



COMUNE DI PIEVE FOSCIANA
Provincia di Lucca

COPIA

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

ATTO n° 7

del: **14.04.2020**

OGGETTO: D.U.P. 2020/2022 - APPROVAZIONE

L'anno **duemilaventi** il giorno **quattordici** del mese di **aprile** alle ore **17,00** nella solita sala delle adunanze consiliari del Comune suddetto, previa osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente legge comunale e provinciale, vennero oggi convocati a seduta i Consiglieri Comunali.

Seduta on line in videoconferenza su piattaforma concordata con i consiglieri Comunali.

All'appello risultano:

CONSIGLIERI	Presenti Assenti
ANGELINI FRANCESCO	Presente
ANGELINI LUCIANO	Presente
BEHELLI ANDREA	Presente
BERTOLINI ANGELO	Presente
BERTONCINI BRUNO	Presente
BERTUCCI CLAUDIO	Presente
FIORI ANNARITA	Presente
VERGAMINI SIMONETTA	Presente
TURRIANI MARIO	Presente
BAIOCCHI NICOLA	Assente
LOMBARDI ALESSANDRA	Assente

Totale presenti **9**

Totale assenti **2**

Assiste il Vice Segretario Comunale Sig. **Dott. Andrea Fanani** il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sig. **Francesco Angelini** assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.

OGGETTO: D.U.P. 2020/2022 - APPROVAZIONE

IL CONSIGLIO COMUNALE

Richiamato l'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000, il quale prevede che entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni e che 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;

Visto il decreto Ministero Interno 28 febbraio 2020 "**Ulteriore differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione 2020/2022 degli enti locali dal 31 marzo 2020 al 30 aprile 2020**". (GU Serie Generale n.50 del 28-02-2020)

Dato atto che la Giunta Comunale:

- ha approvato il Dup con deliberazione n. 47 del 17/07/2019;
- ha approvato la prima nota di aggiornamento con deliberazione n. 27 del 11/03/2020;

Ricordato che il DUP comprende, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione 2020/2022, la programmazione dei lavori pubblici e la programmazione del fabbisogno di personale, così come approvati con separati atti;

Rilevato che l'approvazione del DUP e della Nota di aggiornamento del DUP da parte del Consiglio comunale costituisce il presupposto per l'approvazione del bilancio di previsione;

Richiamati:

- il principio contabile sulla programmazione di bilancio Allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011;
- l'art. 170 del D.Lgs. 267/2000;
- l'art. 42 del D.Lgs. n. 267/2000 Attribuzione dei Consigli;

Visto il parere favorevole dell'Organo di revisione reso ai sensi dell'art. 239 del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

Con voti favorevoli 9, essendo 9 i consiglieri presenti e votanti, espressi per alzata di mano, esito accertato e proclamato dal Presidente;

D E L I B E R A

1°) - DI CONSIDERARE le premesse quale parte integrante e sostanzialmente del presente atto;

2°) - DI APPROVARE:

- Il Documento Unico di Programmazione 2020/2022 approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 47 del 17/07/2019, e successivamente aggiornato con deliberazione n. 27 del 11/03/2020;

3°) - DI PRENDERE ATTO che tale documento è di natura programmatoria e di indirizzo dell'azione amministrativa e gestionale.

Successivamente con voti favorevoli 9, essendo 9 i consiglieri presenti e votanti, con voti unanimi espressi nelle forme di legge il presente provvedimento viene dichiarato immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti dell'art. 134 c. 4 D.Lgs. 267/2000.

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Si esprime parere FAVOREVOLE, in ordine alla regolarità tecnica della proposta in oggetto, ai sensi dell'art. 49, comma 1, e ai sensi dell'art. 147 bis , comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, e successive modificazioni e/o integrazioni.

**SERVIZIO TECNICO
F.to COLTELLI MILENA**

PARERE DI REGOALRITA' CONTABILE

Si esprime parere FAVOREVOLE, in ordine alla regolarità contabile della proposta in oggetto, ai sensi dell'art. 49, comma 1, e ai sensi dell'art. 147 bis , comma 1, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267, e successive modificazioni e/o integrazioni.

**IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
F.to Milena Coltelli**

Delibera di C.C. n. 7 del 14.04.2020

Letto Approvato e sottoscritto:

IL PRESIDENTE

F.to Francesco Angelini

IL VICE SEGREATARIO COMUNALE

F.to Dott. Andrea Fanani

Viene pubblicata all'albo pretorio per 15 giorni consecutivi a partire dal 16.04.2020 al 01.05.2020 ai sensi dell'Art.124, comma 1° del T.U. 267/2000

Addì, 16.04.2020

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO

F.to Dott. Andrea Fanani

Copia conforme all'originale, in carta libera, ad uso amministrativo.

Addì

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
SEMPLIFICATO 2020-2022**

COMUNE DI PIEVE FOSCIANA

SOMMARIO

PARTE PRIMA	3
ANALISI DELLA SITUAZIONE INTERNA ED ESTERNA DELL'ENTE	3
1 – Risultanze dei dati relativi alla popolazione, al territorio	4
ed alla situazione socio economica dell'Ente	4
Risultanze della popolazione	4
Risultanze del Territorio	5
Risultanze della situazione socio economica dell'Ente	5
2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali	6
Servizi gestiti in forma diretta:	6
- Luci votive cimiteri	6
- Trasporto scolastico	6
Servizi affidati a organismi partecipati:	6
- Servizio idrico integrato	6
- Gestione patrimonio edilizia residenziale pubblica	6
- Raccolta e smaltimento dei rifiuti	6
Servizi affidati ad altri soggetti:	6
- Refezione scolastica	6
- Servizio di pulizia edifici pubblici	6
- Servizio spazzamento strade	6
- Servizio manutenzione cimiteri comunali	6
3 – Sostenibilità economico finanziaria	7
4 – Gestione delle risorse umane	9
5 – Vincoli di finanza pubblica	9
PARTE SECONDA	10
INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLA PROGRAMMAZIONE PER IL PERIODO DI BILANCIO	10
A) ENTRATE	11
Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità	11
B) SPESE	12
Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche	12
Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	12
C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA	13
D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE	13
E) GESTIONE DEL PATRIMONIO CON PARTICOLARE RIFERIMENTO ALLA PROGRAMMAZIONE URBANISTICA E DEL TERRITORIO E PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI DEI BENI PATRIMONIALI	21
F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)	21
G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)	21

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 31/12/2011	n.	2444
Popolazione residente al 31/12/2018		2473
di cui:		
maschi		1229
femmine		1244
di cui		
In età prescolare (0/5 anni)		86
In età scuola obbligo (7/16 anni)		209
In forza lavoro 1° occupazione (17/29 anni)		344
In età adulta (30/65 anni)		1195
Oltre 65 anni		639
Nati nell'anno		10
Deceduti nell'anno		42
Saldo naturale: +/- ...		-32
Immigrati nell'anno n. ...		135
Emigrati nell'anno n. ...		114
Saldo migratorio: +/- ...		+21
Saldo complessivo naturale + migratorio): +/- ...		-11
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		0

Risultanze del Territorio

Superficie in Km ²					28,70
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				3
	* Laghi				2
STRADE					
	* autostrade		Km.		0,00
	* strade extraurbane		Km.		10,00
	* strade urbane		Km.		80,40
	* strade locali		Km.		55,00
	* itinerari ciclopedonali		Km.		0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore – PRGC – adottato	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano regolatore – PRGC - approvato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica popolare – PEEP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano Insediamenti Produttivi - PIP	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Altri strumenti urbanistici (da specificare)					

Risultanze della situazione socio economica dell'Ente

Asili nido	n. 0	posti n.	0
Scuole dell'infanzia	n. 1	posti n.	72
Scuole primarie	n. 1	posti n.	100
Scuole secondarie	n. 0	posti n.	0
Strutture residenziali per anziani	n. 0	posti n.	0
Farmacia comunali	n. 0		
Depuratori acque reflue	n. 0		
Rete acquedotto	Km. 0.00		
Aree verdi, parchi e giardini	Kmq. 0.0006		
Punti luce Pubblica Illuminazione	n. 488		
Rete gas	Km. 0.00		
Discariche rifiuti	n. 0		
Mezzi operativi per gestione territorio	n. 3		
Veicoli a disposizione	n. 3		
Altre strutture (da specificare)			
Accordi di programma	n. 0	(da descrivere)	
Convenzioni	n. 5	Utilizzo personale Segreteria, Ragioneria e ufficio tecnico	

2 – Modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Servizi gestiti in forma diretta:

- Luci votive cimiteri
- Trasporto scolastico

Servizi affidati a organismi partecipati:

- Servizio idrico integrato
- Gestione patrimonio edilizia residenziale pubblica
- Raccolta e smaltimento dei rifiuti

Servizi affidati ad altri soggetti:

- Refezione scolastica
- Servizio di pulizia edifici pubblici
- Servizio spazzamento strade
- Servizio manutenzione cimiteri comunali

L'Ente detiene le seguenti partecipazioni:

Codice fiscale società	Denominazione società	Anno di costituzione	% Quota di partecipazione	Attività svolta
01954820971	CTT NORD SRL	2012	0,071	TRASPORTO TERRESTRE PASSEGGERI IN AREE URBANE E SUB URBANE
92033160463	ERP LUCCA SRL	2003	0,74	SETTORE COSTRUTTIVO E GESTIONALE DI EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA
01966240465	GAIA SPA	2005	0,067	RACCOLTA TRATTAMENTO FORNITURA D'ACQUA
05608890488	TOSCANA ENERGIA	2006	0,0006	DISTRIBUZIONE GAS
02031380500	RETIAMBIENTE SPA	2011	0,002	RACCOLTA RIFIUTI NON PERICOLIOSI
81000950469	SEVERA SPA IN LIQUIDAZIONE	1995	4,27	SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI URBANI E RIFIUTI SPECIALI
02381940465	G.E.A. SPA	2015	8,91	SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI SOLIDI URBANI
01712270493	ATO RIFIUTI TOSCANA COSTA	2018	0,41	AUTORITA' AMBITO GESTIONE RIFIUTI
06209860482	ATO AUTORITA' IDRICA TOSCANA	2018	0,08	AUTORITA' GESTIONE SERVIZIO IDRICO INTEGRATO
01966880468	VAI BUS (INDIRETTA)	2012	0,63	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

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

Il Comune di Pieve Fosciana detiene, negli organismi partecipati sopra citati, quote di partecipazione che non consentono di attuare un sistema di controlli unidirezionale; tale circostanza impone di coordinare le attività di programmazione, monitoraggio e verifica a livello tra i vari enti pubblici soci. Per le società pubbliche affidatarie di servizi in house (sia servizi pubblici locali che servizi di interesse generale) tale controllo deve essere obbligatoriamente esercitato, secondo le direttive nazionali e comunitarie di settore, tramite un organismo cui è attribuita la funzione del c.d. "controllo analogo", in analogia con quanto avviene per i servizi e le attività erogate direttamente dall'ente partecipante alla compagine societaria.

Il Comune di Pieve Fosciana ha adempiuto a quanto prescritto dalla legge 190/2014 (legge di stabilità 2015) provvedendo alla ricognizione delle società partecipate specificando, nel piano di razionalizzazione, le motivazioni per il mantenimento delle medesime (delibera C.C. n. 28 del 04/09/2015).

Successivamente come disposto dal D.Lgs. 19 agosto 2016 n. 175 emanato in attuazione della legge 7 agosto 2015 n. 124, che costituisce il nuovo Testo unico in materia di società e partecipazione Pubblica (T.U.S.P.), come integrato e modificato dal D.L. 16 giugno 2017 n. 100, il Comune di Pieve Fosciana con Deliberazione n. 23 del 25.09.2017 ha provveduto alla ricognizione straordinaria delle partecipazioni societarie ex art. 24 del D. Lgs. 175/2016.

Come ribadito nel suddetto piano di razionalizzazione, tre delle società partecipate sono affidatarie di servizi di area vasta, come di seguito specificato:

GAIA S.p.A. - affidataria in house del servizio idrico integrato, individuato quale gestore unico per l'ex ambito territoriale Toscana Nord;

ERP S.rl. – soggetto gestore in house per l'ambito territoriale della Provincia di Lucca dell'edilizia residenziale pubblica, a seguito della costituzione del LODE Lucca;

CTT S.r.l – affidataria del servizio di TPL e, in via sussidiaria, del servizio di trasporto scolastico sino all'individuazione definitiva, da parte della Regione Toscana, del gestore unico a livello regionale.

Gli obiettivi generali degli organismi gestionali, a prescindere dalle quote di partecipazione, debbano essere preordinati, come previsto dalla legge delega, a garantire:

- il mantenimento dell'equilibrio economico, al fine di evitare squilibri sui bilanci degli enti soci;
- l'assolvimento degli obblighi in materia di prevenzione della corruzione e di trasparenza, con le modalità previste per ciascuna tipologia di organismo;
- la razionalizzazione dei criteri pubblicistici per gli acquisti e il reclutamento di personale ai fini del contenimento dei costi;
- il rafforzamento delle misure idonee al conseguimento di obiettivi di qualità, efficienza, efficacia ed economicità.

3 – Sostenibilità economico finanziaria

Situazione di cassa dell'Ente

Fondo cassa al 31/12/2019 € 1.407.808,40

Andamento del Fondo cassa nel triennio precedente

Fondo cassa al 31/12/2019	€	1.407.808,40
Fondo cassa al 31/12/2018	€	536.295,92
Fondo cassa al 31/12/2017	€	277.846,73

Utilizzo Anticipazione di cassa nel triennio precedente			
Anno di riferimento		gg di utilizzo	Costo interessi passivi
2019		n.0	€.0,00
2018		n.0	€.0,00
2017		n.0	€.0,00

Livello di indebitamento

Incidenza interessi passivi impegnati/entrate accertate primi 3 titoli

Anno di riferimento	Interessi passivi impegnati(a)	Entrate accertate tit.1-2-3 (b)	Incidenza (a/b)%
2019	33.780,82	2.153.648,39	1,57
2018	36.200,29	2.120.819,86	1,71
2017	43.065,89	2.195.678,34	1,96

Debiti fuori bilancio riconosciuti

Anno di riferimento (a)	Importo debiti fuori bilancio riconosciuti (b)
2019	0
2018	0
2017	0

Ripiano disavanzo da riaccertamento straordinario dei residui

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €. 452.013,60, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €. 15.067,12.

4 – Gestione delle risorse umane

Personale

Personale in servizio al 31/12/2019

Categoria	Numero	Tempo indeterminato	Altre tipologie
Cat. D3	2	2	
Cat. D1	2	1	1
Cat. C	3	3	
Cat. B3	2	2	
Cat. B1			
Cat.A			
TOTALE	9	8	1

Andamento della spesa di personale nell'ultimo quinquennio

Anno di riferimento	Dipendenti	Spesa di personale	Incidenza % spesa personale/spesa corrente
2019	9	430.252,03	
2018	7	325.495,31	17,30
2017	8	341.574,02	18,80
2016	9	392.791,50	22,24
2015	9	410.829,46	22,51

5 – Vincoli di finanza pubblica

Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

A seguito del riaccertamento straordinario dei residui l'Ente ha rilevato un disavanzo di amministrazione pari ad €. 452.013,60, per il quale il Consiglio Comunale ha definito un piano di rientro in n. 30 annualità, con un importo di recupero annuale pari ad €. 15.067,12.

D.U.P. SEMPLIFICATO

PARTE SECONDA

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

La presente programmazione è stata fatta per il periodo 2020/2022 precisando tuttavia che questa Amministrazione andrà in scadenza per rinnovo degli organi comunali (Sindaco e Consiglio) nell'anno 2021.

Nel periodo di valenza del presente D.U.P. semplificato, in linea con il programma di mandato dell'Amministrazione¹, 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 a coprire il costo dei servizi pubblici erogati alla cittadinanza.

Relativamente alle entrate tributarie, in materia di agevolazioni / esenzioni, le stesse vengono definite secondo criteri oggettivi, riferiti a soglie di reddito Isee per il tributo Tari, mentre per il servizio di refezione e trasporto scolastico vengono riconosciute delle contribuzioni per casi particolari valutati singolarmente.

La linea politica dell'ente è orientata al evitare forme di esenzione che si riversano sui contribuenti, e al contrario, laddove possibile, operare forme di contribuzione valutando caso per caso.

La linea politica dell'ente inoltre è stata quella di ridurre la pressione tributaria e fiscale, confermando la soglia di esenzione per l'addizionale Irpef mantenendo l' aliquota al 5 per mille.

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 reperirà finanziamenti esterni mediante partecipazione ai vari bandi regionali o nazionali che verranno pubblicati per gli enti locali.

Ricorso all'indebitamento e analisi della relativa sostenibilità

In merito al ricorso all'indebitamento nel corso del periodo 2017/2022

Accensione Prestiti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	368.964,34	0	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	368.964,34	0	0,00	0,00	0,00

B) SPESE

Spesa corrente con specifico riferimento alle funzioni fondamentali

Relativamente alla gestione corrente l'Ente cercherà di razionalizzare al massimo le spese di funzionamento.

Viene mantenuta la gestione delle funzioni presso l'Unione dei Comuni Garfagnana, come da previsione statutaria.

Per quanto concerne il personale, l'ente proseguirà nella gestione dello stesso privilegiando ove possibile forme di convenzione con altri comuni limitrofi (art. 14 ccnl 22.01.2004), salve le assunzioni programmate nel piano del fabbisogno del personale.

Programmazione triennale del fabbisogno di personale

In merito alla programmazione del personale per il triennio 2020/2022, la stessa è stata definita con apposita deliberazione di G.C. n.63 del 18/12/2019, corredata da relativo parere dell'organo di revisione contabile, che qui si richiama integralmente.

Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

In merito alle spese per beni e servizi, la stesse sono state programmate con deliberazione di G.C. n. 23/11.03.2020.

Programmazione investimenti e Piano triennale delle opere pubbliche

Con deliberazione di Giunta Comunale è stato approvato lo schema del programma triennale OOPP, pubblicato in Amministrazione Trasparente.

Nel suddetto piano sono ricompresi i seguenti interventi:

- Scuola Elementare C. Stefani : Adeguamento locali alla normativa antincendio-Importo previsto € 185.000,00

Gli interventi in conto capitale previsti nell'esercizio 2019 risultano finanziati come di seguito riportato:

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	997.725,44
Risorse correnti	31.037,97
Contributi in C/Capitale	586.462,03
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

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:

- SCUOLA ELEMENTARE C.DE STEFANI- ADEGUAMENTO LOCALI ALLA NORMATIVA ANTINCENDIO
- LAVORI DI COMPLETAMENTO E MIGLIORAMENTO DELLA SICUREZZA STRADALE IN VIA NAZIONALE
- PSR 2014/2020- MESSA IN SICUREZZA E REGIMAZIONE ACQUE STRADA FORESTALE LOC. CICIGNANA-CACCIALUPI
- ORD. 102/19- MESSA IN SICUREZZA DEL MOVIMENTO FRANOSO STRADA SILLICO LOC. TRESCAGLIA

C) RAGGIUNGIMENTO EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO E RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

Il Comune di Pieve Fosciana non presenta criticità di cassa, o nel mantenimento degli equilibri di parte corrente e capitale previsti dalla normativa vigente. Si provvederà comunque a monitorare la realizzazione delle entrate previste e a verificare annualmente il mantenimento degli equilibri entro il 31 luglio come previsto dall'art. 193 e 175 D.Lgs. 267/2000.

D) PRINCIPALI OBIETTIVI DELLE MISSIONI ATTIVATE

Descrizione dei principali obiettivi per ciascuna missione

MISSIONE	01	 SERVIZI istituzionali, generali e di gestione		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Organi istituzionali	29.363,00	36.806,78	36.332,00	29.363,00
02 Segreteria generale	282.885,16	339.982,76	200.551,00	200.551,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	44.901,15	50.763,79	44.600,00	44.600,00
04 Gestione delle entrate tributarie	56.273,00	78.014,46	53.006,00	53.044,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	122.700,00	237.562,45	141.700,00	141.700,00
06 Ufficio tecnico	116.904,00	128.930,33	104.104,00	104.104,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	63.810,00	67.364,32	66.810,00	63.810,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	30.000,00	37.150,00	30.000,00	30.000,00
Totale	746.836,31	976.574,89	677.103,00	667.172,00

MISSIONE	02	 Giustizia		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Uffici giudiziari	495,00	495,00	495,00	495,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	495,00	495,00	495,00	495,00

MISSIONE	03	 Ordine pubblico e sicurezza		
-----------------	-----------	-------------------------------------	--	--

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Polizia locale e amministrativa	61.808,00	61.808,00	61.808,00	61.808,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	61.808,00	61.808,00	61.808,00	61.808,00

MISSIONE	04	Istruzione e diritto allo studio		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Istruzione prescolastica	11.750,00	76.995,52	11.745,00	11.740,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	205.345,00	209.321,52	20.345,00	20.345,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	179.035,00	203.212,13	179.035,00	179.035,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	396.130,00	489.529,17	211.125,00	211.120,00

MISSIONE	05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali¹		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	6.543,00	24.569,99	4.743,00	4.743,00
Totale	6.543,00	24.569,99	4.743,00	4.743,00

MISSIONE	06	Politiche giovanili, sport e tempo libero		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sport e tempo libero	42.000,00	53.429,20	132.000,00	12.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	42.000,00	53.429,20	132.000,00	12.000,00

MISSIONE	07	Turismo		
-----------------	-----------	----------------	--	--

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	3.925,00	3.925,00	3.925,00	3.925,00

MISSIONE	08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Urbanistica e assetto del territorio	697.130,64	828.470,92	130.536,00	140.034,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	38.000,00	96.035,49	38.000,00	38.000,00
Totale	735.130,64	924.506,41	168.536,00	178.034,00

MISSIONE	09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	2.000,00	2.215,70	2.000,00	2.000,00
03 Rifiuti	533.114,00	621.043,29	533.114,00	533.114,00
04 Servizio Idrico integrato	15.783,88	173.229,98	15.736,88	15.736,88
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	2.400,00	4.800,00	2.400,00	2.400,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	553.297,88	801.288,97	553.250,88	553.250,88

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	18.188,00	20.991,72	15.481,00	15.481,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	688.957,45	764.394,51	182.723,69	182.415,73
Totale	707.145,45	785.386,23	198.204,69	197.896,73

MISSIONE	11	Soccorso civile		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sistema di protezione civile	2.903,00	13.893,00	2.903,00	2.903,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.903,00	13.893,00	2.903,00	2.903,00

MISSIONE	12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	10.000,00	16.002,00	10.000,00	10.000,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	103.314,00	119.744,00	103.314,00	103.314,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	163.000,00	177.155,46	15.000,00	15.000,00
Totale	276.314,00	312.901,46	128.314,00	128.314,00

MISSIONE	13	Tutela della salute			
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022	
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	42,00	42,00	42,00	42,00
Totale	42,00	42,00	42,00	42,00

MISSIONE	15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	14.000,00	18.404,20	14.000,00	14.000,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	14.000,00	18.404,20	14.000,00	14.000,00

MISSIONE	17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	19	Relazioni internazionali		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE	20	Fondi e accantonamenti		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Fondo di riserva	5.900,00	9.068,29	5.622,00	5.584,00
02 Fondo svalutazione crediti	43.199,35	0,00	45.599,31	47.999,27
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	49.099,35	9.068,29	51.221,31	53.583,27

MISSIONE	50	Debito pubblico		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	29.433,00	29.433,00	26.973,00	24.423,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	90.984,00	90.984,00	94.040,00	79.024,00
Totale	120.417,00	120.417,00	121.013,00	103.447,00

MISSIONE	60	Anticipazioni finanziarie		
Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00

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

Programmi	Stanziamiento 2020	Cassa 2020	Stanziamiento 2021	Stanziamiento 2022
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	1.670.774,69	1.708.733,64	1.670.774,69	1.670.774,69
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.670.774,69	1.708.733,64	1.670.774,69	1.670.774,69

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

Piano delle Alienazioni 2020-2022	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

La programmazione relativa al piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari per il triennio 2020/2022 verrà presentata al Consiglio Comunale nella seduta di approvazione del bilancio Comunale. A tale atto si rinvia per l'elenco dettagliato dei beni oggetto di dismissione

F) OBIETTIVI DEL GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA (G.A.P.)

Il Gruppo Amministrazione Pubblica è stata definita dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 67 del 21/12/2017, alla quale integralmente si rinvia, le cui risultanze sono di seguito sintetizzate:

Nel gruppo Comune di Pieve Fosciana l'area di consolidamento è:

GAIA s.p.a. - ERP Lucca s.r.l. - GEA s.r.l.

G) PIANO TRIENNALE DI RAZIONALIZZAZIONE E RIQUALIFICAZIONE DELLA SPESA (art.2 comma 594 Legge 244/2007)

Il piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa ai sensi dell'art. 2 comma 594 L. 244/2007 non è stato approvato in quanto abrogato dall'art. 57 comma 2 lett. e) della legge di conversione del D.L 124/2019.

COMUNE DI PIEVE FOSCIANA (LU)

L'organo di revisione

Verbale n.42 del 07/04/2020

OGGETTO: PARERE DELL'ORGANO DI REVISIONE SUL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2020/2022

Vista la deliberazione di Giunta Comunale n. 27 del 11/03/2020, relativa all'approvazione della nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione per il Comune Pieve Fosciana (LU) per gli anni 2020-2021-2022;

Tenuto conto che:

a) l'art.170 del d.lgs. 267/2000, indica:

- al comma 1 "entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione (DUP) per le conseguenti deliberazioni."

-al comma 5 "Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.";

b) il successivo articolo 174, indica al comma 1 che "Lo schema di bilancio di previsione finanziario e il Documento unico di programmazione sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno";

c) al punto 8 del principio contabile applicato 4/1 allegato al d.lgs. 118/2011, è indicato che il "il DUP, costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto generale di tutti gli altri documenti di programmazione". La Sezione strategica (SeS), prevista al punto 8.2 individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma di mandato e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato, mentre al punto 8.2 si precisa che la Sezione operativa (SeO) contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale e che supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio;

Rilevato che Arconet nella risposta alla domanda n. 10 indica che il Consiglio deve esaminare e discutere il Dup presentato dalla Giunta e che la deliberazione consiliare può tradursi:

- in una approvazione, nel caso in cui il documento di programmazione rappresenti gli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;

- in una richiesta di integrazioni e modifiche del documento stesso, che costituiscono un atto di indirizzo politico del Consiglio nei confronti della Giunta, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento.

Tenuto conto che nella stessa risposta Arconet ritiene che il parere dell'organo di revisione, reso secondo le modalità stabilite dal regolamento dell'ente, sia necessario sulla delibera di giunta a supporto della proposta di deliberazione del Consiglio a prescindere dal tipo di deliberazione assunta anche in sede di prima presentazione.

Ritenuto che la presentazione del DUP al Consiglio, coerentemente a quanto avviene per il documento di economia e finanza del Governo e per il documento di finanza regionale presentato dalle giunte regionali, deve intendersi come la comunicazione delle linee strategiche ed operative su cui la Giunta intende operare e rispetto alle quali presenterà in Consiglio un bilancio di previsione ad esse coerente e che nel lasso di tempo che separa questa presentazione dalla deliberazione in Consiglio della nota di aggiornamento al DUP, l'elaborazione del bilancio di previsione terrà conto delle proposte integrative o modificative che nel frattempo interverranno, facendo sì che gli indirizzi e i valori dell'aggiornamento del DUP confluiscono nella redazione del bilancio di previsione.

Considerato che avendo l'ente rinviato l'approvazione del bilancio ad una data successiva il 31/12/2019, l'organo di revisione potrà ora esprimere solo un parere di coerenza rinviando il giudizio di congruità ed attendibilità contabile alla nota di aggiornamento del DUP stesso.

Considerato che il D.U.P. costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

L'Organo di revisione ha verificato:

a) la completezza di massima del documento in base ai contenuti previsti dal principio contabile 4/1. Il Documento Unico di Programmazione (DUP), è stato predisposto dalla Giunta tenuto conto del contenuto semplificato per i comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti previsto dal Principio contabile applicato alla programmazione (Allegato n. 4/1 al D.Lgs. 118/2011). Tale documento risulta tuttavia carente nella parte relativa a gli obiettivi che l'ente realizzare declinati per ogni missione secondo quanto previsto dal punto 8.4 del principio della programmazione allegato 4/1.

b) la coerenza interna del DUP con le linee programmatiche di mandato, in quanto, così come è stato predisposto sostituisce la relazione previsionale e programmatica e il piano generale di sviluppo;

c) la corretta definizione del gruppo della amministrazione pubblica;

d) l'adozione degli strumenti obbligatori di programmazione di settore e la loro coerenza con quanto indicato nel DUP e in particolare che:

1) Programma triennale lavori pubblici

Il programma triennale ed elenco annuale dei lavori pubblici di cui all'art. 128 del d.lgs. 163/2006 approvato dall'ente con delibera G.C n. 53 del 23/10/2019, è stato redatto conformemente alle indicazioni e agli schemi di cui al decreto del Ministero delle infrastrutture e trasporti del 09/06/2005, sarà presentato al Consiglio per l'approvazione unitamente al bilancio preventivo;

2) Programmazione del fabbisogno del personale

La programmazione del fabbisogno di personale prevista dall'art. 39, comma 1 della Legge 449/1997 e dall'art. 6 del D. Lgs. 165/2001 è stata approvata con specifico atto secondo le "Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte della PA" emanate in data 08 maggio 2018 da parte del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione e pubblicate in G.U. 27 luglio 2018, n.173.

Su tale atto l'organo di revisione ha formulato il parere con verbale n.36 in data 13/12/2019 ai sensi dell'art.19 della Legge 448/2001.

Il piano del fabbisogno di personale previsto dall'art. 39, comma 1 della legge 449/1997 e dall'art.6 del d.lgs. 165/2001 per il periodo 2020/2022, è stato oggetto di delibera della G.C. n.63 del 18/12/2019;

3) Piano triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 6 luglio 2011, n. 98

Il piano previsto dall'art.16 comma 4 del D.L. 6/7/2011 n.98 non è stato adottato dall'ente.

4) Piano triennale di razionalizzazione delle dotazioni strumentali, di cui all'art. 2, comma 594, della legge n. 244/2007

Il piano previsto dall'art. 2 comma 594 L. 244/2007 non è stato approvato in quanto le sue disposizioni cessano dal 2020 ai sensi dell' art. 57 comma 2 lett. e) della legge di conversione del D.L.124/2019.

5) Il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

La proposta di DUP 2020/2022 contiene anche la proposta del piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari (art.58, comma 1 della legge 133/2008);

6) Il programma biennale degli acquisti 2018/2020

Il Programma è stato approvato con atto G.C. n. 23 dell'11/03/2020 e inserito nel DUP 2020/2022.

Tenuto conto

dello schema di bilancio di previsione approvato dalla G.C. con delibera n.28 del 11/03/2020

Esprime parere favorevole

sulla coerenza del Documento Unico di Programmazione con le linee programmatiche di mandato e con la programmazione di settore indicata nelle premesse e con lo schema di bilancio 2020/2022.

L'organo di revisione
Dott. Niccolò Nucci

