 colori: A3 € 0,40 colori.

Non verranno applicate le tariffe per servizi a domanda individuale relativi al Centro Sportivo comunale, in quanto la gestione è stata affidata all'Associazione ACLI MEZZANA RABATTONE con determina n. 70 Gen./21 T.A. in data 04/06/2018.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale
--

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso del periodo di bilancio l'Amministrazione dovrà verificare l'eventuale disponibilità di avanzo di amministrazione a seguito dell'approvazione dei rispettivi rendiconti nel triennio 2019/2021.

Non è possibile quantificare un'eventuale entrata legata agli oneri di urbanizzazione alla luce dell'attuale crisi del mercato immobiliare.

Non risultano beni immobili di proprietà del Comune di Mezzana Rabattone non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, ai sensi dell'art. 58 della legge n. 133 del 6 agosto 2008.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio il Comune di Mezzana Rabattone non prevede l'assunzione di nuovi mutui.

Si specifica altresì che al 31/12/2018 l'Ente estinguerà tutti i mutui in essere con la Cassa Depositi e Prestiti.

Nello specifico il mutuo relativo alla ristrutturazione dell'Edificio comunale:

Posizione n. 4323676/00 – concesso in data 23/06/1998 – scadenza 31/12/2018 - € 61.974,83

SPESE

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

L'Ente intende offrire alla cittadinanza servizi qualitativamente migliori in termini di rapporto costi benefici.

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Missione 3-Ordine pubblico e sicurezza

L'Ente intende offrire alla cittadinanza un servizio qualitativamente migliore, attraverso il controllo e la prevenzione in materia di circolazione stradale al fine di rendere la stessa più vicina ai parametri europei previsti per la sicurezza stradale mediante l'obiettivo principale di una tendenziale riduzione degli incidenti causati dalla velocità elevata e dall'inosservanza delle regole generali sulla conduzione degli autoveicoli. A tale scopo è stato istituito il servizio svolto in forma associata della funzione di polizia locale tra i Comuni del Siccomario e del Cairoli.

La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

Missione 4-Istruzione e diritto allo studio

L'Ente intende garantire il diritto allo studio ai vari ordini di scuola. L'obiettivo è quello di assicurare un effettivo diritto allo studio per tutta la popolazione scolastica. In quest'ottica è assicurato il servizio trasporto alunni attraverso l'utilizzo dello scuolabus per la scuola dell'infanzia con l'assistenza di personale volontario, per la scuola primaria di primo grado e primaria di secondo grado verso il Comune di Zinasco.

A seguito di dimissioni volontarie dal 14/12/2015 del dipendente comunale autista scuolabus, il servizio di trasporto scolastico è stato affidato anche per l'a.s. 2017/2018 alla Cooperativa Gli Aironi scarl di Sannazzaro de' Burgondi (PV), tramite il proprio dipendente Perini Mario. Per quanto riguarda la scuola primaria di primo grado, rimane costante l'impegno dell'Ente, come per l'anno scolastico 2017/2018, di garantire una insegnante di sostegno a favore di un alunno con problemi di disabilità. L'obiettivo dell'Ente è di aumentare le ore di sostegno settimanali all'alunno anche ricorrendo alla possibilità di eventuali contributi.

La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Missione 6-Politiche giovanili, sport e tempo libero

L’Ente che ha sempre gestito in economia il Centro sportivo comunale, dove all’interno è presente anche un parco giochi per i più piccoli, vista l’intenzione di procedere a migliorare tale servizio, lo ha affidato in gestione all’Associazione Acli di Mezzana Rabattone, al fine di gestire l’impianto anche attraverso un mantenimento e miglioramento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi offerti.

Inoltre si intende garantire un adeguato stato di conservazione delle strutture e degli impianti.

La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

L’Ente intende gestire la manutenzione del patrimonio arboreo cittadino; mantenere i livelli qualitativi e quantitativi del servizio raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti, garantendo il sostegno della raccolta differenziata, aumentando le percentuali di differenziazione e sensibilizzare a cittadinanza sul tema in questione, visti i risultati raggiunti che possono ancora essere migliorati. Sensibilizzare la cittadinanza sulla raccolta differenziata dei rifiuti attraverso il calendario delle raccolta in collaborazione con la ditta A.S.M. PAVIA S.p.A. alla quale è stato affidato tale servizio rifiuti.

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

L’Ente intende migliorare la sicurezza della circolazione stradale delle strade cittadine, garantendone al contempo una migliore fruibilità da parte della cittadinanza; garantire la necessaria manutenzione della segnaletica (verticale, orizzontale e luminosa) e la percorribilità delle strade con il pronto intervento dei mezzi sgombraneve, e l’attuazione di interventi preventivi contro il rischio di gelate.

La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Missione 11 - Soccorso civile

L'Ente si propone di continuare la gestione del servizio di protezione civile attraverso le convenzioni in forma associata con i comuni limitrofi, il cui comune capo convenzione è il Comune di Travacò Siccomario; favorire la sensibilizzazione sull'attività del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

L'Ente intende garantire la gestione dei servizi alla persona in essere, con particolare riguardo alla fasce di popolazione più deboli e fragili; proseguire l'attività di supporto ai cittadini all'espletamento delle pratiche per l'ottenimento di contributo di natura socio assistenziale (contributi erogati dal Piano di Zona - Distretto di Pavia e "sostegno affitto" erogato dalla Regione Lombardia).

La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Missione 13 - Tutela della salute

L'Ente intende garantire la gestione dei servizi alla persona in essere, con particolare riguardo alla fasce di popolazione più deboli e fragili.

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

L'Ente intende continuare a garantire la presenza del Segretario Comunale in reggenza, il quale è in convenzione con i Comuni di Dorno (comune capo convenzione) Zerbolo' e Scaldasole.

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Lo stanziamento del **Fondo crediti dubbia esigibilità** va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019.

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

Missione 50 - Debito pubblico

In riferimento all'organico, dotazione mezzi e dotazioni strumentali dei programmi della Missione 50, si evidenziano i seguenti elementi:

- Contenimento dell'indebitamento. Non sono previste quote di ammortamento nuove per prestiti contratti nel triennio. La strategia è dettata anche dal fatto che l'ente non ha previsto ricorso a prestiti nel triennio. Gli investimenti previsti trovano finanziamento attraverso altre forme diverse dall'indebitamento.

Al 31/12/2018 l'Ente estinguerà tutti i mutui in essere con la Cassa Depositi e Prestiti: nello specifico il mutuo relativo alla ristrutturazione dell'Edificio comunale:

Posizione n. 4323676/00 – concesso in data 23/06/1998 – scadenza 31/12/2018 - € 61.974,83

La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

In caso di necessità viene previsto l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria, che in ogni caso non si prevede di utilizzare nel triennio di riferimento.

Lo stanziamento a bilancio riflette una necessità contabile di iscrizione delle poste in entrata ed in uscita nel bilancio di previsione

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Missione 99 - Servizi per conto terzi

La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

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

d) Organizzazione dell'Ente e del suo personale

Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

Personale in servizio al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

Categoria	numero	tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D4	1	1	
Cat.D1	1		Tempo determinato
Cat.C5	1	1	
TOTALE	3	2	

Numero dipendenti in servizio al 31/12: n. 2 a tempo indeterminato; n. 1 a tempo determinato (4 ore settimanali) e part-time (12%)

Andamento della spesa di personale nell'ultimo triennio

<i>Anno di riferimento</i>	<i>Dipendenti</i>	<i>Spesa di personale</i>	<i>Incidenza % spesa personale/spesa corrente</i>
2017	3	121.777,78	34,03%
2016	3	109.346,77	26,89%
2015	4	129.026,41	36,29%

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

PREMESSO che con decorrenza 14 dicembre 2015 si è preso atto delle dimissioni per collocamento a riposo del dipendente a tempo pieno ed indeterminato del Comune di Mezzana Rabattone, Cat. B, Sig. Giuseppe Milanesi.

Considerato che la procedura di mobilità volontaria ai sensi dell'art. 30 del D. Lgs. n. 165/2001 e s.m.i, indetta nell'anno 2018 non ha dato esito positivo, si programma l'assunzione mediante accesso dall'esterno per l'anno 2019 della seguente unità di personale:

Cat. B – Esecutore / operaio specializzato – a tempo pieno ed indeterminato – accesso dall'esterno tramite procedura concorsuale.

e) Piano degli investimenti ed il relativo finanziamento

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Si evidenzia che nel triennio non sono previsti investimenti a bilancio d'importo superiore a € 100.000,00, pertanto non sussiste l'obbligo di redigere il programma triennale dei lavori pubblici.

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

Risultano attualmente in corso di esecuzione e non ancora conclusi i seguenti progetti di investimento:

Con delibera di Giunta Comunale n. 33 del 29/06/2018, il Comune di Mezzana Rabattone ha aderito al Bando della Regione Lombardia per l'assegnazione di cofinanziamenti in forma associata per la realizzazione di progetti di videosorveglianza per il biennio 2018/2019 ai sensi dell'art. 25 della L.R. n. 6/2015.

In data 04/07/2018 si sono esaurite le procedure di presentazione della domanda sul portale SIAGE per conto del Comune di San Martino Siccomario (comune capo convenzione del servizio associato di Polizia Locale)

L'Amministrazione intende nel corso del 2019 affidare l'incarico ad un professionista qualificato per la redazione della variante al Piano di Governo del Territorio (P.G.T.) approvato con deliberazione del Commissario Straordinario n. 15 del 28/06/2011, così come reso possibile dai nuovi disposti normativi.

Rispetto delle regole di finanza pubblica

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

In merito al rispetto degli equilibri di bilancio ed ai vincoli di finanza pubblica, l'Ente ha sempre rispettato i vincoli di finanza pubblica pertanto non dovranno essere previsti particolari accorgimenti per il rispetto degli stessi per il triennio 2019/2021.

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al recupero delle entrate e al contenimento delle spese al fine del rispetto del saldo positivo di cassa al 31/12.

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente negli anni precedenti ha rispettato i vincoli di finanza pubblica.

L'Ente negli esercizi precedenti non ha acquisito nè ceduto spazi nell'ambito dei patti regionali o nazionali.

Considerazioni Finali

Inammissibilità e improcedibilità

Si pone l'attenzione a quanto disposto dall'art 170 comma 9 del Tuel che prevede l'inammissibilità o improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e del Sindaco non coerenti con le previsioni del “Documento Unico di Programmazione Semplificato”.

Il punto 1 dell'allegato del decreto correttivo integrativo del d.lgs 118/2001 definisce la programmazione come il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente.

La programmazione per il triennio 2019/2021 è stata improntata sul programma elettorale a seguito delle elezioni amministrative del 11 giugno 2017.

Per quanto attiene la spesa corrente ci si è basati sul trend storico dell'Ente.

Mezzana Rabattone, 26/07/2018

Il Segretario Comunale

F.to Dott.ssa Maranta Colacicco

Il Responsabile del Servizio
Amministrazione Generale Economico Finanziario

F.to Marini Morgana