

COMUNE DI PIGNONE

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE**

(D.U.P.)

SEMPLIFICATO

PERIODO: 2019 - 2020 - 2021

SOMMARIO

PARTE PRIMA

ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE

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

Risultanze della popolazione

Risultanze del territorio

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

2. MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

Servizi gestiti in forma diretta

Servizi gestiti in forma associata

Servizi affidati a organismi partecipati

Servizi affidati ad altri soggetti

Altre modalità di gestione di servizi pubblici

3. SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA DELL'ENTE

Situazione di cassa dell'Ente

Livello di indebitamento

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

Ripiano ulteriori disavanzi

4. GESTIONE RISORSE UMANE

5. VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

PARTE SECONDA

INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO

A. Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

B. Spese

Spesa corrente, con specifico rilievo alla gestione delle funzioni fondamentali;

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

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

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

D. Principali obiettivi delle missioni attivate

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

F. Obiettivi del Gruppo Amministrazione Pubblica

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

H. Altri eventuali strumenti di programmazione

PREMESSA

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

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

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE PRIMA

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

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

Risultanze della popolazione

Popolazione legale al censimento del 2011 n. 599

Popolazione residente alla fine del 2017 (*penultimo anno precedente*) n. **568** di cui:

maschi n. **279**

femmine n. **279**

di cui:

in età prescolare (0/5 anni) n. **20**

in età scuola obbligo (7/16 anni) n. **46**

in forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni) n. **55**

in età adulta (30/65 anni) n. **277**

oltre 65 anni n. **170**

Nati nell'anno n. **2**

Deceduti nell'anno n. **11**

Saldo naturale: - **9**

Immigrati nell'anno n. **20**

Emigrati nell'anno n. **19**

Saldo migratorio: +1

Saldo complessivo (naturale + migratorio): -8

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente n. **800** abitanti

Risultanze del territorio

Superficie Km² **1.622**

Risorse idriche:

laghi n. **0**

fiumi n. **2**

Strade:

autostrade Km **0,00**

strade extraurbane Km **0,00**

strade urbane Km **0,00**

strade locali Km **60,00**

itinerari ciclopedonali Km **0,00**

Strumenti urbanistici vigenti:

Piano regolatore – PRGC – adottato **No**

Piano regolatore – PRGC – approvato **Si**

Piano edilizia economica popolare – PEEP **No**

Piano Insediamenti Produttivi – PIP **No**

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta:

I servizi indispensabili dei comuni, individuati ai sensi del DM 28 Maggio 1993, gestiti in forma diretta, sono i seguenti: servizi connessi agli organi istituzionali; servizi di amministrazione generale, compreso il servizio elettorale; servizi connessi all'ufficio tecnico comunale; servizi di anagrafe e di stato civile; servizio statistico; servizio della leva militare; servizi di protezione civile, di pronto intervento e di tutela della sicurezza pubblica; servizi di istruzione primaria e secondaria, servizi di viabilità.

Servizi gestiti in forma associata: in forma associata sono gestiti i servizi sociali comunali

Servizi affidati a organismi partecipati: sono gestiti tramite società partecipata i servizi connessi alla distribuzione dell'acqua potabile; servizi di fognatura e di depurazione; servizi di nettezza urbana.

Servizi affidati ad altri soggetti: servizi necroscopici e cimiteriali, servizi di raccolta rifiuti, servizi di illuminazione pubblica;

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Società partecipate

Denominazione	Sito WEB	% Partecip.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
ATC SPA	WWW.ATCES ERCIZIO.IT	0,107	No	31-12-2050	11.336,17	11.337,17	11.337,17	11.337,17
IL CIGNO SCRL	WWW.CONSO RCIOILCIGNO .IT	9,090	No	31-12-2018	300,00	300,00	300,00	300,00
IREN SPA	WWW.ACAM SPA.COM	0,00007	No	31-12-2050	53.620,83	10.0000	10.000,00	10.000,00

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

- **ATC SPA – quota partecipazione 0,11%**

Capitale Sociale € 3.180.000,00 quota di partecipazione nominale €3402,60 corrispondente allo 0,11% del capitale; Il Comune di Pignone detiene una partecipazione nella società partecipata Atc spa; la partecipazione è finalizzata allo svolgimento del servizio di trasporto pubblico locale. Il servizio di trasporto pubblico locale è gestito mediante apposito accordo di programma tra i comuni e la Provincia della Spezia, la quale ha provveduto, in seguito all'espletamento di gara ad evidenza pubblica, all'affidamento alla società ATC esercizio spa.

- **IREN SPA – quota di partecipazione 0,00007%**

Capitale Sociale €27.819.870,00 quota di partecipazione nominale €20,00 corrispondente allo 0,00007% del capitale. Al riguardo si riferisce che con delibera n. 38 del 16/12/2017 è stato effettuato un processo aggregativo con la società Iren Spa e tutti gli altri soci Acam.

Tale processo ha portato alla fusione per incorporazione delle due società. La società Iren spa svolge per conto del Comune il servizio idrico integrato nonché il servizio di smaltimento dei rifiuti solidi urbani.

- **IL CIGNO SCRL** – quota di partecipazione 9,09%

Capitale Sociale €4.868,01 quota di partecipazione nominale €442,50 corrispondente al 9,09% del capitale sociale.

In merito alla partecipazione nella società consortile “ Il Cigno srl” si riferisce che le finalità dalla stessa svolte sono riconducibili a quanto disposto all’art. 2 dello statuto comunale, che contempla tra le attività dell’ente: la promozione delle attività culturali, sportive, del tempo libero della popolazione, con particolare riguardo all’attività di socializzazione giovanile e anziana nonché la promozione della funzione sociale dell’iniziativa economica con particolare attenzione ai settori dell’agricoltura, dell’artigianato anche attraverso il sostegno a forme di associazionismo e cooperazione che garantiscano il superamento degli squilibri economico sociali

Società' ed organismi gestionali	%
IREN SPA	0,00007
ATC SPA	0,107
IL CIGNO SCRL	9,090

Società' ed organismi gestionali	%
ACAM SPA	0,00007
ATC SPA	0,107
IL CIGNO SCRL	9,090

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e dall’altro quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

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

Con deliberazione n. 18 del 28/03/2015 la Giunta comunale ha approvato il piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate stabilendo il mantenimento delle sopraindicate partecipazioni, in quanto tutte riconducibili al perseguimento delle finalità istituzionali dell’ente. Pertanto si ritiene che nel triennio 2018-2020 le partecipazioni sopra elencate saranno mantenute in quanto tutte riconducibili allo svolgimento delle attività istituzionali dell’ente. Si fa presente, al riguardo, che in nessuna delle attività svolte delle società partecipate il Comune di Pignone, a causa della ristrettezza di organico e di risorse economiche, l’ente sarebbe in grado di far fronte direttamente.

Con deliberazione di Consiglio comunale n. 29 del 30/09/2017 è stato approvato il piano di revisione delle società partecipate. In questa sede si è provveduto a razionalizzare le società partecipate nel modo seguente:

- 1) Il Cigno srl: dismissione quota partecipazione il Cigno srl in quanto non rispettante i requisiti previsti dall’art. 20 c. 2 lett. b, d del D.lgs. 175/2016;
- 2) Atc spa: Fusione per incorporazione in quanto la stessa non rispetta i requisiti minimi quantitativi previsti dall’art. 20 c. 2 lett. b;
- 3) Acam spa: la razionalizzazione è necessaria per le finalità previste dall’art. 20 c. 2 lett. g e f del d.lgs. 175/2016

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'ente: nel corso del triennio 2015-2017 l'ente non ha fatto ricorso ad anticipazione di tesoreria.

Fondo cassa al 31/12/2017 (*penultimo anno dell'esercizio precedente*) **307.237,25**

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2016 (*anno precedente*) **346.974,56**

Fondo cassa al 31/12/2015 (*anno precedente -1*) **404.862,79**

Fondo cassa al 31/12/2014 (*anno precedente -2*) **278.941,55**

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente

Anno di riferimento	gg di utilizzo	costo interessi passivi
2017	0	0,00
2016	0	0,00
2015	0	0,00

Livello di indebitamento: in merito all'indebitamento si riferisce che lo stesso è contenuto nei limiti stabiliti dalla legge.

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati (a)	Entrate accertate tit. 1-2-3 (b)	Incidenza (a/b) %
2017	36.464,11	643.806,33	5,66
2016	38.009,20	649.714,00	5,85
2015	37.353,51	638.324,42	5,85

Debiti fuori bilancio riconosciuti: nel triennio 2015-2017 non sono stati riconosciuti debito fuori bilancio. Nell'anno 2018 il Consiglio comunale nella seduta del 21/07/2018 ha riconosciuto un debito fuori bilancio di importo parti ad €3.500,00 relativo al rilievo del ponte storico effettuato dall'arch. Berghich.

Anno di riferimento	Importi debiti fuori bilancio riconosciuti (a)
2017	0,00
2016	0,00
2015	0,00

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente non è stato rilevato un disavanzo di amministrazione.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2017 (*anno precedente l'esercizio in corso*)

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat.D3	0	0	0
Cat.D1	2	2	0
Cat.C	2	2	0
Cat.B3	0	0	0
Cat.B1	2	2	0
Cat.A	1	1	0
TOTALE	7	7	0

Numero dipendenti in servizio al 31/12/2017: **7**

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2017	7	243.850,62	43,70
2016	7	244.033,09	40,02
2015	7	256.212,86	45,19
2014	11*	270.200,83	42,66
2013	11*	304.116,18	42,77

* in merito al numero dei dipendenti si precisa che nel periodo 2013-2014 sono stati stipulati n. 4 contratti relativi ai cantieri scuola lavoro, finanziati dalla Provincia della Spezia.

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

L'Ente è soggetto ai vincoli di finanza pubblica dall'esercizio finanziario 2016. Nel biennio 2016-2017 ha rispettato i vincoli previsti dalle disposizioni normative.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

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

A – Entrate

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Le politiche tributarie dovranno essere improntate al mantenimento inalterato della pressione fiscale. Da rilevare che nel corso del biennio 2017-2018 la pressione fiscale dei cittadini si è contratta per effetto della riduzione della TARI, conseguenti agli eccellenti risultati conseguiti in seguito all'introduzione del nuovo sistema di raccolta dei rifiuti "porta a porta stradale".

Relativamente alle entrate tributarie, al solo fine di migliorare e potenziare l'offerta turistica, l'amministrazione si riserva di valutare in accordo con le associazioni di categoria l'introduzione dell'imposta di soggiorno.

Reperimento e impiego risorse straordinarie e in conto capitale

Per garantire il reperimento delle risorse necessarie al finanziamento degli investimenti, nel corso triennio 2019-2021 l'Amministrazione intende procedere ad attingere a finanziamenti esterni, regionali e statali.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, al fine di garantire il mantenimento degli equilibri prospettici di bilancio, ad oggi non è prevista la contrazione di nuovi mutui.

QUADRO RIASSUNTIVO DI COMPETENZA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	559.948,49	544.920,11	526.322,49	510.404,57	517.107,05	517.107,05	- 3,024
Contributi e trasferimenti correnti	19.693,93	15.700,32	51.784,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	- 86,482
Extratributarie	70.071,58	83.185,90	82.155,07	91.318,34	84.356,59	84.356,59	11,153
TOTALE ENTRATE CORRENTI	649.714,00	643.806,33	660.261,56	608.722,91	608.463,64	608.463,64	- 7,805
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	21.980,90	5.000,00	5.662,61	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	671.694,90	648.806,33	665.924,17	608.722,91	608.463,64	608.463,64	- 8,589
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	112.539,20	65.540,43	1.049.211,94	802.464,45	594.334,95	594.334,95	- 23,517
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:								
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00				
- finanziamenti investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00				
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	183.000,29	78.098,65	70.054,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	295.539,49	143.639,08	1.119.266,23	802.464,45	594.334,95	594.334,95		- 28,304
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	265.968,50	265.968,50	265.968,50	265.968,50	265.968,50	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	265.968,50	265.968,50	265.968,50	265.968,50	265.968,50	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	967.234,39	792.445,41	2.051.158,90	1.677.155,86	1.468.767,09	1.468.767,09		- 18,233

QUADRO RIASSUNTIVO DI CASSA

ENTRATE	2016	2017	2018	2019	della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	577.18 2,03	526.80 7,89	644.60 6,01	661.40 0,96	2,605
Contributi e trasferimenti correnti	27.064 ,19	21.432 ,81	52.915 ,46	12.151 ,77	- 77,035
Extratributarie	79.187 ,80	85.972 ,35	105.89 4,69	126.61 4,36	19,566
TOTALE ENTRATE CORRENTI	683.43 4,02	634.21 3,05	803.41 6,16	800.16 7,09	- 0,404
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	683.43 4,02	634.21 3,05	803.41 6,16	800.16 7,09	- 0,404
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	112.98 6,69	159.63 3,67	1.212. 419,04	1.104. 611,61	- 8,891
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	1.354, 20	48.863 ,68	48.863 ,68	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	112.98 6,69	160.98 7,87	1.261. 282,72	1.153. 475,29	- 8,547
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	265.96 8,50	265.96 8,50	0,000
TOTALE MOVIMENTO					0,000

FONDI (C)	0,00	0,00	265.96 8,50	265.96 8,50	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	796.42 0,71	795.20 0,92	2.330. 667,38	2.219. 610,88	- 4,765

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2018	2019	2018	2019
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	1,060	1,060	198.000,00	198.000,000
Altri fabbricati non residenziali	1,060	1,060	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	5.000,00	5.000,000
TOTALE			203.000,00	203.000,00

Personale

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 procedere ad intercettare finanziamenti esterni per la realizzazione degli interventi.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento, nel corso del periodo di bilancio ad oggi non si prevede la contrazione di nuovi mutui.

B – Spese

Spesa corrente, con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente dovrà definire la stessa in funzione delle risorse di bilancio disponibili. Al riguardo si riferisce che la spesa corrente dell'ente è molto rigida e pertanto sussistono limitati margini di manovra per l'effettuazione di nuove spese.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale, nel corso del triennio 2019-2021 non si prevedono nuove assunzioni di personale a tempo indeterminato se non in caso di cessazioni in quanto l'ente è soggetto alle disposizioni previste dall'art. 1 comma 562 della legge 296/2006.

Per quel che attiene le assunzioni a tempo determinato le stesse potranno avvenire per esigenze straordinarie nei limiti delle disposizioni di cui all'art. 9 c. 28 del d.l.

78/2010.

Ad oggi non si configurano ipotesi specifiche di assunzioni a tempo determinato e indeterminato per il periodo 2019-2021.

SUDDIVISIONE DEI POSTI DI RUOLO PER AREA DI ATTIVITÀ				
AREA FUNZIONALE	CATEGORIA E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI DI ORGANICO	COPERTI	VACANTI
CONTABILE (e servizi Socio assistenziali) AMMINISTRATIVA e di vigilanza	D (ex VII q.f.) ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	1	0
	C (ex VI q.f.) ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	1	1	0
	ISTRUTTORE DI VIGILANZA	1	0	1
	B3 (ex IV q.f.) COLLABORATORE PROFESSIONALE AMMINISTRATIVO E			
	CONTABILE (36 ore settimanali)	1	0	1
	B (ex IV q.f.) CUOCA SCUOLA MATERNA (P.T. 18 ORE SETTIMANALI 12 MESI)	1	1	0
	A (ex II q.f.) AUSILIARIO ADDETTO PULIZIE-AIUTO CUOCO	1	1	0
TECNICA ISTRUTTORE TECNICO DIRETTIVO	D (ex VII q.f.)	1	0	0
	C (ex VI q.f.) ISTRUTTORE TECNICO	1	1	0
	B 3 OPERAIO SPECIALIZZATO			
	POLIVALENTE.-AUTISTA MEZZI PESANTI E SCUOLABUS	2	1	1

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, ai sensi della disposizione di cui all'art. 21 del d.lgs. 50/2016 si prevede di procedere nell'annualità 2019 all'affidamento biennale, tramite procedura ad evidenza pubblica, del servizio di raccolta e conferimento rifiuti per un importo presuntivo a base di gara pari ad €171.600,00, come risulta da schede allegate (allegato A-B)

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche:

Il responsabile dei servizi tecnici ha provveduto ad elaborare le schede del programma lavori pubblici triennio 2019-2021 (come da schede allegate al presente documento Allegato C-D-E-F)

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:

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo totale	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
1	LAVORI DI RIPRISTINO PAVIMENTAZIONE STRADALE E ARREDO URBANO	2017	49.000,00	MUTUO CASSA DEPOSITI E PRESTITI
2	RESTAURO E PARZIALE RICOSTRUZIONE PONTE ACQUEDOTTO	2016	47.824,10	ONERI PROPRI - DONAZIONI
3	RICOSTRUZIONE E RESTAURO PONTEVECCHIO PIGNONE	2015	217.866,52	CONTRIBUTO FONDAZIONE CARISPEZIA
4	INTERVENTO DI REALIZZAZIONE BRIGLE SELETTIVE LOCALITA' PIGNONE	2017	170.000,00	CONTRIBUTO REGIONALE

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

Relativamente alla gestione finanziaria dei flussi di cassa la gestione dovrà essere indirizzata al mantenimento degli equilibri prospettici di bilancio nonché al mantenimento degli equilibri di cassa, senza attivazione anticipazione di tesoreria.

D – Principali obiettivi delle missioni attivate

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE 01 Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione prima viene così definita Servizi istituzionali e generali, di gestione e di controllo: sono riconducibili a questa missione le spese di carattere generale destinate al funzionamento complessivo dell'ente, indivisibili in relazione a specifiche finalità di spesa e quindi non riconducibili a singoli programmi.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili attuazione: tutte le po

MISSIONE 03 Ordine pubblico e sicurezza

La missione terza viene così definita Ordine pubblico e sicurezza: sono riconducibili a questa missione le spese di carattere generale destinate alla garanzia dell'ordine pubblico e sicurezza all'interno del territorio comunale.

Al riguardo si fa presente che l'ente non è attualmente dotato di un corpo di polizia municipale, e pertanto ad oggi non sono prevedibili obiettivi specifici al riguardo. Per far fronte a questa criticità, per il periodo Luglio - Agosto 2018 si è proceduto all'assunzione di un vigile stagionale per 12 ore settimanali.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili attuazione: tutte le po

MISSIONE	04	<i>Istruzione e diritto allo studio</i>
-----------------	-----------	--

La missione quarta viene così definita “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.

Il settore istruzione e formazione è ritenuto di fondamentale importanza dall'Amministrazione Comunale, come dimostrato dall'attenzione posta nei servizi che ad esso sono correlati ed in linea con le richieste pervenute all'Amministrazione a diversi livelli. Particolare cura ed attenzione è mostrata nello svolgimento dei servizi di trasporto scolastico e refezione, entrambi ancora gestiti quasi interamente in economia.

È volontà dell'Amministrazione Comunale continuare a garantire un elevato livello qualitativo degli stessi, cercando laddove sia possibile e nei limiti delle risorse umane e finanziarie di migliorare ulteriormente.

In merito al servizio mensa si riferisce che lo stesso viene gestito nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di autocontrollo alimentare (HACCP)

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: Responsabile area amministrativo contabile

MISSIONE	05	<i>Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</i>
-----------------	-----------	---

La missione quinta viene definita Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.

E' intenzione dell'amministrazione di valorizzare il ruolo della biblioteca comunale recentemente ristrutturata e riavviata, grazie alla collaborazione del volontariato della Proloco, come luogo di esperienze e relazioni significative, attraverso le seguenti attività:

- mantenere e strutturare maggiormente il rapporto con le scuole del territorio;
- favorire la presenza attiva dei cittadini di tutte le età e delle associazioni presenti sul territorio nella organizzazione ordinaria e straordinaria della biblioteca;
- migliorare la qualità dei servizi di tipo tecnologico e comunicativo.
- ricostruzioni dei ponti storici e carrabili presenti sul territorio comunale;

E' intenzione dell'Amministrazione sostenere la cultura quale imprescindibile volano di crescita della comunità anche mediante la realizzazione di eventi culturali in collaborazione con la Proloco locale, la Biblioteca e il Consorzio il Cigno. Tali eventi troveranno spazio principalmente nella programmazione delle manifestazioni estive ed avranno anche la finalità di far emergere gli artisti locali.

Di particolare rilievo è, inoltre, la valorizzazione del sito archeologico del Castellaro di Pignone e della zona Carsica Sic mediante azioni mirate all'incentivazione di visite

guidate, anche in collaborazione con il volontariato locale. Anche i siti di pregio quale la Grotta Grande e il sito mineralogico di Cerchiara saranno oggetto di studio e di divulgazione.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: tutte le po

MISSIONE	06	<i>Politiche giovanili, sport e tempo libero</i>
-----------------	-----------	---

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

E' intenzione dell'Amministrazione valorizzare lo sport come fattore di aggregazione per i giovani . E' intenzione dell'amministrazione coinvolgere i giovani in progetti di valorizzazione del territorio e di recupero di giochi della tradizione.

Da alcuni anni l'amministrazione, in collaborazione con la Croce verde di Pignone, sta fornendo sostegno principalmente alle famiglie presenti sul territorio mediante l'organizzazione presso il Centro Sociale di Casale del Campus estivo per bambini dai 3 agli 12 anni che è stato organizzato per la prima volta nel luglio del 2016 ed è stato ripetuto, per un periodo maggiore, anche nel corrente mese.

Obiettivo primario dell'amministrazione sarà quello di continuare, in linea con quanto fatto sinora, ad organizzare giochi di gruppo per favorire l'aggregazione, quali caccia al tesoro e giochi vari di squadra.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: Responsabile dell'area amministrativo – contabile

MISSIONE	08	<i>Assetto del territorio ed edilizia abitativa</i>
-----------------	-----------	--

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

In merito alla programmazione dell'edilizia abitativa si fa presente che dal 2015 il comune di Pignone non ha più alloggi residenziali pubblici e pertanto ad oggi non è prevedibile nessuna politica.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: Responsabile dell'area tecnica

MISSIONE	09	<i>Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</i>
-----------------	-----------	--

La missione nona viene così definita "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."

E' stato avviato a decorrere dal mese di Settembre 2016 il nuovo sistema di raccolta differenziata dei rifiuti con il metodo Pap, con il conseguimento di ottimi risultati. L'obiettivo dell'amministrazione nel prossimo triennio è quello di migliorare ulteriormente le performances del sistema di raccolta anche mediante la creazione di un'isola ecologica.

E' stato richiesto alla regione Liguria un finanziamento per l'efficientamento dei depuratori di Monti e Due Canali; insieme al gestore del servizio si stanno valutando interventi minori sui depuratori sempre conseguenti alla fase post alluvionale.

Nel corso dell'anno 2018 saranno realizzati i lavori relativi alla realizzazione di briglie selettive a difesa dell'abitato di Pignone e l'adeguamento degli argini in località Casale.

Si prevede di procedere ad attuare misure di efficientamento energetico del plesso scolastico comunale, modificando l'attuale sistema di approvvigionamento energetico dell'edificio; si intende finanziare la suddetta misura attraverso la concessione di fondi di cui al protocollo Kyoto.

E' intenzione dell'amministrazione inoltrare istanze di finanziamento finalizzate all'efficientamento energetico dell'edificio comunale e scuola primaria nonché di approvare il progetto preliminare per la realizzazione dell'intervento di messa in sicurezza dell'abitato di Pignone per il quale è in corso di approvazione il progetto preliminare.

E' stato approvato un protocollo di intesa con Comune di Monterosso al fine di inoltrare istanza di finanziamento a valere sui fondi PSR finalizzato al miglioramento della rete sentieristica locale.

Per quel che attiene la raccolta differenziata sono stati raggiunti ottimi risultati con il conseguimento di una percentuale pari all'80,21%, che nelle prossime annualità si prevede di migliorare ancora.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: Responsabile dell'area tecnica

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: Responsabile dell'area tecnica

MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Nel corso del 2018 si provvederà alla sostituzione del sistema di illuminazione pubblica passando dalle attuali lampade a vapore di mercurio con quelle a LED. Si prevede, altresì di effettuare, la razionalizzazione dei punti luce e l'implementazione degli stessi in alcuni punti del territorio attualmente carenti.

In merito alla viabilità si riferisce che sono stati ultimati, esclusivamente con mezzi propri, gli interventi di ripristino dell'asfaltatura delle strade comunali, danneggiati in seguito agli eventi alluvionali; è in programma di intervenire ulteriormente sulla viabilità comunale con la sistemazione di alcuni tratti di strada .

Si prevede altresì di procedere al rifacimento della pavimentazione dei borghi di Villa e completamento di quella di Pignone e Casale. E' in corso un intervento di rifacimento della segnaletica orizzontale e verticale.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: Responsabile dell'area tecnica

MISSIONE 11 Soccorso civile

La missione undicesima viene così definita "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." In merito al servizio di protezione civile si riferisce che il nuovo piano è stato approvato dal Consiglio comunale ed è in fase di sperimentazione l'attuazione delle procedure nello stesso contenute.

Sono stati completati i locali del Centro Operativo Comunale, che sono a piena disposizione della squadra di protezione civile comunale per lo svolgimento e pianificazione delle operazioni, in caso di criticità.

Si prevede di dotare il territorio comunale di sistemi di comunicazione anche visivi con la popolazione.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: Responsabile dell'area tecnica

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Per quel che attiene i servizi sociali da sempre l'amministrazione comunale ha prestato particolare attenzione alle fasce più deboli. Per il triennio 2018-2020 l'intenzione dell'amministrazione, nei limiti delle risorse finanziarie a disposizione è quella di mantenere e se possibile incrementare i servizi erogati, mostrando la sensibilità necessaria nei casi particolarmente più bisognosi di intervento.

E' intenzione dell'amministrazione procedere ad effettuare la sostituzione del minibus in dotazione all'ente destinato al trasporto di persone, ormai da considerarsi obsoleto; si prevede di finanziare l'intervento mediante l'eventuale concessione di finanziamento a valere sul Fondo nazionale integrativo per i comuni montani, dei quale si ha intenzione di effettuare apposita istanza di finanziamento.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: Responsabile dell'area amministrativo - contabile

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

Nella missione 20 denominata fondi e accantonamenti è stato inserito l'importo per il fondo crediti di dubbia esigibilità riferito ai capitoli di entrata per i quali non si prevede la completa riscossione nel corso dell'esercizio; la sua costituzione è prevista dal D.Lgs. 118/2011.

E' stato inserito altresì il fondo di riserva.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: Responsabile dell'area amministrativo – contabile

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

Al 31 dicembre 2017 risultano in essere ancora n. 21 mutui contratti con la cassa depositi e prestiti per uno stock di debito complessivo pari ad **861.637,80**

Nel triennio 2018- 2020 non si prevede di accedere al finanziamento degli investimenti mediante la contrazione di debito.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: Responsabile dell'area amministrativo – contabile

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

Nella presente missione sono previsti gli importi relativi all'eventuale richiesta di anticipazione di liquidità al Tesoriere Comunale.

Referenti politici: Sindaco

Responsabili: Responsabile dell'area amministrativo – contabile

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

In merito alla gestione del patrimonio ed alla programmazione urbanistica e del territorio l’Ente nel periodo di bilancio 2019-2021 non si prevede di procedere all’alienazione di beni immobili di proprietà ai sensi dell’art. 58 del D.L. 112/2008.

Per quel che attiene la valorizzazione di beni si prevede di mantenere nel triennio 2019-2021 gli attuali contratti di locazione in essere:

- 1) contratto con poste italiane: importo €1255,20
- 2) contratto locazione ambulatorio medico: €600,00 per ciascun medico che usufruisce del bene.

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

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

Con deliberazione di Giunta comunale n. 77 del 28/12/2017 si è proceduto alla definizione del Gruppo Amministrazione pubblica Comune di Pignone.

Al riguardo si precisa che le partecipazioni del Comune di Pignone facenti parte del G.A.P. sono le seguenti:

Tipologia	Ente/ società	Quota Comune	Descrizione	Riferimenti normativi	Note
Società partecipata	Acam spa *	0,0007%	La società gestisce il servizio idrico integrato	Art. 11 quinquies D.Lgs.118/2011	Quota detenuta irrilevante ai fini del consolidamento
Società partecipata	Atc spa	0,107%	La società gestisce il servizio di trasporto pubblico locale	Art. 11 quinquies D.Lgs.118/2011	Quota detenuta irrilevante ai fini del consolidamento
Società partecipata	Il Cigno srl	9,09%	La società si occupa dell’attività di promozione turistica	Art. 11 ter D.Lgs. 118/2011	Partecipazione irrilevante con riferimento alle dimensioni economico patrimoniali del Comune

*In merito ad Acam spa si ribadisce quanto precedentemente indicato in merito al processo aggregativo tra Iren spa ed Acam spa.

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

In merito al Piano Triennale razionalizzazione della spesa di cui all'art. 2 comma 594 della Legge 244/2007 si precisa che sono state redatte le schede allegate (allegati G-H-I)

Pignone, li 31/07/2018

Il Responsabile del Servizio Finanziario

Il Rappresentante Legale