



COMUNE DI DESENZANO DEL GARDA

RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO 2017

Articolo 11 comma 6 D.Lgs. nr. 118 del 23 giugno 2011

A cura dei Servizi Finanziari

INTRODUZIONE

Signori Consiglieri,

in relazione a quanto previsto dall'art. 11 c. 1 e 4 del Decreto Legislativo 118 del 23.06.2011, dall'art. 151 c. 6 e dall'art. 231 del "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali" e dal vigente Regolamento di Contabilità, la Giunta Comunale predispone e presenta all'esame ed approvazione del Consiglio Comunale il rendiconto della gestione per l'esercizio finanziario 2017, corredato della presente "Relazione al rendiconto della gestione".

La finalità principale del Rendiconto della gestione è quella di illustrare l'operato dell'Amministrazione nell'esercizio appena concluso evidenziando i risultati conseguiti in funzione degli indirizzi espressi dal Consiglio con l'approvazione del Bilancio di Previsione.

Il rendiconto della gestione, predisposto sulla base delle disposizioni previste dall'articolo nr. 11 c. 6 del medesimo decreto, è composto da:

1. Conto del Bilancio
2. Quadro generale riassuntivo
3. Verifica degli equilibri
4. Stato Patrimoniale
5. Conto Economico

ed è corredato dai seguenti allegati obbligatori:

- a) il prospetto dimostrativo del risultato di amministrazione;
- b) il prospetto concernente la composizione, per missioni e programmi, del fondo pluriennale vincolato;
- c) il prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- d) il prospetto degli accertamenti per titoli, tipologie e categorie;
- e) il prospetto degli impegni per missioni, programmi e macroaggregati;
- f) la tabella dimostrativa degli accertamenti assunti nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti imputati agli esercizi successivi;
- g) la tabella dimostrativa degli impegni assunti nell'esercizio in corso e negli esercizi precedenti imputati agli esercizi successivi;
- h) il prospetto rappresentativo dei costi sostenuti per missione;
- i) il prospetto delle spese sostenute per l'utilizzo di contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari e internazionali;
- j) il prospetto delle spese sostenute per lo svolgimento delle funzioni delegate dalle regioni;
- k) il prospetto dei dati SIOPE;
- l) l'elenco dei residui attivi e passivi provenienti dagli esercizi anteriori a quello di competenza, distintamente per esercizio di provenienza e per capitolo;
- m) l'elenco dei crediti inesigibili, stralciati dal conto del bilancio, sino al compimento dei termini di prescrizione;
- n) la presente relazione sulla gestione dell'organo esecutivo;
- o) la relazione del collegio dei revisori dei conti.

La relazione al Rendiconto della gestione esprime le valutazioni di efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti, evidenzia i criteri di valutazione e le principali voci del conto di bilancio e del conto economico-patrimoniale. In altre parole si può considerare il momento conclusivo del processo di programmazione e controllo e ne esplicita in termini descrittivi, dettagliati e prospettici l'andamento.

Si dà infine atto che:

- il tesoriere, l'economo, gli agenti contabili e i consegnatari di beni hanno regolarmente depositato i propri rendiconti ai sensi degli art. 226 e 233 del "Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali";
- si rileva che i prospetti delle Entrate e delle Spese dei dati SIOPE del mese di dicembre , allegati al Rendiconto e contenuti i valori cumulati dell'esercizio in corso e il prospetto relativo alle disponibilità liquide, coincidono con i dati contabili e le rilevazioni del Tesoriere.
- dalle attestazioni rese dai Dirigenti di Dipartimento e agli atti dell'ufficio Ragioneria non si rilevano debiti fuori bilancio relativi all'esercizio in corso.
- l'Ente si avvale del sistema informativo integrato Sipal per la gestione della Contabilità Finanziaria, Economica e Patrimoniale. Le procedure per la registrazione delle Entrate e delle Spese rilevano contestualmente ed in modo automatico tutti gli aspetti contabili interessati e sono conformi alle disposizioni e ai modelli previsti dalla vigente normativa.

CONTABILITÀ FINANZIARIA: il ruolo fondamentale della Contabilità Finanziaria è quello dell'autorizzazione della gestione; essa è uno strumento di rilevazione indispensabile per soddisfare le esigenze di controllo e legittimità dell'azione amministrativa delle Pubbliche Amministrazioni. Il risultato della gestione finanziaria determina l'avanzo o il disavanzo di amministrazione.

CONTABILITÀ ECONOMICA: è invece il sistema contabile tipico in Italia delle aziende private che prescinde dall'autorizzazione, ma rileva in modo più ampio i fatti della gestione nel momento della loro effettiva realizzazione potendo in tal modo stimolare l'adozione di logiche manageriali nella gestione degli Enti.

CONTABILITÀ PATRIMONIALE: riassume la consistenza del Patrimonio al termine dell'esercizio evidenziando le variazioni intervenute nel corso dello stesso rispetto ai valori del precedente Rendiconto.

La prima parte della presente relazione è stata predisposta con l'ausilio del software di contabilità che ne propone uno schema di base riportando i dati contabili desunti dal rendiconto. Per mettere in risalto le peculiarità del Rendiconto del Comune di Desenzano, il testo di base è stato arricchito con alcuni commenti e con alcune tabelle predisposte per l'illustrazione della nuova contabilità economico-patrimoniale.

IL DIRIGENTE SERVIZI FINANZIARI
(dott.ssa Loretta Bettari)

CONTO DEL BILANCIO

1 - ANALISI DEI RISULTATI DELLA GESTIONE

1.1 RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Il risultato di amministrazione è calcolato secondo i dettami della sezione 9.2 del principio contabile applicato concernente la Contabilità Finanziaria allegato al D.Lgs. 118/11: al Fondo di Cassa (aggiornato al 31 dicembre dall'importo dei Mandati e delle Reversali dell'esercizio) è necessario sommare i residui attivi e sottrarre i residui passivi e il Fondo Pluriennale Vincolato risultanti dal procedimento di ricognizione e riaccertamento.

L'eventuale avanzo o disavanzo che ne risulta è composto da due distinte componenti: il risultato della gestione degli anni precedenti (o dei residui) e il risultato della gestione di competenza; di seguito, a titolo prettamente informativo, è stato implementato il prospetto ufficiale D.Lgs. 118/11 in modo da evidenziarne la ripartizione.

Si precisa che un eventuale disavanzo della gestione di competenza, lungi dall'evidenziare criticità relativamente alla sana gestione finanziaria, rappresenta la differenza tra gli accertamenti - con l'esclusione quindi dell'avanzo di amministrazione applicato - e gli impegni e il Fondo Pluriennale Vincolato, comprensivi di quelli finanziati con il predetto avanzo.

		<i>Gestione</i>		
		<i>Residui</i>	<i>Competenza</i>	<i>Totale</i>
Fondo di cassa al 1 Gennaio 2017				9.643.335,71
Riscossioni	+	1.354.427,61	36.089.320,31	37.443.747,92
Pagamenti	-	4.462.394,74	36.261.276,75	40.723.671,49
Saldo di cassa al 31 Dicembre 2017	=	-3.107.967,13	-171.956,44	6.363.412,14
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 Dicembre 2017	-	0,00	0,00	0,00
Fondo di cassa al 31 Dicembre 2017	=	-3.107.967,13	-171.956,44	6.363.412,14
Residui Attivi	+	2.734.810,76	7.153.414,42	9.888.225,18
Residui Passivi	-	182.277,59	4.822.232,49	5.004.510,08
Saldo	=	-555.433,96	2.159.225,49	1.603.791,53
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti	-		1.234.942,50	1.234.942,50
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale	-		2.388.334,96	2.388.334,96
Risultato di Amministrazione al 31 Dicembre 2017	=			7.623.849,78

Il vigente D.Lgs. 118/11 richiede una ripartizione del risultato di amministrazione in fondi accantonati, vincolati, destinati e liberi, a loro volta suddivise in base alla derivazione o alla destinazione.

Questo dettaglio, molto più puntuale rispetto al passato, ci permette di evidenziare le voci più rilevanti e dettagliarne la funzione :

- 1) Fondo crediti di dubbia esigibilità : calcolato facendo riferimento all'importo complessivo dei residui attivi e secondo i criteri indicati nel principio applicato n. 3.3 e nell'esempio n. 5 in appendice del suddetto principio contabile applicato, è il risultato dell'omonimo prospetto allegato al Rendiconto. Ai sensi di quanto previsto dal TUEL, in caso di incapienza del risultato di amministrazione la quota

del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità non compresa nel risultato di amministrazione è iscritta come posta a se stante della Spesa nel Bilancio di Previsione.

Per maggiori informazioni relative al fondo, si rimanda alla rispettiva sessione.

- 2) Fondo rischi spese legali : l'Ente è tenuto ad accantonare le risorse previste per il pagamento degli oneri da sentenze di contenzioso (necessarie alla copertura degli eventuali impegni derivanti dalla sentenza definitiva) stanziando nell'esercizio le relative spese che, a Rendiconto, incrementeranno il risultato di amministrazione accantonato costituendo un apposito fondo rischi.
In questi casi infatti si è in presenza di una obbligazione passiva condizionata al verificarsi di un evento (l'esito del giudizio o del ricorso), con riferimento al quale non è possibile impegnare alcuna spesa fino al verificarsi di esso.
- 3) Fondo indennità di fine mandato : la liquidazione al Sindaco è una spesa potenziale dell'Ente per la quale si ritiene opportuno un apposito accantonamento tra le spese del Bilancio di Previsione; su tale posta non è possibile né impegnare né pagare e, a fine esercizio, la conseguente economia di bilancio confluisce nella quota accantonata del risultato di amministrazione, immediatamente utilizzabile.
- 4) Vincolo derivante dall'imposta di soggiorno : come previsto dall'art. 4 c. 1 del D.Lgs. 23/2011 che istituisce l'imposta di soggiorno "*il relativo gettito è destinato a finanziare interventi in materia di turismo, ivi compresi quelli a sostegno delle strutture ricettive, nonché interventi di manutenzione, fruizione e recupero dei beni culturali ed ambientali locali, nonché dei relativi servizi pubblici locali.*". Risorse derivanti da tale imposta non utilizzate durante l'esercizio confluiscono nella sezione vincolata del risultato di amministrazione.
- 5) Vincoli formalmente istituiti dall'Ente : si tratta di spese specifiche - gran parte delle quali in investimento - individuate dall'Amministrazione facendo ricorso ad entrate straordinarie (non aventi quindi natura ricorrente) già accertate e riscosse.

Composizione del Risultato di Amministrazione al 31 Dicembre 2017	
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità al 31 Dicembre 2017	4.800.179,08
Fondo perdite società partecipate al 31/12/2017	0,00
Fondo contenzioso al 31/12/2017	120.822,57
Altri accantonamenti al 31/12/2017	688.304,77
Totale Parte Accantonata	5.609.306,42
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	127.934,34
Vincoli derivanti da trasferimenti	21.815,41
Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	0,00
Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente	0,00
Altri Vincoli	0,00
Totale Parte Vincolata	149.749,75
Totale Parte Destinata agli investimenti	703.129,83
Totale Parte Disponibile	1.161.663,78

L'ammontare del risultato di amministrazione 2017 libero è perfettamente in linea con il risultato di amministrazione libero del 2016 (Euro 1.170.674,75).

Risulta notevolmente incrementata invece la quota accantonata pari ad Euro 5.609.306,42 per il 2017, mentre nel 2016 era pari ad Euro 3.044.735,67. Ciò è dovuto:

- ai maggiori accertamenti rilevati in contabilità a seguito dell'attivazione delle procedure di accertamento e riscossione coattiva relativamente ai crediti (principalmente taxa rifiuti e sanzioni amministrative) relativi ad annualità ante riforma contabile (armonizzazione). Ciò è dimostrato anche dall'ammontare complessivo dei residui attivi che sono passati da Euro 4.128.528,76 ad Euro 9.888.225,18. Essendo crediti di dubbia esazione, nel rispetto dei principi contabili e per ragioni di prudenza, è stato iscritto il corrispondente fondo crediti di dubbia esigibilità come verrà meglio illustrato in seguito, pari a complessivi Euro 4.800.179,08;
- agli accantonamenti pari ad Euro 101.932,27, per il rinnovo del contratto nazionale dei dipendenti che verranno presumibilmente corrisposti nel 2018;
- agli accantonamenti per contenziosi in corso o per la definizione di somme dovute alle partecipate (in particolare a GardaUno per il passaggio del servizio idrico ad Acque bresciane);
- all'accantonamento al fondo rischi per cause in corso, che ha raggiunto l'ammontare di 90.000,00 Euro.

Ha subito invece una significativa diminuzione la quota vincolata, pari ad Euro 149.749,75 nel 2017 a fronte di Euro 490.983,55 del 2016. Tali quote vincolate tuttavia seguono l'andamento dei trasferimenti in cassa al 31 dicembre e non ancora utilizzati e dipendono quindi dalle tempistiche dei trasferimenti stessi, oltre che dai tempi di realizzazione dei progetti che finanziano, sia di parte corrente che in conto capitale e quindi non sono "controllabili" dall'ente.

Ha subito un incremento invece la parte destinata agli investimenti che è passata da Euro 389.217,40 nel 2016 ad Euro 703.129,83 nel 2017. Tale incremento è dovuto principalmente alle economie rilevate sui residui 2016 reimputati al 2017 (a fronte di ribassi d'asta o altro) non riutilizzabili in competenza, in tutto o in parte.

Da sottolineare che il fondo cassa al 31 dicembre, pari ad Euro 6.363.412,64 è notevolmente superiore al risultato di amministrazione calcolato al netto del fondo crediti di dubbia esigibilità, complessivamente di Euro 2.823.670,70 (cioè il risultato complessivo di Euro 7.623.849,78 da cui viene detratto l'FCDE di 4.800.179,08).

Ciò sottolinea la solidità e la solvibilità economico-finanziaria del bilancio comunale.

DIMOSTRAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Di seguito è riportato un calcolo alternativo del risultato di amministrazione incentrato sulle maggiori/minori Entrate e Spese dell'anno, suddiviso tra competenza e residuo. I valori ottenuti coincidono con quelli del prospetto sopra riportato, dimostrando la correttezza del risultato di amministrazione.

<i>GESTIONE DI COMPETENZA</i>	
Riscossioni (+)	36.089.320,31
Pagamenti (-)	36.261.276,75
Differenza	-171.956,44
Residui Attivi (+)	7.153.414,42
Residui Passivi (-)	4.822.232,49
Differenza	2.331.181,93
Fondo Pluriennale Vincolato entrata applicato al bilancio (+)	4.005.445,57
Fondo Pluriennale Vincolato spesa (-)	3.623.277,46
Differenza	382.168,11
Saldo gestione competenza	2.541.393,60
<i>GESTIONE DEI RESIDUI</i>	
Maggiori residui attivi riaccertati (+)	0,00
Minori residui attivi riaccertati (-)	39.290,39
Minori residui passivi riaccertati (+)	26.135,20
Saldo gestione residui	-13.155,19
<i>RIEPILOGO</i>	

Saldo gestione competenza(+/-)	2.541.393,60
Saldo gestione residui(+/-)	-13.155,19
Avanzo esercizi precedenti applicato(+)	2.007.395,95
Avanzo esercizi precedenti non applicato(+)	3.088.215,42
Risultato di amministrazione al 31.12. 2017	7.623.849,78

PROSPETTO ANALITICO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

Per completare l'analisi sul risultato di amministrazione suddividiamo il calcolo nelle seguenti componenti:

- a) Bilancio corrente: evidenzia il risultato delle movimentazioni per il funzionamento dell'Ente finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione.
- b) Bilancio degli investimenti: fa riferimento alla gestione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi nell'Ente e che incrementano o decrementano il Patrimonio.
- c) Bilancio delle partite finanziarie: determinato dalle operazioni di acquisto/alienazione di titoli obbligazionari e di concessione/riscossione crediti.
- d) Bilancio dei movimenti di gestione per conto di terzi e partite di giro: risultato delle operazioni di credito e debito estranee al Patrimonio dell'Ente; non influenza il risultato di competenza.

RISULTATI DIFFERENZIALI		COMPETENZA			RESIDUI			
		Previsioni Iniziali	Previsioni Definitive	Accertamenti o Impegni	Consistenza al 01/01/2017	Incassato o Pagato	da Riportare	Differenza
GESTIONE CORRENTE								
Entrate Titolo I	+	23.003.000,00	24.448.617,76	24.253.631,48	2.475.576,58	604.432,82	1.871.143,76	0,00
Entrate Titolo II	+	1.154.482,91	1.431.268,74	1.282.370,71	171.220,34	171.220,34	0,00	0,00
Entrate Titolo III	+	7.426.463,00	7.558.825,94	7.682.423,61	1.351.592,60	450.974,70	861.327,51	-39.290,39
Avanzo di amministrazione destinato a spese correnti	+	0,00	73.080,75					73.080,75
Accantonamento al Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente	+	0,00	1.108.514,57	1.108.514,57				
Entrate in conto capitale destinate al finanziamento delle spese correnti	+	0,00	0,00	0,00				
Entrate correnti destinate	-	0,00	0,00	0,00				

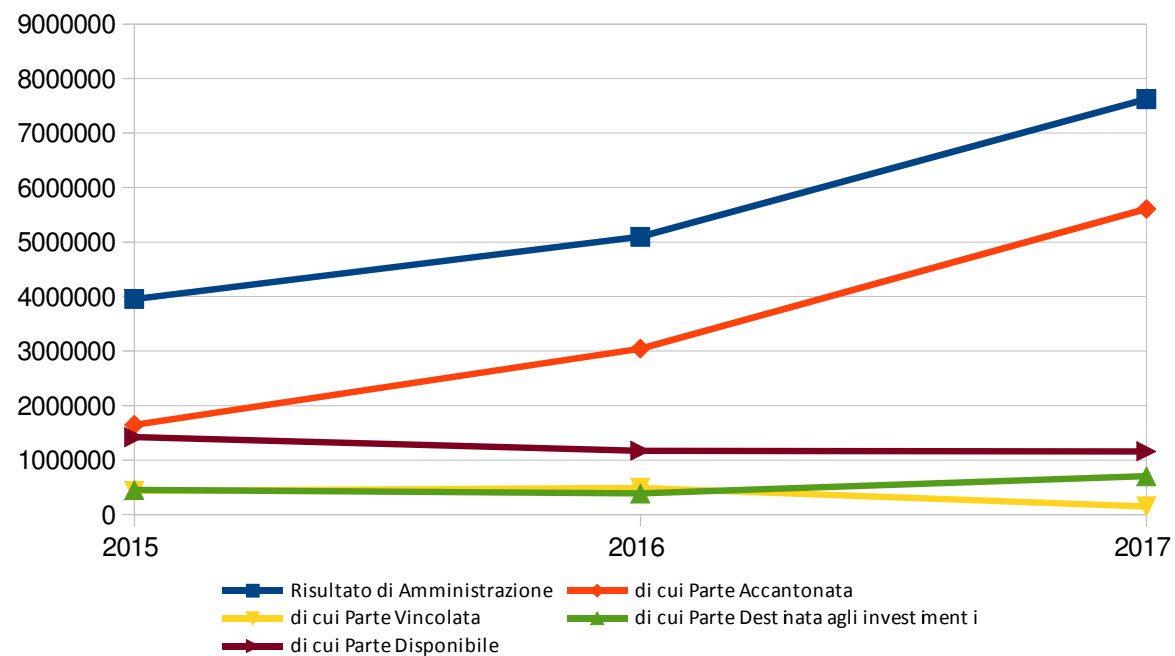
al finanziamento degli investimenti								
Disavanzo di amministrazione	-	0,00	0,00					
Spese correnti	-	30.275.445,91	33.311.807,76	28.026.964,60	3.618.536,06	3.469.811,48	124.427,92	-24.296,66
Differenza	=	1.308.500,00	1.308.500,00	6.299.975,77	379.853,46	-2.243.183,62	2.608.043,35	58.087,02
Quote di capitale dei mutui in estinzione	-	1.308.500,00	1.308.500,00	1.307.602,93	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenza	=	0,00	0,00	4.992.372,84	379.853,46	-2.243.183,62	2.608.043,35	58.087,02
GESTIONE INVESTIMENTI								
Entrate Titolo IV	+	3.603.270,00	3.872.533,13	2.311.278,00	104.339,49	102.000,00	2.339,49	0,00
Entrate Titolo VI	+	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di Amministrazione destinato agli investimenti	+	175.000,00	1.934.315,20					1.934.315,20
Entrate correnti destinate al finanziamento degli investimenti	+	0,00	0,00	0,00				
Accantonamento al Fondo Pluriennale Vincolato di parte capitale	+	0,00	2.896.931,00	2.896.931,00				
Entrate in conto capitale destinate al finanziamento delle spese correnti	-	0,00	0,00	0,00				
Spese per investimenti	-	3.778.270,00	8.703.779,33	4.035.910,78	537.505,32	533.077,02	2.589,76	-1.838,54
Differenza	=	0,00	0,00	1.172.298,22	-433.165,83	-431.077,02	-250,27	1.936.153,74
PARTITE FINANZIARIE								
Entrate Titolo V	+	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Spese Titolo III	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenza	=	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

ANTICIPAZIONE DI CASSA								
Entrate Titolo VII	+	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese Titolo V	-	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Differenza	=	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SERVIZI PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO								
Entrate Titolo IX	+	9.400.000,00	10.444.555,55	7.713.030,93	25.799,75	25.799,75	0,00	0,00
Spese Titolo VII	-	9.400.000,00	10.444.555,55	7.713.030,93	514.766,15	459.506,24	55.259,91	0,00
Differenza	=	0,00	0,00	0,00	-488.966,40	-433.706,49	-55.259,91	0,00
TOTALI								
Saldo gestione di Competenza	=			6.164.671,06				
Saldo gestione Residui	=							1.994.240,76
Avanzo di amministrazione 2016 non applicato	+							3.088.215,42
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti	-			1.234.942,50				
Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale	-			2.388.334,96				
Risultato di amministrazione 2017	=			2.541.393,60				5.082.456,18
TOTALE	=				7.623.849,78			

PROSPETTO PLURIENNALE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

	2015	2016	2017
Risultato di Amministrazione	3.954.552,50	5.095.611,37	7.623.849,78
di cui Parte Accantonata	1.646.353,91	3.044.735,67	5.609.306,42
di cui Parte Vincolata	434.276,53	490.983,55	149.749,75
di cui Parte Destinata agli investimenti	451.455,88	389.217,40	703.129,83
di cui Parte Disponibile	1.422.466,18	1.170.674,75	1.161.663,78

Nota: per rappresentare in modo omogeneo e veritiero l'andamento del risultato di amministrazione, il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



1.2 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il Fondo Pluriennale Vincolato

- è un saldo finanziario costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'Entrata. Trattasi quindi di un saldo finanziario che garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, che nasce dall'esigenza di applicare il principio della competenza finanziaria e rendere evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

In altre parole, il principio della competenza potenziata prevede che il Fondo Pluriennale Vincolato sia uno strumento di rappresentazione della programmazione e previsione delle spese pubbliche territoriali, sia correnti sia di investimento, che evidenzia con trasparenza e attendibilità il procedimento di impiego delle risorse acquisite dall'Ente che richiedono un periodo di tempo ultrannuale per il loro effettivo impiego ed utilizzo per le finalità programmate e previste. Sugli stanziamenti di Spesa intestati ai singoli Fondi Pluriennali Vincolati non è possibile assumere impegni ed effettuare pagamenti.

- è alimentato solo da entrate correnti vincolate e da entrate destinate al finanziamento di investimenti, accertate e imputate agli esercizi precedenti a quelli di imputazione delle relative spese. Il fondo pluriennale vincolato costituito in occasione del riaccertamento ordinario dei residui prescinde dalla natura vincolata o destinata delle entrate che lo alimentano, al fine di consentire la reimputazione di un impegno che, a seguito di eventi verificatisi successivamente alla registrazione, risulta non più esigibile nell'esercizio cui il rendiconto si riferisce.
- riguarda prevalentemente le spese in Conto Capitale ma può essere destinato a garantire la copertura di Spese Correnti, come ad esempio per quelle impegnate a fronte di Entrate derivanti da trasferimenti correnti vincolati esigibili in esercizi precedenti a quelli in cui è esigibile la corrispondente Spesa. Il Fondo Pluriennale risulta utilizzabile ed impegnabile immediatamente dopo l'accertamento delle Entrate che lo finanziano. In sede di elaborazione del rendiconto, i fondi pluriennali vincolati non prenotati costituiscono economia del bilancio e concorrono alla determinazione del risultato contabile di amministrazione.

Il Fondo Pluriennale Vincolato stanziato tra le spese è costituito da due componenti logicamente distinte:

- 1) la quota di risorse accertate negli esercizi precedenti che costituiscono la copertura di spese già impegnate e imputate all'esercizio in corso o a quelli successivi;
- 2) le risorse accertate nel corso dell'esercizio destinate a costituire la copertura di spese impegnate nel corso dell'esercizio cui si riferisce il bilancio, con imputazione agli esercizi successivi.

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DA ESERCIZI PRECEDENTI

Il prospetto riporta il Fondo Pluriennale Vincolato accantonato l'esercizio precedente risultante dai singoli programmi di Spesa del Rendiconto e il suo relativo utilizzo durante l'esercizio in corso.

L'importo rimandato ad esercizi successivi che ne deriva confluisce nuovamente nel Fondo Pluriennale Vincolato del Rendiconto dell'esercizio in corso.

	Utilizzo F.P.V. Iniziale	Variazioni intervenute	Utilizzo F.P.V. Assestato	Impegnato nell'anno	di cui pagato nell'anno	Economie	Rimandato ad Es. successivi
Titolo 1 - Spese correnti							
101 - Redditi da lavoro dipendente	0,00	662.108,20	662.108,20	620.611,19	618.791,72	41.497,01	0,00
102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	0,00	37.060,93	37.060,93	28.206,40	28.206,40	8.854,53	0,00
103 - Acquisto di beni e servizi	0,00	106.320,32	106.320,32	81.566,28	81.426,00	24.754,04	0,00
104 - Trasferimenti correnti	0,00	380,00	380,00	337,48	137,48	42,52	0,00
110 - Altre spese correnti	0,00	302.645,12	302.645,12	18.675,75	8.447,94	5.865,93	278.103,44
Totale Titolo 1	0,00	1.108.514,57	1.108.514,57	749.397,10	737.009,54	81.014,03	278.103,44
Titolo 2 - Spese in conto capitale							
202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	2.754.515,00	2.754.515,00	2.338.507,49	2.325.865,24	416.007,51	0,00
205 - Altre spese in conto capitale	0,00	142.416,00	142.416,00	0,00	0,00	0,00	142.416,00
Totale Titolo 2	0,00	2.896.931,00	2.896.931,00	2.338.507,49	2.325.865,24	416.007,51	142.416,00
TOTALE FPV DA ESERCIZI PRECEDENTI	0,00	4.005.445,57	4.005.445,57	3.087.904,59	3.062.874,78	497.021,54	420.519,44

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI NUOVA ISTITUZIONE

La parte più consistente del Fondo Pluriennale Vincolato risultante dal Rendiconto dell'esercizio in corso è relativa alle risorse accertate nel corso dell'esercizio destinate a costituire la copertura di spese imputate agli esercizi successivi.

L'elenco che segue suddivide tale importo – a differenza dei riepiloghi di Spesa del Rendiconto - per Macroaggregato di destinazione; il vigente D.Lgs. 118/11, infatti, stabilisce che lo stanziamento del Fondo Pluriennale Vincolato trovi collocazione ai Macroaggregati 110 (Spesa Corrente) e 205 (Spese in C/Capitale).

	<i>F.P.V. Assestato</i>	<i>Utilizzo F.P.V. 2018</i>	<i>Utilizzo F.P.V. 2019</i>	<i>Utilizzo F.P.V. 2020</i>	<i>Utilizzo F.P.V. esercizi futuri</i>
Titolo 1 - Spese correnti					
101 - Redditi da lavoro dipendente	538.269,09	0,00	0,00	0,00	538.269,09
102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	28.433,29	0,00	0,00	0,00	28.433,29
103 - Acquisto di beni e servizi	274.164,26	0,00	0,00	0,00	274.164,26
104 - Trasferimenti correnti	74.025,72	0,00	0,00	0,00	74.025,72
110 - Altre spese correnti	41.946,70	0,00	0,00	0,00	41.946,70
Totale Titolo 1	956.839,06	0,00	0,00	0,00	956.839,06
Titolo 2 - Spese in conto capitale					
202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.096.431,66	0,00	0,00	0,00	2.096.431,66
205 - Altre spese in conto capitale	149.487,30	0,00	0,00	0,00	149.487,30
Totale Titolo 2	2.245.918,96	0,00	0,00	0,00	2.245.918,96
TOTALE FPV DI NUOVA ISTITUZIONE	3.202.758,02	0,00	0,00	0,00	3.202.758,02

L'ammontare del fondo pluriennale vincolato complessivo, pari ad Euro 3.623.277,46 presenta una riduzione rispetto al 2016, quando era stato quantificato in Euro 4.005.445,57. In realtà il fondo riguardante la parte corrente è praticamente invariato (Euro 1.108.514,57 nel 2016 ed Euro 1.234.942,50 nel 2017) mentre ha subito una riduzione la parte di fondo stanziata in conto capitale che è passata da Euro 2.896.931,00 nel 2016 ad Euro 2.245.918,86 nel 2017. Ciò è dovuto al fatto che nel 2016 erano in corso alcune opere importanti avviate e concluse nel precedente mandato amministrativo.

Il fondo pluriennale vincolato di parte corrente rappresenta invece gli acquisti e/o le prestazioni di servizi impegnate nel corso dell'anno ma che non sono divenute esigibili entro il 31 dicembre. Si tratta di complessivi 1.234.942,50 Euro: di questi 278.103,44 provengono dagli esercizi precedenti al 2017.

Da sottolineare anche che alcune tipologie di spesa, come le spese per gli incarichi ai legali, devono essere reimputate agli esercizi successivi fino alla loro liquidazione. Questa tipologia di spesa costituisce la voce principale degli impegni reimputati e provenienti dagli esercizi precedenti il 2017.

1.3 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

La novità più impattante del D.Lgs. 118/11 riferita all'Entrata è senza dubbio l'obbligo di accertare i crediti per l'intero importo, anche se si prevede che l'incasso sarà di dubbia o difficile esazione. Di conseguenza l'ex Fondo Svalutazione Crediti D.Lgs. 267/00 ora Fondo Crediti di dubbia esigibilità riveste un ruolo drasticamente più centrale nelle fasi di programmazione e rendicontazione di un Bilancio.

A tal fine è stanziata nel Bilancio di Previsione un'apposita posta contabile denominata "Accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità", il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di Entrata). L'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità non è oggetto di Impegno e genera un'economia di bilancio che confluisce per l'intero importo nel risultato di amministrazione come quota accantonata.

In sede di Rendiconto, l'importo complessivo del fondo e' calcolato applicando all'ammontare dei residui attivi la media dell'incidenza degli accertamenti non riscossi sui ruoli o sugli altri strumenti coattivi negli ultimi cinque esercizi; di conseguenza si procede vincolando o svincolando le necessarie quote dell'avanzo di amministrazione precedentemente accantonate.

Non sono oggetto di svalutazione i crediti da altre amministrazioni pubbliche, i crediti assistiti da fidejussione e le entrate tributarie che, sulla base dei principi contabili, sono accertate per cassa. Non sono altresì oggetto di svalutazione le entrate di dubbia e difficile esazione riguardanti entrate riscosse da un Ente per conto di un altro Ente e destinate ad essere versate all'Ente beneficiario finale. Il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità è accantonato dall'Ente beneficiario finale.

ANDAMENTO PLURIENNALE DEL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Come si può notare dal prospetto che segue, per effetto della gestione ordinaria che, annualmente, comporta la formazione di nuovi residui attivi e la riscossione o cancellazione dei vecchi crediti, lo stock complessivo dei residui attivi tende ad essere sostanzialmente stabile nel tempo.

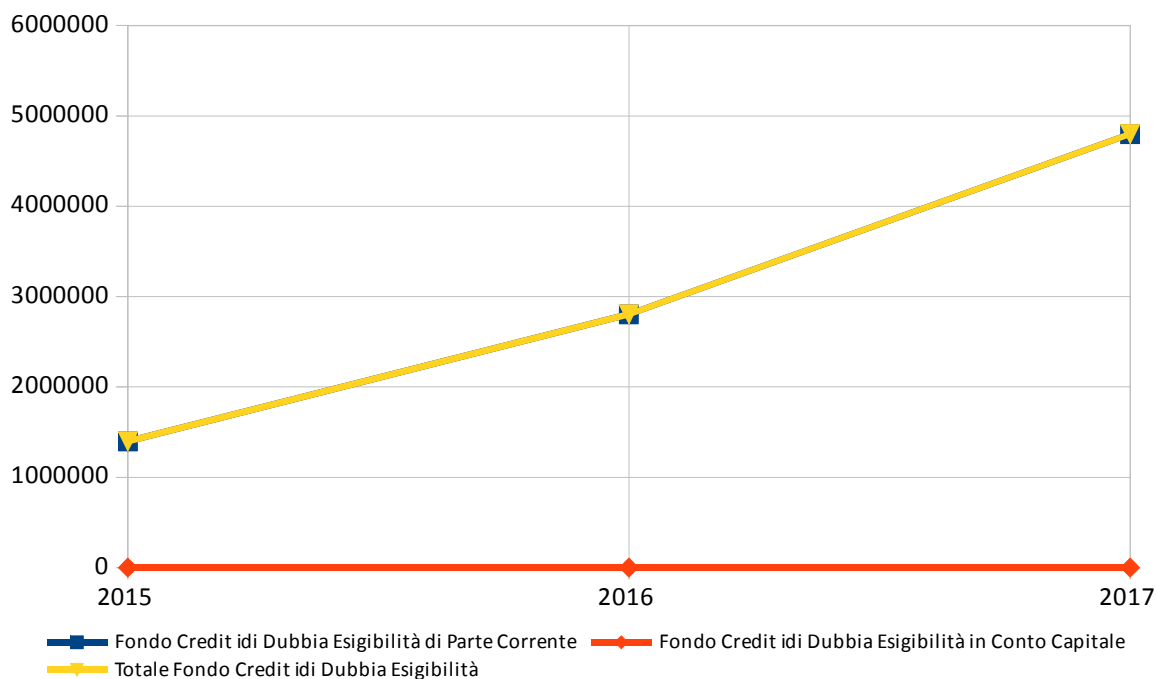
Pertanto, se l'ammontare dei residui attivi non subisce significative variazioni nel tempo, anche la quota del risultato di amministrazione accantonata al fondo crediti di dubbia esigibilità tende ad essere stabile e, di conseguenza, gran parte dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità effettuato annualmente nel Bilancio di Previsione per evitare di spendere entrate non esigibili nell'esercizio, non è destinato a confluire nella quota del risultato di amministrazione accantonata per il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Infatti, se i residui attivi sono stabili nel tempo, nella quota del risultato di amministrazione accantonata per il Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità confluisce solo la parte del fondo accantonato nel Bilancio di Previsione di importo pari agli utilizzi del Fondo Crediti a seguito della cancellazione o dello stralcio dei crediti dal bilancio.

	2015	2016	2017
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa			
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati	1.161.979,25	1.999.644,63	3.766.336,83
Totale Titolo 1	1.161.979,25	1.999.644,63	3.766.336,83
Titolo 3 - Entrate extratributarie			
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3.867,46	23.211,74	48.642,61
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	231.978,48	781.978,68	985.199,64
Totale Titolo 3	235.845,94	805.190,42	1.033.842,25

	2015	2016	2017
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità di Parte Corrente	1.397.825,19	2.804.835,05	4.800.179,08
Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità in Conto Capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità	1.397.825,19	2.804.835,05	4.800.179,08

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



Si nota un andamento crescente del fondo dovuto all'iscrizione in contabilità, in ossequio ai nuovi principi contabili degli accertamenti emessi a fronte dei tributi non versati o evasi (ICI e IMU in particolare che sono gestiti per cassa fino al momento dell'emissione degli accertamenti), delle sanzioni amministrative e all'attivazione delle procedure di riscossione coattiva per le somme non riscosse.

Nella successiva tabella si può rilevare l'andamento delle riscossioni rispetto ai residui e alla competenza 2017.

Si può notare infatti che i residui 2016 e precedenti sono stati incassati per complessivi euro 881.271,77 che rappresentano il 26,65% dell'importo iniziale.

Ciò è stato possibile grazie all'attivazione delle procedure di riscossione coattiva, precedute da solleciti o diffide ad adempiere.

Si nota inoltre che il fondo complessivo pari ad euro 4.800.179,08 deriva per euro 2.428.099,84 da accantonamenti 2016 e precedenti, mentre euro 2.372.079,24 derivano da mancati introiti in conto competenza.

Per i primi, per motivi di prudenza, è stato accantonato il 100% degli importi da riscuotere, mentre gli accantonamenti in conto competenza rappresentano l'85,42% degli importi da riscuotere, a fronte dei quali dovrà essere attivata l'attività di primo sollecito.

Accantonamenti da precedenti esercizi						
	Residui all'1.1.2017	Incassato al 31.12.2017	Incassato al 6.3.2018	Da incassare	Accantonament o FCDE rendiconto 2016	SOMME DA ACCANTONARE AVANZO 2017
Entrate tributarie	2.451.909,79	595.323,22	172.646,95	1.686.336,83	1.999.644,63	1.686.336,83
Sanzioni amministrative	826.816,82	73.707,37	14.154,39	738.955,06	781.978,68	738.955,06
Entrate patrimoniali	13.862,24	13.862,24	0	0	9.892,49	0
Entrate extra – tributarie	14.555,55	11.577,60	0	2.807,95	13.319,25	2.807,95
TOTALE ACCANTONAMENTI DA ESERCIZI PRECEDENTI	3.307.144,40	694.470,43	186.801,34	2.428.099,84	2.804.835,05	2.428.099,84

Accantonamenti da COMPETENZA 2017						
	Accertamenti a consuntivo 2017	Incassato al 31.12.2017	Incassato al 6.3.2018	Da incassare	Valore FCDE al 31.12.2017	SOMME DA ACCANTONARE AVANZO 2017
Entrate tributarie	6.730.908,98	4.102.246,28	188.472,66	2.440.190,04	2.387.870,13	2.080.000,00
Sanzioni amministrative	535.293,03	239.285,19	19.274,26	276.733,58	261.980,00	246.244,58
Entrate patrimoniali	709.155,30	689.036,41	10.374,72	9.744,12	9.740,28	5.000,00
Entrate extra – tributarie	1.436.688,18	1.382.370,21	4.229,61	50.088,36	28.402,10	40.834,66
TOTALE ACCANTONAMENTI COMPETENZA	9.412.045,49	6.412.938,09	222.351,25	2.776.756,15	2.687.992,51	2.372.079,24
TOTALE GENERALE ACCANTONAMENTI	12.719.189,89	7.107.408,52	409.152,59	5.204.855,99	5.492.827,56	4.800.179,08

ACCANTONAMENTI VOLONTARI DIVERSI DAL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Oltre agli accantonamenti al Fondo crediti di dubbia esigibilità è possibile fare ulteriori accantonamenti a fronte di somme di dubbia riscossione di natura diversa o per possibili debiti o maggiori debiti che dovessero insorgere.

A questo proposito, nel pieno rispetto del principio di prudenza, sono stati mantenuti gli accantonamenti già previsti nel risultato di amministrazione 2016 e relativi a contenziosi con le ditte Enel Sole e Extel srl per

complessivi Euro 120.822,57 a fronte dei quali sono presenti in portafoglio fatture di pari importo non liquidate in quanto oggetto di contestazione e di contenzioso giudiziario.

Inoltre, negli ultimi giorni dell'esercizio 2017, la partecipata GardaUno spa ha conferito il ramo relativo alla gestione del servizio idrico alla propria partecipata Acque Bresciane srl, con contestuale trasferimento di tutte le posizioni a credito e a debito relativamente al servizio idrico. Conseguentemente non è stato possibile effettuare la ricognizione dei debiti e crediti con GardaUno spa e nemmeno con Acque Bresciane srl, con la quale devono ancora essere ancora definite le somme esatte descritte nell'apposita perizia.

Confrontando quanto esposto nell'elenco debiti/crediti ceduti ad Acque bresciane srl con l'ammontare dei residui attivi e passivi corrispondenti alle medesime partite contabili, è stata rilevata una differenza pari ad Euro 182.867,46 tra i debiti esposti e quanto contabilizzato a residui passivi nel nostro bilancio. Nel corso dell'esercizio era infatti stato contestato l'ammontare di alcune fatture, come da documentazione agli atti dell'ufficio ecologia. Non essendo inoltre ancora pienamente riconosciuti i crediti del Comune verso Acque Bresciane, ammontanti ad Euro 312.202,31 in quanto non ancora conclusa la procedura di asseverazione, si è ritenuto di accantonare prudenzialmente le due somme sopra descritte, per un totale di Euro 495.069,77. Ovviamente l'accantonamento diventerà avanzo libero alla definizione degli importi, che potrebbe presumibilmente avvenire entro il mese di giugno 2018.

1.4 EQUILIBRIO DI BILANCIO

Il prospetto degli equilibri di bilancio consente di verificare gli equilibri dei saldi finanziari in sede di Rendiconto.

Infatti oltre ad essere deliberato in pareggio finanziario di competenza tra tutte le entrate e le spese, comprensivo dell'utilizzo dell'avanzo di amministrazione o del recupero del disavanzo di amministrazione e degli utilizzi del Fondo Pluriennale Vincolato, e a garantire un fondo di cassa finale non negativo, il Bilancio deve prevedere:

- l'equilibrio di parte corrente in termini di competenza finanziaria tra le spese correnti (incrementate dalle spese per trasferimenti in c/capitale e dalle quote di capitale delle rate di ammortamento dei mutui e prestiti) e le entrate correnti (incrementate dai contributi destinati al rimborso dei prestiti, dal fondo pluriennale vincolato di parte corrente e dall'utilizzo dell'avanzo di competenza di parte corrente). All'equilibrio di parte corrente concorrono anche le entrate in conto capitale destinate al finanziamento di spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili e l'eventuale saldo negativo delle partite finanziarie.
- l'equilibrio in conto capitale in termini di competenza finanziaria tra le spese di investimento e tutte le risorse acquisite per il loro finanziamento costituite dalle entrate in conto capitale, dall'accensione di prestiti, dal fondo pluriennale vincolato in c/capitale, dall'utilizzo dell'avanzo di competenza in c/capitale e da quelle risorse di parte corrente destinate agli investimenti dalla legge o dai principi contabili.

ANDAMENTO PLURIENNALE DELL'EQUILIBRIO

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2015	2016	2017
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		10.759.027,00	11.438.950,27	9.643.335,71
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	2.736.026,76	960.544,78	1.108.514,57
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)	32.826.404,31	31.878.691,63	33.218.425,80
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti	(-)	31.485.333,23	27.925.614,67	28.026.964,60
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)		960.544,78	1.108.514,57	1.234.942,50
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)	1.415.757,06	1.251.489,10	1.307.602,93
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		136.373,27	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		1.700.796,00	2.553.618,07	3.757.430,34
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)	280.055,09	32.261,99	73.080,75
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		29.899,03	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	12.265,81	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		12.265,81	0,00	0,00

EQUILIBRIO ECONOMICO FINANZIARIO		2015	2016	2017
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O=G+H+I-L+M)		1.993.116,90	2.585.880,06	3.830.511,09
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	2.908.225,12	2.045.616,97	1.934.315,20
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata	(+)	1.494.214,87	3.064.061,79	2.896.931,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	2.120.009,58	3.249.850,93	2.311.278,00
C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	12.265,81	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)	2.688.620,55	4.825.034,77	4.035.910,78
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)	3.064.061,79	2.896.931,00	2.388.334,96
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE (Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E)		757.501,42	637.563,92	718.278,46
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizione di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE (W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y)		2.750.618,32	3.223.443,98	4.548.789,55
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (O)		1.993.116,90	2.585.880,06	3.830.511,09
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(-)	280.055,09	32.261,99	73.080,75
Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI		1.713.061,81	2.553.618,07	3.757.430,34

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.

Come si evince dal prospetto il bilancio rispetta gli equilibri, sia in parte corrente che in conto capitale, con un andamento nel triennio sempre positivo e crescente nel tempo.

1.5 INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI

L'analisi dello stato strutturale dell'Ente è effettuata attraverso una serie di indicatori che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente, definendo rapporti tra valori finanziari e fisici (ad esempio la pressione tributaria per abitante o la spesa corrente per abitante) o rapporti tra valori esclusivamente finanziari (ad esempio il grado di autonomia impositiva o il grado di autonomia finanziaria).

Il raffronto dei valori del Rendiconto della Gestione 2017 con i dati relativi ai Rendiconti 2016 e 2015 permette di valutare i risultati conseguiti dall'Amministrazione nel triennio, sebbene sia necessario tener conto della riclassificazione di alcune voci che rende tali valori non omogenei e quindi non perfettamente confrontabili.

GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA

Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'Ente. I trasferimenti correnti dello Stato, regione ed altri Enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'Ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli Enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'Ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

L'Ente per mantenere in essere i propri servizi istituzionali e non può contare sempre meno sui trasferimenti che gli derivano dallo Stato e da altri Enti pubblici; deve quindi focalizzare la propria attenzione sulle entrate proprie e sulla gestione di servizi in modo da realizzare il massimo delle economicità ed efficienza al fine di liberare risorse per altri servizi.

INDICE		2015	2016	2017
Autonomia Finanziaria=	Entrate Tributarie + Extratributarie	95,055%	95,545%	96,140%
	Entrate Correnti			

PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE

Sono indicatori che consentono di individuare l'onere che grava sul cittadino per usufruire dei servizi forniti dall'Ente.

INDICE		2015	2016	2017
Pressione entrate proprie pro-capite =	Entrate Tributarie + Extratributarie	1.089,11	1.055,54	1.101,93
	N.Abitanti			

INDICE		2015	2016	2017
Pressione tributaria pro-capite =	Entrate Tributarie	813,12	790,64	836,85
	N.Abitanti			

GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO

L'amministrazione dell'Ente nell'utilizzo delle risorse comunali è libera nella misura in cui il bilancio non è prevalentemente vincolato da impegni di spesa a lungo termine già assunti in precedenti esercizi. Conoscere, pertanto, il grado di rigidità del bilancio permette di individuare quale sia il margine di operatività per assumere nuove decisioni o iniziative economiche e finanziarie.

INDICE		2015	2016	2017
Rigidità strutturale=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	27,898%	27,355%	26,524%
	Entrate Correnti			

Le spese fisse impegnate, per prassi, sono le spese del personale, le spese per il rimborso della quota capitale e interesse dei mutui. Quanto più il valore si avvicina all'unità tanto minori sono le possibilità di manovra dell'amministrazione che si trova con gran parte delle risorse correnti già utilizzate per il finanziamento delle spese per il personale e il rimborso della quota capitale e interessi dei mutui in scadenza.

In realtà, il grado di rigidità strutturale è notevolmente superiore all'indice sopra calcolato, in quanto sarebbero da considerare anche tutti i costi di funzionamento delle strutture (costi per consumo acqua, gas, energia elettrica, spese telefoniche, le imposte ecc..).

Volendo scomporre il grado di rigidità strutturale complessivo sopra evidenziato nelle due voci relative al costo del personale e al costo dei mutui si possono ottenere questi ulteriori indici:

INDICE		2015	2016	2017
Rigidità per costo personale=	Spese Personale	19,835%	20,294%	19,842%
	Entrate Correnti			

INDICE		2015	2016	2017
Rigidità per indebitamento=	Rimborso mutui e interessi	8,063%	7,061%	6,683%
	Entrate Correnti			

GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE

Come accennato precedentemente, per prassi, i principali fattori di rigidità a lungo termine sono il costo del personale ed il livello di indebitamento. Questi fattori devono essere riportati alla dimensione sociale del Comune individuandone la ricaduta diretta sul cittadino

INDICE		2015	2016	2017
Rigidità strutturale pro-capite=	Spese Personale + Rimborso mutui e interessi	319,65	302,21	304,02
	N.Abitanti			

INDICE		2015	2016	2017
Rigidità costo del personale pro-capite=	Spese Personale	227,27	224,20	227,42
	N.Abitanti			

INDICE		2015	2016	2017
Rigidità indebitamento pro-capite=	Rimborso mutui e interessi	92,38	78,01	76,60
	N.Abitanti			

COSTO DEL PERSONALE

L'erogazione dei servizi è essenzialmente basata sulla struttura organizzativa dell'Ente, nella quale l'onere del personale assume un'importanza preponderante su ogni altro fattore produttivo impiegato.

Il costo del personale può essere visto come:

- parte del costo complessivo del totale delle spese correnti: in questo caso si evidenzia l'incidenza del costo del personale sul totale delle spese correnti del titolo 1°, oppure come costo medio pro-capite dato dal rapporto costo del personale/n° abitanti:
- rigidità costo del personale dato dal rapporto tra il totale delle spese per il personale e il totale delle entrate correnti; in pratica viene analizzato quanto delle entrate correnti è utilizzato per il finanziamento delle spese per il personale.

Gli indicatori sotto riportati, analizzano la spesa per il personale negli aspetti sopra descritti.

INDICE		2015	2016	2017
Incidenza spesa personale sulla spesa corrente=	Spesa Personale	20,680%	23,167%	23,517%
	Spese Correnti del titolo 1°			

INDICE		2015	2016	2017
Rigidità per costo personale pro-capite=	Spesa Personale	227,27	224,20	227,42
	N.Abitanti			

PARAMETRI DI DEFICIT STRUTTURALE

I parametri di deficit strutturale, meglio individuati come indicatori di sospetta situazione di deficitarietà strutturale, sono dei particolari tipi di indice previsti dal legislatore e applicati nei confronti di tutti gli Enti locali. Lo scopo di questi indici è fornire agli organi centrali un indizio, anche statistico, che riveli il grado di solidità della situazione finanziaria dell'Ente, o per meglio dire, che indichi l'assenza di una condizione di pre-dissesto strutturale.

Secondo la norma, infatti, sono considerati in condizioni strutturalmente deficitarie gli Enti locali che presentano gravi e incontrovertibili condizioni di squilibrio individuate dalla presenza di almeno la metà degli indicatori con un valore non coerente (fuori media) con il corrispondente dato di riferimento nazionale.

L'Ente non è mai risultato essere in deficit strutturale.

1.6 VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

<i>Equilibrio Entrate Finali - Spese Finali</i>		<i>Competenza 2017</i>	<i>Competenza 2018</i>	<i>Competenza 2019</i>
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	1.108.514,57	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	2.896.931,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	4.005.445,57	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	24.448.617,76	21.723.000,00	21.670.000,00
-) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	1.431.268,74	1.058.132,91	1.038.132,91
-) Trasferimenti correnti da escludere dai saldi finanza pubblica	(-)	0,00	0,00	0,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	7.558.825,94	7.448.400,00	7.429.400,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	3.872.533,13	3.630.900,00	2.273.300,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	33.311.807,76	28.862.532,91	28.708.532,91
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	2372079,24	1.122.145,16	1.112.145,16
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	10.000,00	10.000,00	10.000,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	80.000,00	25.883,90	25.883,90
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	30.533.115,05	27.704.503,85	27.560.503,85
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	8.703.779,33	3.630.900,00	3.673.300,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	8.703.779,33	3.630.900,00	3.673.300,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1+L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI(1)	(-)	0,00	0,00	0,00
N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		2.079.796,76	2.525.029,06	1.177.029,06

III° MONITORAGGIO DELLE RISULTANZE DEL SALDO DI FINANZA PUBBLICA

<i>Saldo tra Entrate Finali e Spese in termini di competenza</i>		<i>Previsioni di Competenza 2017</i>	<i>Dati gestionali (stanziamenti F.P.V./ accertamenti e impegni) al 2017</i>
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) (2)	(+)	1.108.514,57	1.108.514,57
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto della quota finanziata da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) (2)	(+)	2.896.931,00	2.896.931,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata che finanzia gli impegni cancellati definitivamente dopo l'approvazione del rendiconto dell'anno precedente (2)	(-)	0,00	497.021,54
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 - A3)	(+)	4.005.445,57	3.508.424,03
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	24.448.617,76	24.253.631,48
-) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	1.431.268,74	1.282.370,71
-) Trasferimenti correnti da escludere dai saldi finanza pubblica	(-)	0,00	0,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	1.431.268,74	1.282.370,71
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	7.558.825,94	7.682.423,61
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	3.872.533,13	2.311.278,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (3)	(+)	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	32.076.865,26	28.026.964,60
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) (2)	(+)	1.234.942,50	1.234.942,50
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (4)	(-)	237.207,24	0,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione) (5)	(-)	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (5)	(-)	90.000,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	30.533.115,05	29.261.907,10
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	6.315.444,37	4.035.910,78
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali) (2)	(+)	2.388.334,96	2.388.334,96
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (4)	(-)	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (5)	(-)	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	8.703.779,33	6.424.245,74
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI (3)	(-)	0,00	0,00
N) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		2.079.796,76	3.351.974,99
O) OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA 2017		0,00	0,00
P) DIFFERENZA TRA IL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI E OBIETTIVO DI SALDO FINALE DI COMPETENZA (N-O) (6)		2.079.796,76	3.351.974,99

Il saldo di finanza è stato ampiamente rispettato. L'elevato margine, nonostante l'applicazione dell'avanzo di amministrazione per finanziare spese di investimento, è dovuto al fondo crediti di dubbia esigibilità, che è aumentato a causa dell'applicazione dei nuovi principi contabili, e come conseguenza dell'iscrizione di accertamenti per tributi evasi o non pagati, oltre che per l'attivazione delle procedure di riscossione coattiva per crediti relativi ad annualità precedenti l'entrata in vigore dei nuovi principi.

1.7 TEMPESTIVITÀ DI PAGAMENTO

Come istituito dalla L. 89/2014 (già DL 66/2014) e dal D.P.C.M del 22/09/2014, le pubbliche amministrazioni elaborano un indicatore trimestrale e annuale dei propri tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture, denominato: «indicatore trimestrale o annuale di tempestività dei pagamenti».

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento.

Ai fini del calcolo dell'indicatore si intende per:

- a) "transazione commerciale": i contratti, comunque denominati, tra imprese e pubbliche amministrazioni, che comportano, in via esclusiva o prevalente, la consegna di merci o la prestazione di servizi contro il pagamento di un prezzo;
- b) "giorni effettivi": tutti i giorni da calendario, compresi i festivi;
- c) "data di pagamento": la data di trasmissione dell'ordinativo di pagamento in tesoreria;
- d) "data di scadenza": i termini previsti dall'art. 4 del decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, come modificato dal decreto legislativo 9 novembre 2012, n. 192;
- e) "importo dovuto": la somma da pagare entro il termine contrattuale o legale di pagamento, comprese le imposte, i dazi, le tasse o gli oneri applicabili indicati nella fattura o nella richiesta equivalente di pagamento.

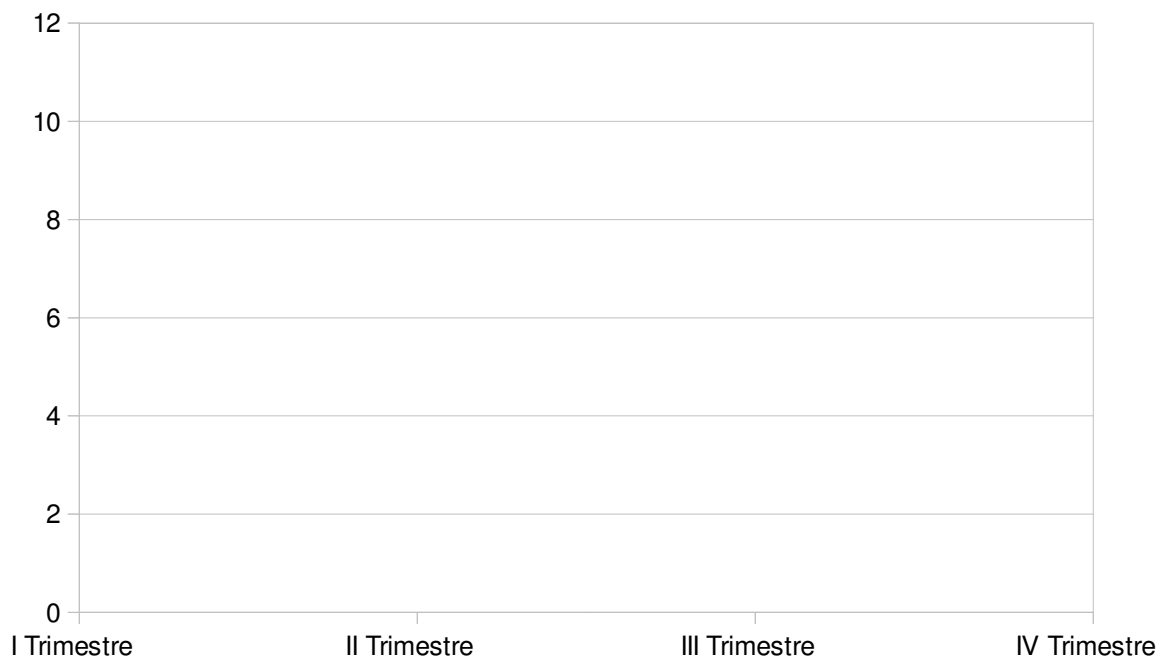
Sono esclusi dal calcolo i periodi in cui la somma era inesigibile essendo la richiesta di pagamento oggetto di contestazione o contenzioso.

Come si evince dai dati risultanti dai grafici esposti di seguito, l'Ente si è prefissato da tempo l'intento di migliorare costantemente le tempistiche di pagamento, facendo soprattutto ricorso a tecnologie e meccanismi quali la fattura elettronica, gli atti di liquidazione informatico e la firma digitale che permettono uno snellimento dei tempi operativi di pagamento.

PROSPETTO DELL'INDICE TRIMESTRALE E ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

<i>I Trimestre 2017</i>	<i>II Trimestre 2017</i>	<i>III Trimestre 2017</i>	<i>IV Trimestre 2017</i>	<i>Anno 2017</i>
-23,12	-28,88	-34,59	-35,04	-30,26

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'istituzione del calcolo sancito dal D.P.C.M del 22/09/2014



L'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti di cui al DPCM 22 settembre 2014, per l'anno 2017, è pari **-30 giorni**, ovvero il Comune paga mediamente con un mese circa di anticipo sulla scadenza della fattura. Si tratta, ai sensi dell'art. 9 DPCM 22 settembre 2014, di una media ponderata *"...calcolata come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento"* (3^a comma).

Ai sensi del D.Lgs. 9 ottobre 2002 n. 231 così come modificato dal D.Lgs. 9 novembre 2012 n. 192 che ha recepito la direttiva 2011/7/UE del Parlamento Europeo relativa alla lotta contro i ritardi di pagamento nelle transazioni commerciali, ad ogni documento contabile viene abbinata una "scadenza" di pagamento corrispondente, salvo diverse pattuizioni contrattuali, ai 30 giorni. I 30 giorni vengono quindi a essere considerati a partire dalla data di ricevimento delle fatture da parte dell'ente, ovvero dalla Data del Protocollo di Segreteria o arrivo effettivo della PEC, se antecedente, in caso di fatture pervenute attraverso il canale elettronico. Oltre la scadenza, vengono conteggiati i giorni di "ritardo" nel pagamento del debito commerciale. L'indicatore di tempestività, così come meglio specificato anche dalla Circolare MEF-RGS n. 22 del 22.07.2015, è definito in termini di "ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture". Il calcolo di tale rapporto tiene conto di tutte le transazioni commerciali pagate nell'anno di riferimento.

L'indicatore per l'anno 2017, inteso quindi come *media Ponderata* dei pagamenti, considera il totale dei pagamenti effettuati nell'anno per transazioni commerciali, ovvero considera tutte le fatture la cui "chiusura contabile" sia avvenuta nell'anno 2017, ad esclusione di quei pagamenti di natura meramente "*finanziaria*" non riconducibili a transazioni commerciali (es. contributi ad associazioni). (punto 4 Circolare n. 3 MEF-RGS – Prot. 2565 del 14.01.15).

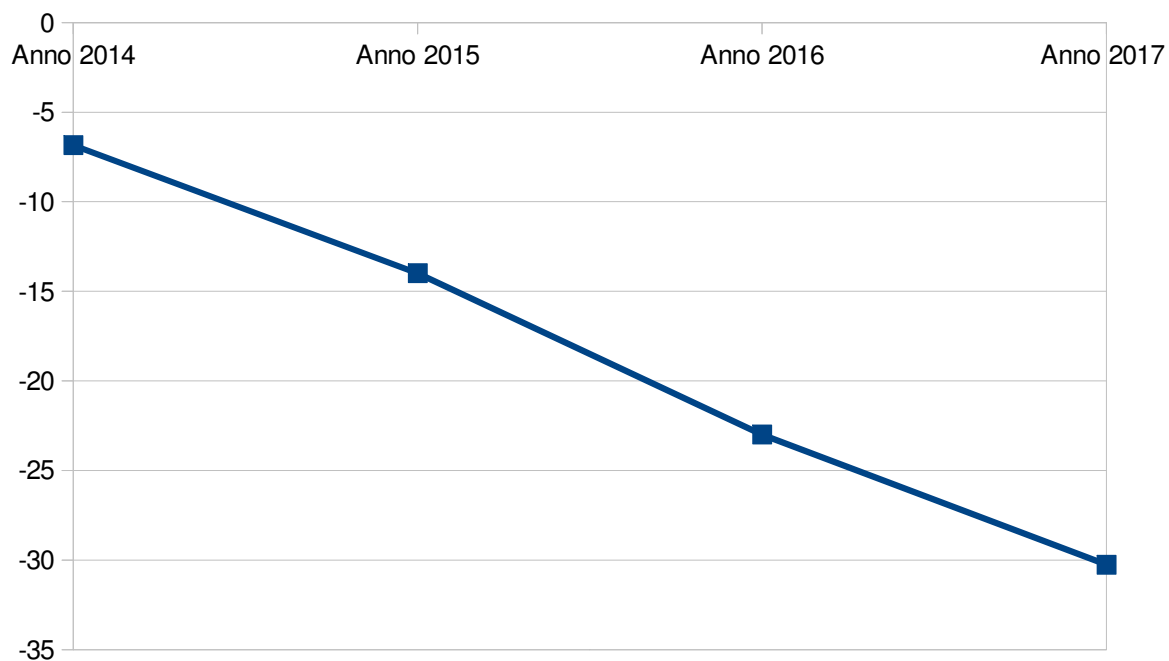
DETTAGLIO DELLE TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATE IN SEGUITO ALLA SCADENZA DEI TERMINI DI PAGAMENTO PREVISTI

	<i>Data Scadenza</i>	<i>Data Pagamento</i>	<i>Differenza</i>
IMPORTO			%
Ammontare totale dei pagamenti considerati nel Periodo (base per il calcolo dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti)	17.210.071,09		
Ammontare delle transazioni che hanno superato le scadenze di legge/pattuite - da 1 giorno a 30 gg di "ritardo"	407.655,42		2,37%
Ammontare delle transazioni che hanno superato le scadenze di legge/pattuite - OLTRE I 30 gg di "ritardo"	87.359,98		0,51%
Totale transazioni effettuate oltre la scadenza dei termini	495.015,40		2,88%

PROSPETTO PLURIENNALE DELL'INDICE ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
-6,84	-13,99	-23,00	-30,26

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'istituzione del calcolo sancito dal D.P.C.M del 22/09/2014



2 - ANALISI DEGLI STANZIAMENTI

2.1 PREVISIONI APPROVATE

	ENTRATA		
	Competenza	Residuo	Cassa
Fondo di Cassa			0,00
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	175.000,00	0,00	0,00
F.P.V. parte corrente	0,00	0,00	0,00
F.P.V. c/capitale	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	23.003.000,00	9.236.337,49	23.402.000,00
Titolo 2	1.154.482,91	125.913,38	1.258.466,41
Titolo 3	7.426.463,00	1.076.055,88	7.256.248,51
Titolo 4	3.603.270,00	147.096,64	2.349.814,30
Titolo 5	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
Titolo 9	9.400.000,00	1.933.428,50	10.410.000,00
TOTALE	45.762.215,91	12.518.831,89	45.676.529,22

	SPESA		
	Competenza	Residuo	Cassa
Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	30.275.445,91	9.131.577,83	29.225.418,75
Titolo 2	3.778.270,00	1.855.184,23	3.292.068,63
Titolo 3	0,00	0,00	0,00
Titolo 4	1.308.500,00	0,00	1.308.500,00
Titolo 5	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
Titolo 7	9.400.000,00	1.951.229,14	10.902.977,49
TOTALE	45.762.215,91	12.937.991,20	45.728.964,87

2.2 VARIAZIONI DI BILANCIO

VARIAZIONI DI BILANCIO

<i>Provvedimento</i>	<i>Numero</i>	<i>Data</i>	<i>Tipo</i>	<i>Ratifica</i>	<i>Numero</i>	<i>Data</i>	<i>Descrizione</i>
DET.AREA FIN.	1488	29/12/2016	Competenza e Cassa	Giunta	58	2/3/2017	Variazione FPV
DET.AREA FIN.	12	04/01/2017	Competenza e Cassa	Giunta	124	20/4/2017	Variazione partite di giro
GIUNTA MUN.	4	12/01/2017	Cassa	Consiglio	14	13/4/2017	Riallineamento residui
GIUNTA MUN.	28	09/02/2017	Cassa	Consiglio	14	13/4/2017	Variazione dotazione di cassa
GIUNTA MUN.	41	22/02/2017	Cassa	Consiglio	14	13/4/2017	Variazione dotazione di cassa
CONS.COM.LE	7	24/02/2017	Competenza e Cassa				Variazione C/01
GIUNTA MUN.	65	09/03/2017	Competenza e Cassa	Consiglio	14	13/4/2017	Riaccertamento ordinario
GIUNTA MUN.	84	30/03/2017	Cassa	Consiglio	14	13/4/2017	Variazione dotazione di cassa
CONS.COM.LE	22	19/04/2017	Competenza e Cassa				Variazione C/02
GIUNTA MUN.	141	11/05/2017	Competenza e Cassa	Consiglio	46	10/9/2017	Prelievo fondo di riserva
GIUNTA MUN.	176	25/05/2017	Competenza e Cassa	Consiglio	46	10/9/2017	Prelievo fondo di riserva
GIUNTA MUN.	177	25/05/2017	Cassa	Consiglio	45	10/9/2017	Variazione dotazione di cassa
GIUNTA MUN.	191	08/06/2017	Competenza e Cassa	Consiglio	46	10/9/2017	Prelievo fondo di riserva
DET.AREA FIN.	725	23/06/2017	Competenza	Giunta	214	1/8/2017	Utilizzo avanzo vincolato
CONS.COM.LE	37	25/07/2017	Competenza e Cassa				Assestamento di bilancio e salvaguardia
DET.AREA FIN.	823	27/07/2017	Competenza e Cassa	Giunta	214	1/8/2017	
GIUNTA MUN.	229	05/09/2017	Competenza e Cassa	Consiglio	57	29/9/2017	Variazione d'urgenza
CONS.COM.LE	61	29/09/2017	Competenza e Cassa				Variazione C/04
GIUNTA MUN.	267	24/10/2017	Competenza e Cassa	Consiglio	73	6/11/2017	Variazione d'urgenza

GIUNTA MUN.	281	07/11/2017	Cassa				Variazione dotazione di cassa
GIUNTA MUN.	314	29/11/2017	Competenza e Cassa				Variazione n. 5 al PEG
GIUNTA MUN.	353	19/12/2017	Competenza e Cassa				Prelievo fondo di riserva
DET.AREA FIN.	66925/1434	29/12/2017	Competenza				Variazione FPV
GIUNTA MUN.	79	06/03/2018	Competenza				Riaccertamento ordinario

VARIAZIONI DI BILANCIO CHE COINVOLGONO L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

<i>Provvedimento</i>	<i>Numero</i>	<i>Data</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Saldo</i>
CONS.COM.LE	7	24/02/2017		144.017,20
CONS.COM.LE	22	19/04/2017		1.615.298,00
DET.AREA FIN.	725	23/06/2017		14.078,05
CONS.COM.LE	37	25/07/2017		59.002,70

VARIAZIONI DI BILANCIO CHE COINVOLGONO IL FONDO DI RISERVA

<i>Provvedimento</i>	<i>Numero</i>	<i>Data</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Saldo</i>
CONS.COM.LE	22	19/04/2017		-5.544,61
GIUNTA MUN.	141	11/05/2017		-4.200,00
GIUNTA MUN.	176	25/05/2017		-15.000,00
GIUNTA MUN.	191	08/06/2017		-8.600,00
CONS.COM.LE	37	25/07/2017		439,25
CONS.COM.LE	61	29/09/2017		-3.030,19
GIUNTA MUN.	314	29/11/2017		13.807,65
GIUNTA MUN.	353	19/12/2017		-2.500,00

VARIAZIONI DI BILANCIO CHE COINVOLGONO L'ANTICIPAZIONE DI CASSA

<i>Provvedimento</i>	<i>Numero</i>	<i>Data</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Saldo</i>
----------------------	---------------	-------------	--------------------	--------------

Non sono state effettuate variazioni per l'utilizzo di anticipazioni di cassa

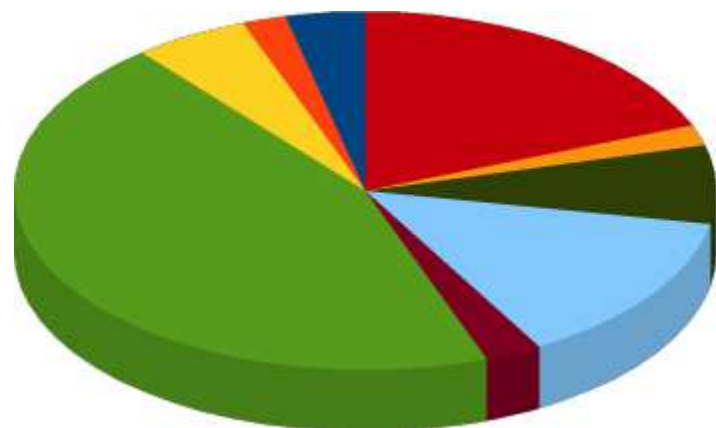
2.3 ASSESTAMENTO DI BILANCIO

ASSESTATO DI COMPETENZA

ENTRATA							SPESA						
	Previsione	Percentuale sul totale	Assestato	Percentuale sul totale	Differenza	Percentuale di variazione		Previsione	Percentuale sul totale	Assestato	Percentuale sul totale	Differenza	Percentuale di variazione
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	175.000,00	0,382%	2.007.395,95	3,665%	1.832.395,95	1.047,083%							
F.P.V. di parte corrente	0,00	0,000%	1.108.514,57	2,024%	1.108.514,57								
F.P.V. in c/capitale	0,00	0,000%	2.896.931,00	5,289%	2.896.931,00								
Titolo 1	23.003.000,00	50,266%	24.448.617,76	44,640%	1.445.617,76	6,284%							
Titolo 2	1.154.482,91	2,523%	1.431.268,74	2,613%	276.785,83	23,975%							
Titolo 3	7.426.463,00	16,228%	7.558.825,94	13,801%	132.362,94	1,782%							
Titolo 4	3.603.270,00	7,874%	3.872.533,13	7,071%	269.263,13	7,473%							
Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%							
Titolo 6	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%							
Titolo 7	1.000.000,00	2,185%	1.000.000,00	1,826%	0,00	0,000%							
Titolo 9	9.400.000,00	20,541%	10.444.555,55	19,070%	1.044.555,55	11,112%							
TOTALE	45.762.215,91	100,000%	54.768.642,64	100,000%	9.006.426,73	19,681%							
							Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
							Titolo 1	30.275.445,91	66,158%	33.311.807,76	60,823%	3.036.361,85	10,029%
							Titolo 2	3.778.270,00	8,256%	8.703.779,33	15,892%	4.925.509,33	130,364%
							Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
							Titolo 4	1.308.500,00	2,859%	1.308.500,00	2,389%	0,00	0,000%
							Titolo 5	1.000.000,00	2,185%	1.000.000,00	1,826%	0,00	0,000%
							Titolo 7	9.400.000,00	20,541%	10.444.555,55	19,070%	1.044.555,55	11,112%
							TOTALE	45.762.215,91	100,000%	54.768.642,64	100,000%	9.006.426,73	19,681%

ENTRATA

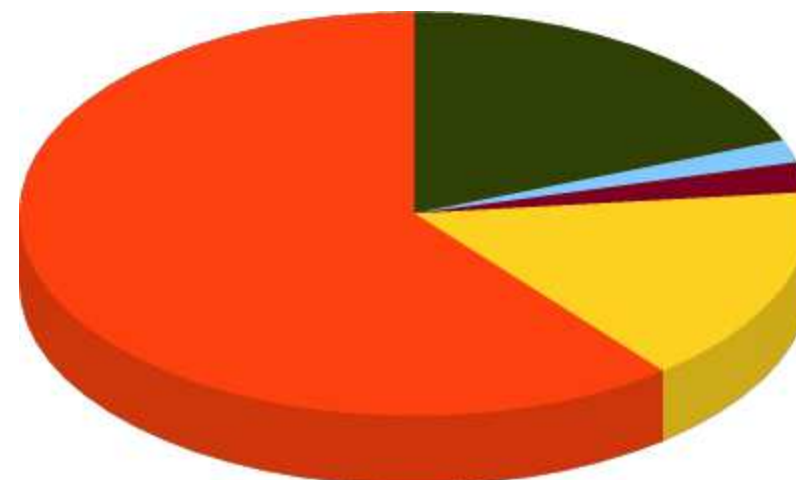
Assestato di Competenza



■ Ut lizzo Avanzo di Amm.ne ■ F.P.V. di parte corrente ■ F.P.V. in c/capitale
■ Titolo 1 ■ Titolo 2 ■ Titolo 3
■ Titolo 4 ■ Titolo 5 ■ Titolo 6
■ Titolo 7 ■ Titolo 9

SPESA

Assestato di Competenza



■ Disavanzo di Amm.ne ■ Titolo 1 ■ Titolo 2 ■ Titolo 3
■ Titolo 4 ■ Titolo 5 ■ Titolo 7

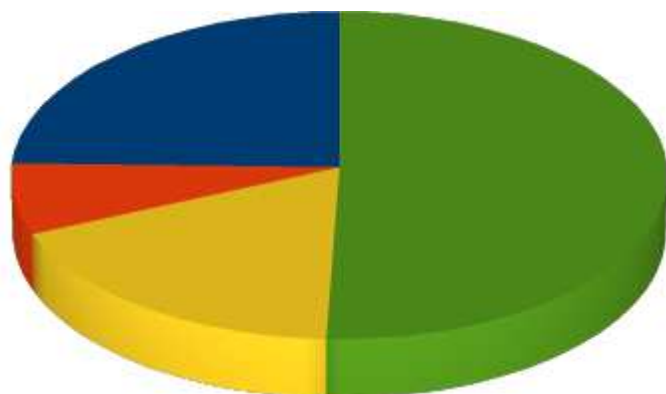
ASSESTATO DI RESIDUO

ENTRATA						
	<i>Previsione</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Differenza</i>	<i>Percentuale di variazione</i>
Titolo 1	9.236.337,49	73,780%	2.475.576,58	59,963%	-6.760.760,91	-73,197%
Titolo 2	125.913,38	1,006%	171.220,34	4,147%	45.306,96	35,983%
Titolo 3	1.076.055,88	8,595%	1.351.592,60	32,738%	275.536,72	25,606%
Titolo 4	147.096,64	1,175%	104.339,49	2,527%	-42.757,15	-29,067%
Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 7	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 9	1.933.428,50	15,444%	25.799,75	0,625%	-1.907.628,75	-98,666%
TOTALE	12.518.831,89	100,000%	4.128.528,76	100,000%	-8.390.303,13	-67,021%

SPESA						
	<i>Previsione</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Differenza</i>	<i>Percentuale di variazione</i>
Titolo 1	9.131.577,83	70,580%	3.618.536,06	77,471%	-5.513.041,77	-60,373%
Titolo 2	1.855.184,23	14,339%	537.505,32	11,508%	-1.317.678,91	-71,027%
Titolo 3	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 4	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 7	1.951.229,14	15,081%	514.766,15	11,021%	-1.436.462,99	-73,618%
TOTALE	12.937.991,20	100,000%	4.670.807,53	100,000%	-8.267.183,67	-63,899%

ENTRATA

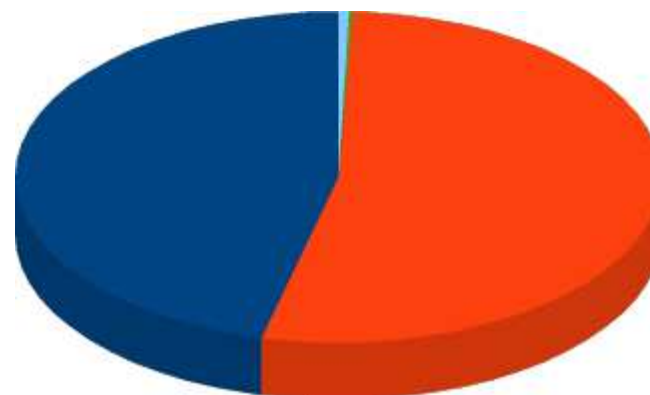
Assestato di Residuo



■ Titolo 1 ■ Titolo 2 ■ Titolo 3 ■ Titolo 4 ■ Titolo 5 ■ Titolo 6

SPESA

Assestato di Residuo



■ Titolo 1 ■ Titolo 2 ■ Titolo 3 ■ Titolo 4 ■ Titolo 5 ■ Titolo 6 ■ Titolo 7

ASSESTATO DI CASSA

ENTRATA						
	Previsione	Percentuale sul totale	Assestato	Percentual e sul totale	Differenza	Percentuale di variazione
<i>Fondo di Cassa</i>	0,00	0,000%	6.363.412,14	11,118%	6.363.412,14	
<i>Titolo 1</i>	23.402.000,00	51,234%	26.073.229,90	45,554%	2.671.229,90	11,415%
<i>Titolo 2</i>	1.258.466,41	2,755%	1.590.695,86	2,779%	332.229,45	26,400%
<i>Titolo 3</i>	7.256.248,51	15,886%	8.262.919,22	14,437%	1.006.670,71	13,873%
<i>Titolo 4</i>	2.349.814,30	5,144%	3.491.317,62	6,100%	1.141.503,32	48,578%
<i>Titolo 5</i>	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 6</i>	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 7</i>	1.000.000,00	2,189%	1.000.000,00	1,747%	0,00	0,000%
<i>Titolo 9</i>	10.410.000,00	22,791%	10.454.555,55	18,266%	44.555,55	0,428%
TOTALE	45.676.529,22	100,000%	57.236.130,29	100,000%	11.559.601,07	25,308%

SPESA						
	Previsione	Percentuale sul totale	Assestato	Percentuale sul totale	Differenza	Percentuale di variazione
<i>Titolo 1</i>	29.225.418,75	63,910%	33.980.847,37	60,931%	4.755.428,62	16,272%
<i>Titolo 2</i>	3.292.068,63	7,199%	8.595.507,65	15,413%	5.303.439,02	161,097%
<i>Titolo 3</i>	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 4</i>	1.308.500,00	2,861%	1.308.500,00	2,346%	0,00	0,000%
<i>Titolo 5</i>	1.000.000,00	2,187%	1.000.000,00	1,793%	0,00	0,000%
<i>Titolo 7</i>	10.902.977,49	23,843%	10.884.288,32	19,517%	-18.689,17	-0,171%
TOTALE	45.728.964,87	100,000%	55.769.143,34	100,000%	10.040.178,47	21,956%

Entrata

Assestato di Cassa

■ Titolo 1 ■ Titolo 2 ■ Titolo 3 ■ Titolo 4 ■ Titolo 5 ■ Titolo 6 ■ Titolo 7 ■ Titolo 9

SPESA

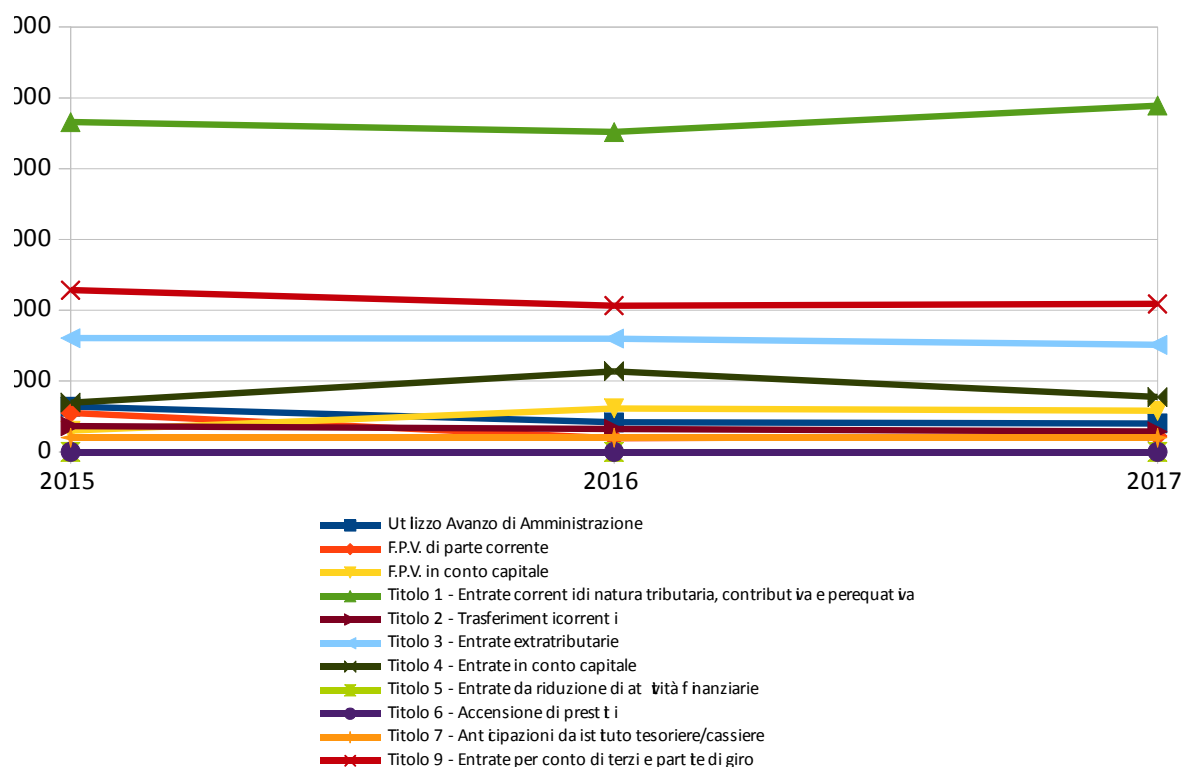
Assestato di Cassa

■ Titolo 1 ■ Titolo 2 ■ Titolo 3 ■ Titolo 4 ■ Titolo 5 ■ Titolo 7

ANDAMENTO DELL'ASSESTATO PLURIENNALE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA

	2015	2016	2017
Utilizzo Avanzo di Amministrazione	3.188.280,21	2.077.878,96	2.007.395,95
F.P.V. di parte corrente	2.736.026,76	960.544,78	1.108.514,57
F.P.V. in conto capitale	1.494.214,87	3.064.061,79	2.896.931,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	23.284.325,28	22.591.294,46	24.448.617,76
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.805.765,35	1.616.771,78	1.431.268,74
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.026.910,48	7.989.909,27	7.558.825,94
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.471.370,91	5.688.935,72	3.872.533,13
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	11.415.000,00	10.321.505,55	10.444.555,55
TOTALE	56.421.893,86	55.310.902,31	54.768.642,64

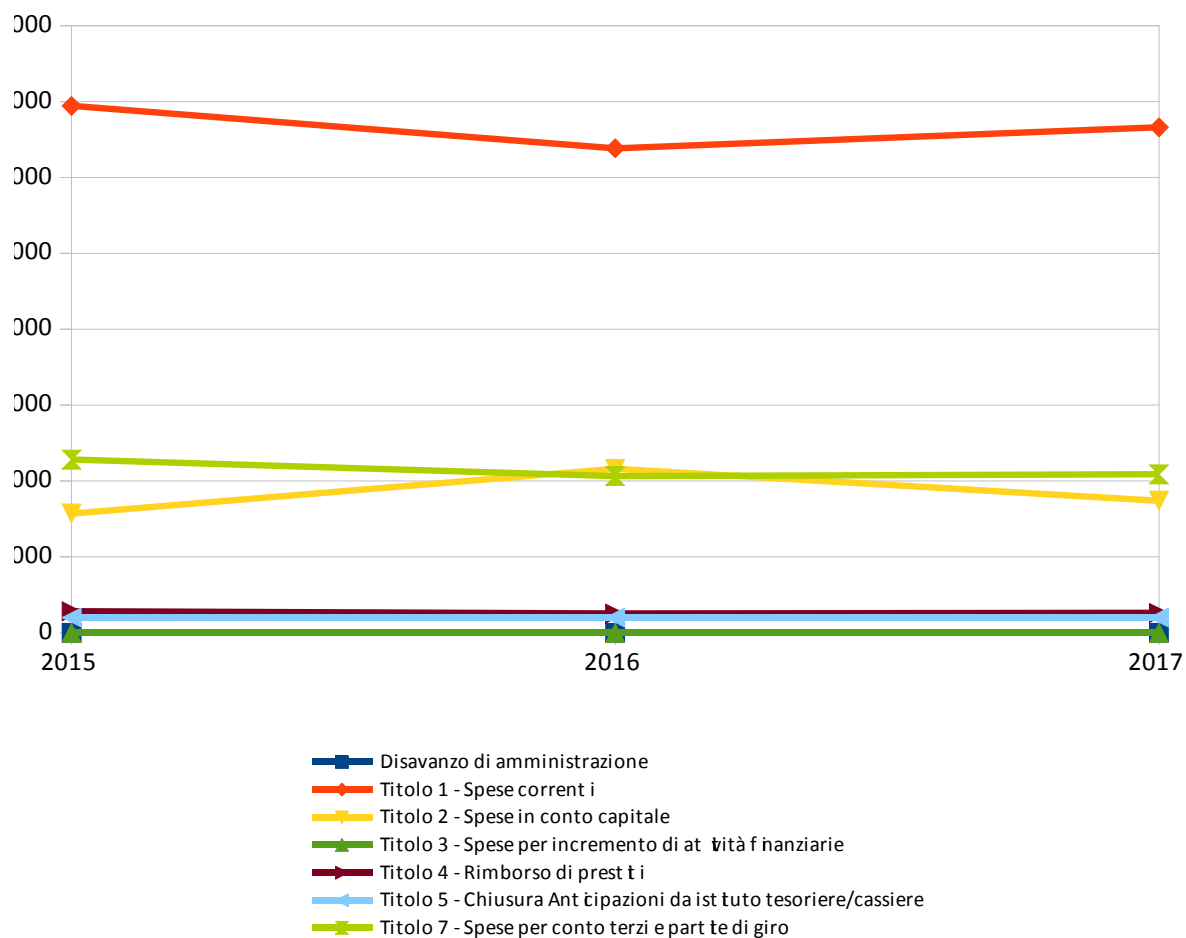
Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



ANDAMENTO DELL'ASSESTATO PLURIENNALE DELLE SPESE DI COMPETENZA

	2015	2016	2017
Disavanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Spese correnti	34.729.551,50	31.925.782,28	33.311.807,76
Titolo 2 - Spese in conto capitale	7.861.545,09	10.798.614,48	8.703.779,33
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	1.415.797,27	1.265.000,00	1.308.500,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	11.415.000,00	10.321.505,55	10.444.555,55
TOTALE	56.421.893,86	55.310.902,31	54.768.642,64

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



3 - ANALISI DELLA GESTIONE DELLA COMPETENZA

3.1 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA

ENTRATE	Accertato 2015	Accertato 2016	Accertato 2017
Utilizzo Avanzo di Amm.ne	3.188.280,21	2.077.878,96	2.007.395,95
F.P.V. di parte corrente	2.736.026,76	960.544,78	1.108.514,57
F.P.V. in c/capitale	1.494.214,87	3.064.061,79	2.896.931,00
Titolo 1	23.295.902,13	22.814.759,19	24.253.631,48
Titolo 2	1.623.323,20	1.420.158,40	1.282.370,71
Titolo 3	7.907.178,98	7.643.774,04	7.682.423,61
Titolo 4	2.120.009,58	3.249.850,93	2.311.278,00
Titolo 5	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate Finali	34.946.413,89	35.128.542,56	35.529.703,80
Titolo 6	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	0,00	0,00	0,00
Titolo 9	8.369.259,50	7.795.245,39	7.713.030,93
Totale dell'Esercizio	43.315.673,39	42.923.787,95	43.242.734,73
TOTALE COMPLESSIVO	50.734.195,23	49.026.273,48	49.255.576,25
DISAVANZO DELL'ESERCIZIO	0,00	0,00	0,00
TOTALE A PAREGGIO	50.734.195,23	49.026.273,48	49.255.576,25

SPESE	Impegnato 2015	Impegnato 2016	Impegnato 2017
Disavanzo di Amm.ne	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	31.485.333,23	27.925.614,67	28.026.964,60
F.P.V. di parte corrente	960.544,78	1.108.514,57	1.234.942,50
Titolo 2	2.688.620,55	4.825.034,77	4.035.910,78
F.P.V. in c/capitale	3.064.061,79	2.896.931,00	2.388.334,96
Titolo 3	0,00	0,00	0,00
Totale spese Finali	38.198.560,35	36.756.095,01	35.686.152,84
Titolo 4	1.415.757,06	1.251.489,10	1.307.602,93
Titolo 5	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	8.369.259,50	7.795.245,37	7.713.030,93
Totale dell'Esercizio	47.983.576,91	45.802.829,48	44.706.786,70
TOTALE COMPLESSIVO	47.983.576,91	45.802.829,48	44.706.786,70
AVANZO DI COMPETENZA	2.750.618,32	3.223.444,00	4.548.789,55
TOTALE A PAREGGIO	50.734.195,23	49.026.273,48	49.255.576,25

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.

L'importo più elevato della spesa per l'anno 2015 è dovuto all'iscrizione in bilancio della TASI, ultimo anno che è stata incassata direttamente dal Comune. Dal 2016 è stato infatti "sospeso" il pagamento e lo Stato ha provveduto ad inviare un ristoro pari al mancato introito che viene portato in detrazione del fondo di solidarietà (per Desenzano sempre in spesa perché negativo).

3.2 ANALISI DELL'ENTRATA

	Assestato	Percentuale sul totale	Accertato	Percentuale sul totale	Maggiori/ Minori Entrate	Percentuale di realizzazione	Incassato	Percentuale sul totale	Da riportare	Percentuale di incasso
Utilizzo Av. Amm.ne	2.007.395,95	3,665%	2.007.395,95	4,075%	0,00	100,000%	2.007.395,95	4,768%	0,00	100,000%
F.P.V. di parte corrente	1.108.514,57	2,024%	1.108.514,57	2,251%	0,00	100,000%	1.108.514,57	2,633%	0,00	100,000%
F.P.V. in c/capitale	2.896.931,00	5,289%	2.896.931,00	5,881%	0,00	100,000%	2.896.931,00	6,881%	0,00	100,000%
Titolo 1	24.448.617,76	44,640%	24.253.631,48	49,240%	-194.986,28	99,202%	18.252.518,71	43,353%	6.001.112,77	75,257%
Titolo 2	1.431.268,74	2,613%	1.282.370,71	2,604%	-148.898,03	89,597%	975.980,65	2,318%	306.390,06	76,108%
Titolo 3	7.558.825,94	13,801%	7.682.423,61	15,597%	123.597,67	101,635%	6.891.802,62	16,369%	790.620,99	89,709%
Titolo 4	3.872.533,13	7,071%	2.311.278,00	4,692%	-1.561.255,13	59,684%	2.288.220,00	5,435%	23.058,00	99,002%
Titolo 5	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 6	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 7	1.000.000,00	1,826%	0,00	0,000%	-1.000.000,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Titolo 9	10.444.555,55	19,070%	7.713.030,93	15,659%	-2.731.524,62	73,847%	7.680.798,33	18,243%	32.232,60	99,582%
TOTALE	54.768.642,64	100,000%	49.255.576,25	100,000%	-5.513.066,39	89,934%	42.102.161,83	100,000%	7.153.414,42	85,477%

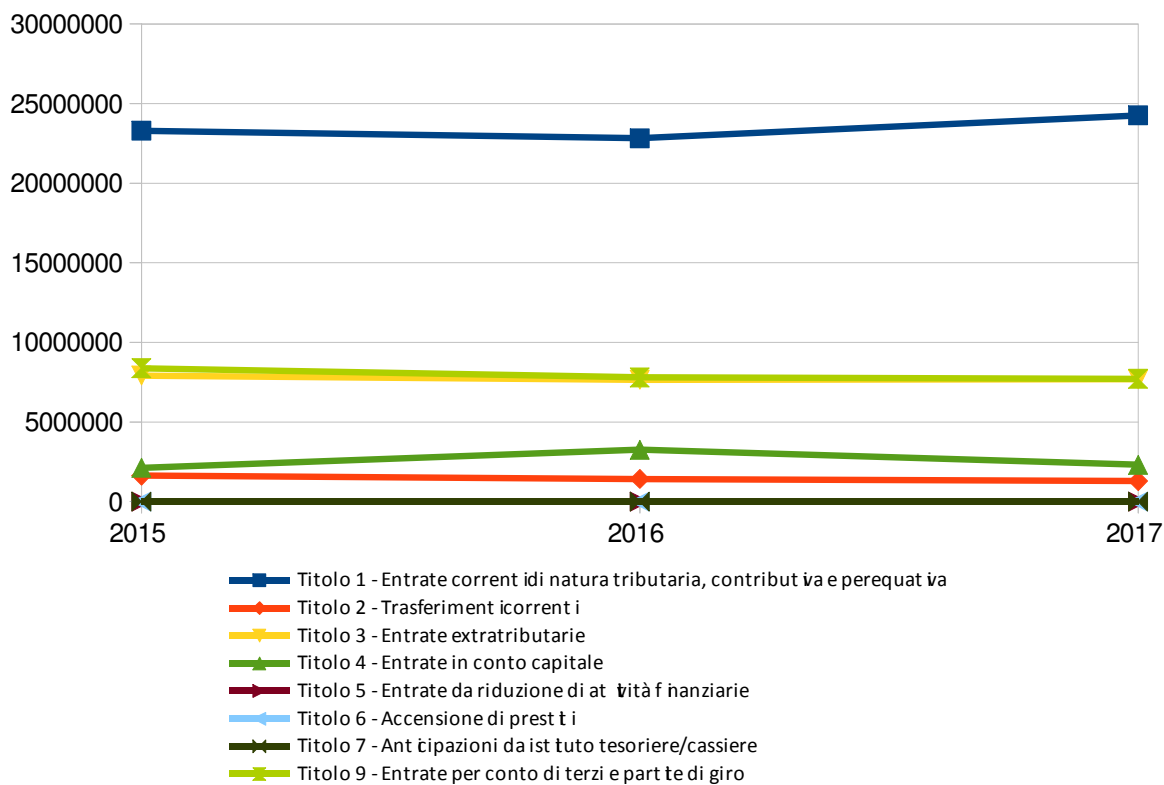
Accertato di Competenza



PROSPETTO PLURIENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA

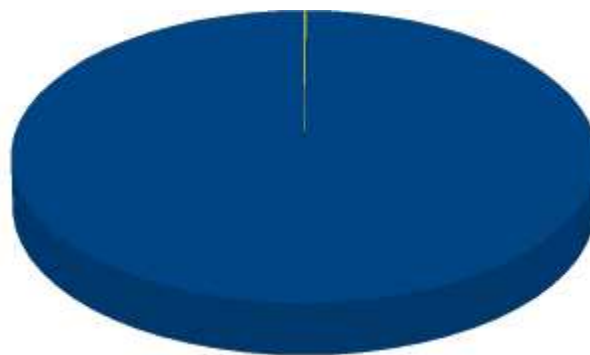
	2015	2016	2017
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	23.295.902,13	22.814.759,19	24.253.631,48
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.623.323,20	1.420.158,40	1.282.370,71
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.907.178,98	7.643.774,04	7.682.423,61
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.120.009,58	3.249.850,93	2.311.278,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	8.369.259,50	7.795.245,39	7.713.030,93
TOTALE	43.315.673,39	42.923.787,95	43.242.734,73

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



ANALISI DELLE ENTRATE DI COMPETENZA PER TITOLO**TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA**

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Maggiori/ Minori Entrate</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati	24.420.461,92	99,885%	24.225.475,64	99,884%	-194.986,28	99,202%	18.224.362,87	99,846%	6.001.112,77	75,228%
Tipologia 0104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Tipologia 0301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	28.155,84	0,115%	28.155,84	0,116%	0,00	100,000%	28.155,84	0,154%	0,00	100,000%
Tipologia 0302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
TOTALE	24.448.617,76	100,000%	24.253.631,48	100,000%	-194.986,28	99,202%	18.252.518,71	100,000%	6.001.112,77	75,257%

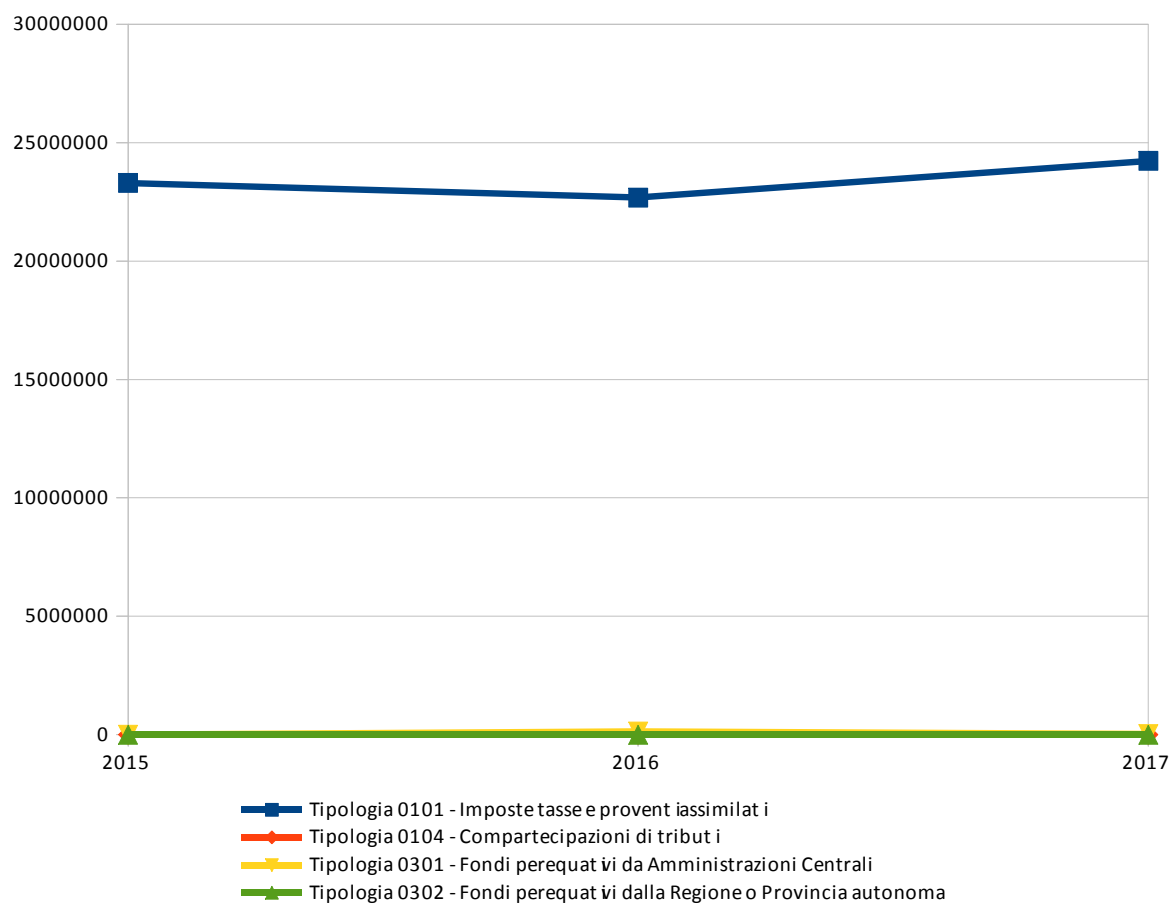
Accertato di Competenza

- Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati
- Tipologia 0104 - Compartecipazioni di tributi
- Tipologia 0301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali
- Tipologia 0302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma

PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 1

	2015	2016	2017
Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati	23.295.902,13	22.681.866,30	24.225.475,64
Tipologia 0104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	132.892,89	28.155,84
Tipologia 0302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00
TOTALE	23.295.902,13	22.814.759,19	24.253.631,48

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Maggiori/ Minori Entrate</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.312.268,74	91,686%	1.175.340,55	91,654%	-136.928,19	89,566%	906.596,31	92,891%	268.744,24	77,135%
Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese	113.000,00	7,895%	101.214,43	7,893%	-11.785,57	89,570%	63.568,61	6,513%	37.645,82	62,806%
Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	2.500,00	0,175%	2.469,96	0,193%	-30,04	98,798%	2.469,96	0,253%	0,00	100,000%
Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	3.500,00	0,245%	3.345,77	0,261%	-154,23	95,593%	3.345,77	0,343%	0,00	100,000%
TOTALE	1.431.268,74	100,000%	1.282.370,71	100,000%	-148.898,03	89,597%	975.980,65	100,000%	306.390,06	76,108%

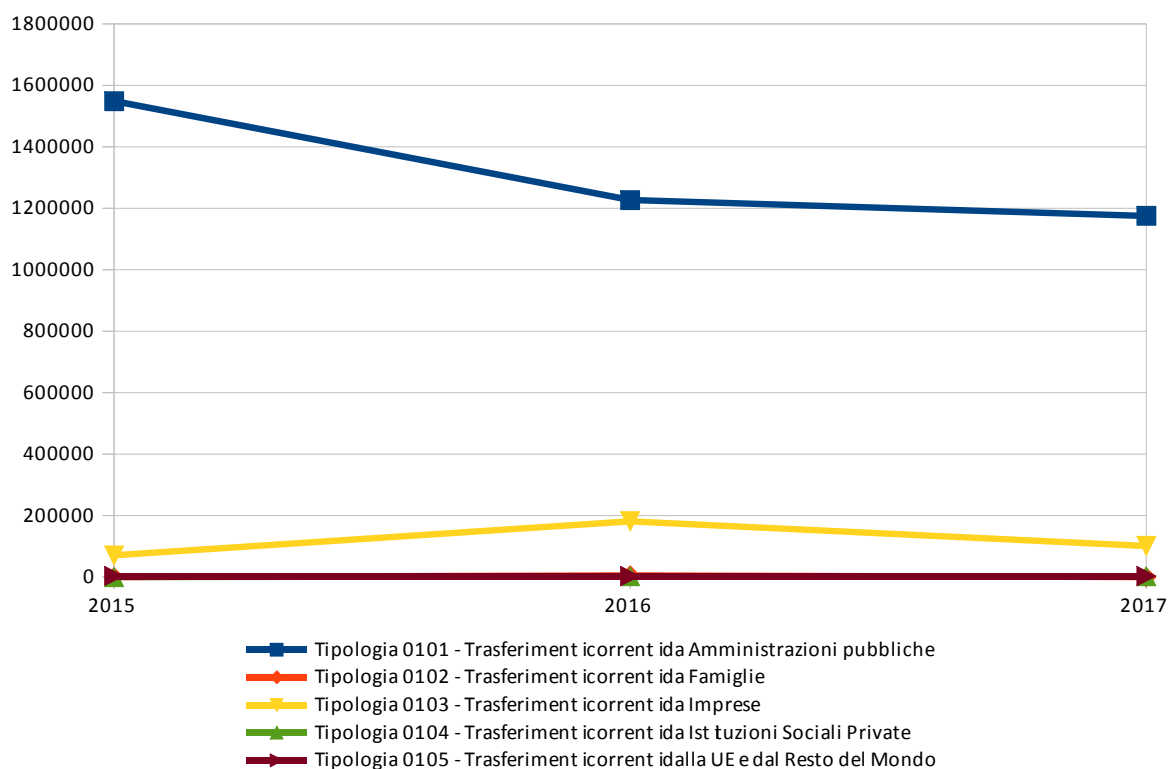
Accertato di Competenza

- Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche
- Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie
- Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese
- Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private
- Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo

PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 2

	2015	2016	2017
Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.548.790,51	1.226.737,34	1.175.340,55
Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	5.890,00	0,00
Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese	70.996,00	181.496,46	101.214,43
Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	2.595,60	2.469,96
Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo	3.536,69	3.439,00	3.345,77
TOTALE	1.623.323,20	1.420.158,40	1.282.370,71

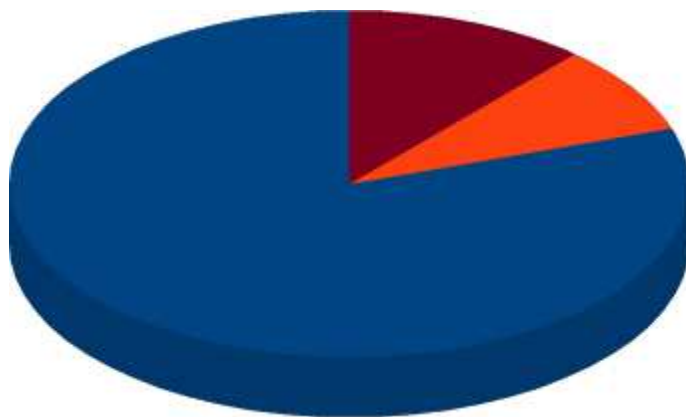
Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Maggiori/ Minori Entrate</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	5.917.355,85	78,284%	6.160.227,11	80,186%	242.871,26	104,104%	5.873.852,39	85,230%	286.374,72	95,351%
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	634.000,00	8,388%	636.413,51	8,284%	2.413,51	100,381%	339.953,40	4,933%	296.460,11	53,417%
Tipologia 0300 - Interessi attivi	6.000,00	0,079%	928,67	0,012%	-5.071,33	15,478%	928,67	0,013%	0,00	100,000%
Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti	1.001.470,09	13,249%	884.854,32	11,518%	-116.615,77	88,356%	677.068,16	9,824%	207.786,16	76,517%
TOTALE	7.558.825,94	100,000%	7.682.423,61	100,000%	123.597,67	101,635%	6.891.802,62	100,000%	790.620,99	89,709%

Accertato di Competenza

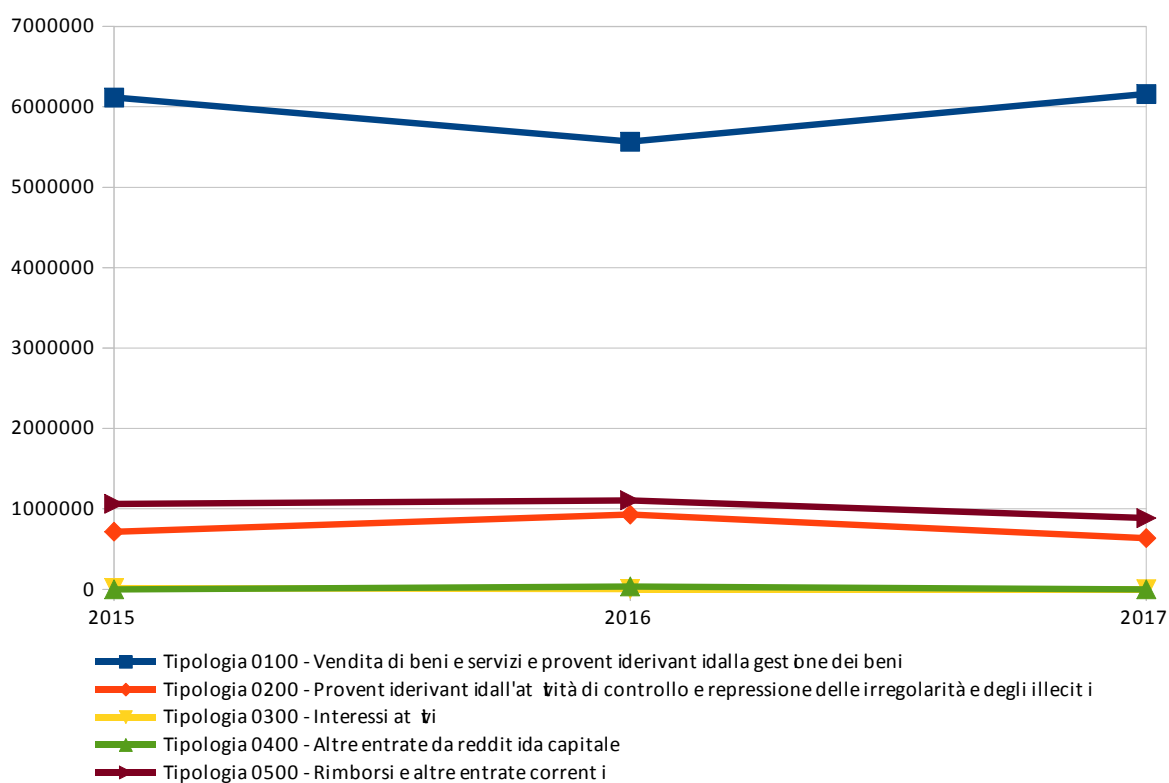


- Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni
- Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti
- Tipologia 0300 - Interessi attivi
- Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale
- Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti

PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 3

	2015	2016	2017
Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	6.115.070,55	5.567.159,50	6.160.227,11
Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	716.463,03	929.536,42	636.413,51
Tipologia 0300 - Interessi attivi	14.200,00	3.372,85	928,67
Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	36.657,00	0,00
Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti	1.061.445,40	1.107.048,27	884.854,32
TOTALE	7.907.178,98	7.643.774,04	7.682.423,61

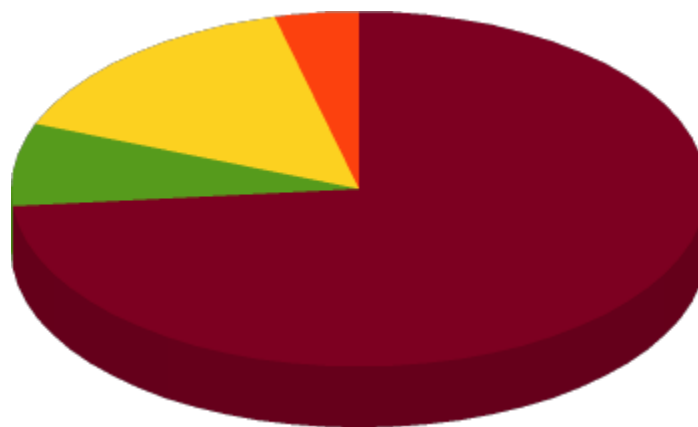
Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Maggiori/ Minori Entrate</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
Tipologia 0100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti	418.418,15	10,805%	90.268,15	3,906%	-328.150,00	21,574%	90.268,15	3,945%	0,00	100,000%
Tipologia 0300 - Altri trasferimenti in conto capitale	350.000,00	9,038%	350.000,00	15,143%	0,00	100,000%	350.000,00	15,296%	0,00	100,000%
Tipologia 0400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	750.677,00	19,385%	172.771,52	7,475%	-577.905,48	23,015%	172.771,52	7,550%	0,00	100,000%
Tipologia 0500 - Altre entrate in conto capitale	2.353.437,98	60,773%	1.698.238,33	73,476%	-655.199,65	72,160%	1.675.180,33	73,209%	23.058,00	98,642%
TOTALE	3.872.533,13	100,000%	2.311.278,00	100,000%	-1.561.255,13	59,684%	2.288.220,00	100,000%	23.058,00	99,002%

Accertato di Competenza

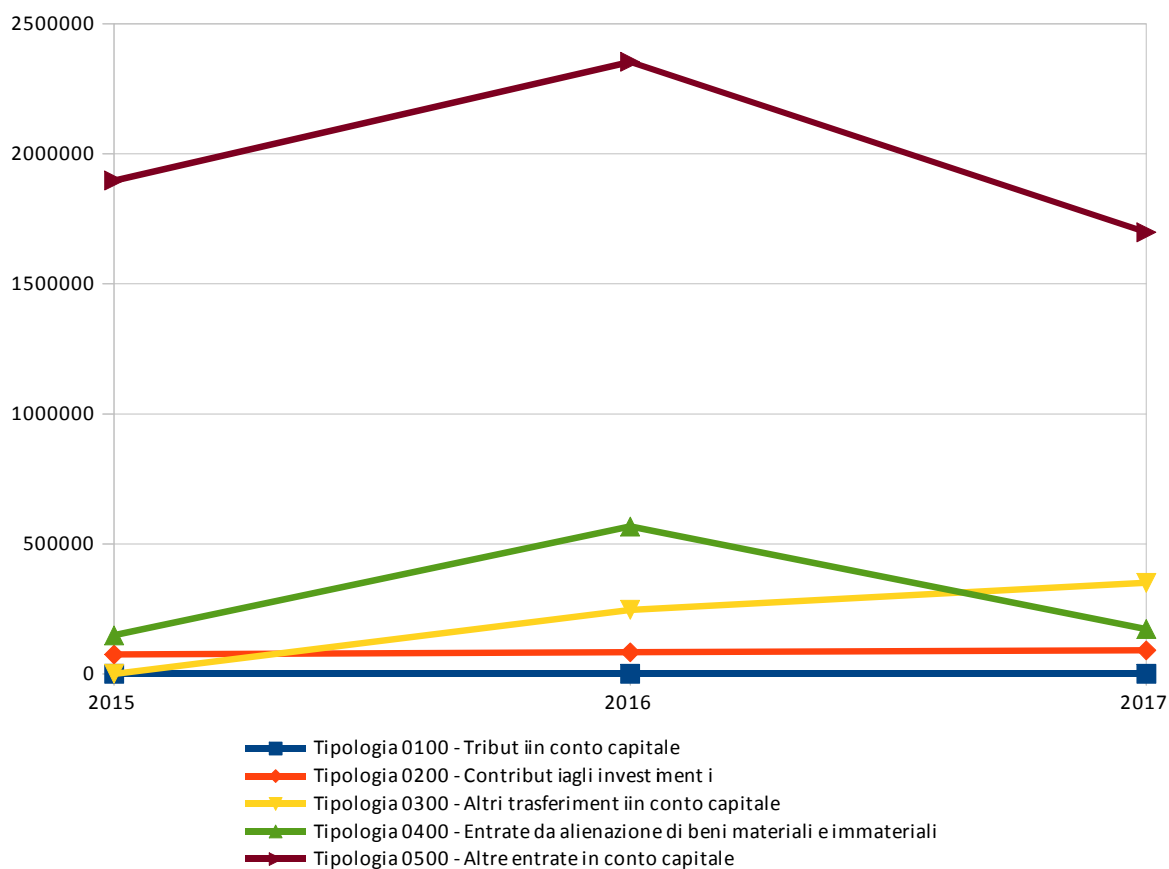


- Tipologia 0100 - Tributi in conto capitale
- Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti
- Tipologia 0300 - Altri trasferimenti in conto capitale
- Tipologia 0400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali
- Tipologia 0500 - Altre entrate in conto capitale

PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 4

	2015	2016	2017
Tipologia 0100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti	74.729,03	83.010,35	90.268,15
Tipologia 0300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	246.356,69	350.000,00
Tipologia 0400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	148.411,93	566.655,36	172.771,52
Tipologia 0500 - Altre entrate in conto capitale	1.896.868,62	2.353.828,53	1.698.238,33
TOTALE	2.120.009,58	3.249.850,93	2.311.278,00

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Maggiori/ Minori Entrate</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
Tipologia 0100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Tipologia 0200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Tipologia 0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Tipologia 0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
TOTALE	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%

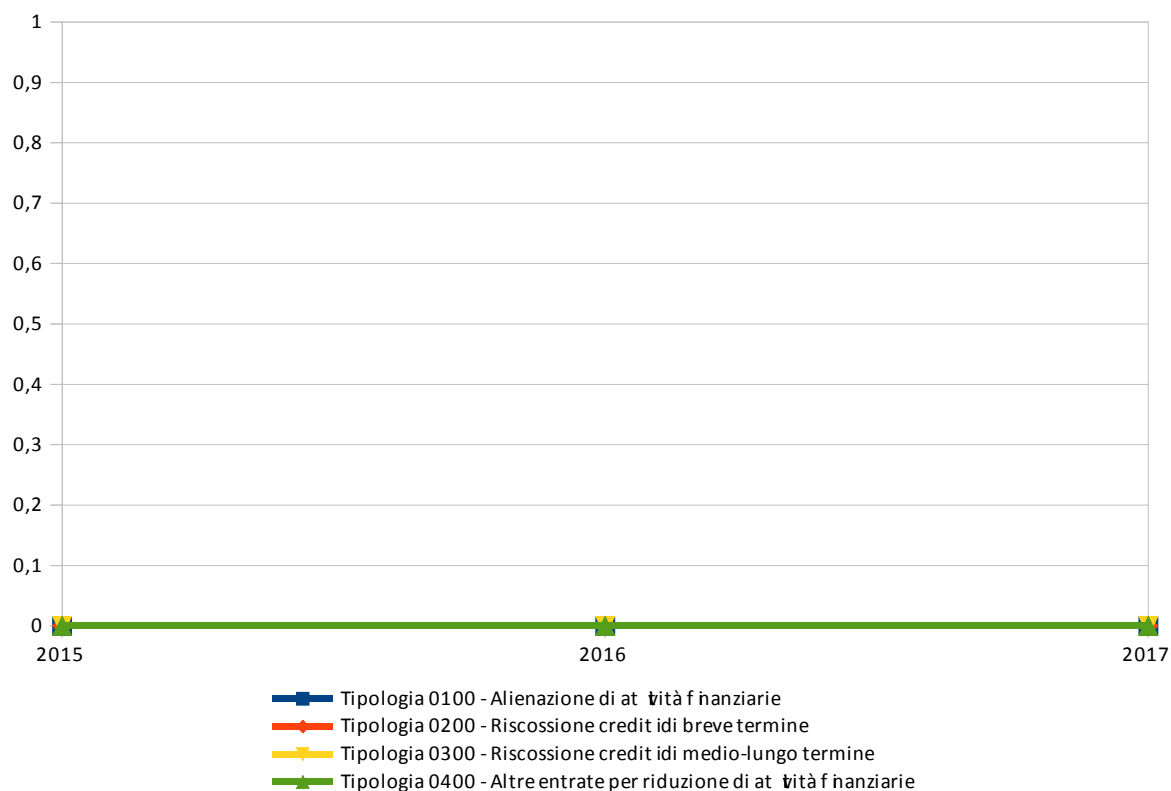
Accertato di Competenza

- Tipologia 0100 - Alienazione di attività finanziarie
- Tipologia 0200 - Riscossione crediti di breve termine
- Tipologia 0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine
- Tipologia 0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie

PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 5

	2015	2016	2017
Tipologia 0100 - Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Maggiori/ Minori Entrate</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
Tipologia 0100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Tipologia 0200 - Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Tipologia 0300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Tipologia 0400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
TOTALE	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%

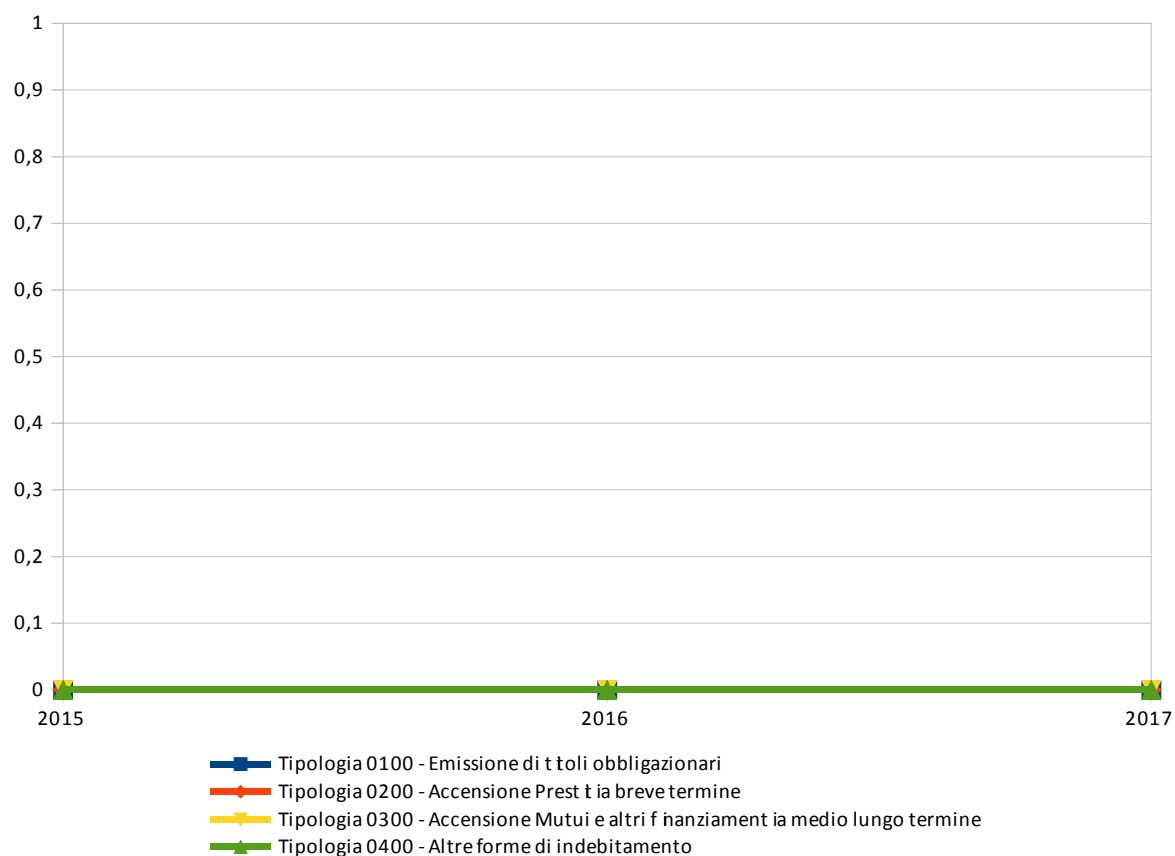
Accertato di Competenza

- Tipologia 0100 - Emissione di titoli obbligazionari
- Tipologia 0200 - Accensione Prestiti a breve termine
- Tipologia 0300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine
- Tipologia 0400 - Altre forme di indebitamento

PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 6

	2015	2016	2017
Tipologia 0100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0200 - Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00
Tipologia 0400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Maggiori/ Minori Entrate</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	100,000%	0,00	0,000%	-1.000.000,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
TOTALE	1.000.000,00	100,000%	0,00	0,000%	-1.000.000,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%

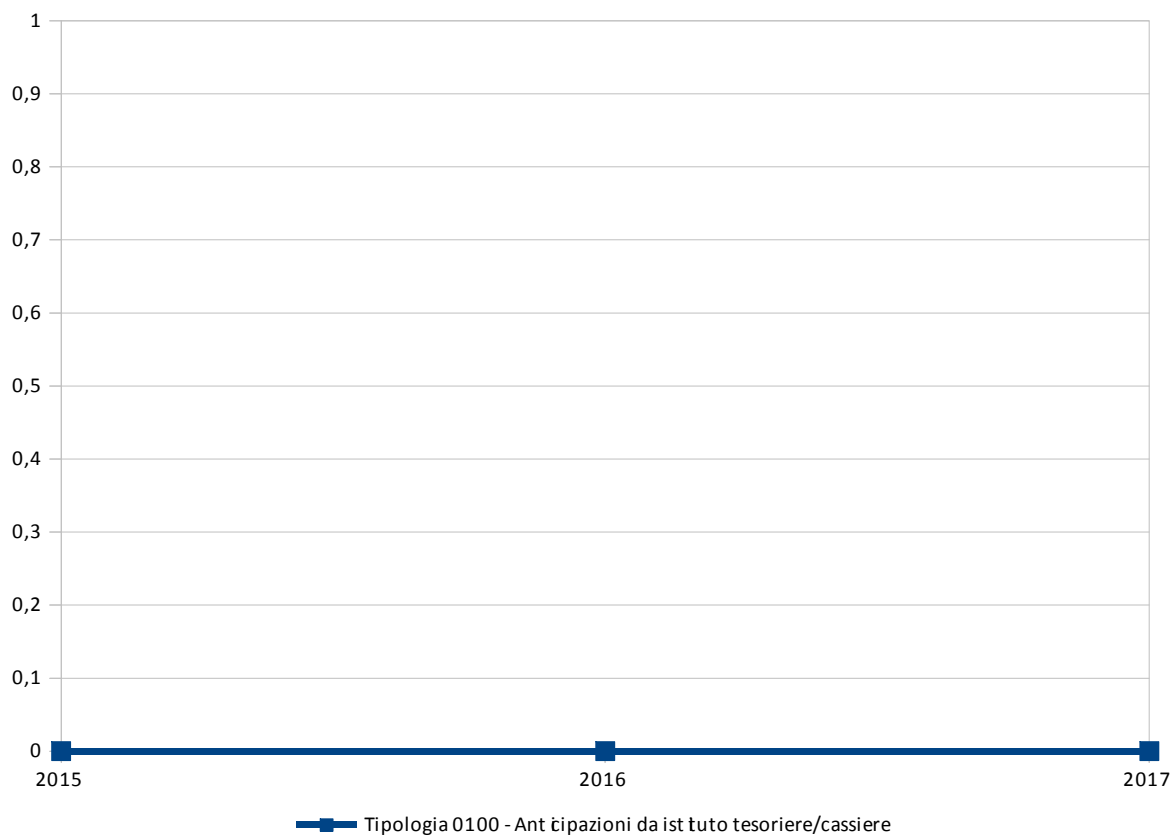
Accertato di Competenza

■ Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 7

	2015	2016	2017
Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

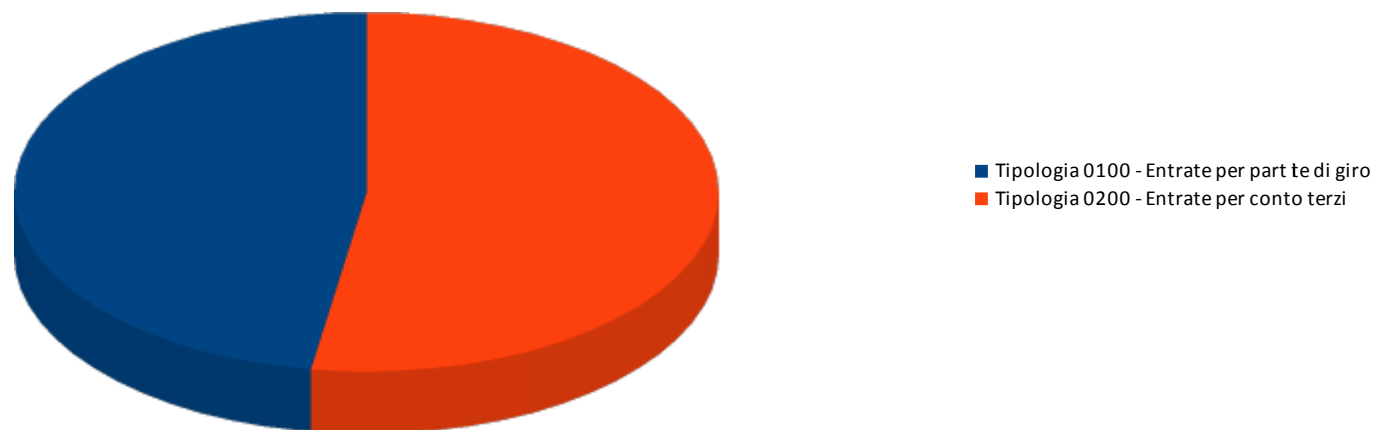
Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Maggiori/ Minori Entrate</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro	6.275.000,00	60,079%	3.661.344,06	47,470%	-2.613.655,94	58,348%	3.632.378,06	47,292%	28.966,00	99,209%
Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi	4.169.555,55	39,921%	4.051.686,87	52,530%	-117.868,68	97,173%	4.048.420,27	52,708%	3.266,60	99,919%
TOTALE	10.444.555,55	100,000%	7.713.030,93	100,000%	-2.731.524,62	73,847%	7.680.798,33	100,000%	32.232,60	99,582%

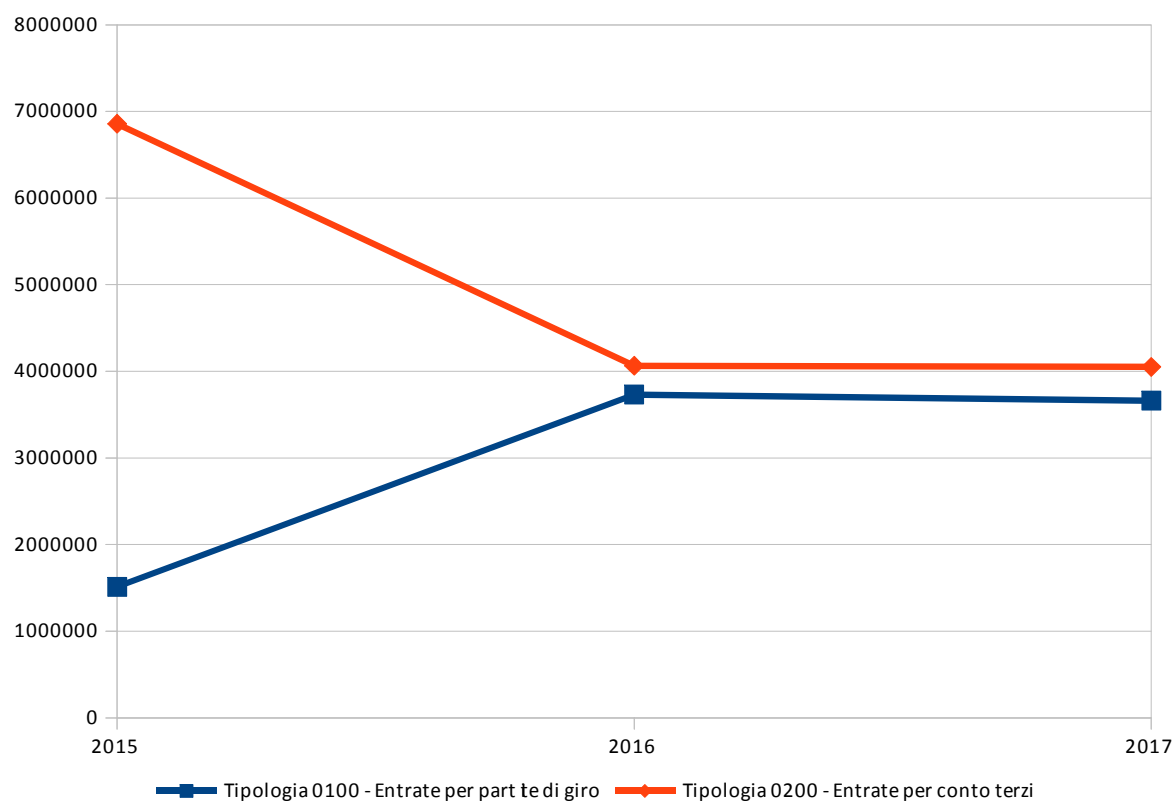
Accertato di Competenza



PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 9

	2015	2016	2017
Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro	1.512.766,87	3.731.553,25	3.661.344,06
Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi	6.856.492,63	4.063.692,14	4.051.686,87
TOTALE	8.369.259,50	7.795.245,39	7.713.030,93

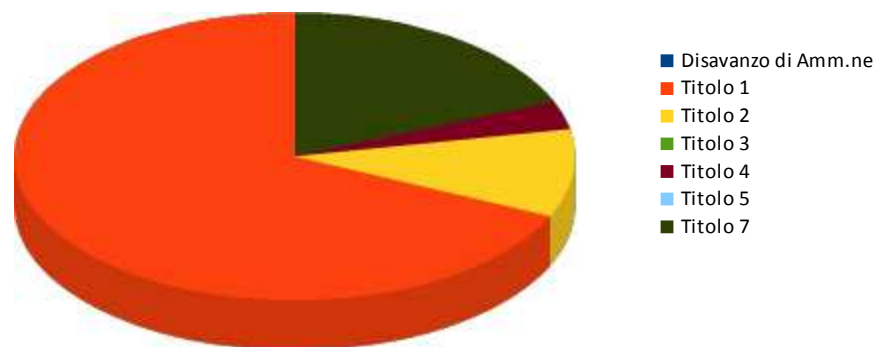
Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



3.3 ANALISI DELLA SPESA

	Assestato	Percentuale sul totale	Impegnato	Percentuale sul totale	F.P.V.	Percentuale sul totale	Minori Spese	Percentuale di realizzazione	Pagato	Percentuale sul totale	Da riportare	Percentuale di pagamento
<i>Disavanzo di Amm.ne</i>	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 1</i>	33.311.807,76	60,823%	28.026.964,60	68,220%	1.234.942,50	34,084%	4.049.900,66	87,842%	24.237.376,84	66,841%	3.789.587,76	86,479%
<i>Titolo 2</i>	8.703.779,33	15,892%	4.035.910,78	9,824%	2.388.334,96	65,916%	2.279.533,59	73,810%	3.516.738,87	9,698%	519.171,91	87,136%
<i>Titolo 3</i>	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 4</i>	1.308.500,00	2,389%	1.307.602,93	3,183%	0,00	0,000%	897,07	99,931%	1.307.602,93	3,606%	0,00	100,000%
<i>Titolo 5</i>	1.000.000,00	1,826%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	1.000.000,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 7</i>	10.444.555,55	19,070%	7.713.030,93	18,774%	0,00	0,000%	2.731.524,62	73,847%	7.199.558,11	19,855%	513.472,82	93,343%
TOTALE	54.768.642,64	100,000%	41.083.509,24	100,000%	3.623.277,46	100,000%	10.061.855,94	81,628%	36.261.276,75		4.822.232,49	88,262%

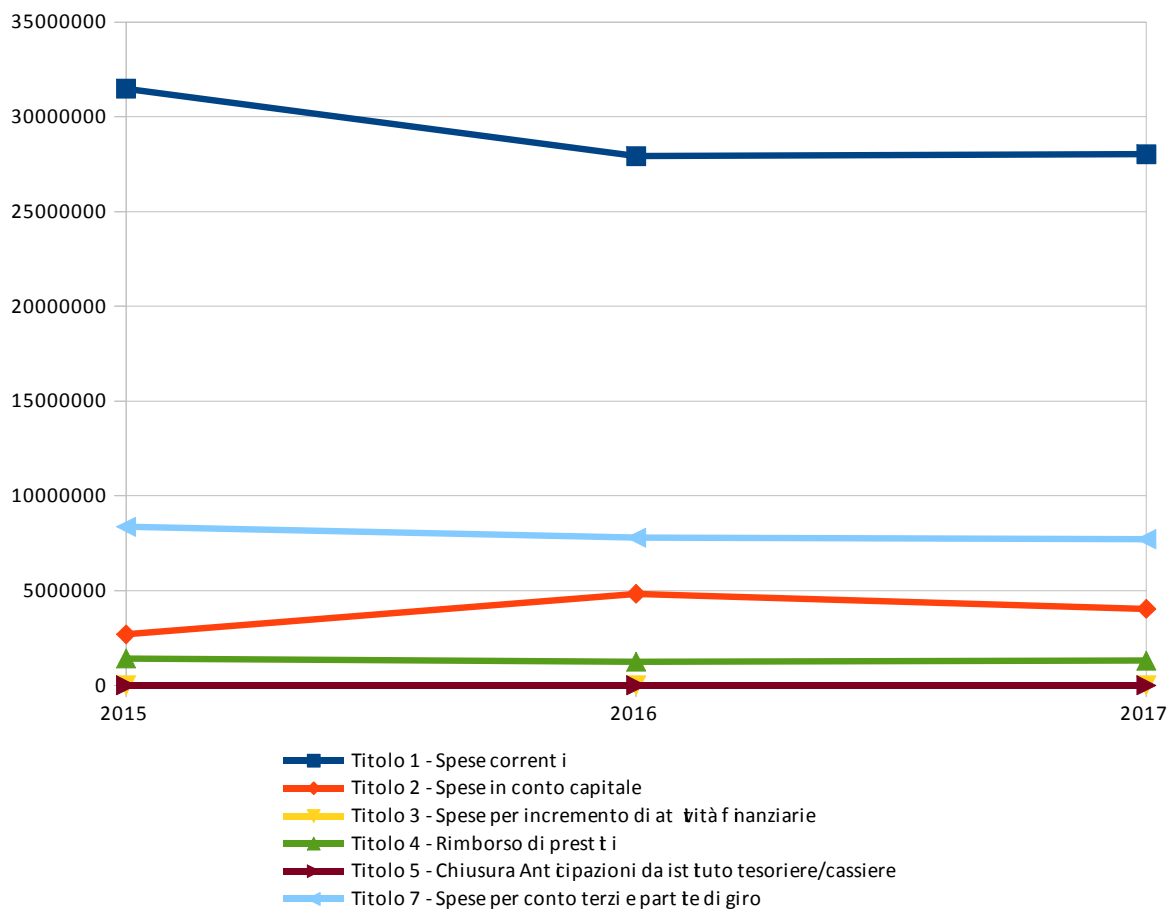
Impegnato di Competenza



PROSPETTO PLURIENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA

	2015	2016	2017
Titolo 1 - Spese correnti	31.485.333,23	27.925.614,67	28.026.964,60
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.688.620,55	4.825.034,77	4.035.910,78
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	1.415.757,06	1.251.489,10	1.307.602,93
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	8.369.259,50	7.795.245,37	7.713.030,93
TOTALE	43.958.970,34	41.797.383,91	41.083.509,24

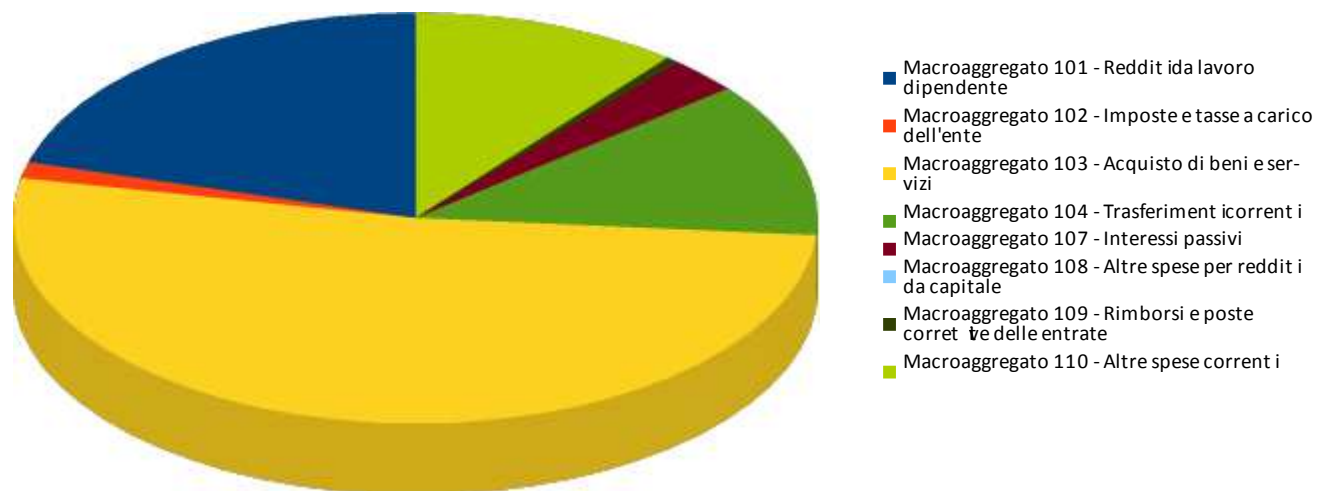
Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



ANALISI DELLE SPESE DI COMPETENZA PER TITOLO**TITOLO 1 - SPESE CORRENTI**

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Impegnato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>F.P.V.</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Pagato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>
Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	6.857.927,43	20,587%	6.233.590,01	22,241%	553.043,96	44,783%	71.293,46	98,960%	6.043.144,53	24,933%	190.445,48	96,945%
Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	435.952,93	1,309%	379.597,04	1,354%	28.433,29	2,302%	27.922,60	93,595%	329.302,54	1,359%	50.294,50	86,751%
Macroaggregato 103 - Acquisto di beni e servizi	17.246.443,96	51,773%	16.014.935,64	57,141%	530.677,33	42,972%	700.830,99	95,936%	13.167.725,89	54,328%	2.847.209,75	82,222%
Macroaggregato 104 - Trasferimenti correnti	4.059.441,91	12,186%	3.826.160,47	13,652%	74.425,72	6,027%	158.855,72	96,087%	3.226.536,85	13,312%	599.623,62	84,328%
Macroaggregato 107 - Interessi passivi	937.600,00	2,815%	912.303,13	3,255%	0,00	0,000%	25.296,87	97,302%	912.303,13	3,764%	0,00	100,000%
Macroaggregato 108 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Macroaggregato 109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	184.212,00	0,553%	151.164,28	0,539%	0,00	0,000%	33.047,72	82,060%	59.377,68	0,245%	91.786,60	39,280%
Macroaggregato 110 - Altre spese correnti	3.590.229,53	10,778%	509.214,03	1,817%	48.362,20	3,916%	3.032.653,30	15,530%	498.986,22	2,059%	10.227,81	97,991%
TOTALE	33.311.807,76	100,000%	28.026.964,60	100,000%	1.234.942,50	100,000%	4.049.900,66	87,842%	24.237.376,84	100,000%	3.789.587,76	86,479%

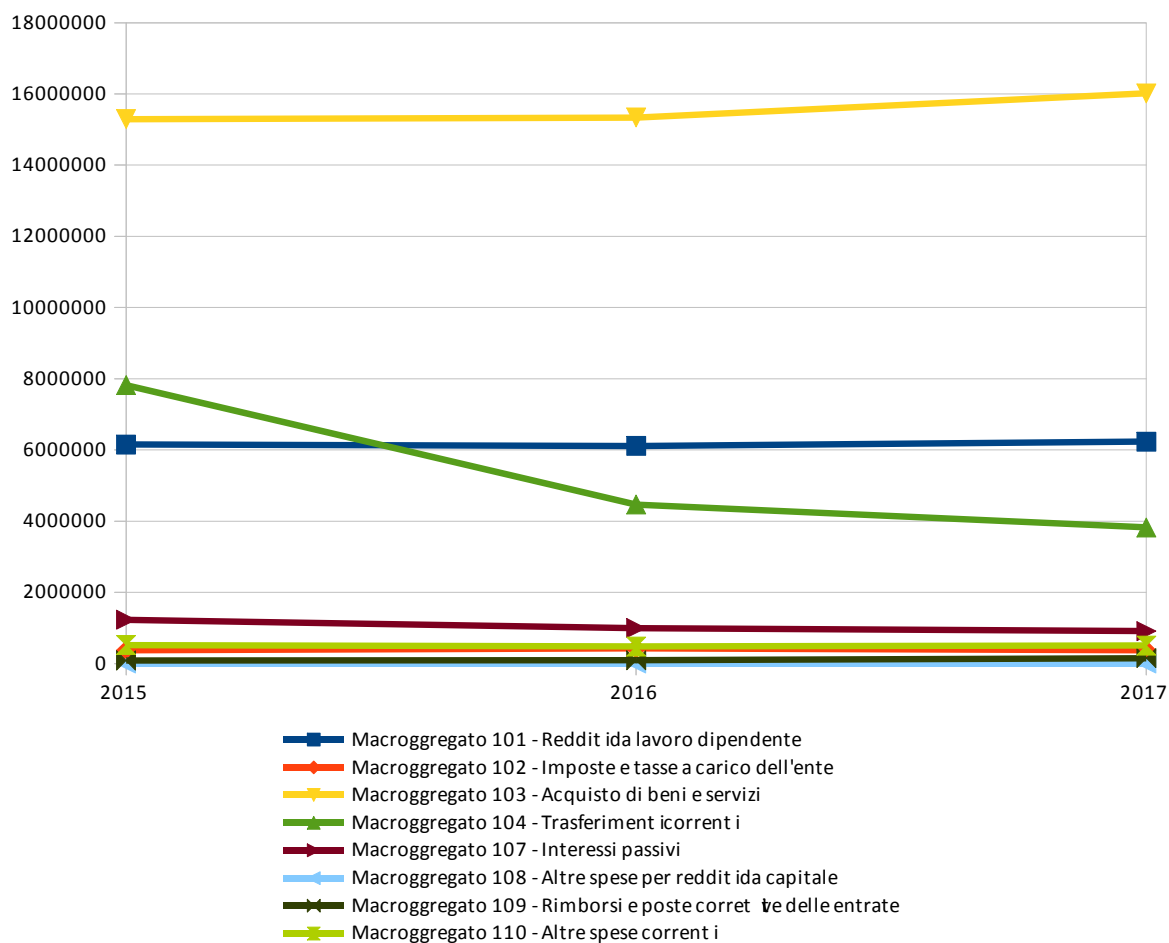
Impegnato di Competenza



PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 1

	2015	2016	2017
Macrogregato 101 - Redditi da lavoro dipendente	6.155.051,03	6.113.489,78	6.233.590,01
Macrogregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente	375.276,95	428.921,04	379.597,04
Macrogregato 103 - Acquisto di beni e servizi	15.292.654,88	15.339.809,97	16.014.935,64
Macrogregato 104 - Trasferimenti correnti	7.820.119,55	4.469.477,76	3.826.160,47
Macrogregato 107 - Interessi passivi	1.230.961,70	999.545,02	912.303,13
Macrogregato 108 - Altre spese per redditi da capitale	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate	87.703,94	94.578,95	151.164,28
Macrogregato 110 - Altre spese correnti	523.565,18	479.792,15	509.214,03
TOTALE	31.485.333,23	27.925.614,67	28.026.964,60

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Impegnato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>F.P.V.</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Pagato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>
Macroaggregato 201 - Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Macroaggregato 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	8.301.515,03	95,378%	3.860.977,34	95,666%	2.238.847,66	93,741%	2.201.690,03	73,478%	3.366.805,43	95,737%	494.171,91	87,201%
Macroaggregato 203 - Contributi agli investimenti	25.000,00	0,287%	25.000,00	0,619%	0,00	0,000%	0,00	100,000%	0,00	0,000%	25.000,00	0,000%
Macroaggregato 204 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Macroaggregato 205 - Altre spese in conto capitale	377.264,30	4,334%	149.933,44	3,715%	149.487,30	6,259%	77.843,56	79,366%	149.933,44	4,263%	0,00	100,000%
TOTALE	8.703.779,33	100,000%	4.035.910,78	100,000%	2.388.334,96	100,000%	2.279.533,59	73,810%	3.516.738,87	100,000%	519.171,91	87,136%

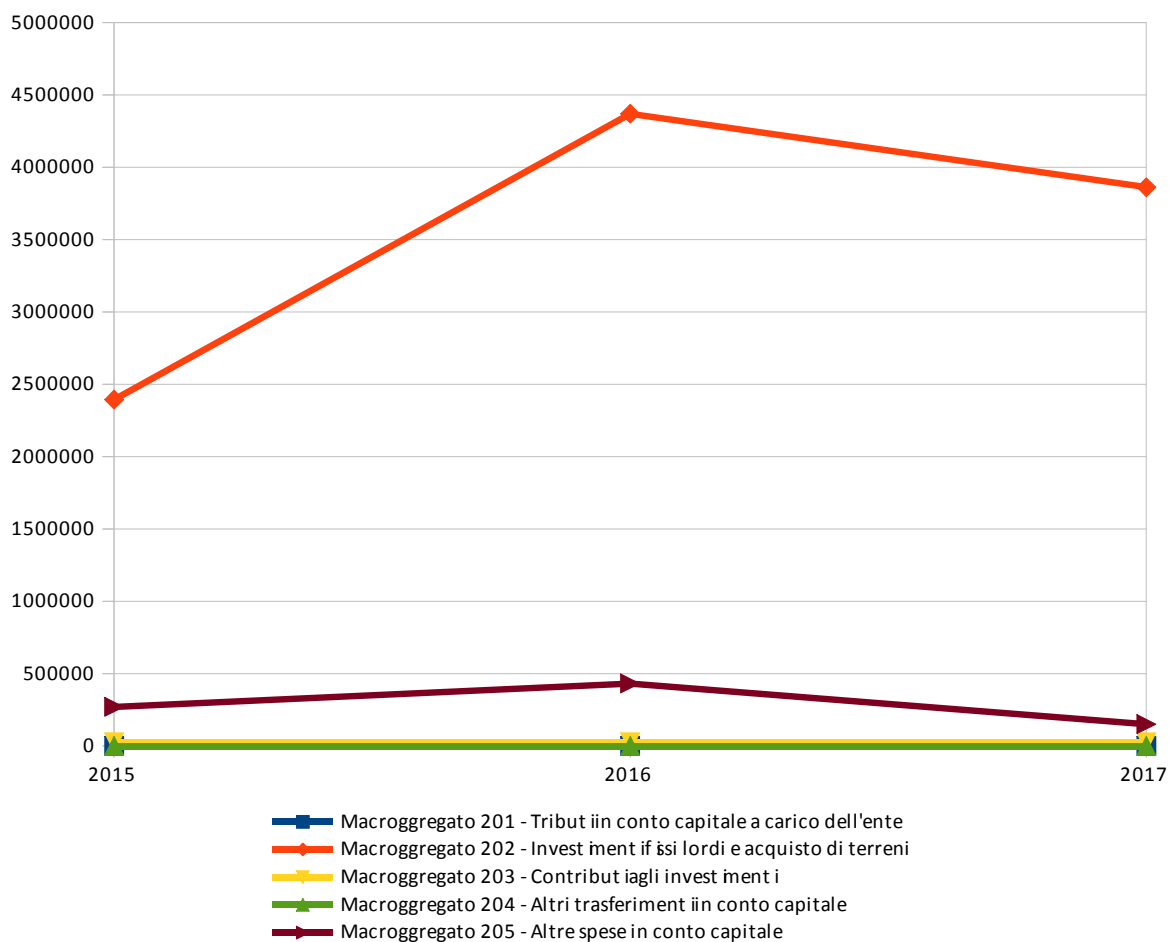
Impegnato di Competenza

- Macroaggregato 201 - Tributi in conto capitale a carico dell'ente
- Macroaggregato 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni
- Macroaggregato 203 - Contributi agli investimenti
- Macroaggregato 204 - Altri trasferimenti in conto capitale
- Macroaggregato 205 - Altre spese in conto capitale

PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 2

	2015	2016	2017
Macrogregato 201 - Tributi in conto capitale a carico dell'ente	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	2.393.957,87	4.368.569,68	3.860.977,34
Macrogregato 203 - Contributi agli investimenti	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Macrogregato 204 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 205 - Altre spese in conto capitale	269.662,68	431.465,09	149.933,44
TOTALE	2.688.620,55	4.825.034,77	4.035.910,78

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Impegnato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>F.P.V.</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Pagato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>
Macroaggregato 301 - Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Macroaggregato 302 - Concessione crediti di breve termine	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Macroaggregato 303 - Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Macroaggregato 304 - Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
TOTALE	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%

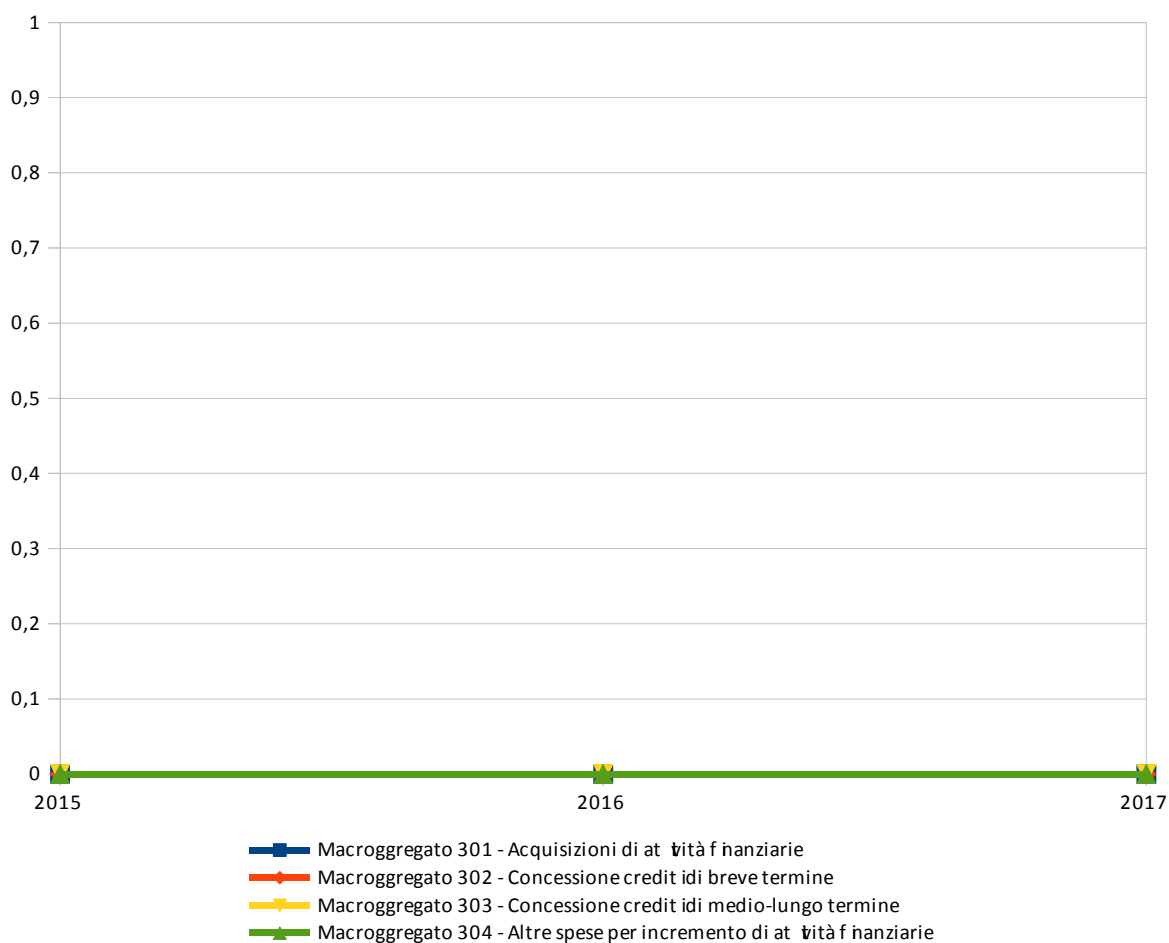
Impegnato di Competenza

- Macroaggregato 301 - Acquisizioni di attività finanziarie
- Macroaggregato 302 - Concessione crediti di breve termine
- Macroaggregato 303 - Concessione crediti di medio-lungo termine
- Macroaggregato 304 - Altre spese per incremento di attività finanziarie

PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 3

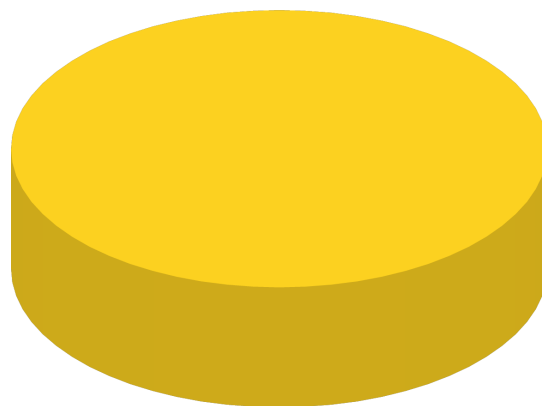
	2015	2016	2017
Macrogregato 301 - Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 302 - Concessione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 303 - Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 304 - Altre spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Impegnato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>F.P.V.</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Pagato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>
Macroaggregato 401 - Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Macroaggregato 402 - Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Macroaggregato 403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.308.500,00	100,000%	1.307.602,93	100,000%	0,00	0,000%	897,07	99,931%	1.307.602,93	100,000%	0,00	100,000%
Macroaggregato 404 - Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
Macroaggregato 405 - Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
TOTALE	1.308.500,00	100,000%	1.307.602,93	100,000%	0,00	0,000%	897,07	99,931%	1.307.602,93	100,000%	0,00	100,000%

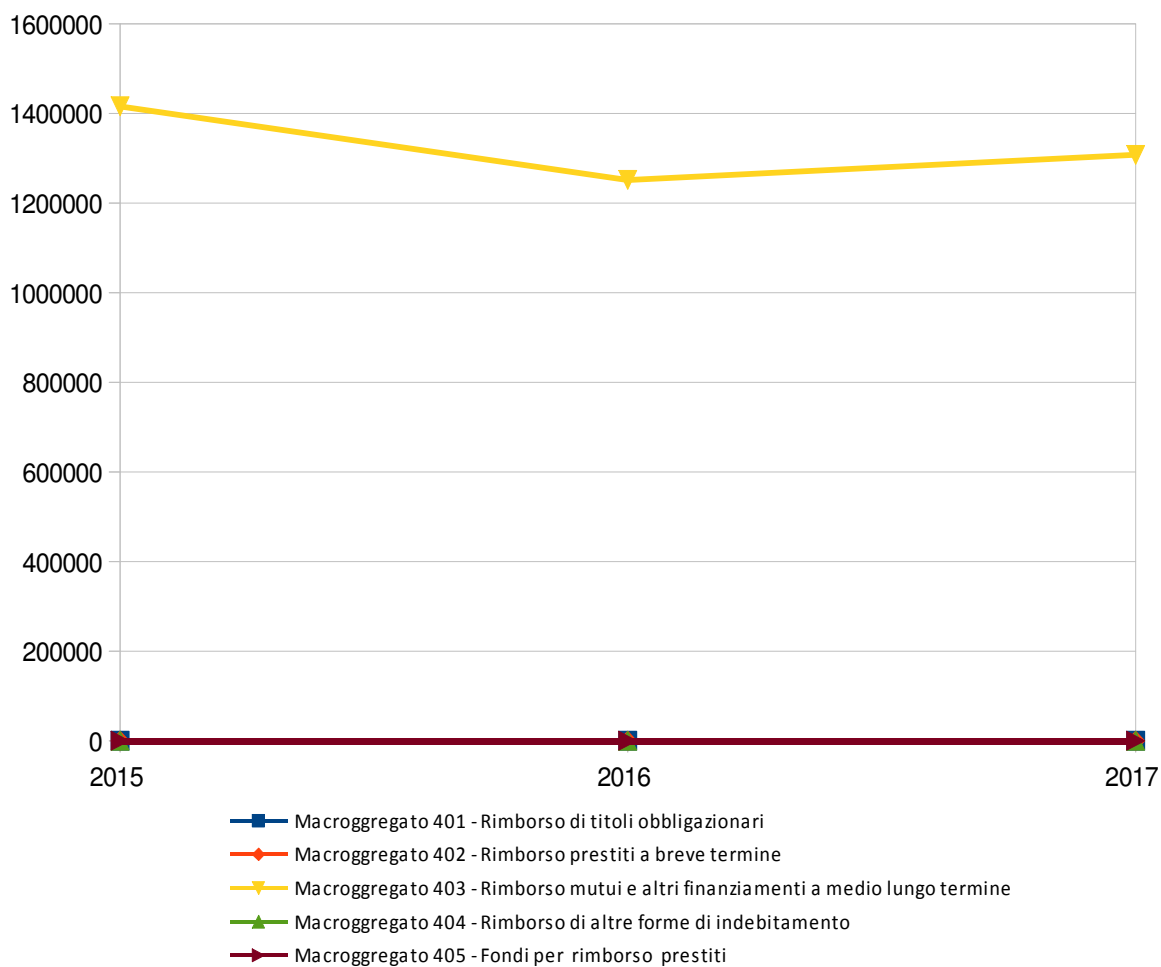
Impegnato di Competenza

- Macroaggregato 401 - Rimborso di titoli obbligazionari
- Macroaggregato 402 - Rimborso prestiti a breve termine
- Macroaggregato 403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine
- Macroaggregato 404 - Rimborso di altre forme di indebitamento
- Macroaggregato 405 - Fondi per rimborso prestiti

PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 4

	2015	2016	2017
Macrogregato 401 - Rimborso di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 402 - Rimborso prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.415.757,06	1.251.489,10	1.307.602,93
Macrogregato 404 - Rimborso di altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Macrogregato 405 - Fondi per rimborso prestiti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	1.415.757,06	1.251.489,10	1.307.602,93

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Impegnato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>F.P.V.</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Pagato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>
Macroaggregato 501 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	100,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	1.000.000,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
TOTALE	1.000.000,00	100,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	1.000.000,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%

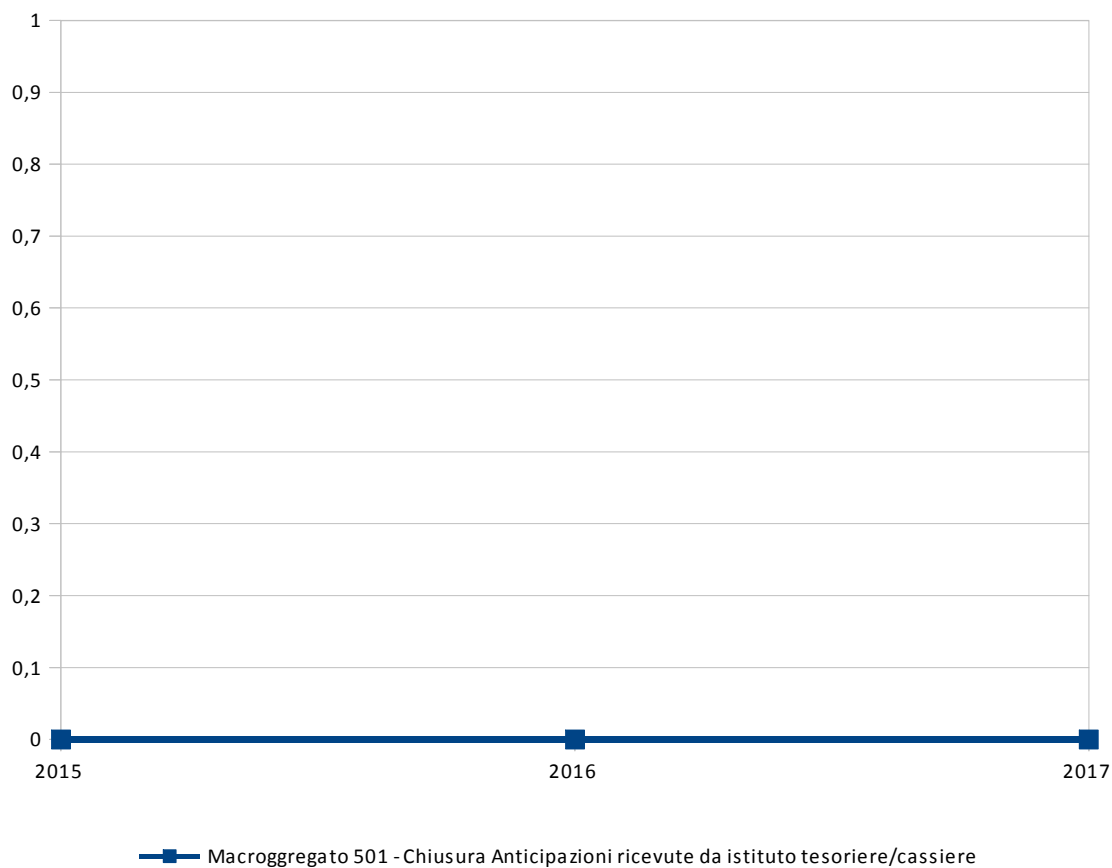
Impegnato di Competenza

- Macroaggregato 501 - Chiusura
Anticipazioni ricevute da istituto
tesoriere/cassiere

PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 5

	2015	2016	2017
Macrogregato 501 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

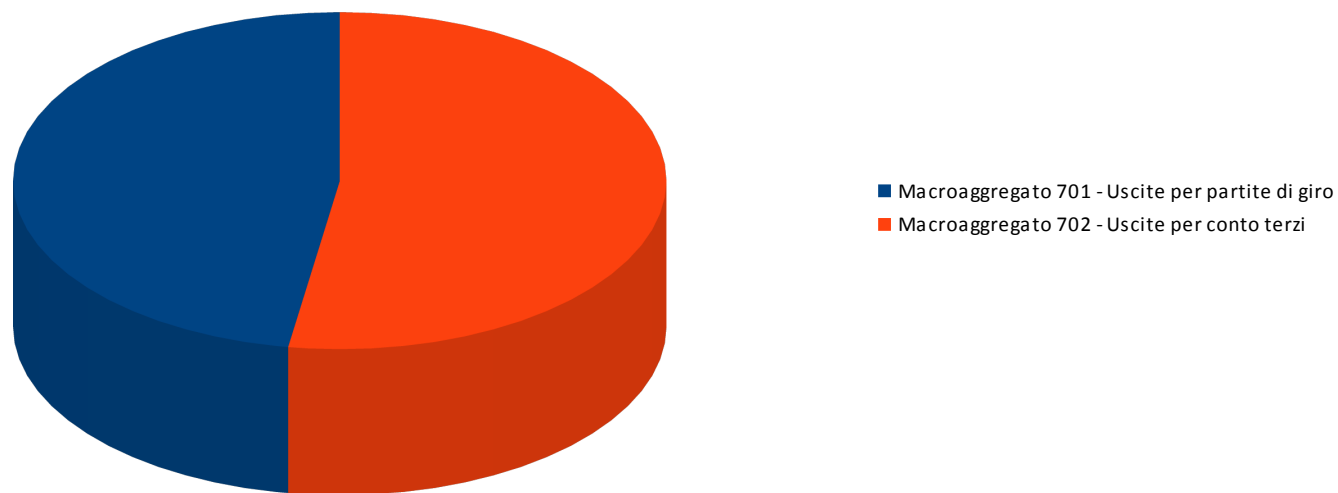
Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



TITOLO 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Impegnato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>F.P.V.</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Pagato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>
Macroaggregato 701 - Uscite per partite di giro	6.275.000,00	60,079%	3.661.344,06	47,470%	0,00	0,000%	2.613.655,94	58,348%	3.389.225,43	47,075%	272.118,63	92,568%
Macroaggregato 702 - Uscite per conto terzi	4.169.555,55	39,921%	4.051.686,87	52,530%	0,00	0,000%	117.868,68	97,173%	3.810.332,68	52,925%	241.354,19	94,043%
TOTALE	10.444.555,55	100,000%	7.713.030,93	100,000%	0,00	0,000%	2.731.524,62	73,847%	7.199.558,11	100,000%	513.472,82	93,343%

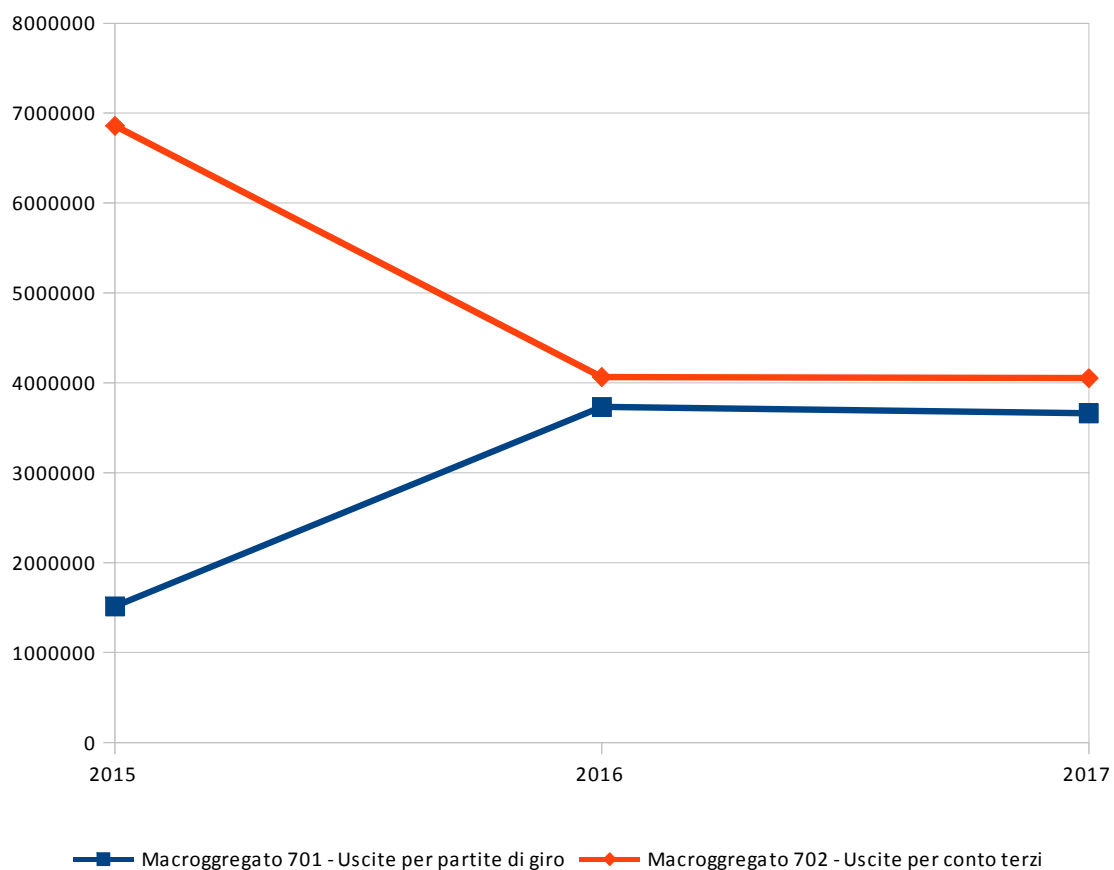
Impegnato di Competenza



PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 7

	2015	2016	2017
Macrogregato 701 - Uscite per partite di giro	1.512.766,87	3.731.553,25	3.661.344,06
Macrogregato 702 - Uscite per conto terzi	6.856.492,63	4.063.692,12	4.051.686,87
TOTALE	8.369.259,50	7.795.245,37	7.713.030,93

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



4 - ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI

In ossequio al principio contabile generale della prudenza e a quello applicato della contabilità finanziaria allegato al D.Lgs. 118/11, l'Ente ha effettuato la ricognizione dei residui attivi e passivi diretta a verificare:

- la fondatezza giuridica dei crediti accertati e dell'esigibilità del credito;
- l'affidabilità della scadenza dell'obbligazione prevista in occasione dell'accertamento o dell'impegno;
- il permanere delle posizioni debitorie effettive degli impegni assunti;
- la corretta classificazione e imputazione dei crediti e dei debiti in bilancio.

La ricognizione annuale dei residui attivi e passivi ha quindi consentito di individuare:

- a) i crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) i crediti riconosciuti insussistenti, per l'avvenuta legale estinzione o per indebito o erroneo accertamento del credito;
- c) i debiti insussistenti;
- d) i crediti e i debiti non imputati correttamente in bilancio a seguito di errori materiali o di revisione della classificazione del bilancio, per i quali è stato necessario procedere ad una loro riclassificazione;
- e) i crediti e i debiti imputati all'esercizio di riferimento che non risultano di competenza finanziaria di tale esercizio, per i quali è stato necessario procedere alla reimputazione contabile all'esercizio in cui il credito o il debito sarà esigibile.

Con riferimento ai crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio, sulla base della ricognizione effettuata, si è provveduto all'accantonamento al Fondo Crediti di Dubbia e Difficile Esigibilità, accantonando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione; al riguardo, si rinvia alla sezione 1.3 di tale relazione.

Considerato che, a seguito dell'adozione a regime del principio della competenza finanziaria cd. potenziata, i residui sono interamente costituiti da obbligazioni scadute, con riferimento a tali crediti saranno attivate le azioni di recupero mediante procedure coattive. I crediti e i debiti formalmente riconosciuti insussistenti per l'avvenuta legale estinzione (prescrizione) o per indebito o erroneo accertamento/impegno sono stati definitivamente eliminati dalle scritture e dai documenti di bilancio attraverso il provvedimento di riaccertamento dei residui. Nel caso in cui l'eliminazione o la riduzione del residuo passivo abbia riguardato una spesa avente vincolo di destinazione, l'economia conseguente ha mantenuto, per il medesimo ammontare, lo stesso vincolo applicato all'avanzo di amministrazione.

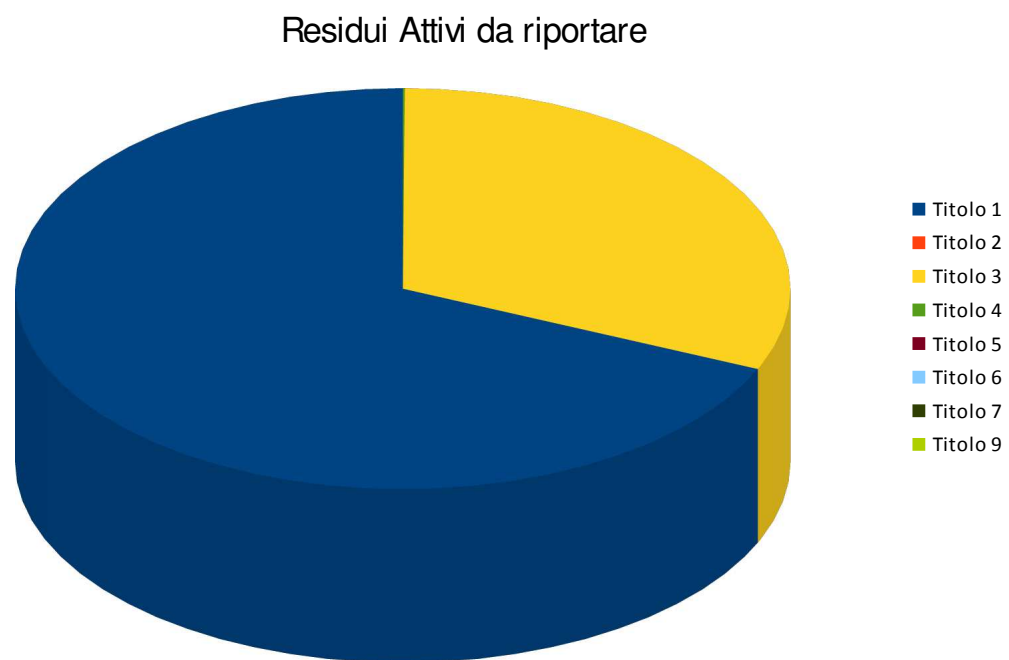
Dalla ricognizione non è sorta la necessità di procedere al riconoscimento formale di maggior crediti e debiti rispetto all'ammontare dei residui attivi e passivi contabilizzati; di conseguenza, non è stato necessario procedere all'accertamento e all'impegno di nuovi crediti o nuovi debiti imputati contabilmente alla competenza dell'esercizio. Non sono altresì emersi debiti assunti dall'Ente non registrati quando l'obbligazione è sorta; di conseguenza si è esclusa l'attivazione della procedura amministrativa di riconoscimento del debito fuori bilancio.

Il riaccertamento dei residui può infine riguardare crediti e debiti:

- non correttamente classificati in bilancio: si riporta che durante la ricognizione non sono risultati errori di classificazioni di Entrate o Spese;
- non correttamente imputati all'esercizio in quanto risultano non di competenza dell'esercizio cui sono stati imputati e non esigibili nel corso di tale esercizio. In tali casi si è proceduto come segue:
 - 1) nel bilancio dell'esercizio in corso si è provveduto a costituire (o a incrementare) il Fondo Pluriennale Vincolato per un importo pari a quello dell'impegno cancellato;
 - 2) nel primo esercizio del Bilancio di Previsione si è incrementato il Fondo Pluriennale iscritto tra le Entrate per un importo pari all'incremento del Fondo Pluriennale di cui al punto 1);
 - 3) nel Bilancio dell'esercizio cui la Spesa è reimputata si incrementano o si iscrivono gli stanziamenti di Spesa necessari per la reimputazione degli impegni.

4.1 ANALISI DELL'ENTRATA

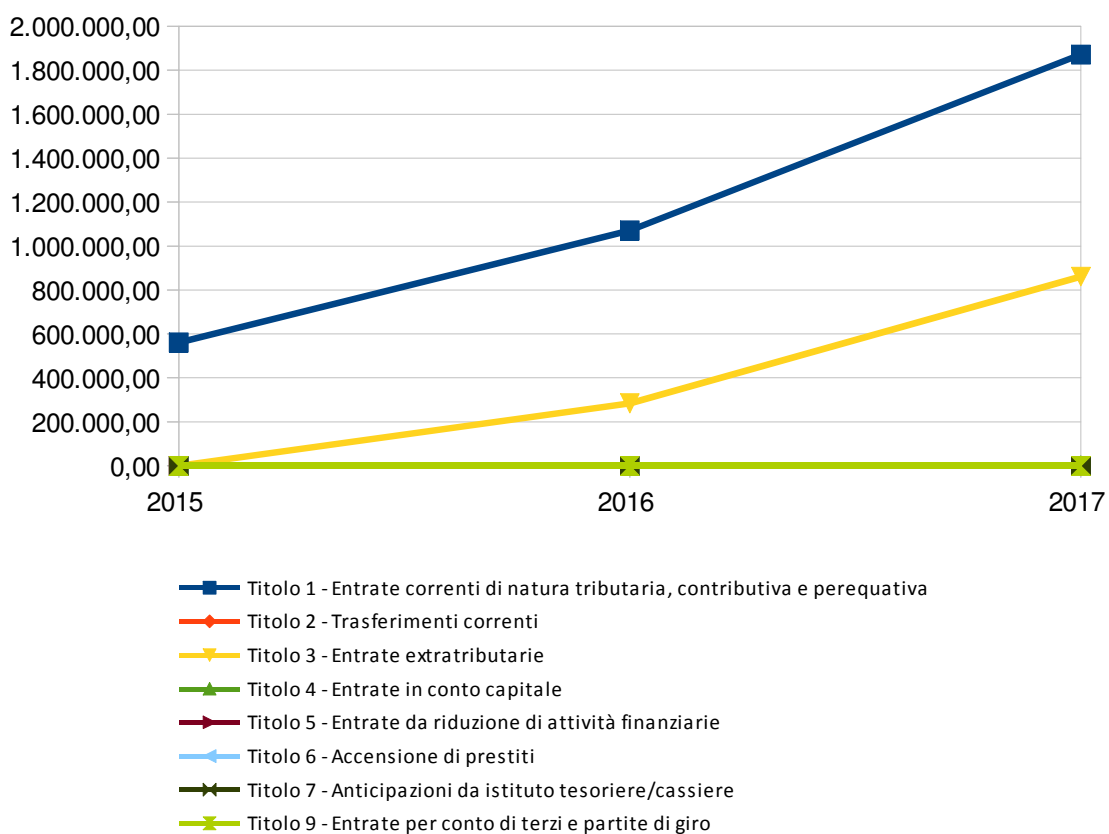
	<i>Residui Iniziali</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Maggiori/ Minori Entrate</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Residui conservati</i>	<i>Percentuale di conservazione</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>	<i>di cui con anzianità superiore a 5 anni</i>	<i>Percentuale di anzianità superiore a 5 anni</i>
<i>Titolo 1</i>	2.475.576,58	59,963%	0,00	0,000%	2.475.576,58	100,000%	604.432,82	44,626%	1.871.143,76	24,416%	0,00	0,000%
<i>Titolo 2</i>	171.220,34	4,147%	0,00	0,000%	171.220,34	100,000%	171.220,34	12,642%	0,00	100,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 3</i>	1.351.592,60	32,738%	-39.290,39	100,000%	1.312.302,21	97,093%	450.974,70	33,296%	861.327,51	33,366%	0,00	0,000%
<i>Titolo 4</i>	104.339,49	2,527%	0,00	0,000%	104.339,49	100,000%	102.000,00	7,531%	2.339,49	97,758%	0,00	0,000%
<i>Titolo 5</i>	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 6</i>	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 7</i>	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 9</i>	25.799,75	0,625%	0,00	0,000%	25.799,75	100,000%	25.799,75	1,905%	0,00	100,000%	0,00	0,000%
TOTALE	4.128.528,76	100,000%	-39.290,39	100,000%	4.089.238,37	99,048%	1.354.427,61	100,000%	2.734.810,76	32,807%	0,00	0,000%



PROSPETTO PLURIENNALE DEI RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE

	2015	2016	2017
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	561.402,28	1.071.010,79	1.871.143,76
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	0,00	284.484,92	861.327,51
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	0,00	0,00	2.339,49
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	0,00	0,00	0,00
TOTALE	561.402,28	1.355.495,71	2.734.810,76

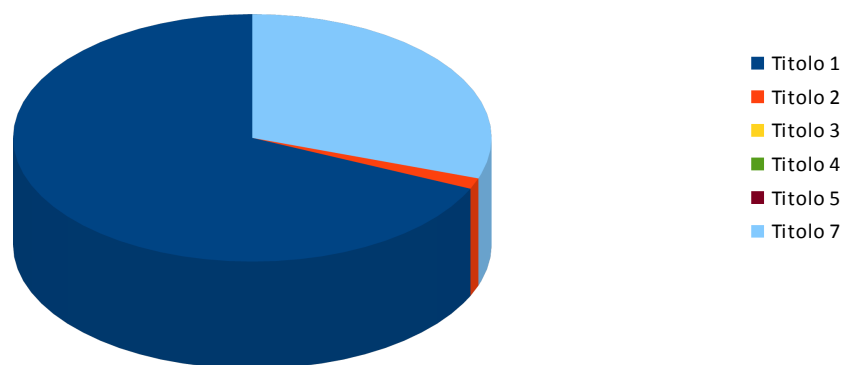
Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



4.2 ANALISI DELLA SPESA

	<i>Residui Iniziali</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Residui conservati</i>	<i>Percentuale di conservazione</i>	<i>Pagato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>	<i>di cui con anzianità superiore a 5 anni</i>	<i>Percentuale di anzianità superiore a 5 anni</i>
<i>Titolo 1</i>	3.618.536,06	77,471%	24.296,66	92,965%	3.594.239,40	99,329%	3.469.811,48	77,757%	124.427,92	95,890%	0,00	0,000%
<i>Titolo 2</i>	537.505,32	11,508%	1.838,54	7,035%	535.666,78	99,658%	533.077,02	11,946%	2.589,76	99,176%	0,00	0,000%
<i>Titolo 3</i>	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 4</i>	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 5</i>	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
<i>Titolo 7</i>	514.766,15	11,021%	0,00	0,000%	514.766,15	100,000%	459.506,24	10,297%	55.259,91	89,265%	10.335,91	18,704%
TOTALE	4.670.807,53	100,000%	26.135,20	100,000%	4.644.672,33	99,440%	4.462.394,74	100,000%	182.277,59	0,000%	10.335,91	5,670%

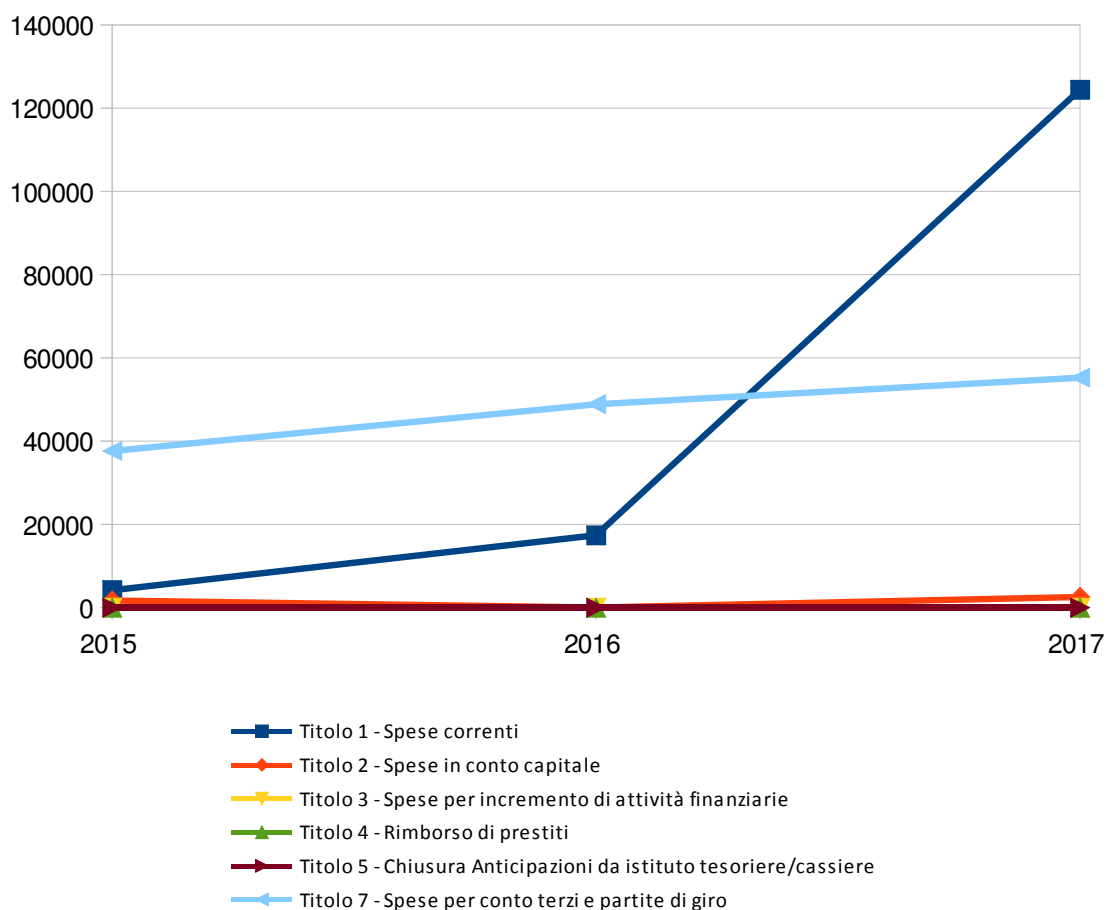
Residui Passivi da riportare



PROSPETTO PLURIENNALE DEI RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE

	2015	2016	2017
Titolo 1 - Spese correnti	4.192,35	17.364,08	124.427,92
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.727,52	0,00	2.589,76
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	37.629,91	48.859,91	55.259,91
TOTALE	43.549,78	66.223,99	182.277,59

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



5 - ANALISI DELLA GESTIONE DELLA CASSA

5.1 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

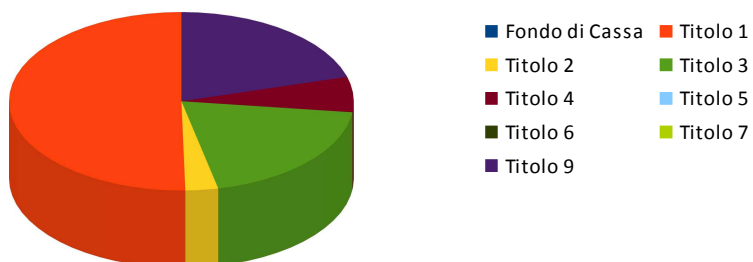
ENTRATE	Incassato 2015	Incassato 2016	Incassato 2017
<i>Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio</i>	10.759.027,00	11.438.950,27	0,00
<i>Titolo 1</i>	22.696.793,22	23.804.274,62	18.856.951,53
<i>Titolo 2</i>	1.342.493,01	1.619.939,61	1.147.200,99
<i>Titolo 3</i>	7.407.183,33	7.086.221,44	7.342.777,32
<i>Titolo 4</i>	2.145.009,58	3.145.511,44	2.390.220,00
<i>Titolo 5</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Entrate Finali	33.591.479,14	35.655.947,11	29.737.149,84
<i>Titolo 6</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Titolo 7</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Titolo 9</i>	7.131.163,63	9.036.940,59	7.706.598,08
Totale dell'Esercizio	40.722.642,77	44.692.887,70	37.443.747,92
TOTALE COMPLESSIVO	51.481.669,77	56.131.837,97	37.443.747,92
TOTALE A PAREGGIO	51.481.669,77	56.131.837,97	37.443.747,92

SPESE	Pagato 2015	Pagato 2016	Pagato 2017
<i>Titolo 1</i>	28.845.417,50	31.339.037,72	27.707.188,32
<i>Titolo 2</i>	2.955.207,70	4.803.737,00	4.049.815,89
<i>Titolo 3</i>	0,00	0,00	0,00
Totale spese Finali	31.800.625,20	36.142.774,72	31.757.004,21
<i>Titolo 4</i>	1.415.757,06	1.251.489,10	1.307.602,93
<i>Titolo 5</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Titolo 7</i>	6.826.337,24	9.094.238,44	7.659.064,35
Totale dell'Esercizio	40.042.719,50	46.488.502,26	40.723.671,49
TOTALE COMPLESSIVO	40.042.719,50	46.488.502,26	40.723.671,49
FONDO DI CASSA	11.438.950,27	9.643.335,71	-3.279.923,57
TOTALE A PAREGGIO	51.481.669,77	56.131.837,97	37.443.747,92

5.2 ANALISI DELL'ENTRATA

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Incassato di competenza</i>	<i>Incassato a residuo</i>	<i>Totale Incassato</i>	<i>Percentuale di competenza</i>	<i>Percentuale a residuo</i>	<i>Percentuale su totale</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
<i>Fondo di Cassa</i>	0,00	0,000%	0,00	0,00	0,00	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%
<i>Titolo 1</i>	26.073.229,90	51,252%	18.252.518,71	604.432,82	18.856.951,53	50,576%	44,626%	50,361%	72,323%
<i>Titolo 2</i>	1.590.695,86	3,127%	975.980,65	171.220,34	1.147.200,99	2,704%	12,642%	3,064%	72,119%
<i>Titolo 3</i>	8.262.919,22	16,242%	6.891.802,62	450.974,70	7.342.777,32	19,097%	33,296%	19,610%	88,864%
<i>Titolo 4</i>	3.491.317,62	6,863%	2.288.220,00	102.000,00	2.390.220,00	6,340%	7,531%	6,383%	68,462%
<i>Titolo 5</i>	0,00	0,000%	0,00	0,00	0,00	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%
<i>Titolo 6</i>	0,00	0,000%	0,00	0,00	0,00	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%
<i>Titolo 7</i>	1.000.000,00	1,966%	0,00	0,00	0,00	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%
<i>Titolo 9</i>	10.454.555,55	20,550%	7.680.798,33	25.799,75	7.706.598,08	21,283%	1,905%	20,582%	73,715%
TOTALE	50.872.718,15	100,000%	36.089.320,31	1.354.427,61	37.443.747,92	100,000%	100,000%	100,000%	73,603%

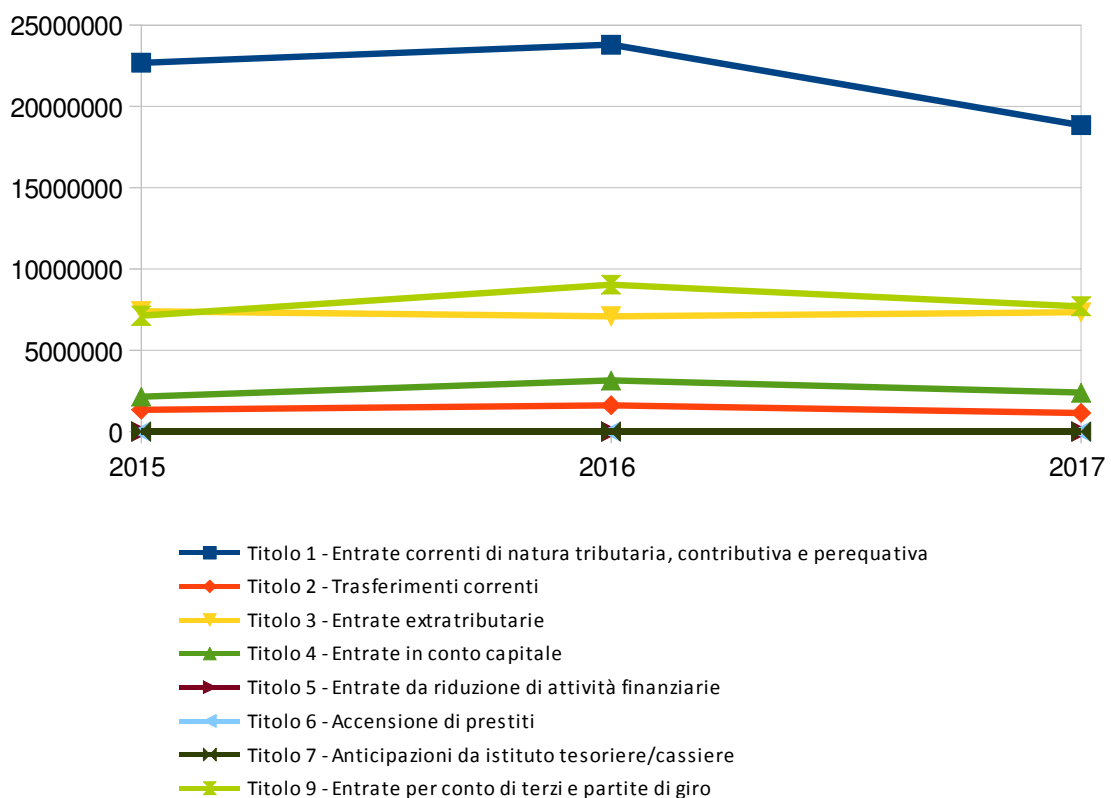
Incassi



PROSPETTO PLURIENNALE DELLE RISCOSSIONI

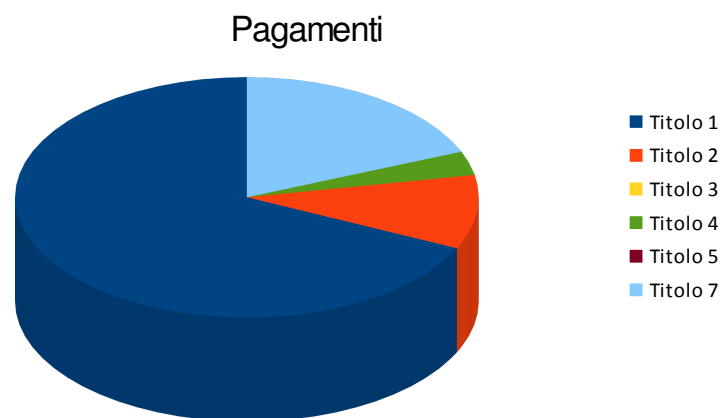
	2015	2016	2017
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	22.696.793,22	23.804.274,62	18.856.951,53
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.342.493,01	1.619.939,61	1.147.200,99
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.407.183,33	7.086.221,44	7.342.777,32
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	2.145.009,58	3.145.511,44	2.390.220,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	7.131.163,63	9.036.940,59	7.706.598,08
TOTALE	40.722.642,77	44.692.887,70	37.443.747,92

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



5.3 ANALISI DELLA SPESA

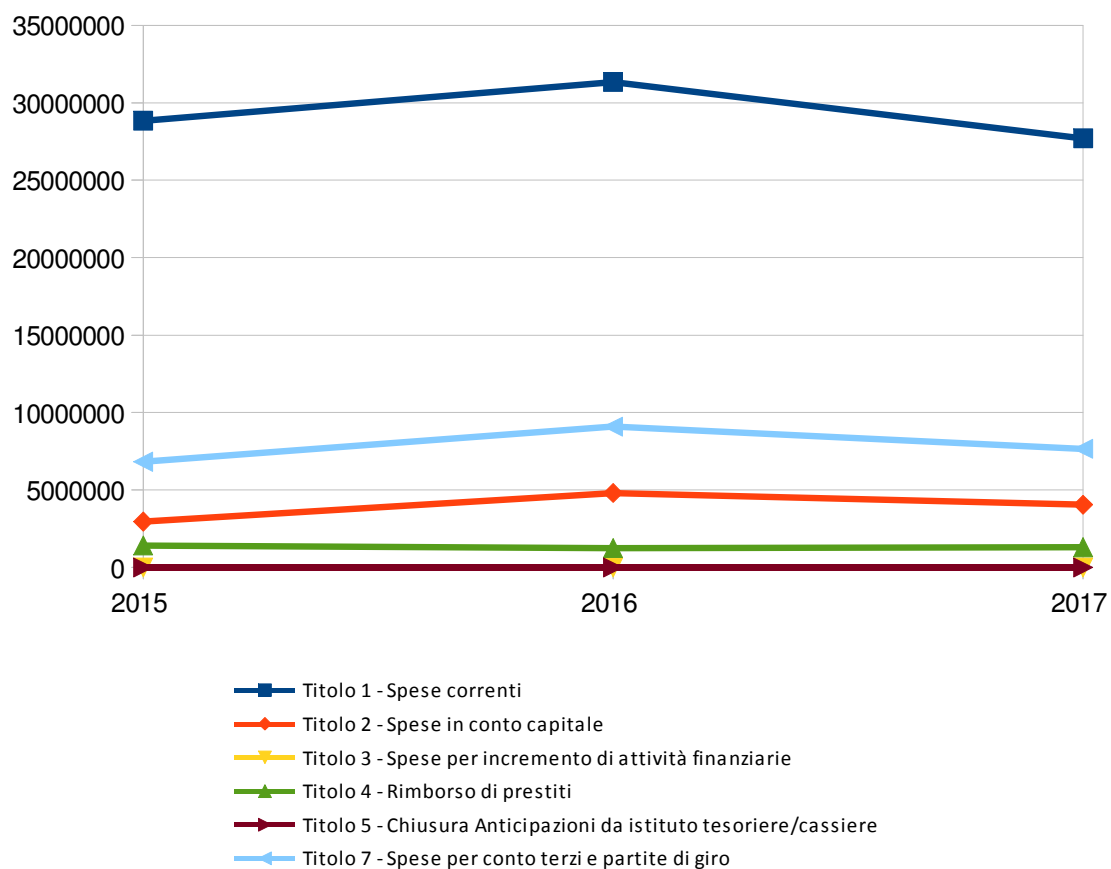
	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Pagato di competenza</i>	<i>Pagato a residuo</i>	<i>Totale Pagato</i>	<i>Percentuale di competenza</i>	<i>Percentuale a residuo</i>	<i>Percentuale su totale</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>
<i>Titolo 1</i>	33.980.847,37	60,931%	24.237.376,84	3.469.811,48	27.707.188,32	66,841%	77,757%	68,037%	81,538%
<i>Titolo 2</i>	8.595.507,65	15,413%	3.516.738,87	533.077,02	4.049.815,89	9,698%	11,946%	9,945%	47,115%
<i>Titolo 3</i>	0,00	0,000%	0,00	0,00	0,00	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%
<i>Titolo 4</i>	1.308.500,00	2,346%	1.307.602,93	0,00	1.307.602,93	3,606%	0,000%	3,211%	99,931%
<i>Titolo 5</i>	1.000.000,00	1,793%	0,00	0,00	0,00	0,000%	0,000%	0,000%	0,000%
<i>Titolo 7</i>	10.884.288,32	19,517%	7.199.558,11	459.506,24	7.659.064,35	19,855%	10,297%	18,807%	70,368%
TOTALE	55.769.143,34	100,000%	36.261.276,75	4.462.394,74	40.723.671,49	100,000%	100,000%	100,000%	73,022%



PROSPETTO PLURIENNALE DEI PAGAMENTI

	2015	2016	2017
Titolo 1 - Spese correnti	28.845.417,50	31.339.037,72	27.707.188,32
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.955.207,70	4.803.737,00	4.049.815,89
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	1.415.757,06	1.251.489,10	1.307.602,93
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	6.826.337,24	9.094.238,44	7.659.064,35
TOTALE	40.042.719,50	46.488.502,26	40.723.671,49

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



6 - ANALISI DEL BUDGET DI COMPETENZA PER RESPONSABILE

6.1 ANALISI DELL'ENTRATA

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Maggiori/ Minori Entrate</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE										
Resp. di Capitolo RESP. POLIZIA LOCALE	649.000,00	1,185%	646.769,51	1,313%	-2.230,49	99,656%	350.309,40	0,832%	296.460,11	54,163%
Totale Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE	649.000,00	1,185%	646.769,51	1,313%	-2.230,49	99,656%	350.309,40	0,832%	296.460,11	54,163%
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI FINANZIARI										
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	20.897.603,45	38,156%	17.140.883,11	34,800%	-3.756.720,34	82,023%	16.864.364,51	40,056%	276.518,60	98,387%
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE TRIBUTI	23.078.461,92	42,138%	22.856.527,05	46,404%	-221.934,87	99,038%	16.855.414,28	40,035%	6.001.112,77	73,744%
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE ECONOMATO E PROVVEDITORATO	2.677.915,05	4,890%	2.795.379,02	5,675%	117.463,97	104,386%	2.624.286,18	6,233%	171.092,84	93,879%
Resp. di Capitolo RESP.SERVIZI SOCIALI	1.462.039,24	2,669%	1.401.432,03	2,845%	-60.607,21	95,855%	1.207.205,56	2,867%	194.226,47	86,141%
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI FINANZIARI	48.116.019,66	87,853%	44.194.221,21	89,724%	-3.921.798,45	91,849%	37.551.270,53	89,191%	6.642.950,68	84,969%
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI										
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE SEGRETERIA GENERALE	132.000,00	0,241%	116.152,40	0,236%	-15.847,60	87,994%	76.178,08	0,181%	39.974,32	65,585%
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE RISORSE UMANE	78.818,59	0,144%	78.658,93	0,160%	-159,66	99,797%	74.904,76	0,178%	3.754,17	95,227%
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI ALL'ISTRUZIONE	1.113.228,16	2,033%	1.132.050,00	2,298%	18.821,84	101,691%	1.067.361,77	2,535%	64.688,23	94,286%
Resp. di Capitolo RESPONSABILE SERVIZI CULTURALI	128.625,00	0,235%	125.716,44	0,255%	-2.908,56	97,739%	122.176,44	0,290%	3.540,00	97,184%
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI	1.452.671,75	2,652%	1.452.577,77	2,949%	-93,98	99,994%	1.340.621,05	3,184%	111.956,72	92,293%

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Maggiori/ Minori Entrate</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
AMMINISTRATIVI										
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AL TERRITORIO										
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE OPERE E LAVORI PUBBLICI	1.212.998,48	2,215%	888.082,29	1,803%	-324.916,19	73,214%	842.280,41	2,001%	45.801,88	94,843%
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE ECOLOGIA	648.687,10	1,184%	603.425,89	1,225%	-45.261,21	93,023%	547.180,86	1,300%	56.245,03	90,679%
Resp. di Capitolo RESP. ATTIVITA' PRODUTTIVE	23.988,65	0,044%	3.350,00	0,007%	-20.638,65	13,965%	3.350,00	0,008%	0,00	100,000%
Resp. di Capitolo RESP.SETTORE URBANISTICA E TERRITORIO	2.665.277,00	4,866%	1.467.149,58	2,979%	-1.198.127,42	55,047%	1.467.149,58	3,485%	0,00	100,000%
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AL TERRITORIO	4.550.951,23	8,309%	2.962.007,76	6,014%	-1.588.943,47	65,085%	2.859.960,85	6,793%	102.046,91	96,555%
TOTALE	54.768.642,64	100,000%	49.255.576,25	100,000%	-5.513.066,39	89,934%	42.102.161,83	100,000%	7.153.414,42	85,477%

**PROSPETTO PLURIENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA PER RESPONSABILE
(COMPENSIVO DI FPV E AVANZO DI AMMINISTRAZIONE)**

	2015	2016	2017
Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE			
Resp. di Capitolo RESP. POLIZIA LOCALE	716.463,03	940.216,42	646.769,51
Totale Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE	716.463,03	940.216,42	646.769,51
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI FINANZIARI			
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	19.323.572,62	15.709.231,91	17.140.883,11
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE TRIBUTI	22.178.000,22	21.277.660,51	22.856.527,05
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE ECONOMATO E PROVVEDITORATO	2.584.629,64	2.573.140,04	2.795.379,02
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI SOCIALI	0,00	0,00	1.401.432,03
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI FINANZIARI	44.086.202,48	39.560.032,46	44.194.221,21
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI ALLA PERSONA			
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI SOCIALI	1.410.874,83	0,00	0,00
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	0,00	1.682.276,53	0,00
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI ALL'ISTRUZIONE	1.045.210,81	932.432,43	0,00
Resp. di Capitolo DIRIGENTE AREA SERVIZI ALLA PERSONA	0,00	1.385.643,41	0,00
Resp. di Capitolo RESPONSABILE SERVIZI CULTURALI	102.193,05	109.809,88	0,00
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI ALLA PERSONA	2.558.278,69	4.110.162,25	0,00
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI			
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE SEGRETERIA GENERALE	154.089,76	187.946,92	116.152,40
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE RISORSE UMANE	27.326,76	82.688,13	78.658,93
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI ALL'ISTRUZIONE	0,00	0,00	1.132.050,00
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI INFORMATIVI	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo RESP. POLIZIA LOCALE	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo RESPONSABILE SERVIZI CULTURALI	0,00	0,00	125.716,44
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI	181.416,52	270.635,05	1.452.577,77
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AL TERRITORIO			
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE OPERE E LAVORI PUBBLICI	589.065,64	852.285,29	888.082,29
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE ECOLOGIA	883.423,22	515.059,74	603.425,89
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE URBANISTICA E TERRITORIO	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo RESP. ATTIVITA' PRODUTTIVE	53.258,25	6.620,00	3.350,00
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE URBANISTICA E TERRITORIO	1.666.087,40	2.771.262,27	1.467.149,58
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AL TERRITORIO	3.191.834,51	4.145.227,30	2.962.007,76
Resp. di Servizio RESP. SERVIZI SOCIALI			
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	0,00	0,00	0,00
Totale Resp. di Servizio RESP. SERVIZI SOCIALI	0,00	0,00	0,00
TOTALE	50.734.195,23	49.026.273,48	49.255.576,25

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.

6.2 ANALISI DELLA SPESA

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Impegnato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>F.P.V.</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Pagato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>
Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE												
Resp. di Capitolo RESP. POLIZIA LOCALE	20.000,00	0,037%	3.949,93	0,010%	0,00	0,000%	16.050,07	19,750%	2.968,06	0,008%	981,87	75,142%
Totale Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE	20.000,00	0,037%	3.949,93	0,010%	0,00	0,000%	16.050,07	19,750%	2.968,06	0,008%	981,87	75,142%
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI FINANZIARI												
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	19.878.605,03	36,296%	12.965.676,97	31,559%	0,00	0,000%	6.912.928,06	65,224%	12.372.417,65	34,120%	593.259,32	95,424%
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE TRIBUTI	640.968,40	1,170%	460.757,09	1,122%	53.057,29	1,464%	127.154,02	80,162%	287.008,07	0,792%	173.749,02	62,291%
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE ECONOMATO E PROVVEDITORATO	1.495.265,82	2,730%	1.294.674,31	3,151%	69.777,14	1,926%	130.814,37	91,251%	982.306,20	2,709%	312.368,11	75,873%
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI SOCIALI	3.478.599,75	6,351%	3.140.396,88	7,644%	85.511,92	2,360%	252.690,95	92,736%	2.480.067,43	6,839%	660.329,45	78,973%
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI FINANZIARI	25.493.439,00	46,548%	17.861.505,25	43,476%	208.346,35	5,750%	7.423.587,40	70,880%	16.121.799,35	44,460%	1.739.705,90	90,260%
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI												
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE SEGRETERIA GENERALE	739.612,10	1,350%	618.414,16	1,505%	48.823,86	1,348%	72.374,08	90,215%	510.956,18	1,409%	107.457,98	82,624%
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE	7.357.233,67	13,433%	6.657.654,19	16,205%	581.477,25	16,048%	118.102,23	98,395%	6.394.703,18	17,635%	262.951,01	96,050%

	<i>Assestato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Impegnato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>F.P.V.</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Percentuale di realizzazione</i>	<i>Pagato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>
RISORSE UMANE												
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI ALL'ISTRUZIONE	2.194.663,14	4,007%	2.059.318,61	5,013%	32.843,89	0,906%	102.500,64	95,330%	1.585.069,13	4,371%	474.249,48	76,971%
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI INFORMATIVI	377.113,12	0,689%	325.160,67	0,791%	11.058,28	0,305%	40.894,17	89,156%	283.833,33	0,783%	41.327,34	87,290%
Resp. di Capitolo RESPONSABILE SERVIZI CULTURALI	461.855,00	0,843%	430.929,34	1,049%	150,00	0,004%	30.775,66	93,337%	284.084,58	0,783%	146.844,76	65,924%
Resp. di Capitolo RESPONSABILE SERVIZI DEMOGRAFICI	6.500,00	0,012%	6.293,30	0,015%	0,00	0,000%	206,70	96,820%	4.261,30	0,012%	2.032,00	67,712%
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI	11.136.977,03	20,335%	10.097.770,27	24,579%	674.353,28	18,612%	364.853,48	96,724%	9.062.907,70	24,993%	1.034.862,57	89,752%
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AL TERRITORIO												
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE OPERE E LAVORI PUBBLICI	10.987.668,52	20,062%	6.718.723,50	16,354%	2.201.026,48	60,747%	2.067.918,54	81,180%	5.704.900,41	15,733%	1.013.823,09	84,910%
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE ECOLOGIA	6.261.780,43	11,433%	5.654.308,96	13,763%	536.711,35	14,813%	70.760,12	98,870%	4.772.565,31	13,162%	881.743,65	84,406%
Resp. di Capitolo RESP. ATTIVITA' PRODUTTIVE	568.600,00	1,038%	525.392,25	1,279%	1.010,00	0,028%	42.197,75	92,579%	411.149,39	1,134%	114.242,86	78,256%
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE URBANISTICA E TERRITORIO	300.177,66	0,548%	221.859,08	0,540%	1.830,00	0,051%	76.488,58	74,519%	184.986,53	0,510%	36.872,55	83,380%
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AL TERRITORIO	18.118.226,61	33,081%	13.120.283,79	31,936%	2.740.577,83	75,638%	2.257.364,99	87,541%	11.073.601,64	30,538%	2.046.682,15	84,401%
TOTALE	54.768.642,64	100,000%	41.083.509,24	100,000%	3.623.277,46	100,000%	10.061.855,94	81,628%	36.261.276,75	100,000%	4.822.232,49	88,262%

PROSPETTO PLURIENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA PER RESPONSABILE

	2015	2016	2017
Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE			
Resp. di Capitolo RESP. POLIZIA LOCALE	0,00	10.766,93	3.949,93
Totale Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE	0,00	10.766,93	3.949,93
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI FINANZIARI			
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE BILANCIO E PROGRAMMAZIONE	17.756.954,86	13.166.850,55	12.965.676,97
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE TRIBUTI	331.695,23	347.009,46	460.757,09
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE ECONOMATO E PROVVEDITORATO	1.050.485,18	963.029,45	1.294.674,31
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE RISORSE UMANE	47.315,26	0,00	0,00
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI SOCIALI	0,00	0,00	3.140.396,88
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI FINANZIARI	19.186.450,53	14.476.889,46	17.861.505,25
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI ALLA PERSONA			
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI SOCIALI	2.837.872,85	0,00	0,00
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI ALL'ISTRUZIONE	2.005.757,69	1.935.087,59	0,00
Resp. di Capitolo DIRIGENTE AREA SERVIZI ALLA PERSONA	0,00	3.130.543,20	0,00
Resp. di Capitolo RESPONSABILE SERVIZI CULTURALI	421.505,03	454.979,83	0,00
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI ALLA PERSONA	5.265.135,57	5.520.610,62	0,00
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI			
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE SEGRETERIA GENERALE	495.538,33	639.138,15	618.414,16
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE RISORSE UMANE	6.551.836,50	6.544.203,58	6.657.654,19
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI ALL'ISTRUZIONE	0,00	0,00	2.059.318,61
Resp. di Capitolo RESP. SERVIZI INFORMATIVI	428.165,63	453.324,28	325.160,67
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE RELAZIONI CON IL PUBBLICO	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo RESP. POLIZIA LOCALE	11.504,27	0,00	0,00
Resp. di Capitolo DIRIGENTE AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo RESPONSABILE SERVIZI CULTURALI	0,00	0,00	430.929,34
Resp. di Capitolo RESPONSABILE SERVIZI DEMOGRAFICI	4.724,08	4.672,28	6.293,30
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI	7.491.768,81	7.641.338,29	10.097.770,27
Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AL TERRITORIO			
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE OPERE E LAVORI PUBBLICI	5.337.858,77	7.532.049,72	6.718.723,50
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE ECOLOGIA	5.796.621,99	5.603.394,39	5.654.308,96
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE URBANISTICA E TERRITORIO	0,00	0,00	0,00
Resp. di Capitolo RESP. ATTIVITA' PRODUTTIVE	468.906,48	485.990,94	525.392,25
Resp. di Capitolo RESP. SETTORE URBANISTICA E TERRITORIO	412.228,19	526.343,56	221.859,08
Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI AL TERRITORIO	12.015.615,43	14.147.778,61	13.120.283,79
TOTALE	43.958.970,34	41.797.383,91	41.083.509,24

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.

7 - APPROFONDIMENTI

7.1 PROSPETTO COMPARATIVO DELL'ASSESTATO DI COMPETENZA

ASSESTATO DI COMPETENZA ESERCIZIO 2017								
	Titolo 0 Disavanzo di Amministrazione	Titolo 1 Spese Correnti	Titolo 2 Spese in conto capitale	Titolo 3 Spese per incremento di attività finanziarie	Titolo 4 Rimborso di prestiti	Titolo 5 chiusura anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Titolo 7 spese per conto terzi e partite di giro	TOTALE
ENTRATE PER TITOLI E DESTINAZIONE								
0 - Avanzo di amministrazione	1.688.378,75		319.017,20					2.007.395,95
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente		1.108.514,57						1.108.514,57
0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale			2.896.931,00					2.896.931,00
1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa		24.448.617,76						24.448.617,76
2 - Trasferimenti correnti		1.431.268,74						1.431.268,74
3 - Entrate extratributarie		7.558.825,94						7.558.825,94
4 - Entrate in conto capitale			3.872.533,13					3.872.533,13
5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie								
6 - Accensione di prestiti								
7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						1.000.000,00		1.000.000,00
9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro							10.444.555,55	10.444.555,55
TOTALE ENTRATE	1.688.378,75	34.547.227,01	7.088.481,33			1.000.000,00	10.444.555,55	54.768.642,64
SPESE PER MISSIONE E TITOLI								
00 - Disavanzo di Amministrazione								
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione		10.591.728,79	1.154.126,84					11.745.855,63
02 - Giustizia								
03 - Ordine pubblico e sicurezza		1.169.010,40						1.169.010,40
04 - Istruzione e diritto allo studio		2.879.219,62	656.284,00					3.535.503,62
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali		621.185,00	130.000,00					751.185,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		300.892,38	846.185,00					1.147.077,38
07 - Turismo		558.600,00						558.600,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa		570.957,44	656.990,86					1.227.948,30
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		5.815.170,66	1.398.949,63					7.214.120,29
10 - Trasporti e diritto alla mobilità		2.401.363,57	3.219.911,09					5.621.274,66
11 - Soccorso civile		38.000,00	73.624,81					111.624,81
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		4.517.364,24	529.226,77					5.046.591,01
13 - Tutela della salute								
14 - Sviluppo economico e competitività		146.200,00						146.200,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche			38.480,33					38.480,33
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
19 - Relazioni internazionali								
20 - Fondi e accantonamenti		2.964.515,66						2.964.515,66
50 - Debito pubblico		737.600,00			1.308.500,00			2.046.100,00
60 - Anticipazioni finanziarie						1.000.000,00		1.000.000,00
99 - Servizi per conto terzi							10.444.555,55	10.444.555,55
TOTALE SPESE		33.311.807,76	8.703.779,33		1.308.500,00	1.000.000,00	10.444.555,55	54.768.642,64

7.2 OPERE PUBBLICHE

NUOVI INVESTIMENTI

NUOVI INVESTIMENTI

(opere concluse nell'annualità 2017)

- Ampliamento scuola secondaria di primo grado "Catullo";
- Sistemazione del Parco dell'Idroscalo;
- Riqualificazione di piazza Cappelletti;
- Completamento della passeggiata a lago di Rivoltella da Borgo di sotto a villa De Asmundis;
- Riqualificazione di vicolo Teatro Alberti e dl tratto sud di via dal Molin dalla Esso a via Pasubio;
- Realizzazione di una nuova rotatoria a san Martino della Battaglia tra via dei Colli Storici e via Gandhi;
- Realizzazione di tre nuovi bagni pubblici nei tre parcheggi principali di Desenzano;
- Riqualificazione polo sportivo loc. Montecroce;
- Sistemazione facciate caserma Carabinieri;
- Sostituzione porte basculanti box auto caserma Carabinieri;
- Sistemazione e messa in sicurezza dossi della rotatoria via Cavour – viale Marconi;
- Sistemazione cablaggio scuola primaria A. Papa;
- Cablaggio uffici Centro Sociale di via Annunciata;

- Riorganizzazione uffici Centro Sociale di via Annunciata;
- Ripristino funzionamento e riqualificazione fontana in rotatoria via Gramsci – viale Marconi;
- Realizzazione nuove colonnine elettriche per area uso mercatale alimentaristi.

INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE

	Residui Iniziali	Minori Spese	Pagato	Da Riportare	Assestato	Impegnato	F.P.V.	Minori Spese	Pagato	Da Riportare
--	---------------------	-----------------	--------	--------------	-----------	-----------	--------	-----------------	--------	--------------

INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE

- Restauro delle mura del castello di Desenzano - I stralcio;
- Riqualificazione energetica Centro Sociale di San Martino d/B;
- Realizzazione nuova fognatura tratto via Romanino;
- Ampliamento spogliatoio campo sportivo Maraviglia di Rivoltella;
- Interventi di realizzazione nuovi impianti di pubblica illuminazione;
- Riqualificazione di via P.A. di Francia e tratto di via Agello con realizzazione di pista ciclopedonale;
- Esecuzione di tratti di pista ciclabile tra via Marconi, via dal Molin e viale Motta;
- Sistemazione incrocio via Mezzocolle – via Marconi;
- Messa in sicurezza di due attraversamenti pedonali di via Marconi e via Gramsci;
- Realizzazione pensilina parcheggio caserma Carabinieri;
- Realizzazione di aula multisensoriale in biblioteca Villa Brunati;
- Realizzazione tombe di famiglia cimitero di Desenzano;
- Riqualificazione arredo urbano con sistemazione panchine.

7.3 RICORSO, SOSTENIBILITÀ E ANDAMENTO DELL'INDEBITAMENTO

La mole dell'indebitamento, insieme al costo del personale, è la componente più rilevante della rigidità di un bilancio comunale.

Come si può notare, l'intenzione dell'Ente è quella di migliorare progressivamente tali risultati.

NUOVI MUTUI APERTI DURANTE L'ESERCIZIO

Nel corso della gestione particolare attenzione è stata dedicata alle scelte di indebitamento, le quali sono state attentamente valutate nella loro portata e nei riflessi che avrebbero potuto provocare nella gestione dell'anno in corso e degli anni successivi, soprattutto in riferimento al costante mantenimento degli equilibri economico-finanziari nel tempo.

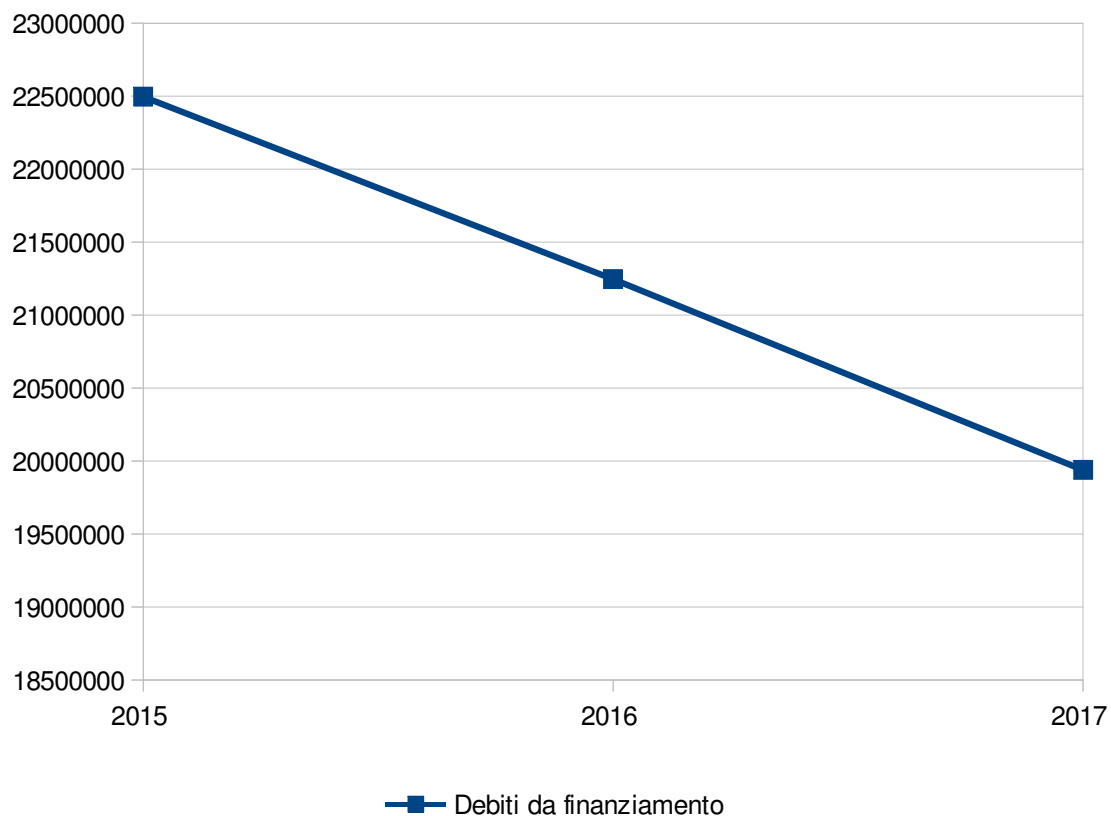
Per tali motivi non è stato attivato nessun nuovo mutuo

<i>Istituto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Data di assunzione</i>	<i>Importo</i>	<i>Derivante da rinegoziazione</i>
-----------------	--------------------	-------------------------------	----------------	--

ANDAMENTO PLURIENNALE DELL'INDEBITAMENTO

	2015	2016	2017
Debiti da finanziamento	22.497.674,27	21.246.185,17	19.938.582,24

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.

**SOSTENIBILITÀ INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE**

<i>Analisi delle quote capitale e interessi</i>						
	<i>Previsione</i>	<i>Assestato</i>	<i>Impegnato</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Pagamenti</i>	<i>Da riportare</i>
<i>Quota Interessi</i>	761.000,00	737.600,00	712.303,13	25.296,87	712.303,13	0,00
<i>Quota Capitale</i>	1.308.500,00	1.308.500,00	1.307.602,93	897,07	1.307.602,93	0,00
Totale	2.169.500,00	2.046.100,00	2.019.906,06	26.193,94	2.019.906,06	0,00

<i>Incidenza degli interessi sulle entrate correnti</i>				
	<i>Previsione 2017</i>		<i>Consuntivo 2017</i>	
<i>Quota Interessi</i>	761.000,00		712.303,13	
<i>Entrate Correnti (rendiconto 2015)</i>	32.826.404,31		32.826.404,31	
% su Entrate Correnti	2,32%		2,17%	
<i>Limite art. 204 TUEL</i>	10%		10%	

INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE

Le anticipazioni di cassa erogate dal tesoriere dell'Ente sono contabilizzate nel titolo istituito appositamente per tale tipologia di Entrate che, ai sensi dell'articolo all'art. 3, comma 17, della legge 350/2003, non costituiscono debito dell'Ente, in quanto destinate a fronteggiare temporanee esigenze di liquidità dell'Ente e destinate ad essere chiuse entro l'esercizio.

Pertanto, alla data del 31 dicembre di ciascun esercizio, l'ammontare delle Entrate accertate e riscosse derivanti da anticipazioni deve corrispondere all'ammontare delle Spese impegnate e pagate per la chiusura delle stesse. Le Entrate derivanti dalle anticipazioni di tesoreria e le corrispondenti Spese riguardanti la chiusura delle anticipazioni di tesoreria sono contabilizzate nel rispetto del principio contabile generale dell'integrità, per il quale le Entrate e le Spese devono essere registrate per il loro intero importo, al lordo delle correlate Spese e Entrate.

Nel corso dell'esercizio la buona disponibilità di cassa ha permesso di non ricorrere all'anticipazione di tesoreria, come si evince dal prospetto seguente.

	<i>Previsione</i>	<i>Assestato</i>	<i>Impegnato Accertato</i>	<i>Pagamenti Incassi</i>
<i>Entrate Titolo VII</i>	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
<i>Spese Titolo V</i>	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00

INDEBITAMENTO DA STRUMENTI DERIVATI

<i>Analisi delle quote capitale e interessi</i>						
	<i>Previsione</i>	<i>Assestato</i>	<i>Impegnato</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Pagamenti</i>	<i>Da riportare</i>
<i>Quota Interessi</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Quota Capitale</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7.4 TRIBUTI E TARIFFE

IUC

Dal 1° gennaio 2014 è in vigore l'Imposta Unica Comunale (IUC) che si compone dell'Imposta Municipale Propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel Tributo per i Servizi Indivisibili (TASI), a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile, e nella Tassa sui Rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore.

La disciplina della IUC è contenuta nella legge 27 dicembre 2013, n. 147, (Legge di Stabilità per l'anno 2014) art. 1 comma 639 ed è stata integrata con il Regolamento per l'applicazione dell'imposta unica comunale (IUC).

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

L'IMU è dovuta dal possessore di immobili, esclusa l'abitazione principale e loro pertinenze (C2, C6 e C7 in misura di uno per tipologia) ad eccezione degli immobili di lusso (A1, A8 e A9), esclusi i fabbricati strumentali.

ALIQUOTE IMU ANNO 2017	
Aliquota prima casa e pertinenze (Cat A1 - A8 -A9 e relative pertinenze)	0,35%
Aliquota altri fabbricati	0,92%
Aliquota abitazioni non principali e relative pertinenze	1,02%
Aliquota aree fabbricabili	1,06%

	Assestato	Accertato	Maggiori/Minori entrate	Incassato	Da Riportare
Categoria 1010106 - Imposta municipale propria					
Residuo	357.334,65	357.334,65	0,00	91.853,41	265.481,24
Competenza	15.591.719,00	15.442.118,88	-149.600,12	10.892.300,82	4.549.818,06
Totale	15.949.053,65	15.799.453,53	-149.600,12	10.984.154,23	4.815.299,30

TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

La TASI è dovuta da chiunque possieda o detenga a qualsiasi titolo fabbricati e aree edificabili, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria (IMU), esclusa l'abitazione principale e loro pertinenze (C2, C6 e C7 in misura di uno per tipologia) ad eccezione degli immobili di lusso (A1, A8 e A9). La base imponibile è quella prevista per l'applicazione dell'imposta municipale propria (IMU).

Avendo applicato la TASI solo sulle abitazioni principali, di fatto non deve più essere versata dai cittadini. Gli importi introitati in bilancio si riferiscono a errati versamenti o a versamenti tardivi.

ALIQUOTE TASI ANNO 2017	
Aliquota prima casa e pertinenze	-
Aliquota altri fabbricati	-
Aliquota fabbricati strumentali	-
Aliquota aree fabbricabili	-

	Assestato	Accertato	Maggiori/Minori entrate	Incassato	Da Riportare
Categoria 1010176 - Tributo per i servizi indivisibili (TASI)					
Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Competenza	16.000,00	7.681,93	-8.318,07	7.681,93	0,00
Totale	16.000,00	7.681,93	-8.318,07	7.681,93	0,00

Il comune di Desenzano ha applicato la TASI, fin dalla sua istituzione, solo per le abitazioni principali e relative pertinenze e pertanto le entrate esposte in tabella si riferiscono a versamenti tardivi, ravvedimenti o altro riferiti agli anni passati.

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

Dal 1° gennaio 2014 in base all'art. 1 L. 27 dicembre 2013, n. 147 e s.m.i., è istituita in tutti i Comuni del territorio nazionale la tassa sui rifiuti (TARI), a copertura dei costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore, in sostituzione della TARES.

Presupposto per l'applicazione del tributo è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo e anche di fatto, di locali o unità immobiliari suscettibili di produrre rifiuti urbani in qualità di utenze non domestiche.

La tariffa è determinata applicando alla superficie imponibile le tariffe per unità di superficie riferite alla tipologia di attività svolta, sulla base dei criteri determinati con il Regolamento per l'istituzione e l'applicazione della tassa sui rifiuti.

ALIQUOTE TARI ANNO 2017 - UTENZE DOMESTICHE				
Occupanti	Quota fissa zona esterna C TARIFFA €/MQ.	Quota fissa zona C TARIFFA €/MQ.	Quota variabile zona esterna C TARIFFA €/nucleo fam	Quota variabile zona C TARIFFA €/nucleo fam
1	0,3524	0,3709	33,59	35,36
2	0,4140	0,4358	67,18	70,72
3	0,4625	0,4868	83,98	88,4
4	0,5020	0,5284	109,18	114,93

5	0,5417	0,5702	134,37	141,44
> = 6	0,5726	0,6027	155,37	163,55

ALIQUOTE TARI ANNO 2017 - UTENZE NON DOMESTICHE

Le tariffe per le utenze non domestiche derivano dall'applicazione dell'indice territoriale ai sensi dell'art. 4 comma 3 DPR 27.4.99 n. 158 e sono suddivise in 30 diverse tipologie di attività.

	<i>Assestato</i>	<i>Accertato</i>	<i>Maggiori/Minori entrate</i>	<i>Incassato</i>	<i>Da Riportare</i>
Categoria 1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani					
Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Competenza	4.459.000,00	4.453.317,48	-5.682,52	3.719.316,90	734.000,58
Totale	4.459.000,00	4.453.317,48	-5.682,52	3.719.316,90	734.000,58
Categoria 1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi					
Residuo	1.664.545,96	1.664.545,96	0,00	456.618,59	1.207.927,37
Competenza	267.714,00	110.920,16	-156.793,84	97.719,58	13.200,58
Totale	1.932.259,96	1.775.466,12	-156.793,84	554.338,17	1.221.127,95

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Nel quadro della fiscalità locale si colloca inoltre l'Addizionale Comunale IRPEF, tale risorsa deriva dalla base imponibile del reddito delle persone fisiche residenti sul territorio comunale. Si tratta tuttavia di un tributo che non viene gestito direttamente dall'ente impositore ma segue il regime principale dell'Imposta sulle persone fisiche, gestita e controllata direttamente dall'Agenzia delle Entrate. Questo tributo è soggetto al rischio di forti oscillazioni, in quanto è determinato sulla base del reddito prodotto dai lavoratori e che a sua volta è influenzato dalle dinamiche del mercato del lavoro. La complessità nella determinazione del gettito deriva anche dal fatto che soltanto a consuntivo è possibile verificare i gettiti previsti.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF - ANNO 2017

Fascia di Reddito	Aliquota
Fascia di esenzione	15.000,00
Reddito fino a 15.000,00€	0,40
Reddito da 15.000,01 a 28.000,00€	0,50
Reddito da 28.000,01 a 55.000,00€	0,60
Reddito da 55.000,01 a 75.000,00€	0,70
Reddito oltre 75.000,01€	0,80

	<i>Assestato</i>	<i>Accertato</i>	<i>Maggiori/Minori entrate</i>	<i>Incassato</i>	<i>Da Riportare</i>
Categoria 1010116 - Addizionale comunale IRPEF					
Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Competenza	2.000.000,00	2.042.322,30	42.322,30	2.042.322,30	0,00
Totale	2.000.000,00	2.042.322,30	42.322,30	2.042.322,30	0,00

Negli ultimi esercizi si è assistito ad un aumento degli introiti, dovuto al superamento, almeno parziale della crisi economica, e al conseguente aumento dei redditi dei residenti.

CANONE OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE (COSAP)

Sulla base del Decreto Legislativo 15 novembre 1993, n. 507 art. 38 e seguenti, la Tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche è il tributo dovuto per l'occupazione di spazi appartenenti a beni demaniali o al patrimonio indisponibile degli enti locali, come strade, corsi, piazze, aree private gravate da servitù di passaggio, spazi sovrastanti e sottostanti il suolo pubblico, comprese condutture e impianti, zone acquee adibite all'ormeggio di natanti in rivi e canali

	<i>Assestato</i>	<i>Accertato</i>	<i>Maggiori/Minori entrate</i>	<i>Incassato</i>	<i>Da Riportare</i>
Categoria 3010300 - canone occupazione spazi e aree pubbliche					
Residuo	10.112,00	10.112,00	0,00	10.112,00	0,00
Competenza	618.000,00	633.373,71	15.373,71	633.373,71	0,00
Totale	628.112,00	643.485,71	15.373,71	643.485,71	0,00

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITÀ

Sulla base del Decreto Legislativo 15 novembre 1993, n. 507, l'imposta sulla pubblicità si applica alla diffusione di messaggi pubblicitari, attraverso forme di comunicazione visive e/o acustiche diverse da quelle assoggettate al diritto sulle pubbliche affissioni, in luoghi pubblici o aperti al pubblico o da tali luoghi percepibile. Ai fini dell'imposizione si considerano rilevanti i messaggi diffusi nell'esercizio di una attività economica allo scopo di promuovere la domanda di beni o servizi, ovvero finalizzati a migliorare l'immagine del soggetto pubblicizzato.

	<i>Assestato</i>	<i>Accertato</i>	<i>Maggiori/Minori entrate</i>	<i>Incassato</i>	<i>Da Riportare</i>
Categoria 1010153 - Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni					
Residuo	9.109,60	9.109,60	0,00	9.109,60	0,00
Competenza	667.000,00	619.444,76	-47.555,24	602.777,51	16.667,25
Totale	676.109,60	628.554,36	-47.555,24	611.887,11	16.667,25

IMPOSTA DI SOGGIORNO

Secondo quanto stabilito dall'art. 4 del D.Lgs. 14 marzo 2011 e successive modificazioni, l'imposta di soggiorno è dovuta da coloro che alloggiano nelle strutture ricettive situate sul proprio territorio, da applicare sulla base del Regolamento Comunale .

	<i>Assestato</i>	<i>Accertato</i>	<i>Maggiori/Minori entrate</i>	<i>Incassato</i>	<i>Da Riportare</i>
Categoria 1010141 - Imposta di soggiorno					
Residuo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Competenza	500.000,00	571.268,80	71.268,80	571.268,80	0,00
Totale	500.000,00	571.268,80	71.268,80	571.268,80	0,00

POLITICA TARIFFARIA DEI SERVIZI

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino.

7.5 ANALISI DELLE ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI

	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
E.2.01.01.01.001 - Trasferimenti correnti da Ministeri	200.539,23	15,638%	200.539,23	20,547%	0,00	100,000%
E.2.01.01.01.002 - Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche	21.093,38	1,645%	21.093,38	2,161%	0,00	100,000%
E.2.01.01.01.003 - Trasferimenti correnti da Presidenza del Consiglio dei Ministri	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.01.004 - Trasferimenti correnti da Organi Costituzionali e di rilievo costituzionale	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.01.005 - Trasferimenti correnti da Agenzie Fiscali	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.01.006 - Trasferimenti correnti da enti di regolazione dell'attività economica	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.01.007 - Trasferimenti correnti da Gruppo Equitalia	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.01.008 - Trasferimenti correnti da Anas S.p.A.	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.01.009 - Trasferimenti correnti da altri enti centrali produttori di servizi economici	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.01.010 - Trasferimenti correnti da autorità amministrative indipendenti	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.01.011 - Trasferimenti correnti da enti centrali a struttura associativa	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.01.012 - Trasferimenti correnti da enti centrali produttori di servizi assistenziali, ricreativi e culturali	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.01.013 - Trasferimenti correnti da enti e istituzioni centrali di ricerca e Istituti e stazioni sperimentali per la ricerca	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.01.999 - Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Centrali n.a.c.	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.001 - Trasferimenti correnti da Regioni e province autonome	611.041,44	47,649%	406.985,43	41,700%	204.056,01	66,605%
E.2.01.01.02.002 - Trasferimenti correnti da Province	311.675,16	24,305%	246.986,93	25,307%	64.688,23	79,245%
E.2.01.01.02.003 - Trasferimenti correnti da Comuni	7.058,00	0,550%	7.058,00	0,723%	0,00	100,000%
E.2.01.01.02.004 - Trasferimenti correnti da Città metropolitane e Roma capitale	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.005 - Trasferimenti correnti da Unioni di Comuni	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.006 - Trasferimenti correnti da Comunità Montane	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.007 - Trasferimenti correnti da Camere di Commercio	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.008 - Trasferimenti correnti da Università	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%

	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
E.2.01.01.02.009 - Trasferimenti correnti da Parchi nazionali e consorzi ed enti autonomi gestori di parchi e aree naturali protette	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.010 - Trasferimenti correnti da Autorità Portuali	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.011 - Trasferimenti correnti da Aziende sanitarie locali	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.012 - Trasferimenti correnti da Aziende ospedaliere e Aziende ospedaliere universitarie integrate con il SSN	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.013 - Trasferimenti correnti da Policlinici	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.014 - Trasferimenti correnti da Istituti di ricovero e cura a carattere scientifico pubblici	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.015 - Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali produttrici di servizi sanitari	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.016 - Trasferimenti correnti da Agenzie regionali per le erogazioni in agricoltura	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.017 - Trasferimenti correnti da altri enti e agenzie regionali e sub regionali	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.018 - Trasferimenti correnti da Consorzi di enti locali	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.019 - Trasferimenti correnti da Fondazioni e istituzioni liriche locali e da teatri stabili di iniziativa pubblica	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.02.999 - Trasferimenti correnti da altre Amministrazioni Locali n.a.c.	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.03.001 - Trasferimenti correnti da INPS	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.03.002 - Trasferimenti correnti da INAIL	23.933,34	1,866%	23.933,34	2,452%	0,00	100,000%
E.2.01.01.03.999 - Trasferimenti correnti da altri Enti di Previdenza n.a.c.	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.01.04.001 - Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.02.01.001 - Trasferimenti correnti da famiglie	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.03.01.001 - Sponsorizzazioni da imprese controllate	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.03.01.002 - Sponsorizzazioni da altre imprese partecipate	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.03.01.999 - Sponsorizzazioni da altre imprese	60.787,82	4,740%	23.142,00	2,371%	37.645,82	38,070%
E.2.01.03.02.001 - Altri trasferimenti correnti da imprese controllate	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.03.02.002 - Altri trasferimenti correnti da altre imprese partecipate	20.426,61	1,593%	20.426,61	2,093%	0,00	100,000%
E.2.01.03.02.003 - Altri trasferimenti correnti da imprese: pay-back sanità per il superamento del tetto della spesa farmaceutica territoriale	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.03.02.004 - Altri trasferimenti correnti da imprese: pay-back sanità per il superamento del tetto della spesa farmaceutica	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%

	<i>Accertato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Incassato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di incasso</i>
ospedaliera						
E.2.01.03.02.005 - Altri trasferimenti correnti da imprese: ulteriore pay-back sanità	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.03.02.999 - Altri trasferimenti correnti da altre imprese	20.000,00	1,560%	20.000,00	2,049%	0,00	100,000%
E.2.01.04.01.001 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	2.469,96	0,193%	2.469,96	0,253%	0,00	100,000%
E.2.01.05.01.002 - Fondo europeo agricolo per lo sviluppo rurale (FEASR)	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.05.01.003 - Fondo europeo per la pesca (FEP)	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.05.01.004 - Fondo europeo di sviluppo regionale (FESR)	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.05.01.005 - Fondo Sociale Europeo (FSE)	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.05.01.006 - Fondo Europeo Agricolo di Orientamento e di Garanzia	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.05.01.007 - Strumento finanziario di orientamento della pesca (SFOP)	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
E.2.01.05.01.999 - Altri trasferimenti correnti dall'Unione Europea	3.345,77	0,261%	3.345,77	0,343%	0,00	100,000%
E.2.01.05.02.001 - Trasferimenti correnti dal Resto del Mondo	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
TOTALE TRASFERIMENTI CORRENTI	1.282.370,71	100,000%	975.980,65	100,000%	306.390,06	76,108%

7.6 REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE

Questa sezione riporta le Entrate e le Spese indicate come non ricorrenti, identificabili quindi come limitate a uno o più esercizi e non previste a regime, come da indicazioni sull'allegato 7 del D.Lgs. 118/11.

ENTRATE STRAORDINARIE

	<i>Assestato</i>	<i>Accertato</i>	<i>Maggiori/Minori Entrate</i>	<i>Incassato</i>	<i>Da riportare</i>
TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

SPESE STRAORDINARIE

	<i>Assestato</i>	<i>Impegnato</i>	<i>F.P.V.</i>	<i>Minori Spese</i>	<i>Pagato</i>	<i>Da riportare</i>
TOTALE SPESE STRAORDINARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

7.7 DIRITTI REALI DI GODIMENTO

ACQUISIZIONE

	Residui Iniziali	Minori Spese	Pagato	Da Riportare	Assestato	Impegnato	F.P.V.	Minori Spese	Pagato	Da Riportare
--	---------------------	-----------------	--------	--------------	-----------	-----------	--------	-----------------	--------	--------------

PROSPETTO PLURIENNALE DELL'IMPEGNATO PER L'ACQUISIZIONE DI DIRITTI REALI DI GODIMENTO

	2015	2016	2017
--	------	------	------

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.

ALIENAZIONE

		Residui Iniziali	Maggiori/Minori Entrate	Incassato	Da Riportare	Assestato	Accertato	Maggiori/Minori Entrate	Incassato	Da Riportare
Cap. 775/0	PROVENTI DA CESSIONE DIRITTI DI SUPERFICIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ALIENAZIONE DIRITTI REALI DI GODIMENTO	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

PROSPETTO PLURIENNALE DELL'ACCERTATO PER L'ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI DI GODIMENTO

		2015	2016	2017
Cap. 775/0	PROVENTI DA CESSIONE DIRITTI DI SUPERFICIE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE ALIENAZIONE DIRITTI REALI DI GODIMENTO	0,00	0,00	0,00

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.

7.8 PERMESSI DI COSTRUIRE

		Residui Iniziali	Maggiori/Minori Entrate	Incassato	Da Riportare	Assestato	Accertato	Maggiori/Minori Entrate	Incassato	Da Riportare
Cap. 910/0	PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI	0,00	0,00	0,00	0,00	1.705.000,00	1.103.338,50	0,00	1.103.338,50	0,00
Cap. 915/0	ONERI DI URBANIZZAZIONE PER OPERE A SCOMPUTO (VINCOLATO A SPESA CAPITOLI	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	78.573,25	0,00	78.573,25	0,00
	TOTALE PERMESSI DI COSTRUIRE	0,00	0,00	0,00	0,00	1.805.000,00	1.181.911,75	0,00	1.181.911,75	0,00

PROSPETTO PLURIENNALE DELL'ACCERTATO DA PERMESSI DI COSTRUIRE

		2015	2016	2017
Cap. 910/0	PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI	1.351.263,52	2.049.043,74	1.103.338,50
Cap. 915/0	ONERI DI URBANIZZAZIONE PER OPERE A SCOMPUTO (VINCOLATO A SPESA CAPITOLI	0,00	0,00	78.573,25
	TOTALE ACCERTATO DA PERMESSI DI COSTRUIRE	1.351.263,52	2.049.043,74	1.181.911,75

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.

7.9 RISORSE UMANE

La pianta organica del personale viene configurata, dal vigente ordinamento, come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente per il quale è previsto un blocco delle assunzioni, a fronte dell'obbligo di assumere un'adeguata programmazione diretta a conseguire obiettivi di efficienza ed economicità della gestione.

Tali scelte programmatiche sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio nell'ultimo triennio, come desumibile dalle seguenti tabelle:

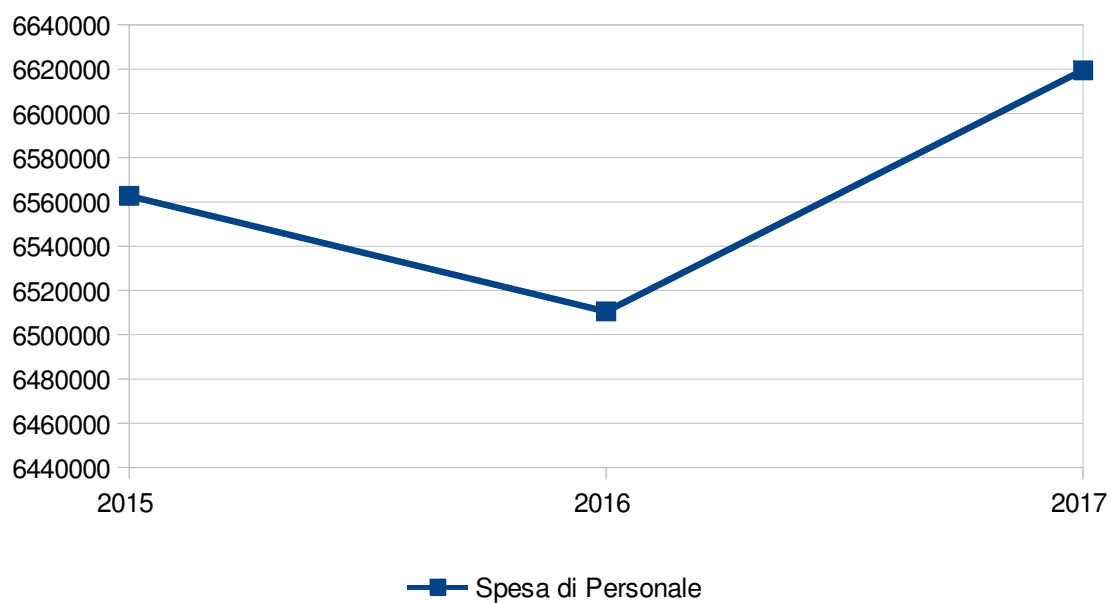
CAT	Profilo Professionale	COPERTI				VACANTI			Tot. Dotaz. Orig.
		In servizio tempo pieno	In servizio part-time	Di cui part-time originari	TOT.	Tempo pieno	Part - time tot.	TOT.	
DIR	DIRIGENTE	3	0		3	2		2	5
D3	FUNZIONARIO AMMINISTRATIVO	3	0		3	0		0	3
	FUNZIONARIO TECNICO	1	0		1	0		0	1
	FUNZIONARIO CONTABILE	1	0		1	0		0	1
	COMMISSARIO	1	0		1	0		0	1
	TOTALE CATEGORIA D3	6	0		6	0	0	0	6
D1	ASSISTENTE SOCIALE	3	0		3	0		0	3
	EDUCATORE PROFESSIONALE	0	1		1	0		0	1
	BIBLIOTECARIO	1	0		1	0		0	1
	ISTR.DIRETTIVO AMMINISTRATIVO/CONTABILE	12	0		12	0		0	12
	COORDINATORE NIDO	0	0		0	0		0	0
	COMMISSARIO AGGIUNTO	3	0		3	0		0	3
	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO	4	0		4	0		0	4

	ISTRUTTORE DIRETTIVO INFORMATICO	2	0	2	0	0	2		
TOTALE CATEGORIA D1		25	1	0	26	0	0	0	26
C	AGENTE DI POLIZIA LOCALE	19	0	19	2	2	21		
	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO/CONTABILE	32	15	47	2	2	49		
	EDUCATORE ASILO NIDO	3	0	3	0	1	1	4	
	ISTRUTTORE TECNICO	12	3	15	0	0	15		
	ISTRUTTORE INFORMATICO	2	0	2	0	0	2		
TOTALE CATEGORIA C		68	18	86	4	1	5	91	
B3	AUTISTA SCUOLABUS	4	0	4	0	0	4		
	OPERATORE AMMINISTRATIVO	9	8	1	17	0	0	17	
	OPERATORE SOCIO-EDUCATIVO	0	1	1	0	0	1		
	OPERAIO SPECIALIZZATO	0	0	0	2	2	2		
	CUOCO	1	0	1	0	0	1		
	ELETTRICISTA	1	0	1	0	0	1		
	OPERATORE MACCHINE COMPLESSE	1	0	1	0	0	1		
TOTALE CATEGORIA B3		16	9	1	25	2	2	27	
B1	ESECUTORE AMMINISTRATIVO	5	5	10	0	0	10		
	OPERAIO QUALIFICATO	8	2	10	2	2	12		
	ASSISTENTE DOMICILIARE	4	1	5	0	0	5		
	AUSILIARIO	1	1	1	2	0	0	2	
TOTALE CATEGORIA B1		18	9	1	27	2	0	2	29
TOTALE GENERALE		136	37	2	173	10	1	11	184

7.10 ANDAMENTO PLURIENNALE DELLA SPESA DI PERSONALE

	2015	2016	2017
Spesa di Personale	6.562.750,74	6.510.474,82	6.619.503,97

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



7.11 ANALISI DELLA SPESA PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI

	<i>Impegnato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Pagato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>
U.1.03.01.01.000 - Giornali, riviste e pubblicazioni	33.372,70	0,208%	27.527,85	0,209%	5.844,85	82,486%
U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo	388.480,19	2,426%	283.972,98	2,157%	104.507,21	73,098%
U.1.03.01.03.000 - Flora e Fauna	411.386,61	2,569%	347.965,01	2,643%	63.421,60	84,583%
U.1.03.01.04.000 - Armi e materiale per usi militari, ordine pubblico, sicurezza	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
U.1.03.01.05.000 - Medicinali e altri beni di consumo sanitario	377,59	0,002%	377,59	0,003%	0,00	100,000%
U.1.03.02.01.000 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione	220.186,73	1,375%	175.744,51	1,335%	44.442,22	79,816%
U.1.03.02.02.000 - Organizzazione eventi, pubblicità e servizi per trasferta	633.422,11	3,955%	485.593,86	3,688%	147.828,25	76,662%
U.1.03.02.03.000 - Agg di riscossione	168.801,28	1,054%	126.524,11	0,961%	42.277,17	74,954%
U.1.03.02.04.000 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente	25.279,78	0,158%	15.111,80	0,115%	10.167,98	59,778%
U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni	1.808.394,86	11,292%	1.622.444,67	12,321%	185.950,19	89,717%
U.1.03.02.06.000 - Canoni per Progetti in Partenariato Pubblico-Privato	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
U.1.03.02.07.000 - Utilizzo di beni di terzi	312.626,74	1,952%	286.207,07	2,174%	26.419,67	91,549%
U.1.03.02.08.000 - Leasing operativo	0,00	0,000%	0,00	0,000%	0,00	0,000%
U.1.03.02.09.000 - Manutenzione ordinaria e riparazioni	451.759,90	2,821%	332.157,66	2,523%	119.602,24	73,525%
U.1.03.02.10.000 - Consulenze	35.985,90	0,225%	19.530,50	0,148%	16.455,40	54,273%
U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche	206.548,11	1,290%	149.640,79	1,136%	56.907,32	72,448%
U.1.03.02.12.000 - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale	41.513,93	0,259%	36.701,41	0,279%	4.812,52	88,407%
U.1.03.02.13.000 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente	327.365,67	2,044%	266.756,84	2,026%	60.608,83	81,486%
U.1.03.02.14.000 - Servizi di ristorazione	56.840,37	0,355%	44.329,93	0,337%	12.510,44	77,990%
U.1.03.02.15.000 - Contratti di servizio pubblico	10.199.202,27	63,686%	8.463.383,11	64,274%	1.735.819,16	82,981%
U.1.03.02.16.000 - Servizi amministrativi	127.867,38	0,798%	62.535,67	0,475%	65.331,71	48,907%
U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari	3.224,78	0,020%	3.011,52	0,023%	213,26	93,387%

	<i>Impegnato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Pagato</i>	<i>Percentuale sul totale</i>	<i>Da riportare</i>	<i>Percentuale di pagamento</i>
U.1.03.02.18.000 - Servizi sanitari	11.694,25	0,073%	979,47	0,007%	10.714,78	8,376%
U.1.03.02.19.000 - Servizi informatici e di telecomunicazioni	111.187,76	0,694%	103.647,19	0,787%	7.540,57	93,218%
U.1.03.02.99.000 - Altri servizi	439.416,73	2,744%	313.582,35	2,381%	125.834,38	71,363%
TOTALE SPESE PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI	16.014.935,64	100,000%	13.167.725,89	100,000%	2.847.209,75	82,222%

CONTO ECONOMICO PATRIMONIALE

L'articolo 2 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 prevede, per gli Enti in Contabilità Finanziaria, l'adozione di un sistema contabile integrato che garantisca la rilevazione unitaria dei fatti gestionali nei loro profili finanziario ed economico-patrimoniale.

Nell'ambito di tale sistema integrato, la Contabilità Economico-Patrimoniale affianca la Contabilità Finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere da una amministrazione pubblica (come definite nell'ambito del principio applicato della Contabilità finanziaria) al fine di:

- predisporre il conto economico per rappresentare le "utilità economiche" acquisite ed impiegate nel corso dell'esercizio, anche se non direttamente misurate dai relativi movimenti finanziari, e per alimentare il processo di programmazione;
- consentire la predisposizione dello Stato Patrimoniale (e rilevare, in particolare, le variazioni del Patrimonio dell'Ente che costituiscono un indicatore dei risultati della gestione);
- permettere l'elaborazione del Bilancio Consolidato di ciascuna Amministrazione Pubblica con i propri Enti e Organismi strumentali, aziende e società;
- predisporre la base informativa necessaria per la determinazione analitica dei costi;
- consentire la verifica nel corso dell'esercizio della situazione patrimoniale ed economica dell'Ente e del processo di provvista e di impiego delle risorse;
- conseguire le altre finalità previste dalla legge e, in particolare, consentire ai vari portatori d'interesse di acquisire ulteriori informazioni concernenti la gestione delle singole amministrazioni pubbliche.

Per consentire la rilevazione unitaria dei fatti gestionali nei loro profili finanziario ed economico-patrimoniale, le rilevazioni della Contabilità Finanziaria misurano il valore monetario dei costi/oneri sostenuti e dei ricavi/proventi conseguiti durante l'esercizio. Pur non esistendo una correlazione univoca fra le fasi dell'Entrata e della Spesa ed il momento in cui si manifestano i ricavi/proventi ed i costi/oneri nel corso dell'esercizio, i ricavi/proventi conseguiti sono rilevati in corrispondenza con la fase dell'Accertamento delle Entrate ed i costi/oneri sostenuti sono rilevati in corrispondenza con la fase della Liquidazione delle Spese.

Contestualmente, secondo il metodo contabile della partita doppia, avviene la variazione dei crediti (Accertamento) e dei debiti (Liquidazione) che costituiscono le variazioni patrimoniali dell'esercizio.

Costituiscono eccezione a tale principio:

- i costi derivanti dai trasferimenti e contributi (correnti, agli investimenti e in c/capitale) che sono rilevati in corrispondenza dell'Impegno della spesa;
- le Entrate dei titoli 5 "Entrate da riduzione di attività finanziaria", 6 "Accensione di prestiti", 7 "Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere" e 9 "Entrate per conto terzi e partite di giro", il cui accertamento determina solo la rilevazione di crediti e non di ricavi.
- le Spese del titolo 3 "Spese per incremento attività finanziarie", 4 "Rimborso Prestiti", 5 "Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere" e 7 "Uscite per conto terzi e partite di giro", il cui Impegno determina solo la rilevazione di debiti e non di costi,
- le Entrate e le Spese relative al credito IVA e debito IVA, il cui accertamento e impegno/liquidazione determinano la rilevazione di crediti e debiti;
- la riduzione di depositi bancari che è rilevata in corrispondenza agli incassi per Prelievi da depositi bancari;
- l'incremento dei depositi bancari che è rilevata in corrispondenza ai pagamenti per Versamenti da depositi bancari.

La corretta applicazione del principio generale della competenza finanziaria è il presupposto indispensabile per una corretta rilevazione e misurazione delle variazioni economico-patrimoniali occorse durante l'esercizio e per consentire l'integrazione dei due sistemi contabili. L'integrazione dei sistemi di Contabilità Finanziaria ed Economico-Patrimoniale è favorita anche dall'adozione del Piano dei Conti integrato di cui all'articolo 4 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118, costituito dall'elenco delle articolazioni delle unità elementari del bilancio finanziario gestionale e dei conti economico-patrimoniali.

Anche se non rilevati dalla Contabilità Finanziaria, ai fini della determinazione del risultato economico dell'esercizio si considerano i seguenti componenti positivi e negativi:

- a) le quote di ammortamento relative alle immobilizzazioni materiali ed immateriali utilizzate;
- b) le eventuali quote di accantonamento ai fondi rischi ed oneri futuri. L'accantonamento ai fondi rischi ed oneri di competenza dell'esercizio è effettuato anche se i rischi e gli oneri sono conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio fino alla data di approvazione della delibera del rendiconto della gestione;
- c) le perdite di competenza economica dell'esercizio;
- d) le perdite su crediti e gli accantonamenti al fondo svalutazione crediti;
- e) le rimanenze iniziali e finali di materie prime, semilavorati, prodotti in corso su ordinazione, incrementi di immobilizzazioni per lavori interni e prodotti finiti;
- f) le quote di costo/onere o di ricavo/provento corrispondenti ai ratei e risconti attivi e passivi di competenza economica dell'esercizio;
- g) le variazioni patrimoniali relative agli esercizi pregressi che si sono tradotte in oneri/costi e proventi/ricavi nel corso dell'esercizio, nonché ogni altro componente economico da contabilizzare nel rispetto del principio della competenza economica e della prudenza (ad esempio sopravvenienze e insussistenze).

Il conto economico è redatto secondo uno schema rigido (non modificabile) a struttura scalare (di provenienza civilistica) le cui voci sono classificate secondo la loro natura e raggruppate in totali parziali:

- Risultato della gestione operativa: è dato dal confronto tra i proventi e i costi della gestione che qualificano e identificano l'Ente, evidenziando quindi quanto i ricavi continuativi ed abituali coprono i rispettivi costi.
- Risultato della gestione finanziaria: contrappone i proventi e i costi derivanti da società controllate, partecipate o da immobilizzazioni finanziarie quali utili, dividendi o interessi attivi e passivi.
- Risultato delle rettifiche finanziarie: separato dal risultato di cui sopra, riporta le variazioni straordinarie e le svalutazione dei crediti di titoli finanziari.
- Risultato della gestione straordinaria: la sezione accoglie i proventi e i costi non originariamente previsti (quali le insussistenze o le sopravvenienze di crediti e debiti) o che risultano avere carattere non ricorrente (ad esempio plusvalenze o minusvalenze a seguito di dismissioni o alienazioni patrimoniali).
- - Risultato economico dell'esercizio: rappresenta la differenza positiva o negativa tra il totale dei proventi/ricavi e il totale degli oneri/costi.

Durante l'esercizio 2017, nel rispetto delle scadenze e dei nuovi principi contabili, è stata completata la verifica e la revisione di tutte le voci dello Stato patrimoniale. In particolare sono stati inseriti i valori delle partecipazioni al patrimonio netto e sono stati rivisti e corretti i valori delle immobilizzazioni immateriali che, come descritto nella Relazione al Rendiconto 2016, non erano state completate.

Nella tabella seguente viene evidenziato il percorso di adeguamento dei valori fino al 31.12.2017, data di riferimento dello Stato Patrimoniale in corso di approvazione. Da sottolineare che i valori evidenziati dal 31.12.2016 al 31.12.2017 comprendono, oltre alle revisioni sopra descritte, anche gli ammortamenti (le voci patrimoniali sono da indicare al netto del fondo ammortamento) e in generale le operazioni inerenti la gestione di competenza 2017.

STATO PATRIMONIALE ATTIVO ESERCIZIO 2017				
Voce di stampa	Rendiconto 31.12.2015 D.LGS.267/2000	Apertura 01.01.2016 D.Lgs. 118/2011	Chiusura 31.12.2016 D.Lgs. 118/2011	Chiusura 31.12.2017 D.Lgs. 118/2011
A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI				
1 DOTAZIONE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00	0,00	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI			0,00	0,00
I Immobilizzazioni immateriali			0,00	0,00
1 costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00	0,00
2 costi di ricerca sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00
diritti di brevetto ed utilizzazione opere				
3 dell'ingegno	0,00	0,00	112.479,92	257.212,18
concessioni, licenze, marchi e diritti				
4 simile	0,00	0,00	0,00	0,00
5 avviamento	0,00	0,00	0,00	0,00
6 immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	0,00	0,00
9 altre	1.660.048,66	1.687.288,71	1.609.283,94	1.043.559,38
Totale immobilizzazioni immateriali	1.660.048,66	1.687.288,71	1.721.763,86	1.300.771,56
II Immobilizzazioni materiali (3)				
1 Beni demaniali	88.099.208,55	79.218.696,95	78.968.197,50	77.567.278,87
1.1 Terreni	32.800,57	283.085,17	283.085,17	283.085,17
1.2 Fabbricati	9.942.476,72	760.621,42	981.568,34	958.169,22
1.3 Infrastrutture	75.664.419,57	77.052.438,30	76.616.634,88	75.220.629,47
1.9 Altri beni demaniali	2.459.511,69	1.122.552,06	1.086.909,11	1.105.395,01
III 2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	93.238.822,34	90.259.115,27	91.063.291,67	94.631.502,80
2.1 Terreni	40.675.275,20	41.899.581,07	42.170.029,24	44.443.680,22
a di cui in leasing finanziario	0	0,00	0,00	0,00
2.2 Fabbricati	51.616.412,91	38.369.252,30	38.219.054,26	38.982.761,58
a di cui in leasing finanziario	0	0,00	0,00	0,00
2.3 Impianti e macchinari	0	0,00	9.267,39	13.818,32
a di cui in leasing finanziario	0	0,00	0,00	0,00
2.4 Attrezzature industriali e commerciali	182.072,91	182.072,91	415.219,29	600.831,02
2.5 Mezzi di trasporto	10.578,10	10.578,10	1.574,13	1.234,40
2.6 Macchine per ufficio e hardware	89.346,34	89.346,34	101.424,24	76.909,08
2.7 Mobili e arredi	237.702,56	237.702,56	218.505,37	300.146,96
2.8 Infrastrutture	0	0,00	61.425,41	227.640,04

Non si tratta di variazioni particolarmente significative, perché la maggior parte dei valori erano stati adeguati già con il rendiconto 2016, ma viene completato un lavoro minuzioso di ricostruzione e di adeguamento ai nuovi principi contabili di tutto il patrimonio comunale.

Per quanto riguarda il passivo ed in particolare la determinazione del Patrimonio netto, i principi contabili impongono l'iscrizione del corrispondente valore dell'attivo in riserve indisponibili, dei beni demaniali, culturali e delle partecipazioni. Lo scopo di questa norma è di porre in evidenza l'ammontare del patrimonio al netto dei beni sui quali i terzi non possono rivalersi in caso di insolvenza.

Questa norma incide profondamente nella rappresentazione del patrimonio del Comune di Desenzano che, per vari motivi, dispone di un notevole patrimonio artistico e culturale. Il valore delle riserve corrispondenti a detti beni, pari ad Euro 164.197.289,66 è più elevato del Patrimonio netto che, non considerando il risultato di esercizio, risulta essere pari ad Euro 159.984.922,95. Ne consegue che, il Fondo di dotazione dato dalla differenza fra il Patrimonio netto complessivo e le riserve indisponibili risulta essere negativo e pari ad Euro -4.212.366,71.

Poiché il risultato di esercizio è positivo e pari ad Euro 1.867.737,33, il Fondo di dotazione finale al 31.12.2017 ammonta ad Euro -2.344.629,38, a fronte di un Patrimonio netto complessivo finale pari ad Euro 161.852.660,28.

La situazione al 31.12.2017, raffrontata con i valori al 31.12.2016 è riassunta nel seguente prospetto:

Voce di stampa	Importo Rendiconto 2017	Importo Rendiconto 2016	Variazione (+/-)
A) PATRIMONIO NETTO			
Fondo di dotazione	-4.212.366,71	111.771.312,24	-115.983.678,95
Riserve	164.197.289,66	37.744.714,10	126.452.575,56
da risultato economico di esercizi precedenti	0	0	0,00
da capitale	0	-11.832.978,62	11.832.978,62
da permessi di costruire	0	49.577.692,72	-49.577.692,72
riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	162.431.812,44	0	162.431.812,44
Altre riserve indisponibili	1.765.477,22	0	1.765.477,22
Risultato economico dell'esercizio	1.867.737,33	-2.217.099,58	4.084.836,91
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	161.852.660,28	147.298.926,76	14.553.733,52

Tale situazione, considerata in astratto non positiva dai principi contabili, è tipica degli enti con un notevole patrimonio artistico e demaniale, ed è da leggere in modo correlato con il Risultato economico di esercizio rilevato dal Conto Economico, ma soprattutto con il Risultato di amministrazione rilevato dalla contabilità finanziaria.

Come affermato infatti dal principio contabile applicato, nell'ambito del sistema contabile integrato degli enti locali "la contabilità economico-patrimoniale affianca la contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, per rilevare i costi/oneri e i ricavi/proventi derivanti dalle transazioni poste in essere da una amministrazione pubblica".

Come si è commentato nel paragrafo 1.1 di questa relazione, il risultato di amministrazione è stato non solo positivo, ma ampiamente "supportato" dalle disponibilità liquide, che consentono non solo di far fronte regolarmente alle obbligazioni, ma anche di rilevare tempi di pagamento molto positivi che collocano il Comune di Desenzano tra i primi in Italia per le tempistiche di pagamento. Ciò è ampiamente posto in evidenza anche nei prospetti relativi agli equilibri della gestione, descritti e illustrati al paragrafo 1.4, dove vengono rappresentati tutti in positivo e in costante miglioramento, sia nella parte corrente che per le spese di investimento.

Bisogna anche sottolineare che il risultato evidenziato nel conto economico 2017 ha risentito degli accantonamenti effettuati a titolo prudenziale nel risultato di amministrazione e relativi sia al fondo crediti di dubbia esigibilità che agli altri accantonamenti, complessivamente pari ad Euro 5.609.306,42 ampiamente superiori al valore in negativo del fondo di dotazione pari ad Euro -2.344.629,38. Tali accantonamenti sono stati infatti rilevati a titolo prudenziale e, relativamente ad alcune voci, potrebbero essere "liberati", in tutto o in parte, anche nel corso dell'esercizio 2018.

Nelle pagine seguenti vengono rappresentati rispettivamente:

1. il Conto Economico pluriennale (la colonna del 2015 risulta a zero perchè in tale annualità non era ancora rilevata la contabilità economico-patrimoniale) da cui di evince, come illustrato sopra, un risultato economico finale positivo pari ad Euro 1.867.737,33;
2. lo Stato Patrimoniale pluriennale attivo e passivo;

alcuni approfondimenti relativi alla contabilità IVA e alla quadratura con alcune voci della contabilità finanziaria.

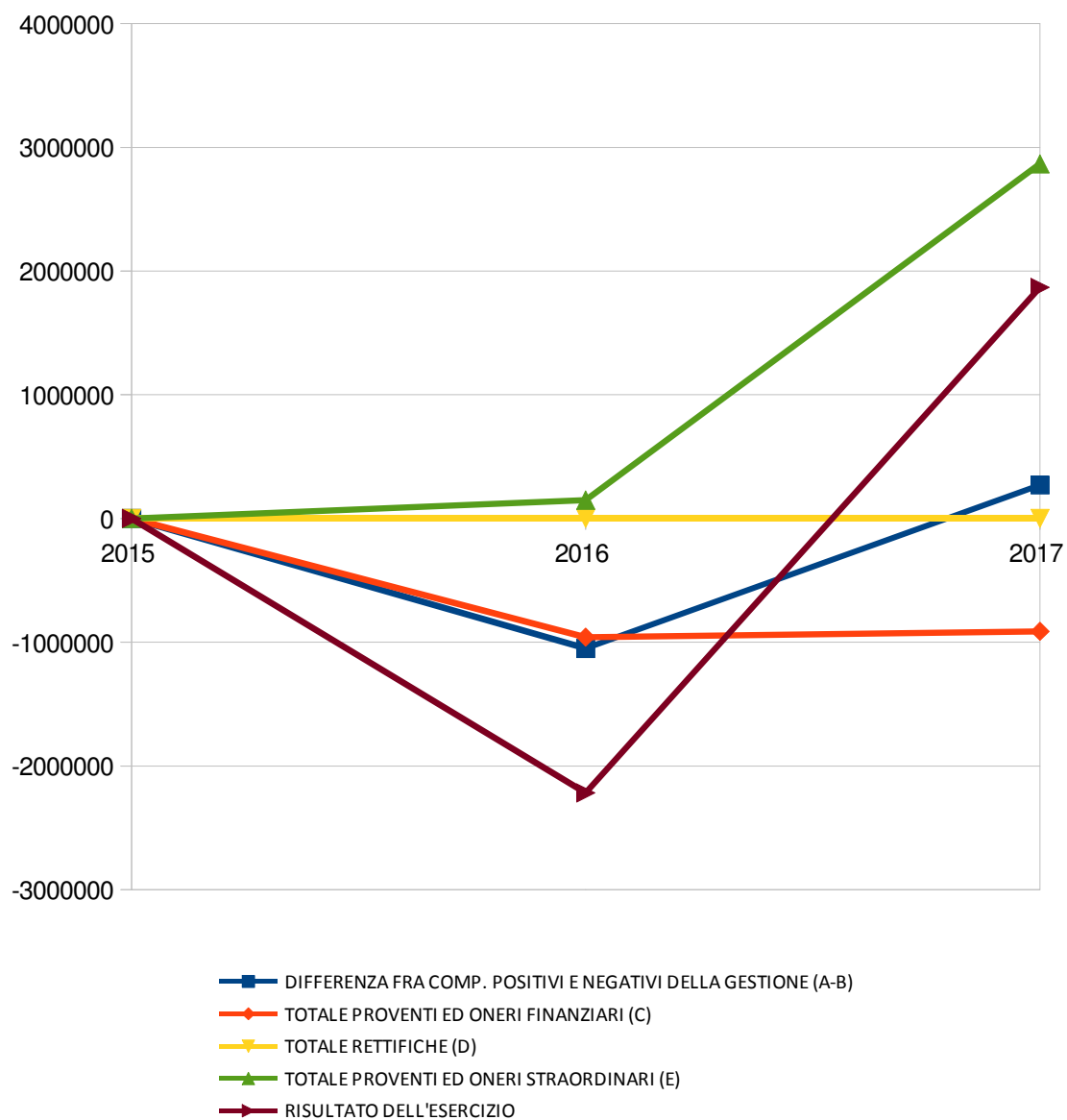
1 - CONTO ECONOMICO PLURIENNALE

Voce di Stampa		2015	2016	2017
	A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE	0,00	0,00	0,00
1	Proventi da tributi	0,00	22.681.866,30	24.225.475,64
2	Proventi da fondi perequativi	0,00	132.892,89	28.155,84
3	Proventi da trasferimenti e contributi	0,00	1.466.553,35	1.354.353,17
a	Proventi da trasferimenti correnti	0,00	1.404.788,85	1.273.137,56
b	Quota annuale di contributi agli investimenti	0,00	61.764,50	81.215,61
c	Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
4	Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici	0,00	5.458.273,39	5.807.243,21
a	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	0,00	1.584.823,33	1.810.595,30
b	Ricavi della vendita di beni	0,00	0,00	0,00
c	Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi	0,00	3.873.450,06	3.996.647,91
5	Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-)	0,00	0,00	0,00
6	Variazione dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00
7	Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00
8	Altri ricavi e proventi diversi	0,00	1.920.830,31	1.644.517,46
	TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)	0,00	31.660.416,24	33.059.745,32
	B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE	0,00	0,00	0,00
9	Acquisto di materie prime e/o beni di consumo	0,00	820.197,35	830.180,75
10	Prestazioni di servizi	0,00	14.211.690,27	14.771.470,54
11	Utilizzo beni di terzi	0,00	288.860,99	320.614,37
12	Trasferimenti e contributi	0,00	4.489.604,93	3.824.243,96
a	Trasferimenti correnti	0,00	4.439.604,93	3.799.243,96
b	Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb.	0,00	0,00	0,00
c	Contributi agli investimenti ad altri soggetti	0,00	50.000,00	25.000,00
13	Personale	0,00	6.112.740,97	6.233.408,69
14	Ammortamenti e svalutazioni	0,00	4.092.437,05	5.618.804,98
a	Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali	0,00	361.709,71	331.435,09
b	Ammortamenti di immobilizzazioni materiali	0,00	3.730.727,34	3.789.744,86
c	Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00
d	Svalutazione dei crediti	0,00	0,00	1.497.625,03
15	Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-)	0,00	191,94	4.206,50
16	Accantonamenti per rischi	0,00	200.822,57	505.069,77
17	Altri accantonamenti	0,00	2.042.430,10	78.235,00
18	Oneri diversi di gestione	0,00	451.482,87	603.481,90
	TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)	0,00	32.710.459,04	32.789.716,46
	DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)	0,00	-1.050.042,80	270.028,86
	C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	0,00
	<u>Proventi finanziari</u>	0,00	0,00	0,00

19	Proventi da partecipazioni	0,00	36.657,00	0,00
	<i>a</i> da società controllate	0,00	0,00	0,00
	<i>b</i> da società partecipate	0,00	0,00	0,00
	<i>c</i> da altri soggetti	0,00	36.657,00	0,00
20	Altri proventi finanziari	0,00	3.372,85	928,67
	Totale proventi finanziari	0,00	40.029,85	928,67
	<u>Oneri finanziari</u>	0,00	0,00	0,00
21	Interessi ed altri oneri finanziari	0,00	999.545,02	912.303,13
	<i>a</i> Interessi passivi	0,00	999.545,02	912.303,13
	<i>b</i> Altri oneri finanziari	0,00	0,00	0,00
	Totale oneri finanziari	0,00	999.545,02	912.303,13
	TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)	0,00	-959.515,17	-911.374,46
	D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
22	Rivalutazioni	0,00	0,00	0,00
23	Svalutazioni	0,00	0,00	0,00
	TOTALE RETTIFICHE (D)	0,00	0,00	0,00
	E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	0,00	0,00	0,00
24	Proventi straordinari	0,00	1.633.195,91	3.947.370,46
	<i>a</i> Proventi da permessi di costruire	0,00	0,00	0,00
	<i>b</i> Proventi da trasferimenti in conto capitale	0,00	246.356,69	350.000,00
	<i>c</i> Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo	0,00	1.031.864,55	3.114.723,29
	<i>d</i> Plusvalenze patrimoniali	0,00	75.504,32	69.631,52
	<i>e</i> Altri proventi straordinari	0,00	279.470,35	413.015,65
	Totale proventi straordinari	0,00	1.633.195,91	3.947.370,46
25	Oneri straordinari	0,00	1.484.746,44	1.080.782,66
	<i>a</i> Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
	<i>b</i> Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo	0,00	901.642,37	636.349,18
	<i>c</i> Minusvalenze patrimoniali	0,00	151.638,98	294.500,04
	<i>d</i> Altri oneri straordinari	0,00	431.465,09	149.933,44
	Totale oneri straordinari	0,00	1.484.746,44	1.080.782,66
	TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	0,00	148.449,47	2.866.587,80
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)	0,00	-1.861.108,50	2.225.242,20
26	Imposte (*)	0,00	355.991,08	357.504,87
27	RISULTATO DELL'ESERCIZIO	0,00	-2.217.099,58	1.867.737,33

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.

Conto Economico



2 - STATO PATRIMONIALE ATTIVO PLURIENNALE

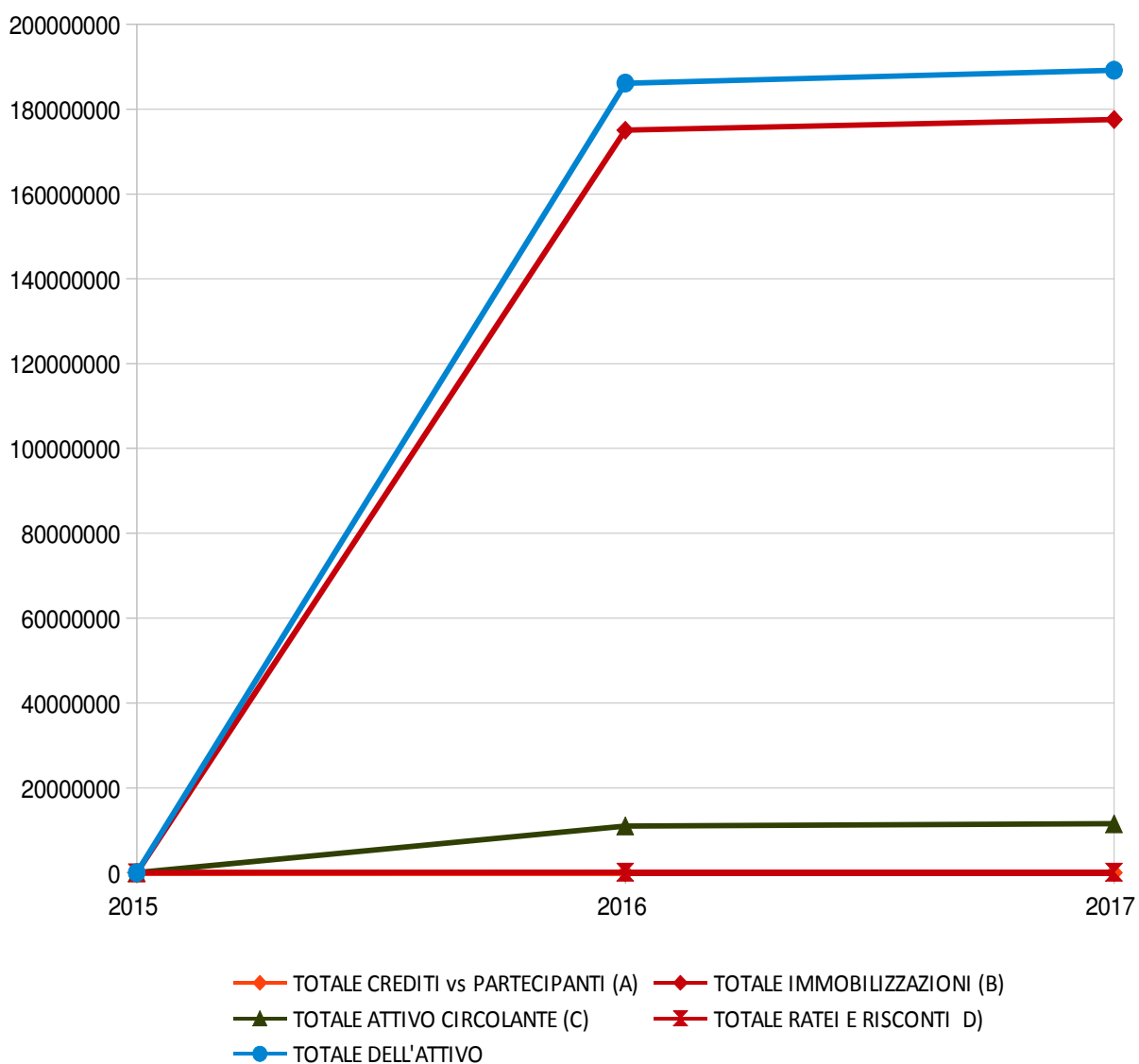
Voce di Stampa		2015	2016	2017
1	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)	0,00	0,00	0,00
	B) IMMOBILIZZAZIONI	0,00	0,00	0,00
I	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>	0,00	0,00	0,00
1	costi di impianto e di ampliamento	0,00	0,00	0,00
2	costi di ricerca sviluppo e pubblicit�	0,00	0,00	0,00
3	diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno	0,00	112.479,92	257.212,18
4	concessioni, licenze, marchi e diritti simile	0,00	0,00	0,00
5	avviamento	0,00	0,00	0,00
6	immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	0,00	0,00
9	altre	0,00	1.609.283,94	1.043.559,38
	Totale immobilizzazioni immateriali	0,00	1.721.763,86	1.300.771,56
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>	0,00	0,00	0,00
1	Beni demaniali	0,00	78.968.197,50	77.567.278,87
1.1	Terreni	0,00	283.085,17	283.085,17
1.2	Fabbricati	0,00	981.568,34	958.169,22
1.3	Infrastrutture	0,00	76.616.634,88	75.220.629,47
1.9	Altri beni demaniali	0,00	1.086.909,11	1.105.395,01
III 2	Altre immobilizzazioni materiali (3)	0,00	91.063.291,67	94.631.502,80
2.1	Terreni	0,00	42.170.029,24	44.443.680,22
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	0,00
2.2	Fabbricati	0,00	38.219.054,26	38.982.761,58
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	0,00
2.3	Impianti e macchinari	0,00	9.267,39	13.818,32
a	di cui in leasing finanziario	0,00	0,00	0,00
2.4	Attrezzature industriali e commerciali	0,00	415.219,29	600.831,02
2.5	Mezzi di trasporto	0,00	1.574,13	1.234,40
2.6	Macchine per ufficio e hardware	0,00	101.424,24	76.909,08
2.7	Mobili e arredi	0,00	218.505,37	300.146,96
2.8	Infrastrutture	0,00	61.425,41	227.640,04
2.9	Diritti reali di godimento	0,00	0,00	0,00
2.99	Altri beni materiali	0,00	9.866.792,34	9.984.481,18
3	Immobilizzazioni in corso ed acconti	0,00	236.636,59	0,00
	Totale immobilizzazioni materiali	0,00	170.268.125,76	172.198.781,67
IV	<u>Immobilizzazioni Finanziarie (1)</u>	0,00	0,00	0,00
1	Partecipazioni in	0,00	2.920.292,13	4.052.313,20

	a	imprese controllate	0,00	0,00	147.993,45
	b	imprese partecipate	0,00	2.900.793,58	3.859.354,70
	c	altri soggetti	0,00	19.498,55	44.965,05
2		Crediti verso	0,00	127.036,00	0,00
	a	altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
	b	imprese controllate	0,00	127.036,00	0,00
	c	imprese partecipate	0,00	0,00	0,00
	d	altri soggetti	0,00	0,00	0,00
3		Altri titoli	0,00	5.000,00	5.000,00
		Totale immobilizzazioni finanziarie	0,00	3.052.328,13	4.057.313,20
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	0,00	175.042.217,75	177.556.866,43
		C) ATTIVO CIRCOLANTE	0,00	0,00	0,00
I		Rimanenze	0,00	21.493,91	17.287,41
		Totale	0,00	21.493,91	17.287,41
II		<u>Crediti(2)</u>	0,00	0,00	0,00
1		Crediti di natura tributaria	0,00	489.647,54	4.142.307,96
	a	Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanità	0,00	0,00	0,00
	b	Altri crediti da tributi	0,00	489.647,54	4.142.307,96
	c	Crediti da Fondi perequativi	0,00	0,00	0,00
2		Crediti per trasferimenti e contributi	0,00	239.399,83	271.083,73
	a	verso amministrazioni pubbliche	0,00	157.034,49	271.083,73
	b	imprese controllate	0,00	0,00	0,00
	c	imprese partecipate	0,00	82.365,34	0,00
	d	verso altri soggetti	0,00	0,00	0,00
3		Verso clienti ed utenti	0,00	230.704,39	452.845,84
4		Altri Crediti	0,00	377.374,23	263.505,56
	a	verso l'erario	0,00	0,00	0,00
	b	per attività svolta per c/terzi	0,00	818,75	216,60
	c	altri	0,00	376.555,48	263.288,96
		Totale crediti	0,00	1.337.125,99	5.129.743,09
III		<u>ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI</u>	0,00	0,00	0,00
1		partecipazioni	0,00	0,00	9.662,57
2		altri titoli	0,00	0,00	0,00
		Totale attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi	0,00	0,00	9.662,57
IV		<u>DISPONIBILITA' LIQUIDE</u>	0,00	0,00	0,00
1		Conto di tesoreria	0,00	9.643.335,71	6.363.412,14
	a	Istituto tesoriere	0,00	9.643.335,71	6.363.412,14
	b	presso Banca d'Italia	0,00	0,00	0,00
2		Altri depositi bancari e postali	0,00	0,00	0,00
3		Denaro e valori in cassa	0,00	0,00	0,00
4		Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente	0,00	0,00	0,00
		Totale disponibilità liquide	0,00	9.643.335,71	6.363.412,14

		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	0,00	11.001.955,61	11.520.105,21
		D) RATEI E RISCONTI	0,00	0,00	0,00
1	Ratei attivi		0,00	0,00	0,00
2	Risconti attivi		0,00	104.982,10	96.887,59
		TOTALE RATEI E RISCONTI D)	0,00	104.982,10	96.887,59
		TOTALE DELL'ATTIVO	0,00	186.149.155,46	189.173.859,23

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.

Stato Patrimoniale Attivo



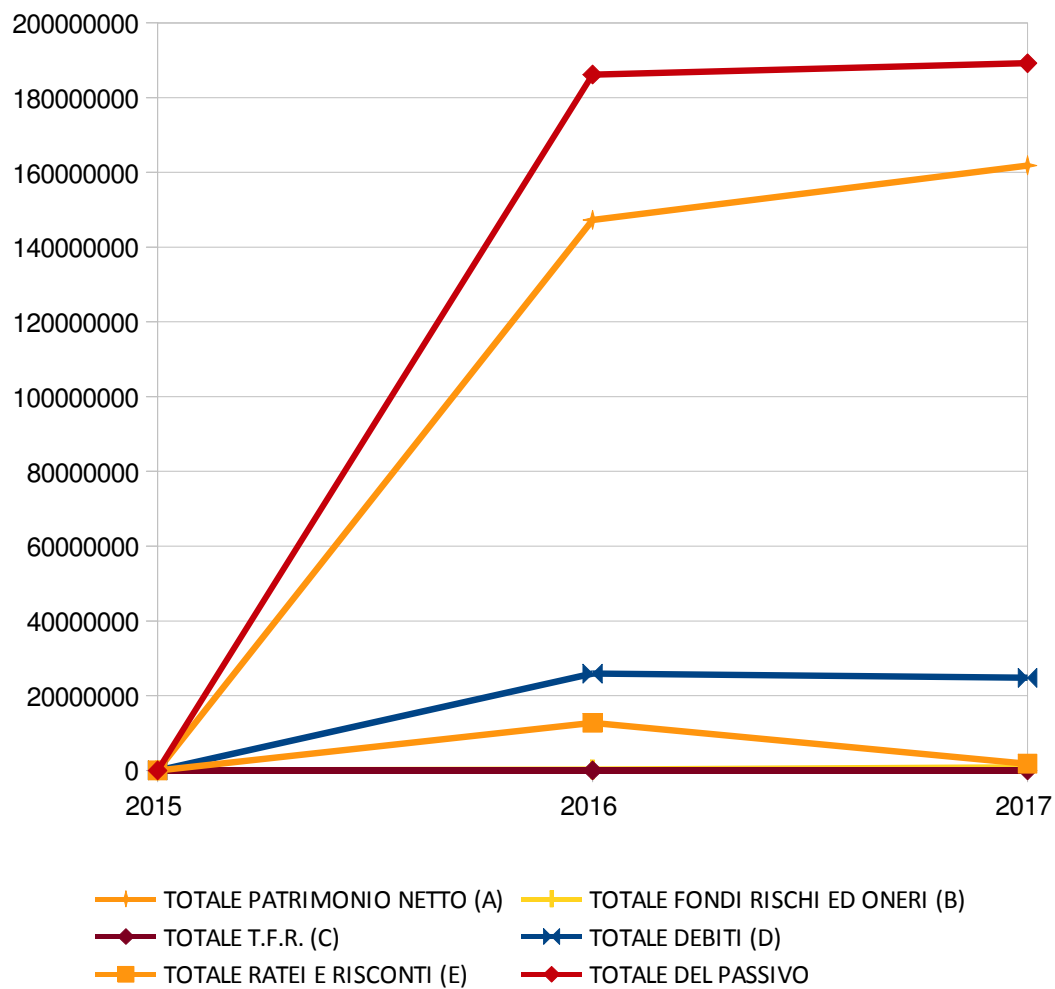
3 - STATO PATRIMONIALE PASSIVO PLURIENNALE

Voce di Stampa		2015	2016	2017
	A) PATRIMONIO NETTO	0,00	0,00	0,00
I	Fondo di dotazione	0,00	111.771.312,24	-4.212.366,71
II	Riserve	0,00	37.744.714,10	164.197.289,66
	<i>a</i> da risultato economico di esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00
	<i>b</i> da capitale	0,00	-11.832.978,62	0,00
	<i>c</i> da permessi di costruire	0,00	49.577.692,72	0,00
	<i>d</i> riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	0,00	0,00	162.431.812,44
	<i>e</i> Altre riserve indisponibili	0,00	0,00	1.765.477,22
III	Risultato economico dell'esercizio	0,00	-2.217.099,58	1.867.737,33
	TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	0,00	147.298.926,76	161.852.660,28
	B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	0,00	0,00	0,00
1	per trattamento di quiescenza	0,00	0,00	0,00
2	per imposte	0,00	0,00	0,00
3	altri	0,00	239.900,62	809.127,34
	TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)	0,00	239.900,62	809.127,34
	C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	0,00	0,00	0,00
	TOTALE T.F.R. (C)	0,00	0,00	0,00
	D) DEBITI (1)	0,00	0,00	0,00
1	Debiti da finanziamento	0,00	21.246.185,17	19.938.582,24
	<i>a</i> prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
	<i>b</i> v/ altre amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
	<i>c</i> verso banche e tesoriere	0,00	0,00	0,00
	<i>d</i> verso altri finanziatori	0,00	21.246.185,17	19.938.582,24
2	Debiti verso fornitori	0,00	2.924.133,52	2.981.906,02
3	Acconti	0,00	0,00	0,00
4	Debiti per trasferimenti e contributi	0,00	790.721,24	954.203,14
	<i>a</i> enti finanziati dal servizio sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00
	<i>b</i> altre amministrazioni pubbliche	0,00	76.648,27	216.036,50
	<i>c</i> imprese controllate	0,00	0,00	0,00
	<i>d</i> imprese partecipate	0,00	107.849,80	109.167,99
	<i>e</i> altri soggetti	0,00	606.223,17	628.998,65
5	altri debiti	0,00	927.567,05	868.731,44
	<i>a</i> tributari	0,00	391.657,12	322.830,93
	<i>b</i> verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	0,00	271.918,45	257.050,45
	<i>c</i> per attività svolta per c/terzi (2)	0,00	0,00	0,00
	<i>d</i> altri	0,00	263.991,48	288.850,06
	TOTALE DEBITI (D)	0,00	25.888.606,98	24.743.422,84

	E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI	0,00	0,00	0,00
I	Ratei passivi	0,00	0,00	0,00
II	Risconti passivi	0,00	12.721.721,10	1.768.648,77
1	Contributi agli investimenti	0,00	12.718.724,78	1.523.380,30
a	da amministrazioni pubbliche	0,00	12.672.066,61	1.408.265,58
b	da altri soggetti	0,00	46.658,17	115.114,72
2	Concessioni pluriennali	0,00	0,00	0,00
3	Altri risconti passivi	0,00	2.996,32	245.268,47
	TOTALE RATEI E RISCONTI (E)	0,00	12.721.721,10	1.768.648,77
	TOTALE DEL PASSIVO	0,00	186.149.155,46	189.173.859,23
	CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	0,00
	1) Impegni su esercizi futuri	0,00	0,00	3.623.277,46
	2) beni di terzi in uso	0,00	0,00	0,00
	3) beni dati in uso a terzi	0,00	0,00	0,00
	4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
	5) garanzie prestate a imprese controllate	0,00	0,00	0,00
	6) garanzie prestate a imprese partecipate	0,00	0,00	0,00
	10) garanzie prestate a altre imprese	0,00	0,00	0,00
	TOTALE CONTI D'ORDINE	0,00	0,00	3.623.277,46

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.

Stato Patrimoniale Passivo



4 - APPROFONDIMENTI

4.1 QUADRATURA SINTETICA FINALE DEI CREDITI CON I RESIDUI ATTIVI

Si sintetizza di seguito la quadratura sui saldi finali, detraendo le voci per cui non è prevista una corrispondenza dai residui attivi e dal saldo dei crediti presenti nello Stato Patrimoniale.

In particolare verranno sottratti, ove esistenti, i seguenti crediti che non trovano corrispondenza tra i residui:

- IVA a credito, comprensiva della posta in sospensione
- Crediti stralciati dal Conto di Bilancio

Parimenti verranno sottratti, ove esistenti, i seguenti residui che non generano credito:

- Prelievi dai conti di tesoreria e dai depositi bancari
- Emissione di titoli obbligazionari
- Destinazione/reintegro di incassi vincolati

Si evidenzia che la somma di euro 7.637,23 si riferisce al debito IVA di competenza dicembre 2017 pagato nel gennaio 2018.

<i>CREDITI</i>			
<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Segno</i>	<i>Importo</i>
10302	Crediti	+	9.929.843,60
10302010103002	IVA a credito	-	13.610,64
10302010103004	IVA acquisti in sospensione/differita	-	20.370,55
	Totale crediti	=	9.895.862,41

<i>RESIDUI ATTIVI</i>			
<i>Piano Finanziario</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Segno</i>	<i>Importo</i>
	Totale residui attivi riportati	+	9.888.225,18
	Totale residui attivi	=	9.888.225,18

	SQUADRATURA	7.637,23
--	--------------------	-----------------

4.2 QUADRATURA SINTETICA FINALE DEI DEBITI CON I RESIDUI PASSIVI

Si sintetizza di seguito la quadratura sui saldi finali, detraendo le voci per cui non è prevista una corrispondenza dai residui passivi e dal saldo dei debiti presenti nello Stato Patrimoniale.

In particolare verranno sottratti, ove esistenti, i seguenti debiti che non trovano corrispondenza tra i residui:

- Mutui e altri finanziamenti
- IVA a debito, comprensiva della posta in sospensione

Parimenti verranno sottratti, ove esistenti, i seguenti residui che non generano debito:

- Versamenti ai conti di tesoreria e ai depositi bancari
- Rimborso di mutui e altri finanziamenti
- Destinazione/utilizzo di incassi vincolati
- Impegnato non liquidato a fronte del Macroaggregato "202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni"

<i>DEBITI</i>			
<i>Conto</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Segno</i>	<i>Importo</i>
204	Debiti	+	24.743.422,84
20401040303001	Finanziamenti a medio / lungo termine da altre Imprese	-	6.163.851,02
20401040304001	Finanziamenti a medio / lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti Gestione CDP SpA	-	13.774.731,22
20405060201001	IVA vendite in sospensione/differita	-	9.302,63
	Totale debiti	=	4.795.537,97

<i>RESIDUI PASSIVI</i>			
<i>Piano Finanziario</i>	<i>Descrizione</i>	<i>Segno</i>	<i>Importo</i>
	Totale residui passivi riportati	+	5.004.510,08
U.2.02.00.00.000	Impegnato non liquidato a fronte del Macroaggregato 202	-	208.972,11
	Totale residui passivi	=	4.795.537,97

SQUADRATURA	0
--------------------	----------

4.3 ELENCO DEGLI ORGANISMI, ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE

Come previsto dalla normativa vigente, l'Ente ha approvato la delibera G.C. n. 371 del 27.12.2017, con cui ha provveduto a definire le società partecipate, controllate e gli Enti strumentali facenti capo al gruppo Amministrazione Pubblica. Di seguito se ne riportano gli estremi identificativi.

Inoltre: con deliberazione n. 63 del 29.9.2017 si è provveduto puntualmente alla Revisione straordinaria delle partecipate;

con deliberazione n. 62 del 29.9.2017 è stato approvato il Bilancio consolidato relativo all'esercizio 2016

	Identificativo Fiscale	Forma Giuridica	Settore di Attività	Importo di Partecipazione	Quota di Partecipazione
Aeroporto Valerio Catullo di Verona Villafranca	00841510233	Società per azioni	Trasporti e diritto alla mobilità	9.662,57	0,02000%
Desenzano Azienda Speciale servizi	03499620981	Azienda speciale	Tutela della salute	147.993,45	100,00000%
Fondazione Servizi Integrati Gardesani	02742340983	Fondazione	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	43.865,07	16,39000%
Garda Uno	87007530170	Società per azioni	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.859.354,70	21,86000%
Lago di Garda - Lombardia	02149890986	Consorzio	Turismo	100,00	1,37000%
Gal – Garda e colli mantovani	02510410208	Società consortile a responsabilità limitata	Gestione del piano di sviluppo locale denominato Garda green	1.000,00	5,08%

Si segnala inoltre che è stato effettuato con esito positivo il riscontro dei crediti e dei debiti con i propri Enti e società ad eccezione:

- dell'Autorità di bacino per il quale è stata rilevata una discordanza di Euro 6.000,00 sull'impegno relativo al contributo di ripristino del Lungolago Battisti. Interpellata l'Autorità di bacino e l'Ufficio tecnico comunale è stato verificato che l'importo corretto (euro 115.000,00) è quello contabilizzato dal Comune di Desenzano. Si è in attesa di conferma scritta da parte dell'Autorità.;

- della Fondazione Servizi integrati gardesani per la quale è stata rilevata una discordanza di euro 275,00 che la Fondazione stessa ha relazionato annotando nel prospetto che sono riferiti a posizioni che saranno stornate contabilmente nel 2018.

I prospetti di conciliazione sono stati sottoscritti dal revisore dei conti, dai rispettivi collegi sindacali e dal dirigente dei servizi finanziari e sono stati depositati agli atti dell'Ufficio Bilancio.

Per quanto riguarda la situazione di Garda Uno, per la parte afferente il servizio idrico, si rinvia a quanto già descritto nel paragrafo 1.3 "Accantonamenti volontari diversi del Fondo crediti di dubbia esigibilità".

4.4 VARIAZIONI ANNUALI AL PATRIMONIO NETTO

Come previsto dal principio applicato della contabilità economico-patrimoniale allegato al D.Lgs. 118/11, oltre alla naturale applicazione del risultato d'esercizio, ogni anno la quota dei permessi di costruire che – nei termini stabiliti dalla legge – non è destinata al finanziamento delle spese correnti, costituisce incremento delle riserve.

Conto	Descrizione	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Saldo
20101010101001	Capitale sociale	51.917.980,42	167.901.659,37	-115.983.678,95
20102010301001	Avanzi (disavanzo) portati a nuovo	2.217.099,58	0,00	2.217.099,58
20102020101001	Riserve da rivalutazione	12.224.095,47	391.116,85	11.832.978,62
20102030101001	Riserve da permessi di costruire	1.181.911,75	50.759.604,47	-49.577.692,72
20102040201001	Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali	162.431.812,44	0,00	162.431.812,44
20102040301001	Riserve indisponibili derivanti da partecipazioni senza valore di liquidazione	100,00	0,00	100,00
20102049901001	Altre riserve distintamente indicate n.a.c.	751.829,58	751.829,58	0,00
20102049999999	Altre riserve indisponibili	1.765.377,22	0,00	1.765.377,22
	TOTALE VARIAZIONI AL PATRIMONIO NETTO	232.490.206,46	219.804.210,27	12.685.996,19

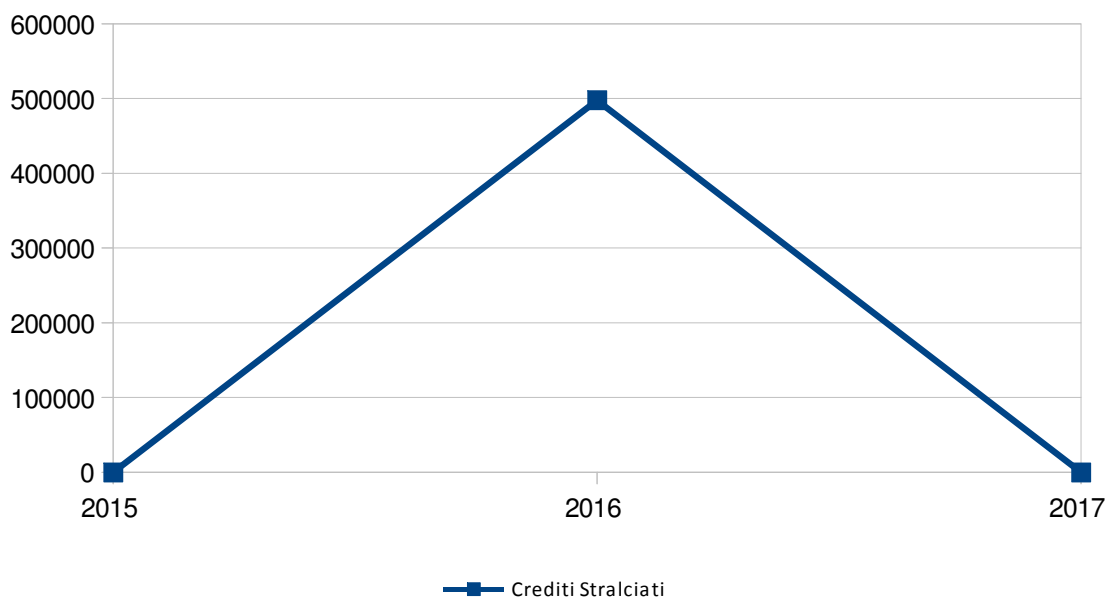
4.5 CREDITI STRALCIATI

Al fine di rendere possibile seguire l'evoluzione delle attività di esazione affidate a terzi e di procedere alla loro definitiva cancellazione una volta che sia stata dimostrata l'oggettiva impossibilità della loro realizzazione parziale o totale, i crediti riconosciuti di dubbia o difficile esazione, stralciati dalle scritture finanziarie, sono stati identificati nell'elenco allegato e sono analizzati monitorandone il loro ammontare complessivo nel quinquennio.

Descrizione	Data di Stralcio	Importo

	2015	2016	2017
Crediti Stralciati	0,00	497.719,00	0,00

Nota: il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.



I crediti evidenziati nella tabella, relativi alla tariffa rifiuti 2011-2012, rappresentano somme che, secondo le vecchie norme contabili, erano stati stralciati dalla contabilità finanziaria ed iscritti nel Conto del patrimonio.

Nel corso del 2017 per detti crediti sono state avviate le procedure di riscossione coattiva e, secondo i nuovi principi contabili, devono essere reiscritti in contabilità, e conseguentemente rappresentati nel nuovo Stato patrimoniale.

La non cancellazione di questi importi avrebbe pertanto creato una duplicazione di iscrizione.

4.6 ANALISI DEL CREDITO E DEBITO IVA ANNUO

	CREDITO	DEBITO
<i>Saldo anno precedente</i>	0,00	0,00
<i>IVA registrata nell'anno</i>	13.610,64	93.744,60
<i>Versamenti IVA dell'anno</i>	0,00	-303.117,09
<i>IVA da fatture passive in regime di Split Payment commerciale</i>		205.876,61
<i>IVA da fatture passive in regime di Reverse Charge</i>		3.495,88
<i>Saldo annuale</i>	13.610,64	-80.133,96
<i>Saldo finale</i>	13.610,64	0,00

4.7 ANDAMENTO PLURIENNALE DEL CREDITO/DEBITO IVA

	2015	2016	2017
Credito/Debito IVA	30.361,00	16.479,00	13.611,00

	CREDITO	DEBITO
IVA registrata nell'anno	130.248,10	202.686,60
IVA da fatture passive in regime di split payment commerciale - attività imponibili		129.316,06
IVA da fatture passive in regime di reverse charge		3.495,88
IVA da fatture passive in regime di split payment commerciale - attività esenti		84.197,78
IVA su operazioni attive Esenti		58,24
totale	130.248,10	419.754,56
IMPOSTA DOVUTA	289.506,46	
Versamenti IVA dell'anno		-303.117,09
Credito IVA	-13.610,63	0

4.8 GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI

Anno	Conto	Descrizione	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Saldo
		TOTALE GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI	0,00	0,00	0,00

4.9 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI

In conformità al Principio Contabile n. 3 dell'Organismo Italiano di Contabilità, si riporta di seguito la composizione della gestione straordinaria:

Conto	Descrizione	Variazioni in aumento	Variazioni in diminuzione	Saldo
PROVENTI STRAORDINARI				
40502011002002	Altri trasferimenti in conto capitale da Province	350.000,00	0,00	350.000,00
40502020101001	Insussistenze del passivo	24.296,66	0,00	24.296,66
40502030101001	Entrate per rimborsi di imposte indirette	12.679,29	0,00	12.679,29
4050203999001	Altre sopravvenienze attive	4.755.870,21	1.678.122,87	3.077.747,34
40502040105999	Plusvalenza da alienazione di attrezzature diverse	2.900,00	0,00	2.900,00
40502040108013	Plusvalenza da alienazione di Altre vie di comunicazione	22.947,70	22.947,70	0,00
40502040201001	Plusvalenza da cessione di Terreni agricoli	5.200,06	0,00	5.200,06
40502040201999	Plusvalenza da cessione di terreni n.a.c.	61.531,46	0,00	61.531,46
40502090201001	Permessi di costruire	1.181.911,75	1.181.911,75	0,00
40502099999999	Altri proventi straordinari n.a.c.	413.015,65	0,00	413.015,65
	TOTALE PROVENTI STRAORDINARI	6.830.352,78	2.882.982,32	3.947.370,46
ONERI STRAORDINARI				
40501010302001	Rimborsi di imposte e tasse correnti	98.885,57	0,00	98.885,57
40501019999999	Altre sopravvenienze passive	454,22	0,00	454,22
40501020101001	Insussistenze dell'attivo	537.009,39	0,00	537.009,39
40501040105999	Minusvalenza da alienazione di attrezzature diverse	499,92	0,00	499,92
40501040107002	Minusvalenza da Alienazione di postazioni di lavoro	283,05	0,00	283,05
40501040107999	Minusvalenza da Alienazione di hardware n.a.c.	720,15	0,00	720,15
40501040108012	Minusvalenza da alienazione di Infrastrutture stradali	248.975,34	0,00	248.975,34
40501040108013	Minusvalenza da alienazione di Altre vie di comunicazione	72.868,80	28.847,22	44.021,58
40501040201001	Minusvalenza da cessione di Terreni agricoli	315.687,82	315.687,82	0,00
40501040399001	Minusvalenza da alienazione di altri beni immateriali n.a.c.	1.327.129,31	1.327.129,31	0,00
40501090101006	Rimborsi in conto capitale a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso	149.933,44	0,00	149.933,44
	TOTALE ONERI STRAORDINARI	2.752.447,01	1.671.664,35	1.080.782,66

4.10 ANALISI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Descrizione	Valore Attuale	Fondo Ammortamento	Residuo da Ammortizzare
IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI			
10201030301001 Opere dell'ingegno e Diritti d'autore	634.164,66	408.584,02	225.580,64
10201030701001 Acquisto software	62.140,07	30.508,53	31.631,54
10201070101001 Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi	1.194.151,57	242.999,21	951.152,36
10201070101999 Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi	87.587,20	16.339,37	71.247,83
10201990101001 Altre immobilizzazioni immateriali n.a.c.	29.528,88	8.369,69	21.159,19
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	2.007.572,38	706.800,82	1.300.771,56
IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI			
10202010101001 Infrastrutture demaniali	92.135.893,81	16.915.264,34	75.220.629,47
10202010201001 Altri beni immobili demaniali	1.143.107,17	184.937,95	958.169,22
10202010301001 Terreni demaniali	283.085,17	0,00	283.085,17
10202019901001 Altri beni demaniali	1.188.097,00	136.830,84	1.051.266,16
10202020199999 Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c.	559.473,65	558.239,25	1.234,40
10202020301001 Mobili e arredi per ufficio	352.563,94	291.874,46	60.689,48
10202020302001 Mobili e arredi per alloggi e pertinenze	4.693,19	1.617,24	3.075,95
10202020399001 Mobili e arredi n.a.c.	1.276.089,38	1.039.707,85	236.381,53
10202020401001 Macchinari	45.534,83	37.448,80	8.086,03
10202020499001 Impianti	6.203,70	471,41	5.732,29
10202020502001 Attrezzature sanitarie	1.849,91	220,90	1.629,01
10202020599999 Attrezzature n.a.c.	1.464.356,31	865.154,30	599.202,01
10202020601001 Macchine per ufficio	46.701,51	43.535,61	3.165,90
10202020701001 Server	149.773,22	130.614,97	19.158,25
10202020702001 Postazioni di lavoro	163.101,66	149.216,93	13.884,73
10202020703001 Periferiche	83.388,23	75.763,61	7.624,62
10202020799999 Hardware n.a.c.	230.640,12	197.564,54	33.075,58
10202020901001 Fabbricati ad uso abitativo	8.441.027,51	1.862.743,28	6.578.284,23
10202020902001 Fabbricati ad uso commerciale	11.767.945,24	2.740.976,49	9.026.968,75
10202020903001 Fabbricati ad uso scolastico	15.159.101,82	3.597.839,94	11.561.261,88
10202020904001 Fabbricati industriali e costruzioni leggere	1.330.474,84	306.051,80	1.024.423,04
10202020907001 Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie	116.010,45	34.138,91	81.871,54
10202020911001 Infrastrutture portuali e aeroportuali	62.500,00	2.324,59	60.175,41
10202020913001 Altre vie di comunicazione	181.512,41	14.047,78	167.464,63
10202020914001 Opere per la sistemazione del suolo	345.424,40	5.591,75	339.832,65
10202020916001 Impianti sportivi	5.244.846,43	1.360.438,29	3.884.408,14
10202020917001 Fabbricati destinati ad asili nido	379.496,30	98.290,94	281.205,36
10202020999999 Beni immobili n.a.c.	354.000,00	70.500,00	283.500,00
10202021002001 Fabbricati ad uso commerciale di valore culturale, storico ed artistico	5.127.488,39	0,00	5.127.488,39

10202021006001 Cimiteri di valore culturale, storico ed artistico	9.118.001,26	0,00	9.118.001,26
10202021008001 Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico	1.133.350,25	0,00	1.133.350,25
10202021099999 Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c.	77.325,98	0,00	77.325,98
10202021101001 Oggetti di valore	262.947,62	0,00	262.947,62
10202021201001 Materiale bibliografico	186.150,27	16.113,10	170.037,17
10202021202001 Strumenti musicali	12.198,20	4.560,51	7.637,69
10202021299999 Altri beni materiali diversi	8.700,00	1,19	8.698,81
10202021301001 Terreni agricoli	34.092.538,44	0,00	34.092.538,44
10202021399999 Altri terreni n.a.c.	10.351.141,78	0,00	10.351.141,78
10202030601001 Flora	54.128,85	0,00	54.128,85
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	202.940.863,24	30.742.081,57	172.198.781,67
IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE			
10203010701001 Partecipazioni in imprese controllate non incluse in Amministrazioni pubbliche	147.993,45	0,00	147.993,45
10203010801001 Partecipazioni in imprese partecipate non incluse in Amministrazioni pubbliche	3.859.354,70	0,00	3.859.354,70
10203010901001 Partecipazioni in altre imprese non incluse in Amministrazioni pubbliche	43.865,05	0,00	43.865,05
10203011101001 Partecipazioni in altre Istituzioni sociali private	1.100,00	0,00	1.100,00
10203030202001 titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da altri soggetti residenti	5.000,00	0,00	5.000,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	4.057.313,20	0,00	4.057.313,20
TOTALE PATRIMONIO IMMOBILIARE	209.005.748,82	31.448.882,39	177.556.866,43

VERIFICA ATTUAZIONE PROGRAMMI

Verifica stato di attuazione obiettivi operativi
per missione e programma

- 1.1 – MISSIONE 01: Servizi istituzionali, generali e di gestione
 - Programma 01: Organi istituzionali
 - Programma 02: Segreteria generale
 - Programma 03: Gestione economico, finanziaria, programmazione e provveditorato
 - Programma 04: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
 - Programma 05: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
 - Programma 06: Ufficio tecnico
 - Programma 07: Elezioni e consultazioni popolari – anagrafe e stato civile
 - Programma 08: Statistica e sistemi informativi
 - Programma 10: Risorse umane
- 1.2 – MISSIONE 03: Ordine pubblico e sicurezza
 - Programma 01: Polizia locale e amministrativa
- 1.3 – MISSIONE 04: Istruzione e diritto allo studio
 - Programma 01: Istruzione prescolastica
 - Programma 02: Altri ordini di istruzione universitaria
 - Programma 06: Servizi ausiliari all'istruzione
 - Programma 07: Diritto allo studio
- 1.4 – MISSIONE 05: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
 - Programma 01: Valorizzazione dei beni di interesse storico
 - Programma 02: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
- 1.5 – MISSIONE 06: Politiche giovanili
 - Programma 01: Sport e tempo libero
 - Programma 02: Giovani
- 1.6 – MISSIONE 07: Turismo
 - Programma 01: Sviluppo e valorizzazione del turismo
- 1.7 – MISSIONE 08: Assetto del territorio ed edilizia abitativa
 - Programma 01: Urbanistica e assetto del territorio
- 1.8 – MISSIONE 09: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 - Programma 02: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
 - Programma 03: Rifiuti
 - Programma 04: Servizio idrico integrato
 - Programma 05: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
- 1.9 – MISSIONE 10: Trasporti e diritto alla mobilità
 - Programma 02: Trasporto pubblico locale

Programma 05: Viabilità e infrastrutture stradali

1.10 — MISSIONE 11: Soccorso civile

Programma 01: Sistema di protezione civile

1.11 — MISSIONE 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 01: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Programma 02: Interventi per la disabilità

Programma 03: Interventi per gli anziani

Programma 04: Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Programma 05: Interventi per le famiglie

Programma 06: Interventi per il diritto alla casa

Programma 07: Programmazione e governo della rete dei servizi socio sanitari e sociali

Programma 08: Cooperazione e associazionismo

Programma 09: Servizio necroscopico e cimiteriale

1.12 — MISSIONE 14: Sviluppo economico e competitività

Programma 02: Commercio, reti distributive, tutela dei consumatori

1.13 — MISSIONE 19: Relazioni internazionali

Programma 01: Relazioni internazionali e cooperazione allo sviluppo

1.14 — MISSIONE 20: Fondi e accantonamenti

Programma 01: Fondo di riserva

Programma 02: Fondo crediti di dubbia esigibilità

Programma 03: Altri fondi

1.15 — MISSIONE 50: Debito pubblico

Programma 01: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	01	ORGANI ISTITUZIONALI

Realizzazione di sistemi per la presentazione di istanze on-line	In collaborazione con l'ufficio sistemi informativi è stata fatta una ricerca di mercato in merito all'implementazione delle istanze on-line ed è stata individuata la ditta Anthesi di Trento che ha realizzato la piattaforma elixforms che garantisce la gestione delle istanze on-line.
Garantire la trasparenza amministrativa avvalendosi delle tecnologie digitali	Viene aggiornato costantemente il sito internet del Comune che contiene tutte le informazioni di base sui servizi erogati, le informazioni previste da leggi e regolamenti, i provvedimenti adottati dagli organi di indirizzo politico e gestionali, mettendo in evidenza gli argomenti di interesse dell'intera collettività.
Funzionamento organi istituzionali	Il Comune di Desenzano è stato interessato dalle Elezioni Amministrative e l'ufficio è stato impegnato nel rinnovo delle cariche istituzionali e delle commissioni previste da leggi e/o regolamenti nonché dei rappresentanti del Comune presso enti, aziende ed istituzioni. E' stata garantita in modo costante e puntuale l'assistenza agli organi istituzionali curando principalmente la redazione degli atti amministrativi quali delibere di Giunta, delibere di Consiglio, ordinanze Sindacali, decreti Sindacali, dandone sviluppo operativo ed esecutività. Sono stati curati tutti gli atti di insediamento, compresa la procedura per l'individuazione del nuovo Segretario Generale. In particolare è stata garantita la segreteria alle commissioni consiliari permanenti, alla conferenza dei capigruppo ed alla commissione per le pari opportunità tra uomini e donne. La vicinanza del sindaco e della Giunta al territorio si è espressa anche con l'organizzazione di alcuni incontri pubblici con la cittadinanza e le associazioni presenti sul territorio per i seguenti argomenti: 1. bilancio comunale; 2. raccolta differenziata; 3. nuovo sistema tariffario parcheggi; 4. progetto lungolago; 5. associazioni di categoria per raccolta di istanze; 6. referendum dell'autonomia Regione Lombardia. E' in essere una convenzione con l'Ente Filarmonico – Banda Cittadina – Scuola di Musica di Desenzano del Garda e sulla base di questa sono stati gestiti tutti gli eventi inseriti nel programma annuale approvato dalla Giunta Comunale, tra i quali, le cerimonie istituzionali: 1. 29.01 Festa del Tesseramento alpino – Intitolazione del parco

	all'alpino Binatti; 22.04 Inaugurazione del Parco dell'Idroscalo; 25.04 Festa della Liberazione con inaugurazione del Giardino intitolato 15 luglio 1944 ed inaugurazione della rinnovata piazza Cappelletti; 02.06 celebrazione Festa della Repubblica; 23-24.06 eventi legati alla Rievocazione Storica della Battaglia di Solferino e San Martino in collaborazione con la Società Solferino e San Martino; 7.10 celebrazione del centenario della morte del Gen. Achille Papa; 29.10 commemorazione reparto Alta Velocità; 5.11 Festa dell'Unità d'Italia e delle Forze Armate; Al di fuori della convenzione con la Banda Cittadina sono state organizzate: 29.01 Spettacolo teatrale "Al cuore del nostro Desiderio" dedicato alla Santa Patrona; 19.03 cerimonia Buon Compleanno Italia; 29.04 inaugurazione parco dedicato ad Ilaria Alpi. Tutte le cerimonie istituzionali sono state organizzate in collaborazione con le associazioni d'arma presenti sul territorio. Nell'estate del 2017, per conto dell'Assessorato allo Sviluppo Economico, sono stati organizzati n. 4 concerti tributo di cui due a Desenzano, uno a Rivoltella ed uno a S. Martino d/B. Sono stati curati per conto del Sindaco n. 30 richieste di patrocini da parte di associazioni varie. La segreteria gestisce l'agenda degli appuntamenti del Sindaco, il quale non ha ritenuto di dedicarvi un o specifico giorno ma si mette a disposizione a seconda delle esigenze dei cittadini garantendo in questo modo maggior ascolto.
Aggiornamenti regolamentari	Nel corso dell'Anno 2017, il settore, oltre ad assicurare il coordinamento dei testi regolamentari approvati dal Consiglio Comunale su proposta dei diversi settori, anche mediante la pubblicazione sul sito istituzionale delle versioni aggiornate, ha curato la revisione della convenzione con la Provincia di Brescia per lo svolgimento delle funzioni di centrale unica di committenza, la modifica del regolamento di polizia urbana e l'introduzione del regolamento in materia di accesso civico e accesso civico generalizzato nonché il piano di prevenzione della corruzione.
Garantire un servizio di comunicazione efficace e tempestivo	Come primo atto, la Giunta Comunale è addivenuta all'approvazione del nuovo piano della Comunicazione e della relazione con i cittadini intendendo accorciare le distanze, semplificare il rapporto con i cittadini e renderlo sempre più diretto. In esso vengono decritti i principali impegni comunicativi del Comune con riferimento sia agli indirizzi programmatici dell'Amministrazione sia alle disposizioni normative in tema di comunicazione

	istituzionale a cui l'amministrazione intende dare attuazione. Vengono definiti gli obiettivi, gli attori e gli strumenti.
--	--

MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	02	SEGRETERIA GENERALE

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Sistema dei pagamenti elettronici	Sono in corso valutazioni con i servizi informativi per l'individuazione di procedure di competenza, per le quali il cittadino potrà utilizzare il sistema PagoPa.
Sistema di presentazione di istanze e domande on line	Nel corso dell'anno 2017 sono state attivate le seguenti istanze on-line: 1.domanda per l'iscrizione nell'albo delle persone idonee all'ufficio di scrutatore; 2. richiesta di patrocinio, concessioni, contributo straordinario; 3. richiesta di iscrizione nel registro comunale delle associazioni; 4. richiesta di rilascio copie di atti e documenti da parte dei consiglieri comunali; 5. richiesta di prenotazione sala per celebrazione sala per la celebrazione di matrimonio civile – unione civile – rinnovo di promessa matrimoniale. Per le istanze il settore ha curato anche l'inoltro di richieste di rettifiche o integrazioni tramite la piattaforma elixform.
Gestione dei flussi documentali in conformità a quanto previsto nel manuale di gestione	Con delibera di Giunta Comunale n. 151 del 25.05.2017 è stato approvato il Manuale di Gestione del protocollo informatico, dei flussi documentali e degli archivi. Lo stesso ha avuto il benestare da parte della soprintendenza archivistica. Il manuale consente di applicare la normativa attuale in materia di flussi documentali e se ne sta valutando l'operatività al fine di una corretta conservazione digitale di tutti i documenti dell'ente. E' stato dato supporto alla realizzazione del progetto di riordino ed inventariazione della documentazione dell'archivio comunale conservato presso le aule dell'ex scuola ITC, per il periodo 1978-2010, per il quale è stata affidata prestazione di servizi a personale specializzato, riguardante l'esame dei documenti dei settori: servizi sociali, servizi culturali e sportivi, risorse umane. L'attività archivistica

	è consistita in un'attenta valutazione dell'esatto stato di ordinamento delle carte, mediante la registrazione sistematica del contenuto delle singole buste attraverso l'annotazione: - dei titoli rinvenuti sui fascicoli; - delle date; - degli elementi utili per l'identificazione dei pezzi. Il progetto è stato suddiviso in tre lotti e nel corso dell'anno sono terminati i lavori riguardanti il primo ed il secondo lotto per complessivi 112 metri lineari lavorati, 2089 fascicoli e 23 registri inventariati. Sono stati autorizzati da parte della Soprintendenza Archivistica e Bibliografica della Lombardia kg 2.484 di materiale cartaceo privo di valore amministrativo e storico e quindi mandato allo scarto.
Valorizzazione delle sale comunali (eventi e matrimoni)	Il Settore Segreteria ha in gestione le seguenti sale comunali: Orologio, Brunelli poste nel palazzo comunale; ex Municipio di Rivoltella, sala delle Grezze. Le sale vengono concesse ai cittadini ed alle associazioni per riunioni, eventi, convegni, corsi di formazione. Inoltre gestisce e rilascia tutte le autorizzazioni per l'utilizzo delle sale relative alla celebrazione dei matrimoni ed unioni civili e cura i rapporti con gli sposi, mentre l'ufficio di Stato Civile cura sia la pubblicazione che gli atti di matrimonio. Nell'anno 2017 sono stati celebrati n. 65 matrimoni e n. 6 unioni civili ed incassati sul capitolo di PEG n. 642 "Rimborsi sale per matrimoni" € 16.400,00. Le celebrazioni fuori sede, sono state in totale n. 21, di cui 15 nel Salone Gino Benedetti, n. 5 in Sala della Musa - Villa Brunati e n. 1 Sala Sirmione – Villa La Tassinara. L'assistenza a tali celebrazioni, come sopra detto, è a carico del personale dell'ufficio di Segreteria Generale, che cura, tra l'altro, oltre all'allestimento della celebrazione a livello logistico, anche tutti i rapporti diretti e di comunicazione con i futuri sposi al fine della buon riuscita della celebrazione stessa. L'utilizzo delle sale comunali è stato garantito a tutti i richiedenti che hanno partecipato sia direttamente che indirettamente alle competizioni elettorali che hanno interessato il Comune di Desenzano (elezioni amministrative e il referendum per l'autonomia della Regione Lombardia).

MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	03	GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E

		PROVVEDITORATO
--	--	-----------------------

Assessore di riferimento: AVANZI PIETRO LUIGI GIOVANNI

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari - Responsabile Polato Delia - dott.ssa Tiziana Rossi

	Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
1	Conseguire gli obiettivi finanziari fissati per gli Enti Locali garantendo nel contempo una corretta gestione ed ottimizzazione delle risorse	La costante, attenta gestione delle entrate e delle spese ha consentito al comune di rispettare gli obiettivi di pareggio per il 2017 senza la richiesta di spazi (verticali e orizzontali).
	Rispettare gli obblighi e le scadenze contabili e fiscali ottimizzando le attività necessarie al loro conseguimento	Tutte le scadenze fiscali dell'ente sono state rispettate con ampio margine, nonostante la continua modifica delle piattaforme web su cui è necessario operare, grazie ad un continuo aggiornamento professionale degli operatori e ad un incessante studio delle variazioni normative. Sono state modificate le procedure operative necessarie alla gestione della fatturazione elettronica – liquidazione – emissione dei mandati di pagamento. Ciò ha portato il comune a collocarsi tra gli enti con il miglior indice di tempestività dei pagamenti: anno 2014: -6,7 anno 2015: - 14,0 anno 2016: - 23,0 anno 2017: - 30,26

	Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
2	Attuazione di un programma di razionalizzazione e riduzione della spesa pubblica sia attraverso una verifica sistematica dei consumi e dei costi dei fornitori (spending review) sia ricorrendo all'acquisizione attraverso soggetti aggregatori	La razionalizzazione e riduzione della spesa pubblica viene perseguita già da diversi anni e continua tutt'ora, con l'obiettivo di incrementare risparmi o in termini economici od in miglioramento della qualità delle forniture e delle prestazioni. La verifica dei consumi dei diversi materiali ad uso degli uffici viene attuata in maniera più precisa ed in minor tempo in seguito all'informatizzazione del magazzino dei materiali di consumo. I prezzi praticati dai fornitori vengono anche comparati con quelli presenti sul Me.PA di Consip. L'ufficio si avvale degli strumenti di acquisto resi disponibili da Consip (Mercato Elettronico Pubblica Amministrazione, Convenzioni) e dall'Azienda Regionale Centrale Acquisti S.p.A. - società interamente partecipata da Regione Lombardia (Piattaforma Sintel che consente in forma gratuita e in completa autonomia, di realizzare gare sopra e sotto soglia comunitaria, interamente online; NECA strumento elettronico di acquisto delle convenzioni attivate da ARCA, in cui i fornitori aggiudicatari offrono i propri beni e servizi direttamente on-line).

		La centralizzazione delle procedure di acquisto, obbligatoria per legge, unita all'utilizzo di strumenti di e-procurement, porta benefici in termini di risparmi, ma anche di aumento della trasparenza, semplificazione ed efficacia delle stesse. In particolare nel 2017 sono state espletate 36 Procedure di vario tipo (adesioni a convenzione, O.d.A., Trattative dirette, ecc.) gestite tramite "Acquisti in rete" di Consip, previo approfondimento modalità di funzionamento degli strumenti messi a disposizione e 27 procedure di vario genere, gestite attraverso la piattaforma Sintel di Arca Regione Lombardia.
3	Revisione piani tariffari aree di sosta	In coerenza con gli indirizzi strategici dell'ente, nei mesi di novembre e dicembre del 2017 sono stati adottati i provvedimenti ed individuate e programmate le misure necessarie per la modifica, a decorrere dal 1° gennaio 2018, del piano tariffario dei parcheggi. Oltre alla variazione di alcune tariffe è stata introdotta la gratuità della prima ora di sosta per tutti i residenti ed è stata istituita una nuova area di sosta. Si è reso quindi necessario, tra l'altro, l'adeguamento della segnaletica e l'aggiornamento delle apparecchiature alle nuove tariffe. La modifica delle tariffe è stata preceduta da un'attività di analisi al fine di individuare le tariffe più opportune in relazione agli elementi acquisiti negli scorsi anni di gestione (introiti, presenze, durata soste, ecc.).
4	Garantire la puntuale applicazione delle innovazioni normative (aggiornamento capitolati standard e atti di gara, ecc. alle innovazioni normative)	Considerata la costante evoluzione della materia che regola i contratti pubblici, si è provveduto all'aggiornamento dei capitolati relativi alle procedure di gara in scadenza nel 2017. La documentazione comune alle diverse procedure di gara (modelli dichiarazioni, schemi vari, ecc.) è stata aggiornata in conformità alle nuove disposizioni di legge, alle Linee Guida Anac, ecc. per renderla conforme a quanto previsto dalla normativa vigente al momento.
5	Ricognizione delle condizioni giuridico-economiche di appalti in scadenza	L'attività di ricognizione e revisione delle condizioni è stata attuata per gli appalti in scadenza nel corso del 2017 (circa 50 contratti in prevalenza di importo inferiore ad Euro 40.000,00) e si è resa assolutamente necessaria in considerazione della continua evoluzione e variazione della normativa che regola la materia. In relazione alle forniture/servizi "sotto soglia", con riguardo alle condizioni economiche, di un certo ausilio è risultato essere il Mercato Elettronico della Consip (mercato digitale in cui le Amministrazioni possono approvvigionarsi di beni, servizi offerti dai fornitori abilitati, per importi inferiori alla soglia comunitaria). Tale strumento consente alle Amministrazioni anche di verificare l'offerta di beni e/o servizi disponibili e operare azioni comparative dei prezzi offerti dai diversi fornitori.
6	Analisi dei costi dei servizi e delle forniture, nonché valutazioni sui consumi	In relazione ai materiali di consumo (cancelleria, materiale informatico, stampati, carta, ecc.) l'attività di rilevazione ed analisi dei costi e dei consumi è stata resa più precisa ed immediata in seguito all'informatizzazione della gestione del magazzino dei materiali di consumo. A titolo esemplificativo si segnala che sono state rilevate economie di spesa per quanto riguarda il consumo di carta e di materiale informatico (riduzione rispettivamente di circa 1.300 Euro in meno e 400 Euro in meno rispetto alla spesa del 2016). In

		generale l'attività viene attuata per le diverse forniture e servizi di competenza dell'ufficio e si rende di primaria importanza oltre che per il controllo ed il monitoraggio della spesa, per l'impostazione di procedure di gara ed ai fini della verifica della congruità dei prezzi offerti, ricollegandosi così alla fase di ricognizione delle condizioni giuridico-economiche di appalti in scadenza.
7	Aggiornamento dell'inventario beni mobili	L'attività ha riguardato la revisione straordinaria inventario beni mobili che, in maniera costante è oggetto di variazioni (spostamenti, cancellazioni, nuovi acquisti, ecc.). In relazione alla quantità di beni posseduti, nel corso del 2017 l'attività di ricognizione è stata completata per tre sedi (sede municipale V. Carducci, Uffici ex-ITC e Palazzo Todeschini). La revisione ha riguardato circa 5.000 cespiti presenti in tali sedi. Oltre al rilievo dei beni tale attività ha curato la descrizione e la quantificazione di ciascun cespite per una più approfondita conoscenza del patrimonio mobiliare. Tale conoscenza consentirà una gestione ottimale dei beni mobili strumentali, per migliorare i costi gestionali e per individuare l'utilizzo più conveniente dei beni stessi.
8	Informatizzare gestione magazzino materiale di consumo uffici e servizi	Al fine di informatizzare tutte le fasi della gestione delle richieste degli uffici e servizi e della gestione del magazzino è stata acquisita la licenza software "Gestione Magazzino" della ditta Sipal, che si integra con la contabilità finanziaria ed economica dando la possibilità di redigere report di varia natura utili sia per la gestione degli acquisti che per l'individuazione ed imputazione dei costi ai vari servizi e per il controllo di gestione. Il risultato è stata l'informatizzazione di tutte le fasi della gestione (codifica di circa 780 articoli, emissione di circa 330 bolle di carico e scarico, gestione ed evasione di circa 290 richieste, inventario, giacenze di fine anno, ecc.). Il personale dell'economato, dopo aver acquisito le nozioni necessarie per l'utilizzo del software, nel mese di giugno 2017 ha tenuto un incontro-corso per spiegare le modalità di funzionamento dell'applicativo al personale interessato all'inserimento delle richieste e consentire così il definitivo avvio della nuova modalità operativa. Il software ha permesso una gestione più puntuale delle richieste degli uffici, delle movimentazioni di carico e scarico, della segnalazione degli articoli sotto scorta, ecc. Il software dispone di diverse funzioni di riepilogo e statistiche (Carico e scarico merce, totale merce divisa per tipologia, dettaglio merce consegnata ai singoli uffici, totale spesa per ufficio, ecc.) che hanno reso possibile una più puntuale verifica dei consumi con l'obiettivo di individuare possibili riduzione della spesa. Tali reports rendono anche possibile una migliore impostazione delle procedure di gara (individuazione quantitativi caratteristiche e tipologie prodotti da acquisire), una maggiore pianificazione degli acquisti, riducendo anche le scorte di magazzino che alla fine del 2017 sono risultate di circa 17.000,00 (alla fine del 2016 le giacenze risultavano essere di circa 21.000,00 euro).
9	Riorganizzazione dei processi di lavoro	Il 1° febbraio 2017 è andato in pensione il magazziniere in servizio all'ufficio economato che si occupava oltre che della gestione materiale dei magazzini (cancelleria, stampati, carta fotocopie, detersivi e altro) dell'effettuazione di

		commissioni varie (ritiro e consegna acquisti effettuati con la cassa economale, ritiro merci presso ditte locali, ecc.). Per sopperire a tale assenza si è proceduto ad una complessiva riorganizzazione del lavoro non solo ridistribuendo le varie mansioni al personale dell'ufficio economato, ma cercando di razionalizzare in generale i processi e i vari lavori da svolgere in modo da garantire comunque lo svolgimento delle diverse attività. Nel mese di febbraio 2017 l'Ufficio Economato ha individuato "Modalità Organizzative" per la riorganizzazione del lavoro di consegna e ritiro della cancelleria, delle richieste in generale, ecc.. Tale organizzazione, che prevede anche la collaborazione con altri uffici (Servizi Generali, Ufficio Messi ed uffici in genere) è stata preventivamente concordata con il comitato direzionale. Per la concreta attuazione, le nuove modalità operative sono state poi comunicate a tutti i dipendenti. Quanto sopra ha consentito, senza impiego di nuovo personale, di riorganizzare e gestire in particolare: l'evasione delle richieste di materiale che pervengono da vari uffici e servizi, il ritiro e stoccaggio a magazzino delle merci in consegna, la gestione del magazzino nel suo complesso (corposa attività di riordino materiale esistente, sistemazione merce, controllo scorte, ordine materiale mancante, ecc.), l'esecuzione di commissioni all'esterno della sede municipale e la gestione oggetti smarriti. L'attività di riorganizzazione, attuata attraverso un'analisi dei processi, delle modalità di lavoro e delle risorse impiegate è stata improntata ai criteri di efficienza, efficacia e funzionalità. Verrà comunque verificata nel tempo l'efficacia delle azioni intraprese per adottare le soluzioni più opportune in caso di riscontri negativi.
10	Migliorare lo standard dell'attività di supporto	Le attività poste in essere dall'Ufficio Economato riguardano in prevalenza attività di carattere ordinario volte a soddisfare esigenze di uffici e servizi. Riguardano ad esempio: - l'evasione delle richieste di materiale che in seguito all'informatizzazione del magazzino e la riorganizzazione delle attività viene svolta in maniera puntuale (il 35% circa delle richieste sono state evase in giornata, il 60% circa entro 8 giorni ed il 5% oltre 8 giorni). Si precisa che nel 2017 sono stati emessi circa 360 ordini di fornitura di beni e servizi e liquidate 400 fatture, destinati a soddisfare esigenze dei diversi uffici e servizi. - Il servizio di mensa per i dipendenti comunali con buono pasto elettronico, che nel 2017 ha contato circa 13.500 transazioni e per il quale, grazie all'utilizzo di stampante data in comodato dall'appaltatore, è possibile consegnare il badge per la fruizione della mensa e timbrature presenza in 48 ore dalla richiesta; - La gestione delle richieste passive di risarcimento danni da parte di terzi, per il quale grazie anche alla prevenzione messa in atto dai competenti uffici comunali (riparazione buche su strade, interventi manutenzione sul territorio, ecc.) ed all'attività di coordinamento dei diversi soggetti coinvolti messa in

	atto dall'economato si è avuta una riduzione delle posizioni di sinistro aperte sulla polizza RCT come segue: <table border="1"> <thead> <tr> <th>ANNO</th><th>N. SINISTRI</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2017</td><td>30</td></tr> <tr> <td>2016</td><td>33</td></tr> <tr> <td>2015</td><td>52</td></tr> <tr> <td>2014</td><td>52</td></tr> <tr> <td>2013</td><td>46</td></tr> </tbody> </table> - Coordinamento attività rendicontazione di circa 26 agenti contabili interni, che comporta anche l'inserimento, a cura dell'Ufficio Economato anziché dei singoli agenti contabili, dei dati richiesti dalla Corte dei Conti nell'apposito applicativo.	ANNO	N. SINISTRI	2017	30	2016	33	2015	52	2014	52	2013	46
ANNO	N. SINISTRI												
2017	30												
2016	33												
2015	52												
2014	52												
2013	46												

Si riepilogano in chiusura alcuni dati relativi ad alcune attività poste in essere dall'ufficio:

- Circa 200 rimborsi con cassa economale;
- Gestione di 10 polizze assicurative (pagamento premi, gestione sinistri, valutazione circa necessità di adeguamenti, ecc.);
- gestione circa 17 pratiche richiesta risarcimento danni subiti dalle proprietà comunali;
- gestione (manutenzione, assicurazione, tasse circolazione, carburante, revisioni, ecc.) di circa 55 automezzi dell'autoparco comunale per i quali sono state effettuate circa 120 richieste di intervento (revisioni, riparazioni, ecc.);
- pratiche recupero di crediti da fallimento (circa 17 pratiche relativi a fallimenti e 8 pratiche riferite a concordati preventivi e varie);
- attività varie: circa 130 Determinazioni, circa 130 richieste D.u.r.c., gestione amministrativa degli oggetti smarriti/ritrovati, rendicontazioni imposta bollo assolta in modo virtuale, ecc.;
- Attività connesse al servizio di Telefonia mobile per 38 utenze (attivazioni, controlli, sostituzioni, ecc.);
- Gestione di circa 50 contratti d'appalto relativi a forniture di beni e prestazioni di servizi a partire dallo svolgimento della procedura di gara per l'assegnazione, ordinazione, contatti con i fornitori, controlli, liquidazione fatture.

E' stata infine conclusa l'attività di riordino degli inventari ai fini di una corretta gestione economico-patrimoniale, dando così attuazione piena ai nuovi principi contabili.

L'attività di supporto del settore bilancio e programmazione risulta evidente nella gestione dell'attività ordinaria:

- N. 8.165 mandati di pagamento;
- N. 25.697 reversali di incasso;
- N. 2.427 impegni rilevati;
- N. 4.068 accertamenti registrati;
- N. 3.806 fatture registrate;

- N. 1.435 determine esaminate per il parere contabile e l'assunzione degli impegni di spesa;
- N. 476 delibere (Giunta e Consiglio) esaminate per il parere contabile.

MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Responsabile Assessore Pietro Luigi Giovanni Avanzi
Ref. dott.ssa Loretta Bettari, dott.ssa Roberta Gandelli

Obiettivi operativi DUP 2016	Stato di attuazione										
Attuare interventi atti a migliorare il rapporto tra Amministrazione e contribuenti operando nella massima trasparenza (supporto ai contribuenti con l'attività di front-office, via mail e telefonicamente, realizzazione/aggiornamento modulistica)	L'obiettivo prioritario del settore Tributi è quello di attuare interventi atti a migliorare il rapporto tra Amministrazione e contribuenti, assumendo tutte le azioni indispensabili per rendere più agevole al cittadino l'acquisizione di informazioni sulle disposizioni tributarie. L'ufficio ha cercato di operare nella massima trasparenza e correttezza, cercando di supportare e agevolare i contribuenti con le note informative, con l'attività dello sportello, via mail, telefonicamente e tramite il sito internet istituzionale, mantenendolo costantemente aggiornato. Con il nuovo sistema "eliminacode" per il front-office, attivato a metà 2015, è stato possibile effettuare per tutto il 2016 e il 2017 una gestione più efficiente dei contribuenti che accedono agli uffici del Settore Tributi. Complessivamente allo sportello si sono rivolti 7899 contribuenti di cui: <table border="1"> <thead> <tr> <th>TIPOLOGIA</th><th>N°</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>IMU/ICI/TASI</td><td>2.499</td></tr> <tr> <td>OCC. SUOLO/CARTELLI PUB.</td><td>1.237</td></tr> <tr> <td>TARIFFA RIFIUTI</td><td>4.163</td></tr> <tr> <td>TOTALE</td><td>7.899</td></tr> </tbody> </table> L'Ufficio svolge costantemente un'attività di consulenza nella compilazione della dichiarazione IMU e nella determinazione dell'imposta da versare. Nel mese di maggio, in vista della scadenza del pagamento dell'acconto del 16 giugno, è stato attivato lo sportello per il pre-calcolo dell'IMU/TASI e la compilazione del modello F24. Complessivamente nel corso del 2017 sono stati effettuati 1669 precalcoli di cui 1315 allo sportello e 354 inviati tramite mail a seguito della richiesta dei contribuenti. Al fine di agevolare i contribuenti nella determinazione del valore delle aree fabbricabili, in collaborazione con l'Ufficio Tecnico, è stata costituita una banca-dati delle aree fabbricabili con interfaccia cartografica e relative stime indicative del valore. Questa banca dati viene utilizzata per fornire ai contribuenti informazioni specifiche ed i valori indicativi per il calcolo della base imponibile ai fini IMU. In questo modo i contribuenti hanno avuto a disposizione i dati necessari per calcolare l'IMU in modo	TIPOLOGIA	N°	IMU/ICI/TASI	2.499	OCC. SUOLO/CARTELLI PUB.	1.237	TARIFFA RIFIUTI	4.163	TOTALE	7.899
TIPOLOGIA	N°										
IMU/ICI/TASI	2.499										
OCC. SUOLO/CARTELLI PUB.	1.237										
TARIFFA RIFIUTI	4.163										
TOTALE	7.899										

	trasparente e senza costi aggiuntivi, mettendosi al riparo da eventuali accertamenti. L'Ufficio Tributi garantisce regolarmente assistenza ai contribuenti in via telematica per tutte le imposta e tasse comunali. Al fine di dare evidenza del lavoro di assistenza, vengono raccolte in una lista le richieste di informazioni inviate dai contribuenti relative all'IMU alle quali l'Ufficio risponde puntualmente. Complessivamente sono pervenute 603 richieste alle quali è stata data puntualmente risposta .
Garantire ai contribuenti una adeguata informazione in relazione agli adempimenti cui essi devono far fronte (invio note informative, aggiornamento sito internet).	TARIFFA RIFIUTI Nel mese di giugno è stata elaborata la bollettazione massiva della TARI 2017 e nel mese di giugno/luglio sono state recapitate 17.314 bollette per un importo complessivo pari a 4.537.029,00 euro di cui 216.415,32 euro relativi al tributo provinciale. Come l'anno scorso le bollette sono state consegnate tramite servizio di recapito privato indicante la tracciatura di data e ora (delle 17.314 bollette 2.173 sono state recapitate tramite mail come richiesto dagli stessi contribuenti). Inoltre è continuato il controllo relativo agli extra quantitativi conferiti direttamente in isola ecologica nell'anno 2016, da parte di aziende iscritte al servizio TARI e ai quantitativi di rifiuti conferiti, da parte di aziende non iscritte al servizio TARI (servizio attivato nel 2009). Pertanto nel mese di maggio sono state emesse 196 bollette, regolarmente recapitate, a saldo dell'anno 2016, per un importo complessivo di euro 152.864,00. Inoltre si evidenzia che nell'anno 2016 è stato esteso il servizio porta a porta a tutto il territorio comunale con servizi diversi per fascia territoriale e per categoria di utenza, nell'ambito della manovra tariffaria del 2016 il territorio comunale era stato diviso in fasce territoriali, che sono state confermate anche per il 2017. OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE Per agevolare i contribuenti, in vista della scadenza del pagamento annuale del canone di occupazione, l'Ufficio provvede ad inviare a tutti gli operatori un invito al pagamento con allegati i bollettini precompilati. IMPIANTI PUBBLICITARI Relativamente agli impianti pubblicitari, per agevolare i contribuenti l'Ufficio provvede ad inviare agli interessati un avviso di scadenza con invito al rinnovo dell'autorizzazione che ha validità triennale, complessivamente nel corso del 2017 ne sono stati inviati 153. IMPOSTA DI SOGGIORNO Per facilitare gli adempimenti dei gestori viene garantito l'utilizzo di un software gestionale. Nel caso di nuove attività l'Ufficio provvede a formare gli operatori per l'utilizzo del programma. SITO INTERNET Le pagine web relative TARI, TASI, IMU e Imposta di Soggiorno sono state tenute costantemente aggiornate in base alle modifiche legislative ed alle varie scadenze. È

	prevista la possibilità, da parte di qualsiasi utente, di visualizzare tutte le informazioni relative all'ICI/IMU: delibere e regolamento, aliquote, detrazioni, modalità di pagamento, ecc. Inoltre è possibile scaricare la modulistica e calcolare l'imposta dovuta in base a parametri precaricati ed eventualmente effettuare il pagamento on line sul sito delle Poste italiane oppure su quello dell'Agenzia delle Entrate con il modello F24.																																							
Attivare tutti gli strumenti necessari per dare attuazione alle modifiche normative (aggiornamento professionale, predisposizione/modifica regolamenti)	Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 99 del 20.12.2016 è stato modificato il regolamento comunale che disciplina l'Imposta di Soggiorno, per uniformarsi alla Sentenza n. 22/2016/QM, della Corte dei Conti che ha chiarito che, per quanto attiene la riscossione dell'imposta di soggiorno, i gestori delle strutture ricettive sono "agenti contabili di fatto", in quanto hanno la disponibilità materiale (il cd. "maneggio") di denaro pubblico. Al fine di agevolare gli adempimenti derivanti da questo obbligo, nel 2017 è stato adeguato il software per la gestione dell'imposta di soggiorno, già in uso gratuito ai gestori, ora in grado di generare il Modello 21 - "Conto di Gestione" - previsto dal D.P.R. 194/1996, che evidenzia il movimento del denaro con gli importi e gli estremi delle riscossioni (carico) e dei versamenti al Comune (discarico). Inoltre è stata inviata a tutti i gestori delle strutture ricettive una nota informativa con allegate le istruzioni per la compilazione del Modello 21.																																							
Implementare e dare continuità all'attività di verifica e di accertamento tributario (aggiornamento e bonifica banca dati, controllo posizioni presenti negli archivi)	Il contrasto all'evasione ed all'elusione fiscale costituisce una delle più importanti attività del Settore Tributi. L'attività di accertamento è stata particolarmente seguita e sviluppata in modo da garantire che tutti versino correttamente l'imposta dovuta. ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO ICI/IMU FABBRICATI <table><tr><th>Anno imposta</th><th>N° Accertamenti</th><th>Importo</th></tr><tr><td>2011</td><td>46</td><td>52.497,00</td></tr><tr><td>2012</td><td>504</td><td>448.207,00</td></tr><tr><td>2013</td><td>18</td><td>98.086,00</td></tr><tr><td>2014</td><td>14</td><td>95.685,00</td></tr><tr><td>2015</td><td>12</td><td>91.210,00</td></tr><tr><td>2016</td><td>5</td><td>16.708,00</td></tr><tr><td></td><td>599</td><td>802.393,00</td></tr></table> ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO ICI/IMU AREE FABBRICABILI <table><tr><th>Anno imposta</th><th>N° Accertamenti</th><th>Importo</th></tr><tr><td>2011</td><td>3</td><td>5.155,00</td></tr><tr><td>2012</td><td>71</td><td>93.852,00</td></tr><tr><td>2013</td><td>202</td><td>593.804,00</td></tr><tr><td></td><td>276</td><td>692.811,00</td></tr></table>	Anno imposta	N° Accertamenti	Importo	2011	46	52.497,00	2012	504	448.207,00	2013	18	98.086,00	2014	14	95.685,00	2015	12	91.210,00	2016	5	16.708,00		599	802.393,00	Anno imposta	N° Accertamenti	Importo	2011	3	5.155,00	2012	71	93.852,00	2013	202	593.804,00		276	692.811,00
Anno imposta	N° Accertamenti	Importo																																						
2011	46	52.497,00																																						
2012	504	448.207,00																																						
2013	18	98.086,00																																						
2014	14	95.685,00																																						
2015	12	91.210,00																																						
2016	5	16.708,00																																						
	599	802.393,00																																						
Anno imposta	N° Accertamenti	Importo																																						
2011	3	5.155,00																																						
2012	71	93.852,00																																						
2013	202	593.804,00																																						
	276	692.811,00																																						

	Gli avvisi di accertamento sono stati tutti notificati, per quelli restituiti dal servizio postale per compiuta giacenza, per trasferimento di residenza o per altri motivi si è provveduto a controllare gli indirizzi dei contribuenti tramite SIATEL al fine di rettificarli e conseguentemente rinotificarli tramite servizio postale o tramite messi. Complessivamente tramite i messi sono stati rinotificati 215 avvisi di accertamento, di cui 185 tramite i messi del Comune di Desenzano e 30 tramite i messi di altri comuni. Nei dati sopra illustrati sono ricomprese cinque tipologie di accertamenti: Immobili fantasma, omesse dichiarazioni, nuclei scissi, omessi/parziali/tardivi versamenti (ex liquidazioni) e aree fabbricabili. Immobili fantasma E' continuato il lavoro iniziato nel 2013 relativo al controllo degli immobili fantasma con l'emissione di 5 accertamenti per un totale di euro 2.240,00 per l'anno d'imposta 2012. Omesse dichiarazioni Nel corso del 2017 sono stati emessi 64 avvisi di accertamento d'ufficio per omessa dichiarazione/omesso versamento per un importo complessivo di Euro 101.912,00 di cui 46 per l'anno d'imposta 2011 per un importo di euro 52.497,00, 4 per il 2012 per euro 11.908,00, 5 per il 2013 per un importo di euro 11.841,00, 4 per il 2014 per euro 12.919,00, 4 per il 2015 per euro 12.681,00 e 1 per il 2016 per euro 66,00. Si specifica che due accertamenti del 2011, 2 del 2012, 3 del 2013, 2 del 2014 e 2 del 2015 per un importo complessivo di euro 54.143,00 sono stati emessi a seguito di accertamento della Guardia di Finanza, sezione operativa navale lago di Garda, per mancato accatastamento delle strutture insistenti su aree demaniali utilizzate per attività di porto turistico. Nuclei scissi E' continuato il controllo iniziato a novembre 2012, nei confronti di coloro che hanno usufruito delle agevolazioni previste per l'abitazione principale, pur avendo il nucleo familiare scisso. Nel corso del 2017 sono stati emessi 203 avvisi di accertamento IMU per omesso versamento per un totale di Euro 227.198,00 per l'anno d'imposta 2012. Omessi/parziali/tardivi versamenti (ex liquidazioni) Nel corso del 2017 sono stati emessi 320 avvisi di accertamento per un totale di euro 429.881,00 di cui 292 avvisi di accertamento per un totale di euro 203.565,00 per l'anno d'imposta 2012, 10 per il 2013 per euro 73.081,00, 8 per il 2014 per euro 73.686,00, 7 per il 2015 per euro 70.649 e3 per il 2016 per euro 8.897,00. Fallimenti Nel corso del 2017 sono stati emessi 8 avvisi di accertamento per gli anni d'imposta dal 2012 al 2016 relativi ai fallimenti comunicati dai curatori fallimentari per un totale di euro 41.162,00 Aree fabbricabili E' continuato il controllo sulle aree edificabili e nel mese di settembre sono stati elaborati 276 avvisi di accertamento ICI/IMU per un totale di euro 692.811,00 di cui 3 per l'anno d'imposta 2011 per euro 5.155,00, 71 per l'anno d'imposta 2012 per euro 93.852,00 e 202 per l'anno d'imposta 2013 per euro 593.804,00.
--	---

ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO TASSA RIFIUTI

A seguito dell'attività di sollecito svolta direttamente dall'ufficio ed alla gestione delle rateizzazioni concesse sono state recuperate le seguenti somme:

Anno	Incassi anno 2017
2013	38.047,87
2014	7.214,11
2015	31.388,80
2016	462.958,75
	539.609,53

Nello specifico relativamente al recupero della morosità anno 2016 nel mese di febbraio è stato inviato, mediante raccomandata, un sollecito di pagamento a 2853 contribuenti per un totale di 734.941,00 Euro. Il risultato finale è che 1159 posizioni pari al 40,62% sono state sistemate e sono state introitate € 278.423,73 pari al 37,88%.

Anno	N° solleciti	N° versam.	%	Importo sollecitato	Importo versato	%	N° insolv.	Importo da recup.
2016	2853	1159	40,62	734.941,00	278.423,73	37,88	1694	456.517,27

Inoltre nel mese di novembre sono stati inviati ulteriori 71 solleciti a completamento dei solleciti relativi all'anno 2016 per un totale di 38.285,00 euro.

Sono stati inoltre verificati alcuni indirizzi dei solleciti del 2016 restituiti dal servizio postale per cause diverse. Nel dettaglio sono stati controllati 25 solleciti, i quali sono stati rispediti all'indirizzo aggiornato.

Nel mese di febbraio sono stati emessi 315 avvisi di accertamento per omesso pagamento relativi alla TARES 2013 per un totale di 143.498,00 nei confronti di coloro a cui non era stato possibile notificare il sollecito di pagamento. Ne sono stati annullati 51 e rateizzati 1.

Inoltre nel corso del 2017 sono stati verificati gli indirizzi degli accertamenti anno 2013 restituiti dal servizio postale per cause diverse complessivamente pari a 155. Di questi 25 sono stati rispediti con il nuovo indirizzo, i restanti 130 verificata la correttezza degli indirizzi sono stati consegnati ai messi per la notifica (32 messi dal Comune di Desenzano e 98 messi di altri comuni).

Nel mese di ottobre sono stati emessi 343 avvisi di accertamento per omessa denuncia TIA anno 2012 e TARES 2013 per un totale di 120.912,54 Euro, complessivamente sono stati annullati 11 provvedimenti per duplicazione.

ATTIVITA' RISCOSSIONE COATTIVA

È proseguita l'attività di recupero dei crediti TIA con l'assistenza di SO.R.IT. S.p.a. per gli anni dal 2007 al 2010, nel corso del 2017 sono state recuperate complessivamente Euro 1.648,31, si evidenzia che l'attività di riscossione coattiva con la società SO.R.IT. S.p.a è in via di esaurimento in quanto a fine 2016 è stata espletata la gara per la

concessione del servizio di riscossione coattiva dei tributi comunali, sia per la tariffa rifiuti che per l'imposta municipale unica che in precedenza veniva espletata appunto dalla società SO.R.IT. S.p.a per la tariffa rifiuti e da Equitalia per l'imposta comunale sugli immobili.

Nel corso del 2017 sono stati predisposti gli elenchi, da trasmettere alla società Area Riscossioni srl, nuova affidataria del servizio di riscossione coattiva, dei contribuenti che a seguito degli avvisi di accertamento non hanno provveduto ad effettuare il pagamento nei termini previsti.

In particolare sono stati trasmessi:

- a marzo 221 posizione relative alla TIA 2011 per un totale di 72.244,58, 483 posizioni relative alla TIA 2012 per un totale di 189.890,79 e 1206 posizioni relative alla TARES 2013 per un totale di 391.684,51;
- a settembre 33 posizione relative alla TIA 2011 per un totale di 46.576,58, 669 posizioni relative alla TIA 2012 per un totale di 136.908,23, 109 posizioni relative alla TARES 2013 per un totale di 35.551,12 e 26 posizioni relative agli accertamenti per omessa denuncia TIA anni 2011 e 2012 per un totale di 16.167,76.
- a marzo 8 posizioni relative all'ICI fabbricati 2009 per un totale di 7.093,98, 6 posizioni relative all'ICI Aree fabbricabili 2010 e 2011 per un totale di 5.405,29, 24 posizioni relative all'ICI fabbricati 2010 per un totale di 11.102,67 e 301 posizioni relative all'ICI fabbricati 2011 per un totale di 248.628,40;

Complessivamente tramite la soc. Area Riscossioni srl sono stati recuperati 150.320,23 euro di cui 130.110,63 relativi alla Tariffa Rifiuti e 20.209,60 relativi all'Imposta Comunale sugli Immobili.

Inoltre a seguito delle varie attività poste in essere dall'Ufficio (solleciti, rateizzazioni, accertamenti) sono state recuperate le seguenti somme:

Anno	Incassi anno 2016
2011	38.329,34
2012	41.520,88
2013	38.047,87
2014	7.214,11
2015	31.388,80
2016	462.958,75
TOTALE	618.459,75

ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO TRIBUTI ERARIALI

E' continuato il lavoro di accertamento dei tributi erariali in collaborazione con l'Agenzia delle Entrate. Nel 2017 al Comune di Desenzano è stato riconosciuto un contributo di euro 10.798,58.

ATTIVITA' DI CONTROLLO TASI

Nel Comune di Desenzano la TASI è stata applicata solo nel 2014 e 2015 limitatamente agli immobili qualificati come abitazione principale ed equiparati. Con deliberazione di C.C. n. 7 del 07.03.2016 si è ritenuto di procedere all'azzeramento delle aliquote TASI, al fine di contenere il livello complessivo di pressione tributaria e di semplificare l'imposizione fiscale immobiliare comunale. Nel corso del 2016 l'ufficio ha completato il lavoro di inserimento dei versamenti effettuati con F24 dai contribuenti complessivamente pari a 8.271 per euro 1.452.493,46 di cui 52 relativi all'anno d'imposta 2014 per euro 8.847,78 e 8.219 al 2015 per euro 1.443.645,68. Questo lavoro ci consentirà poi di effettuare i dovuti controlli.

ATTIVITA' DI CONTROLLO TARI

Sono stati effettuati dei controlli attraverso le Scia, trasmesse dal Settore Attività Produttive, relative alle attivazioni, sospensioni e cessazioni delle attività commerciali e artigianali nonché relative ai subentri. Nel dettaglio sono stati invitati tutti coloro che non avevano ancora provveduto a regolarizzare la loro posizione.

Mensilmente è stata svolta un'attività di controllo sui dati trasmessi dall'anagrafe. Nei casi in cui è stata riscontrata la necessità di avere chiarimenti, sono stati invitati allo sportello gli utenti, complessivamente 508. Si evidenzia che 249 posizioni sono state risolte mentre 259 sono ancora in corso di definizione. Gli utenti sono stati convocati per motivazioni diverse come: mancata attivazione della tariffa, mancata cessazione per trasferimento in altri comuni, decessi, assoggettamenti d'ufficio, denunce incomplete/errate ecc.

Complessivamente le denunce di attivazione, variazione e cessazione TARES/TARI caricate dall'Ufficio sono state 5276.

Il numero degli iscritti TARI nell'anno 2017 totalizza 17.314, le utenze domestiche attive sono 29.428 e le utenze non domestiche 2.626.

Anno	N° bollette	N° variazioni	Soggetti invitati	Posizioni sistemate	Posizioni sospese
2017	17.348	5276	508	249	259

	Sogg. invitati	Attivaz.	Decessi	Cessaz.	Non res.	Ident. catastale	Pratiche incomp.	Variaz. Metrat.
TOTALE	508	315	45	52	89	1	0	6
Pratiche risolte	249	125	45	43	33	1	0	2
Posizioni in corso di defin.	259	190	0	9	56	0	0	4

Nel corso del 2017 sono state risolte altre 80 posizioni relative a soggetti convocati

	negli anni precedenti, inoltre sono state invitate 83 ditte di cui 41 posizioni sono state sistemate, altre 23 posizioni sono state sistemate d'ufficio sulla base della scia pervenuta dall'Ufficio Attività Produttive senza invitare il contribuente, inoltre sono state risolte altre 18 posizioni relative a ditte convocate negli anni precedenti. CANONE CUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE La riscossione del canone relativa al 2017 è stata costantemente monitorata e gli utenti sono stati, ove necessario, sollecitati al pagamento. Nel dettaglio sono stati sollecitati più volte tramite il Comando Polizia Locale 39 soggetti titolari di posteggio posteggio nei vari mercati, la prima volta nel mese di maggio, di nuovo 11 in settembre, 6 in ottobre e 4 in novembre, con il risultato che tutti hanno provveduto ad effettuare il pagamento. IMPIANTI PUBBLICITARI L'ufficio provvede a segnalare regolarmente al Comando di Polizia Locale il mancato rinnovo delle autorizzazioni che hanno validità triennale per poter procedere alle eventuali contestazioni previste dalle vigenti normative.
--	--

MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Riferimenti organizzativi**Dirigente Servizi al Territorio Mario Spagnoli****Responsabile settore Opere e LL.PP. Lorenzo Peretti****Assessore Opere e LL.PP. Giovanni Paolo Maiolo****Assessore Servizi Generali Paolo Formentini**

Obiettivo operativo	Stato di attuazione
Valorizzazione e manutenzione del patrimonio	L'ufficio provvede direttamente, con proprio personale in servizio presso il settore manutenzioni dei Servizi Generali, o con l'ausilio di ditte esterne, alla manutenzione ordinaria degli immobili comunali, effettuando interventi riguardanti la fattispecie di: muratore, pittore, fabbro, falegname, idraulico ed elettricista. Vengono effettuati interventi giornalieri e puntuali, ogni qualvolta se ne ravvede la necessità, a fronte di richieste di manutenzione, di riparazioni guasti alle varie attrezzature o impianti, alla sostituzione di parti obsolete o vetuste non più utilizzabili. La maggior parte degli interventi vengono realizzati sugli edifici scolastici a fronte di richieste che provengono dallo specifico settore o su segnalazione dei dirigenti scolastici. Gli interventi di maggior consistenza relativi al riordino generale degli edifici scolastici, vengono attuati soprattutto durante la stagione estiva, prima dell'inizio dell'anno scolastico, al fine di riconsegnare gli edifici in buono stato e funzionanti. A livello generale sono stati eseguiti i servizi di seguito elencati, mediante

	l'ausilio di ditte esterne, per i quali il settore effettua attività di sopralluogo, ordinazione, verifica e controllo: • installazione e manutenzione di arredi urbani; • interventi di falegnameria; • lavori di tinteggiatura; • interventi idraulici ed elettrici nei beni immobili di uso pubblico per natura; • beni immobili di uso pubblico per destinazione e beni immobili patrimoniali; • gestione orologi e torri campanarie; • gestione impianti e sistemi di allarme.
Attuazione programma annuale opere pubbliche	In coerenza con quanto enunciato nel D.U.P. le scelte operate nel settore delle opere pubbliche sono motivate dalla volontà di valorizzare, mantenere efficiente e rafforzare il patrimonio del Comune, con attenzione alla manutenzione delle proprietà comunali, alla progettazione e avvio di quelle opere che funzionalmente costituiscono la prosecuzione di precedenti lavori o che sono necessarie per dare risposta alle diverse esigenze della cittadinanza, agli operatori economici e ai numerosi ospiti e turisti che annualmente soggiornano e visitano la città. Gran parte delle opere pubbliche indicate nel programma annuale e suoi aggiornamenti, sono curate, realizzate, dirette dal Settore Opere e LL.PP. direttamente, come indicato dal codice degli appalti D. Lgs.n.50/16. Solo per particolari e specifici lavori si procede all'affidamento esterno di incarichi riconducibili all'attività di progettazione, direzione lavori, contabilità. Con riferimento al V aggiornamento del Programma Triennale opere pubbliche 2017-19 ed all'Elenco annuale delle opere 2017, datato novembre 2017, si ricava che, per gli interventi previsti e finanziati, sono stati redatti i relativi progetti. Si evidenzia che alcuni interventi, il cui finanziamento era garantito da proventi da alienazioni o contributi privati, non essendo stati, gli stessi, introitati, non è stato possibile predisporre l'atto di approvazione. I progetti non attivati sono: Intervento di riqualificazione presso il centro sportivo Maraviglia - I stralcio (nuovo manto sintetico); Adeguamento e messa in sicurezza intersezione via San Zeno - viale Michelangelo con realizzazione di rotatoria; Realizzazione tombe di famiglia cimitero di Desenzano.

Con delibera di C.C. n. 89 del 29.11.2017, è stato approvato il quinto aggiornamento del programma degli investimenti per l'anno 2017/2019, unitamente all'elenco annuale 2017, al quale sono allegati gli schemi di dettaglio.

Il settore Opere e Lavori Pubblici, nell'ambito della gestione della progettazione, si è occupato di partecipare a bandi regionali e nazionali chiedendo finanziamenti per: efficientamento energetico Centro Sociale a San Martino della Battaglia (CONTO ENERGIA – ENEA); pista ciclabile via dal Molin (UNIONCAMERE Lombardia) (finanziamento ottenuto).

MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	06	UFFICIO TECNICO

--	--	--

Riferimenti organizzativi**Dirigente Servizi al Territorio Mario Spagnoli****Responsabile settore Opere e LL.PP. Lorenzo Peretti****Assessore Opere e LL.PP. Giovanni Paolo Maiolo****Assessore Servizi Generali Paolo Formentini**

Obiettivo operativo	Stato di attuazione
Valorizzazione e manutenzione del patrimonio	Risultano terminati i seguenti interventi: l'ampliamento del plesso scolastico, scuola secondaria di primo grado "Catullo" di Desenzano, consistente nella realizzazione di sei nuove aule e blocco servizi igienici; la riqualificazione di piazza Cappelletti attraverso la posa di una nuova pavimentazione, il disegno di nuove aree verdi e della fontana e la realizzazione di un nuovo pontile; la sistemazione del Parco Idroscalo, a seguito di un accordo con il Ministero della Difesa, consistente in 12000 mq di area verde attrezzati con panchine, nuovi percorsi pedonali che collegano la passeggiata lungolago con via Motta e la realizzazione di una nuova pubblica illuminazione; Il completamento della passeggiata a lago di Rivoltella che collega il porto di Rivoltella con l'area verde di villa De Asmundis; La riqualificazione di via Rio Torto e tratto di via Circonvallazione con intervento sui sottoservizi consistenti nella separazione delle acque nere e bianche e la sostituzione della condotta acquedotto; La riqualificazione di vicolo Teatro Alberti e tratto di via dal Molin con la posa di nuova pavimentazione in porfido e la sistemazione delle aiuole a verde con una ridefinizione della quota d'imposta con un sistema di contenimento in barre di corten; La realizzazione di una nuova rotatoria a San Martino della Battaglia in via Colli Storici – via Gandhi; Il posizionamento di tre nuovi servizi igienici pubblici, due in sostituzione degli esistenti in parcheggio Vallone e parcheggio Maratona e uno nuovo in parcheggio via Vighenzi. Ogni nuovo blocco servizi igienici è composto da due bagni (bagno1: donne e persone disabili – bagno 2: uomini) e dispositivo gettoniera automatica; Inoltre si sono rese necessarie ulteriori lavorazioni su beni del patrimonio comunale o in uso ad esso come: • riqualificazione del polo sportivo Montecroce; • sistemazione facciate e sostituzione basculanti box auto della

	Caserma Carabinieri; • sistemazione cablaggio della scuola primaria "Gen. A. Papa"; • nuovo cablaggio uffici Centro Sociale di via Annunciata; • riorganizzazione degli uffici del Centro Sociale di via Annunciata; • ripristino del funzionamento e riqualificazione della fontana della rotatoria di via Gramsci e viale Marconi; • realizzazione di nuove colonnine elettriche per area uso mercatale alimentaristi. Si segnala che tra i vari interventi di manutenzione delle proprietà comunali nel corso del 2017, a causa di un evento atmosferico calamitoso (grandinata del 09 agosto 2017), diversi edifici hanno riportato danni alle coperture e si è dovuto intervenire con la massima urgenza su: • Copertura Caserma Carabinieri; • Velux portici Palazzo Todeschini; • Copertura magazzini comunali; • Coperture in velux e cupoline del cimitero di Desenzano; • Copertura scuola primaria Gen. A. Papa; • Velux sottopasso ferroviario; • Copertura palestra scuola Catullo; • Copertura palestra scuola Trebeschi; • Copertura museo Rambotti; • Copertura bar parco Laghetto; • Velux scuola Laini.
Efficientamento energetico	Nell'intento di attuare l'obiettivo di valorizzare/modernizzare ed adeguare gli impianti energivori, quali pubblica illuminazione, condizionamento-riscaldamento degli edifici al fine del contenimento dei consumi e nei propositi individuati con l'adesione al cosiddetto Patto dei Sindaci, di cui alla delibera del Consiglio Comunale n 109 del 2012, si è pervenuti all'affidamento alla Ditta Yousave delle forniture energetiche e della gestione in concessione mediante finanza di progetto del servizio energia e gestione elettrica degli edifici, degli impianti e delle reti di illuminazione pubblica con realizzazione degli interventi di riqualificazione energetica mediante un contratto di rendimento energetico ai sensi del D.Lgs 115/2008. È interessata l'intera gestione energetica comunale ed in particolare: • la gestione del ciclo calore con la riqualificazione e rinnovamento delle centrali termiche comunali, l'ammodernamento degli impianti di raffrescamento di cui alcuni importanti interventi sono in corso di conclusione prima della stagione di accensione degli

	impianti; - la manutenzione ordinaria degli impianti elettrici degli edifici di proprietà comunale; - ammodernamento, riqualificazione della rete della pubblica illuminazione stradale; - la manutenzione/potenziamento degli attraversamenti pedonali luminosi; - la volturazione a carico dell'affidatario delle utenze e relative bollette energetiche (gas ed energia elettrica). Ad oggi sono stati sostituiti circa 6000 punti luce con nuovi apparecchi led; sono stati completati i lavori di adeguamento/potenziamento delle centrali termiche comunali e realizzati impianti di climatizzazione ai locali posti al piano terreno del palazzo Bagatta con eliminazione del vecchio impianto obsoleto.
Sorveglianza esame manifestazioni pubbliche	L'organizzazione e i lavori della Commissione Pubblico Spettacolo sono gestiti dal settore Opere e LL.PP. che provvede alla convocazione e organizzazione delle riunioni, dei programmi, delle sedute della Commissione presieduta dal Sindaco o suo delegato, a cui partecipano membri indicati dall'Asl, dai Vigili del Fuoco sezione provinciale, esperti in varie materie tecniche (acustica, elettrotecnico ecc.), rappresentanti interni di vari settori (Polizia Locale e Ufficio Tecnico) e che predispone i verbali a seguito di ogni seduta effettuata. Inoltre ha provveduto su richiesta dell'Amministrazione comunale a promuovere incontro con le Associazioni locali che organizzano manifestazioni per valutare le richieste di adeguamento attrezzature/preparazione volontari che Enti preposti (ASL-VV.F.) richiedono per un corretto svolgimento delle manifestazioni. Tramite specifico incarico tecnico viene effettuata assistenza/controllo alle numerose (oltre 100) manifestazioni che vengono organizzate sul territorio comunale. L'ufficio si occupa anche dell'assistenza tecnica con il personale di servizio al settore manutenzioni, agli uffici che organizzano eventi/manifestazioni per la cittadinanza.

Con delibera di C.C. n. 89 del 29.11.2017, è stato approvato il quinto aggiornamento del programma degli investimenti per l'anno 2017/2019, unitamente all'elenco annuale 2017, al quale sono allegati gli schemi di dettaglio.

MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	07	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI – ANAGRAFE E STATO CIVILE

Dirigente: Dott. Enrico Benedetti

Responsabile: Dott. Andrea Fontana

Obiettivi annuali e pluriennali

Obiettivo	Rendiconto 2017
Attivazione di servizi on-line	Nell'anno 2017 la domanda per l'iscrizione nell'albo delle persone idonee all'ufficio di scrutatore è stata inserita nell'elenco dei servizi on line del sito istituzionale dell'Ente. Queste istanze sono state presentate solo ed esclusivamente mediante la procedura on line e in particolar modo nell'anno 2017 sono pervenute n. 61 richieste di iscrizione nell'albo degli scrutatori.
Entrata a regime della carta d'identità elettronica	Nel mese di agosto 2017 presso lo Sportello Servizi al Cittadino è stata avviata l'emissione della carta di identità elettronica: documento di identificazione realizzato in materiale plastico, dalle dimensioni di una carta di credito e dotata di elementi di sicurezza e di un microchip che memorizza i dati del titolare. Nei mesi di agosto e settembre la scelta del rilascio della carta di identità elettronica o cartacea è stata lasciata al cittadino, mentre a partire dal primo ottobre il rilascio della carta elettronica è diventato esclusivo. La richiesta del rilascio della carta di identità è presentata negli orari di apertura dello Sportello Servizi al Cittadino, senza appuntamento, o in alternativa, prenotando un appuntamento disponibile il lunedì e il martedì pomeriggio. Complessivamente nell'anno 2017 sono state emesse n.938 carte di identità elettroniche.

Obiettivo operativo	Anno 2017
Apertura dello sportello al Sabato;	Lo Sportello Servizi al Cittadino ha garantito l'apertura e l'erogazione dei servizi per n. 51 sabati nel corso dell'anno 2017
Ampliamento degli orari di apertura dello sportello;	Lo Sportello Servizi al Cittadino ha garantito l'apertura e l'erogazione dei servizi con orario continuato dalle 9.00 alle 17.30 per n. 52 giornate annue (sempre nella giornata di giovedì)
Potenziamento dei sistemi di accertamento della regolarità delle immigrazioni;	Considerata la forte vocazione turistica del territorio e la presenza di numerosi immobili che si prestano ad essere utilizzati come abitazioni di villeggiatura, l'Ufficio anagrafe, si è trovato negli anni molto spesso a ricevere dichiarazioni di residenza riferite in realtà a situazioni di c.d. seconde case. Considerate le numerose e significative conseguenze che si determinano a seguito dell'iscrizione

	anagrafica sono state intraprese azioni volte ad una più corretta e scrupolosa verifica della sussistenza della dimora abituale delle persone che dichiarano la residenza nel Comune. Nel corso del 2017 l'Ufficio Anagrafe ha respinto n. 18 richieste di iscrizione anagrafica e n. 3 richieste di variazioni di residenza. Inoltre ha provveduto alla cancellazione di n. 69 persone, a seguito di ripetuti accertamenti che hanno dimostrato l'irreperibilità sul territorio comunale
--	--

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

Obiettivo operativo	Anno 2018
Attivazione servizi di pagamento elettronico Pago on-line	Nel corso del 2017 è stata realizzata una gara di appalto per l'individuazione del miglior fornitore, in possesso dei requisiti tecnico-professionali da noi richiesti e conforme alle specifiche indicate da AGID. Successivamente all'aggiudicazione è stata effettuata una analisi settore per settore delle modalità organizzative di tutti i servizi di pagamento attualmente utilizzati dall'ente; dopodiché sono state individuate le nove tipologie di pagamento con cui avviare il progetto (le tipologie di pagamento coinvolgono tre settori: tributi, economato e polizia locale). Successivamente è stata configurata la piattaforma ed il programma e realizzati i necessari interventi formativi in favore del personale coinvolto. Per consentire di non aggravare il carico di lavoro degli uffici, sono state avviate procedure di integrazione della piattaforma p@gopa con alcuni applicativi interni. I sistemi che consentono i pagamenti saranno attivi entro il mese di marzo con i seguenti pagamenti: COSAP; canoni di locazione e concessione, trasferimento diritto di superficie in proprietà, permessi ZTL; violazione regolamenti comunali; violazioni al CdS, preavviso di accertamento.
Sviluppo e implementazione di servizi on-line a transazione completa	Sono stati attivati i seguenti servizi: Servizi online Iscrizione albo; Domanda per l'iscrizione nell'albo delle persone idonee all'ufficio di scrutatore (art. 9, legge 30 aprile 1999, n. 120) (pubblicazione 01-03-2017) Richiesta di patrocinio - concessioni - contributo straordinario

	Richiesta di iscrizione nel Registro delle Associazioni <u>Richiesta di accesso per il rilascio di copie di atti e documenti da parte dei consiglieri comunali (Art. 21 del Regolamento del Consiglio comunale)</u> <u>Richiesta di prenotazione sala per la celebrazione di matrimonio civile - unione civile - rinnovo promessa matrimoniale</u> A questi si aggiunge il servizio di iscrizione ad un servizio scolastico : domanda per il buono scuola comunale e a dicembre sulle richieste di iscrizione.
Manutenzione e sviluppo della rete telematica - collegamenti con le scuole e le sedi periferiche	Sono stati aggiornati i collegamenti con le scuole installando nuove antenne di trasmissione e gli apparati di protezione e le VPN relative. Sempre nel corso del 2017 si è realizzata la gara di appalto per il passaggio alla fibra ottica della connettività comunale. Tale nuovo servizio di banda larga migliorerà consistentemente tutte le trasmissioni e sarà attivo entro aprile.
Partecipazione ai processi di innovazione promossi dai vari settori da realizzarsi anche in collaborazione con altri Enti (CIT)	Oltre ai progetti di sviluppo delle istanze on-line sono stati supportati i settori in vari progetti tra i quali assumono particolare rilievo; • progetto di conservazione sostitutiva digitale a norma AGID (completate le fasi di indagine, gara d'appalto, assegnazione fornitura, progettazione servizio, collaudo); • CIE (Carta d'identità elettronica); • Sistema di caricamento risultati elettorali per la gestione sala stampa • Sistema di pubblicazione on-line degli atti amministrativi e ODG Giunta Comunale
Manutenzione e aggiornamento costante dell'infrastruttura comunale	Son state mantenuti i sistemi, con consolidamento della struttura CITRIX che ormai raggiunge una percentuale pari al 90% di installazione; sono stati aggiornati tutti i software di produttività individuale con il passaggio dalla versione office 2007 alla office 2016 riducendo il numero delle licenze a 50, in favore di un utilizzo di libreoffice. L'aggiornamento dei sistemi di produttività individuale è stato sostenuto da una iniziativa di formazione che ha coinvolto mediamente per 4 giornate tutti i dipendenti interessati
Gestione della sicurezza dei dati – aggiornamento sistemi di back up e disaster recovery	E' stato implementato e realizzato un sistema di back up e disaster recovery completando nel 2017 le fasi di realizzazione (progettazione servizio, realizzazione della gara, assegnazione della fornitura, installazione e collaudo) Ad oggi il sistema è regolarmente funzionante.

Perseguimento degli obiettivi fissati dall'agenda digitale italiana	Come sopra indicato i progetti dell'agenda digitale sono in fase di realizzazione in coerenza col piano triennale della pubblica amministrazione (P@gopa; SPID; servizi on line)
---	--

MISSIONE	01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
PROGRAMMA	10	RISORSE UMANE

Obiettivo operativo	Rendiconto 2017
Realizzazione e aggiornamento del piano occupazionale con particolare riferimento a coloro che sono impegnati direttamente nel contatto coi cittadini;	Chiusa la stagione del ricollocamento obbligatorio del personale provinciale (cfr. "Decreto mobilità Madia" 14.09.2015 e utilizzo portale "Mobilità.gov"), con un nulla di fatto per mancata assegnazione di personale, a seguito delle determinazioni del Dipartimento FP sono state ripristinate le ordinarie capacità d'assunzione dell'Ente. Sono inoltre intervenute alcune norme che hanno determinato una consistente revisione delle capacità <i>assunzionali</i> e una rivisitazione delle necessità emerse nei vari servizi. In particolare il D.L. 113/2016, convertito in Legge 160/2016; il DL 50 DL n. 50, convertito, con modificazioni, dalla L. 21 giugno 2017, n. 96, in materia di disposizioni urgenti in materia finanziaria il Decreto del Ministero dell'Interno 10 aprile 2017 Il D. Lgs. 25 maggio 2017, n. 75 relativo alle modifiche e integrazioni al decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche. Inoltre grazie alla regolamentazione adottata per la risoluzione unilaterale del rapporto di lavoro per il possibile governare il flusso in uscita del personale dovuto a pensionamento consentendo l'adozione di un più adeguato e flessibile strumento di pianificazione del flusso in entrata rispetto alle necessità organizzative per dare attuazione a politiche di ricambio generazionale dell'organico dell'Ente, oltre che per garantire una costante riduzione della spesa di personale assicurando la funzionalità dei servizi e quindi in un'ottica di ottimizzazione delle risorse umane e delle risorse economico-finanziarie. Di conseguenza è stato approvato tempestivamente il piano triennale del fabbisogno di personale 2016-2019 e 2017-2019 e i relativi aggiornamenti. Il movimento di personale a tempo indeterminato in entrata che conseguentemente è stato possibile realizzare in corso 2017 è il seguente: n. 4 agenti di Polizia Locale (C) n. 2 operai qualificati (B1) n. 1 funzionario servizi sociali (D3); n. 2 autisti di scuolabus (B3) n. 2 istruttori amministrativi (C) n. 1 collaboratore amministrativo (B3). Sono tuttora in corso le procedure attivate a fine 2017 per l'assunzione di

	2 operai e di un istruttore amministrativo. N. 2 educatrici di Asilo nido sono passate da part time a full time e n. 13 dipendenti di vari settori in part time Il personale cessato dal servizio nello stesso periodo è pari n.9 unità, di cui 7 unità per accesso a pensione. Nella prospettiva del triennio questo personale determinerà la nuova pianificazione d'ingresso. Per quanto riguarda i rapporti di lavoro di tipo flessibile, sono stati assunti in servizio: - n. 6 agenti di P.L. per la stagione turistica estiva ed invernale (C) - n.3 istruttori amm.vi (C) - n.1 esecutore amministrativo. Sono stati attivati 4 LSU, i <i>voucheristi</i> (totale 745 ore a 10,00 euro all'ora) e n. 12 nonni vigili/custodi. Infine, sono state effettuate n. 5 mobilità interne finalizzate ad una migliore organizzazione del lavoro, per rispondere ad esigenze tecniche, organizzative e produttive dell'Ente che hanno incontrato la volontà di spostamento dei dipendenti interessati a nuove esperienze professionali. Per poter realizzare il piano sono stati monitorati il trend di spesa di personale rispetto al triennio 2011-2013 i limiti del lavoro flessibile (2009), la capacità di bilancio assegnata e tutti i vincoli normativi vigenti in materia. Il piano risulta aggiornato e realizzato con particolare riferimento a coloro che sono impegnati direttamente nel contatto coi cittadini secondo. Il 97 % del piano risulta realizzato. La restante percentuale non dipende dal servizio ma dal mancato nulla osta per un trasferimento da altro Comune entro il 31 dicembre (Prevalle) di un istruttore e comunque tuttora in corso di realizzazione, e dalla procedura di mobilità per l'assunzione di due operai B3 per mancanza di requisiti sostanziali delle domande pervenute.
Definizione tempestiva dei processi legati alla <i>premiabilità</i> dei dipendenti e alla contrattazione decentrata integrativa – Benessere organizzativo	E' stato ultimato il ciclo delle performance 2016, effettuata la valutazione del personale dipendente ed erogati i compensi incentivanti secondo la tempistica programmata (maggio 2017). Contemporaneamente è stata avviata la fase di programmazione del 2017 con l'approvazione del piano triennale delle <i>performance</i>. Sono stati attivate e mantenute costanti nel corso dell'anno le varie procedure relative al quadro delle relazioni sindacali D.Lgs 150/2009 e s.m.. Assicurata la costante informazione e trasmissione degli atti alla RSU. Aperta la contrattazione decentrata 2017 fin dall'inizio dell'anno: sono stati stipulati il CCDI 2017 per il personale non dirigente e l'Accordo di concertazione per il personale dirigente sulle linee di indirizzo amministrative. Nel corso dei mesi di novembre-dicembre, è stata riaperta la contrattazione decentrata relativa al personale non dirigente. Le parti sono addivenute alla sottoscrizione del CCDI - Code contrattuali 2017, parte integrante del CCDI annuale di riferimento. Nella seconda parte dell'anno è stato nominato il nuovo Nucleo di

	valutazione, che ha assunto le specifiche competenze attribuite, dal Regolamento ordinamento uffici e servizi, nel ciclo della performance. L'iter del ciclo della performance risulta in corso.
Valutazione dell'economicità del mantenimento del servizio interno di realizzazione dei cedolini paga al fine di verificare la convenienza rispetto all'esternalizzazione del servizio	Da tempo è in valutazione l'economicità del mantenimento del servizio paghe all'interno del Settore Risorse Umane. Il mantenimento all'interno garantisce di preservare la continuità delle competenze acquisite e l'esercizio di tutto il processo con il personale dipendente offre il controllo immediato di ogni fase senza alcuna dipendenze esterna. Questo ha procrastinato per anni la decisione sull'esternalizzazione. Tuttavia la decisione non può più essere rimandata: Il mantenimento all'interno del settore comporta la necessità di acquisire al servizio una nuova unità operativa a tempo pieno con accesso dall'esterno, con costi di circa 30.000,00 euro, oneri riflessi compresi, in quanto: 1) si è verificata una riduzione della presenza in servizio di alcuni operatori per varie assenze contrattualmente tutelate e per trasformazione di contratti in part-time; 2) in quanto alcune funzioni eminentemente proprie del servizio Risorse Umane sono allocate da molti anni in altri servizi (es. formazione) ma rimane forte l'esigenza di riconduzione all'interno di Risorse Umane/organizzazione di attività ritenute strategiche 3) ad altre funzioni (es. ciclo performance) viene riservato tempo residuale essendo il personale addetto all'ufficio impegnato in attività di routine a scadenza per assicurare l'obiettivo di produzione dei cedolini paga e denunce contributive fiscali e varie connesse. L'esternalizzare della produzione dei cedolini, della contabilità connessa e delle denunce contributive e fiscali libera forza lavoro che può essere destinata alle altre attività ritenute strategiche senza procedere ad assunzione di nuovo personale con conseguente aumento di costi di spesa di personale e di gestione del personale stesso, dal punto di vista giuridico oltre che economico. L'esternalizzazione non comporta – per quanto rilevato sul mercato – un costo maggiore all'acquisizione di un nuovo accesso, che è comunque da formare e specializzare, con i tempi e le casistiche che questo comporta, ma il servizio offerto è di immediata fornitura, specialistico, con rischi di impresa esterni all'Ente, e con servizio paghe assicurato anche in caso di accadimenti eccezionali, da un sistema protetto, non dipendente da una sola unità operativa interna. Tutta l'attività preliminare alla formazione del cedolino, per la produzione delle voci di inserimento e delle elaborazioni contabili rimane comunque all'interno come pure l'attività finale di contatto con il personale dipendente e con gli uffici interni, assicurando piena governabilità al processo, la responsabilità e il controllo sulle varie fasi, senza per questo dovervi assicurare il consistente quantitativo temporale ora assicurato.

PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO DI PERSONALE

Il piano per il fabbisogno di personale 2017-2019 – piano occupazionale 2017, approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 297 in data 20 ottobre 2016, e già citato nella Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2017-2018, è stato successivamente aggiornato con le deliberazioni di G.C. n. 331 del 17.11.2016, n. 339 del 24.11.2016, n. 35 del 22.2.2017, n. 197 del 18.7.2017 ed infine n. 259 del 17.10.17, in sede di approvazione del piano triennale 2018-2020.

In coerenza con la programmazione è stata modificata la dotazione organica, in cui si articola l'assetto organizzativo dell'Ente, che è stata definita con deliberazione di Giunta Comunale n. 236 del 28.11.2011, confermata anche per l'anno 2017.

Sono state individuate le figure professionali da assumere e le modalità di acquisizione del personale.

Per la copertura dei posti individuati, troveranno applicazione le previsioni di cui all'art. 3 comma 5-ter del D.L. 90/2014, che prevede anche per le Regioni ed Enti Locali, l'applicazione dei principi di cui all'articolo 4, comma 3, del decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito con modificazioni in legge 125/2013, in materia di utilizzo e scorrimento di graduatori concorsuali nel tempo vigenti.

Si prevede inoltre, sia per quanto riguarda l'assunzione di personale a tempo indeterminato che a tempo determinato o stagionale: a) l'attivazione di accordi per l'utilizzo di graduatorie di altri Enti ai sensi della L. 350/2003 estesa anche agli Enti Locali dalla L. 125/2013 e/o b) l'attivazione di procedure concorsuali anche sovra comunali, mediante accordo tra Enti limitrofi eventualmente interessati alla condivisione delle stesse, in entrambi i casi in un'ottica di reciproca collaborazione e cooperazione tra Amministrazioni.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

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

***Riferimento Sindaco Guido Malinverno
Responsabile dott. Carlalberto Presicci***

Malgrado un tasso di assenze per malattia (anche estremamente gravi) che continua a mantenersi assai elevato, la conferma in servizio dei 5 agenti a tempo determinato e l'assunzione di nuovo personale a tempo indeterminato, ha consentito di garantire un buon livello nell'erogazione dei servizi.

In ragione della oggettiva tensione che ha accompagnato l'intera campagna elettorale delle elezioni amministrative 2017, particolarmente gravosa è stata la collaborazione fornita dalla PL per garantire l'Ordine e la Sicurezza pubblica, sempre secondo le disposizioni fornite dalle diverse Autorità di Pubblica Sicurezza sia provinciale che Locale, con presidi anche fissi a manifestazioni, banchetti di propaganda politica ma anche alle riunioni del Consiglio Comunale.

L'attentato di Barcellona prima ed i purtroppo famosi fatti di Torino poi, hanno altresì determinato una totale modifica nella gestione delle diverse manifestazioni pubbliche, sia dal punto di vista della safety che della security con un sempre più marcato coinvolgimento del Comune; in particolare la PL ha fornito il proprio supporto sia nella fase preliminare dell'organizzazione attraverso la partecipazione a numerosissimi tavoli tecnici presso il locale Commissariato Ps, sia durante le manifestazioni medesime con presidi fissi a barriere antisfondamento (mercati di Desenzano e Rivoltella, notti bianche, Festa del Lago e dell'ospite a Rivoltella, Festa del vino a S.Martino, solo per citare le più importanti), pattugliamenti mobili dedicati ed operazioni di filtraggio (festa di fine anno). Tali nuove attività hanno

determinato una continua rimodulazione degli orari di servizio spesso attuata grazie alla grande disponibilità di tutto il personale.

Sono stati mantenuti tutti i turni serali previsti spesso intensificati attraverso l'utilizzo di una doppia pattuglia sul territorio con presidio stabile del centro storico nonché garantiti i servizi di stretta competenza viabilistica in occasione dei principali eventi in calendario –Mille Miglia e South Garda Bike – con grande professionalità e competenza sempre riconosciuta dagli organizzatori che spesso citano Desenzano quale esempio virtuoso.

Secondo i desiderata ed unitamente a Sindaco ed Assessore, è stato mantenuto un costante, giornaliero e fruttuoso rapporto di collaborazione con Polizia di Stato, Carabinieri e Guardia di Finanza, ben al di là di quanto previsto dalla stringente legislazione sul punto.

Grazie a fondi propri del Comune, sono stati installati 8 varchi controllo transito veicolare sulle principali vie di accesso/uscita che garantiscono un efficace sistema di controllo e monitoraggio spesso utilizzato in indagini anche dalle forze di Polizia dello stato.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

MISSIONE	04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
PROGRAMMA	01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA

Riferimenti organizzativi

Dirigente Settore Servizi all'istruzione Enrico Benedetti

Responsabile Settore Servizi all'istruzione Tiziana Tiveron

Assessore Annalisa Colombo

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Servizio di post scuola: progettazione del servizio di tempo prolungato nelle scuole dell'infanzia Giovanni Paolo II a Desenzano e Levi Montalcini a San Martino (verifica delle effettive richieste delle famiglie, modulo orario 16:00/18:00 o 16:00/17:00; n. educatori, spesa/entrata, ecc).	Al fine di estendere il servizio di post-scuola alle ulteriori due scuole dell'infanzia per le quali non era ancora attivato, sono state fornite informazioni alle famiglie potenzialmente interessate e raccolte le pre-adesioni. In seguito alla valutazione dei dati degli iscritti, il servizio è stato poi avviato con n. 1 educatore presso la scuola Levi Montalcini, dal 2 ottobre 2017, con 9 bambini iscritti. Il numero dei frequentanti è poi salito a 12. Per la scuola Giovanni Paolo II l'esiguo numero di conferme di adesione pervenute ha suggerito di sospendere l'avvio; tale possibilità sarà comunque valutata per l'anno scolastico 2018/2019.
Beni di facile consumo: liquidazione delle risorse economiche annuali destinate alle spese per la gestione amministrativa degli Istituti scuola, in particolare all'acquisto di	Nel Protocollo d'intesa N. 629 Reg. S.P.N.A. tra il Comune di Desenzano del Garda e gli Istituti scolastici statali Comprensivo I e Comprensivo II "Trebeschi" per la fornitura di beni di consumo alle Scuole dell'infanzia, primarie e secondarie di 1° grado – periodo 2016/2018, in attuazione di

materiale di cancelleria, di stampati vari, di materiale vario di consumo dell'Accordo triennale con le Istituzioni scolastiche IC 1° e 2° per il trasferimento, con definizione del budget utile; rinnovo o revisione alle luce delle eventuali esigenze emerse il protocollo di intesa con gli Istituti Comprensivi per definire il trasferimento delle risorse economiche, con definizione del budget utile e della scansione temporale dell'intesa (scadenza dell'attuale Protocollo: 31/12/2018)	quanto deliberato dalla Giunta comunale (cfr. DGC n. 345 del 17.12.2015), lo stanziamento storicamente previsto per i laboratori di alfabetizzazione degli insegnanti, stante l'enorme evoluzione che la materia ha avuto anche nelle scuole, è stato destinato interamente ai beni di consumo. Il budget annuale da ripartire in ragione del numero di alunni e della superficie dei plessi scolastici è quindi aggiornato a complessivi € 47.400,00. Con determinazione n. 164 del 31/01/2017 è stato effettuato il riparto e sono state erogate le risorse per l'anno 2017, che per il Cap. 3182 – 0, a favore delle scuole dell'infanzia, corrispondono a Euro 12.171,36.
Contributi a sostegno dei progetti approvati per l'ampliamento dell'Offerta Formativa: provvedere al procedimento di erogazione dei contributi economici alle scuole dell'infanzia statali, calcolati con i criteri stabiliti di anno in anno dal Piano per il Diritto allo studio.	Il Piano per il Diritto allo studio 2016/2017 prevedeva uno stanziamento di circa € 22.500,00 per le scuole dell'infanzia statali, finalizzato al sostegno dei Piani dell'Offerta formativa delle scuole. Su valutazione della documentazione presentata a rendicontazione dei contributi assegnati, sono stati erogati i relativi saldi (in agosto all'Istituto comprensivo I per € 3.628,80 e a ottobre all'Istituto comprensivo II per € 2.822,40). Le anticipazioni dei contributi sull'anno scolastico 2017/2018, pari al 70% del totale, sono state erogate nel mese di dicembre, successivamente all'approvazione del Piano per il Diritto allo studio in novembre. Gli importi anticipati sono stati pari a € 8.299,20 per l'Istituto comprensivo I e a € 6.686,40 per l'Istituto comprensivo II "Trebesch". Sono stati erogati ulteriori contributi alle Scuole dell'infanzia, statali e paritarie, in funzione del numero di sezioni (€ 30,00 a sezione), per rimborsare l'acquisto del materiale necessario al progetto "Addobbiamo il Natale", realizzato presso i quattro Centri sociali del territorio, in collaborazione con il Settore Servizi sociali e grazie alla messa a disposizione dei prodotti (pandorini e succhi di frutta) da parte di Euroristorazione e di NaturaSì.
Scuole dell'infanzia paritarie: effettuare il riparto annuale delle risorse disponibili in applicazione dei criteri previsti dalla convenzione in essere con gli Enti gestori nell'anno scolastico di riferimento; revisione/conferma della convenzione (in scadenza al 30 giugno 2018).	In applicazione della Convenzione vigente, sottoscritta con le scuole dell'infanzia paritarie per il triennio 2015/2018, sulla base della situazione aggiornata degli alunni al 31/1/2017 comunicata dagli Enti gestori, il saldo del contributo previsto per l'a.s. 2016/2017 è stato conguagliato e liquidato (per € 77.479,50 rispetto ai € 70.440,00 previsti). Il totale erogato complessivamente ai due Enti gestori per l'anno scolastico 2016/2017 è stato di € 124.439,50. Al fine del conteggio dei contributi per l'a.s. 2017/2018, ad inizio anno scolastico è stato effettuato il controllo dei dati presentati dagli Enti gestori (residenza dei bambini iscritti, attestazioni ISEE del nucleo familiare); l'importo complessivo calcolato sulla base dei criteri di Convenzione è pari a € 120.120,00. L'anticipazione è stata liquidata per complessivi € 45.760,00. Di eventuali variazioni sarà dato conto in sede di saldo, ove si potrà procedere ai conguagli come previsto all'art. 9 della

	Convenzione.
Sezioni Primavera paritarie: verifica dei requisiti per il rilascio dell'autorizzazione al funzionamento	Con l'accordo quadro sancito da ultimo in data 27 luglio 2017 in Conferenza Unificata Stato/Regioni, sono stati stabiliti i requisiti per il rilascio dell'autorizzazione al funzionamento del Servizio educativo per i bambini di età compresa tra i 24 ed i 36 mesi. Sulla base di tali specifiche, acquisite le dichiarazioni degli Enti gestori in relazione alla sussistenza dei requisiti necessari, l'Amministrazione ha espresso parere favorevole alla prosecuzione del servizio Sezione Primavera anche per l'anno scolastico 2017/2018 per le seguenti scuole paritarie presenti sul territorio comunale: Soc. Coop. A. Merici (prot. n. 44.649/7.1 del 27/10/2017) e Cooperativa sociale Scuola San Giovanni (prot. n. 2.485/7.1 del 16/01/2018).
Arredi e attrezzature: provvedere a soddisfare le richieste dei beni mobili necessari alle scuole dell'infanzia, anche mediante la valutazione di forme autonome di acquisizione, previa verifica di eventuali disponibilità di beni a magazzino e/o acquisto di nuovi arredi e giochi didattici.	Nel corso dell'estate sono state valutate le richieste pervenute dalle Scuole e forniti i beni mobili necessari, sulla base delle priorità e nel limite delle risorse disponibili, per una spesa complessiva di € 4.820,77. In particolare sono stati forniti alle scuole dell'infanzia: - 2 armadi e 5 scaffali metallici alla scuola Giovanni Paolo II - 1 portacartoncini e tappeti in gomma componibili da posizionare sotto i giochi dei saloni alla scuola Rodari, per garantire la sicurezza ai bambini; - 10 sedie (a completamento) alla scuola Rita Levi Montalcini; - 1 libreria e 1 armadio in plastica per il bagno alla scuola Einstein. Sono state fornite le bandiere per l'esposizione (disponibili a magazzino dall'acquisto dell'anno precedente), su richiesta delle scuole. Sono inoltre stati assegnati ulteriori fondi (€ 2.000,00 a plesso) al fine di garantire l'autonoma acquisizione di arredi / giochi, per i quali si è in attesa di rendicontazione anche ai fini del carico nell'inventario dell'Ente.

MISSIONE	04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
PROGRAMMA	02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

Riferimenti organizzativi

Dirigente Settore Servizi all'istruzione Enrico Benedetti

Responsabile Settore Servizi all'istruzione Tiziana Tiveron

Assessore Annalisa Colombo

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Sostegno alle famiglie:	Sono state puntualmente applicate le tariffe corrispondenti alle fasce ISEE

compartecipazione ai costi dei diversi servizi scolastici parametrata alla capacità di spesa delle famiglie con l'applicazione delle tariffe definite dalle Fasce ISEE; fornitura di libri di testo agli alunni delle scuole secondarie di 1° grado in difficoltà, su segnalazione delle Scuole e dei competenti Servizi.	sulla base dell'attestazione presentata nell'anno 2016 dalle famiglie degli alunni residenti; al fine di uniformare i dati e agevolare gli utenti, la validità delle attestazioni è stata estesa a tutto l'anno scolastico 2016/2017, e quindi fino al mese di giugno 2017, come consentito dalla normativa in materia e previsto dalla deliberazione di Giunta comunale recante l'approvazione delle tariffe. Nel corso dell'estate sono state poi acquisite le attestazioni utili per l'abbattimento delle quote di compartecipazione relative all'anno scolastico 2017/2018. Come stabilito dalla deliberazione di Giunta comunale, in caso di presentazione di attestazioni ad anno scolastico già avviato, la tariffa agevolata è stata applicata dopo 8 giorni per il servizio di refezione e dal mese successivo per il servizio di trasporto. Gli utenti che hanno richiesto l'agevolazione in base alla fascia ISEE per l'anno scolastico 2017/2018 sono stati: n. 218 (pari al 46%) in I fascia n. 152 (pari al 32%) in II fascia n. 67 (pari al 14%) in III fascia n. 36 (pari all'8%) in IV fascia (situazione registrata a inizio anno scolastico). Nel corso del 2017 non sono pervenute segnalazioni relativamente a famiglie in difficoltà per quanto riguarda l'acquisto dei libri per alunni delle scuole secondarie di 1° grado.
Libri di testo: assicurare la fornitura dei testi scolastici agli alunni residenti frequentanti le scuole primarie, statali e paritarie, di Desenzano del Garda e site in altri Comuni paritarie (pagamento di fatture di cartolibrerie per cedole librerie, rimborsi ad altri comuni per alunni desenzanesi, ...), valutando l'opportunità di individuare nuove modalità di gestione di tale funzione.	Dall'anno scolastico 2016/2017, l'art. 4 della Legge Regionale 14/2016 ha stabilito la fornitura dei libri di testo per le scuole primarie esclusivamente tramite il sistema della "cedola libraria". Di conseguenza, anche per il 2017/2018, già nel corso dell'estate si è dato inizio alla procedura con informazione ai Comuni limitrofi e alle istituzioni scolastiche sulla modalità di fornitura. In seguito sono stati verificati i dati inviati da cartolibrerie e Comuni al fine di accertare la competenza dell'Ente a sostenere la spesa per i libri forniti agli alunni desenzanesi frequentanti le scuole primarie (residenza, prezzo ministeriale, applicazione dello sconto ministeriale previsto), e quindi liquidare le relative fatture (per complessivi € 41.639,54, a 15 cartolibrerie). Nel corso del procedimento sono emerse alcune problematiche: - per le famiglie non residenti che hanno incontrato difficoltà ad ottenere la fornitura dei libri dai cartolibrari, a causa del costo e della macchiniosità dell'emissione di fatture elettroniche per piccoli importi; la stessa difficoltà è stata incontrata da famiglie di bambini residenti che hanno avuto la necessità di acquistare i libri in corso d'anno;

	- per il tempo di attesa delle cartolibrerie stante la necessità di adottare un provvedimento in seguito all'individuazione di ogni fornitore e della relativa spesa; - per indicazioni errate nell'indirizzo di residenza apposto dalle istituzioni scolastiche sulle cedole. È in corso di valutazione un'ottimizzazione della procedura, al fine di ridurre al minimo tali problematiche per il prossimo anno scolastico (preventiva verifica dei dati di residenza in possesso delle scuole durante l'estate per evitare indicazioni errate sulle cedole; previsione di possibilità di rimborso per famiglie che dovessero acquistare i libri in corso d'anno e anticiparne la spesa, ...).
Buono scuola comunale: istruttoria per l'emanazione del bando e l'assegnazione del contributo alle famiglie con bambini frequentanti le scuole primarie statali.	A gennaio 2017 è stata completata l'erogazione del Buono scuola a.s. 2016/2017 alle famiglie richiedenti. I beneficiari sono stati complessivamente 170. Nel mese di novembre è stata avviata l'istruttoria del Buono Scuola Comunale a.s. 2017/2018. Con determinazione n. 1172 del 15 novembre 2017, è stato approvato il Bando il cui <i>budget</i> disponibile è stato elevato a 28 mila Euro. L'Ufficio ha ricevuto entro il 20 dicembre 2017, data di scadenza del Bando, n. 172 domande compilate sul portale del Comune di Desenzano del Garda – Istanze on-line e n. 43 domande compilate in ufficio su moduli cartacei. L'Ufficio ha gestito la compilazione di n. 100 domande on-line, non essendo in grado di effettuarla gli utenti richiedenti per vari motivi. Il totale dei richiedenti è stato n. 215. Il procedimento si è concluso con l'erogazione dei contributi assegnati entro il 28 dicembre 2017, per complessivi Euro 27.050,00. Dei 215 beneficiari, n. 85 famiglie - utenti dei servizi scolastici - hanno chiesto di avere il credito del Buono caricato sul conto School Card; per altri n. 10 - in situazione di morosità nei confronti dell'Ente per servizi scolastici già fruiti - si è provveduto d'ufficio, trattenendo il Buono a compensazione parziale o totale del debito maturato.
Borse di studio Città di Desenzano del Garda – Comm. Durighello: istruttoria per l'emanazione del bando di concorso per l'erogazione biennale delle borse di studio.	Come stabilito dal Piano Diritto allo Studio, per l'anno scolastico 2016/2017, con determinazione dirigenziale n. 528 del 08/05/2017 è stato emanato il bando per l'erogazione delle Borse di Studio Comm. Durighello a scadenza biennale. Nel successivo Programma 06, viene dato conto degli esiti del concorso.
Beni di facile consumo: liquidazione delle risorse economiche annuali destinate alle spese per la gestione amministrativa degli Istituti scuola, in particolare all'acquisto di materiale di cancelleria, di stampati vari, di materiale vario di consumo dell'Accordo triennale con le Istituzioni scolastiche IC 1°	Sempre sulla base dei criteri stabiliti dal citato Protocollo d'intesa tra il Comune di Desenzano del Garda e gli Istituti scolastici statali Comprensivo I e Comprensivo II "Trebeschi" per la fornitura di beni di consumo - periodo 2016/2018, è stato approvato il riparto e sono state erogate le risorse per l'anno 2017 a favore delle scuole statali primarie e secondarie di I grado presenti sul territorio, corrispondenti per il Cap. 3182 – 1 a complessivi euro € 29.180,08, giusta determinazione n. 164 del

e 2° per il trasferimento, con definizione del budget utile; rinnovo o revisione alla luce delle eventuali esigenze emerse il protocollo di intesa con gli Istituti Comprensivi per definire il trasferimento delle risorse economiche, con definizione del budget utile e della scansione temporale dell'intesa (scadenza dell'attuale Protocollo: 31/12/2018)	31/01/2017. Le Istituzioni scolastiche hanno inviato la rendicontazione delle spese sostenute entro il termine dell'anno 2017.
Contributi a sostegno dei progetti condivisi per l'ampliamento dell'Offerta Formativa: istruttoria per l'erogazione dei contributi economici alle scuole, in applicazione dei criteri stabiliti nel Piano per il Diritto allo studio dell'anno scolastico di riferimento per le scuole primarie e secondarie di 1° grado.	Come per le Scuole dell'infanzia, il Piano per il Diritto allo studio prevede uno stanziamento a sostegno dei Piani dell'Offerta formativa anche per le Scuole primarie e secondarie di primo grado, statali e paritarie, calcolato in ragione del numero di alunni residenti iscritti. Dell'importo complessivo assegnato per l'anno scolastico 2016/2017, il saldo è stato liquidato in momenti diversi in funzione della tempistica di invio delle rendicontazioni di riferimento per le scuole primarie e secondarie di 1° grado: - A settembre 2017, per l'Istituto Comprensivo I € 16.185,60 - A ottobre 2017, per l'Istituto dei Rogazionisti, € 446,40 - A novembre 2017, per l'Istituto Comprensivo II "Trebeschi", € 9.187,20 e alla Scuola Merici per € 1.310,40. Come indicato dal Piano per il Diritto allo studio 2017/2018, le anticipazioni dei contributi, pari al 70%, sono state erogate nel 2017 (nel mese di dicembre, successivamente all'approvazione del Piano per il Diritto allo studio in novembre), per i seguenti importi: - all'Istituto Comprensivo I € 39.480,00 - all'Istituto Comprensivo II "Trebeschi" € 21.100,80 - alla Scuola Merici € 3.091,20 - all'Istituto dei Rogazionisti € 1.310,40. Per l'anno scolastico 2017/2018: - progetto "Crescere con la musica", realizzato dall'Ente Filarmonico Scuola di Musica di Desenzano del Garda a favore delle classi 4^a (con 10 lezioni) e 5^a (con 2 lezioni) delle Scuole primarie, con lavoro sul canto e, per la prima volta, sugli strumenti a fiato e percussioni; ad integrazione del progetto, i bambini parteciperanno all'animazione delle feste celebrative del Comune (4 Novembre, 10 febbraio, 17 Marzo, 25 Aprile e 2 Giugno). Contributo complessivo € 4.000,00;

	- progetto di educazione motoria "Pensa col corpo, muoviti con la mente", realizzato dall'Associazione sportiva dilettantistica My Beat e rivolto a tutte le classi delle scuole Primarie (20 ore di lezione a classe). Il progetto, condotto da istruttori qualificati, prevede 20 ore di lezione a classe, test di monitoraggio iniziale e finale e progetto di educazione alimentare; è stato avviato nell'autunno del 2017 e si concluderà con i "Giochi primaverili" nel mese di Maggio 2018 (importo complessivo € 35.672,80).
Contributi e iniziative a sostegno degli Istituti superiori in applicazione dei criteri e delle aree di intervento stabiliti nel Piano degli Istituti superiori. per il Diritto allo studio dell'anno scolastico di riferimento: istruttoria per l'erogazione dei contributi economici alle scuole secondarie di 2° grado,; organizzazione di attività e/o progetti finalizzati a favore dei ragazzi degli istituti superiori desenzanesi (legalità, responsabilità, orientamento,).	Il Piano di intervento per l'attuazione del Diritto allo studio prevede l'assegnazione di contributi e l'organizzazione di attività anche a sostegno degli Istituti superiori. In tale ambito, a conclusione dell'a.s. 2016/2017 si è provveduto a: - concedere il patrocinio, forme di sostegno e contributo straordinario di 600 euro al Liceo Statale "G. Bagatta" per la realizzazione dell'iniziativa "Garda Sostenibile: Laboratorio e Conferenza contro gli sprechi", nell'ambito dei progetti promossi dalla Rete Scolastica "Morene del Garda", che ha così attuato il 5 aprile 2017 il "Laboratorio sullo spreco alimentare", rivolto alle classi terze dell'IPSEOA "C. De Medici" e il 19 aprile 2017 la Conferenza "Per una vita sostenibile: limitare gli sprechi", rivolta alla cittadinanza ed alle classi del triennio dei quattro Istituti facenti parte della Rete "Morene del Garda"; - concedere il patrocinio e un contributo straordinario di 3000 euro al Liceo Statale "G. Bagatta" per la realizzazione del progetto "Archeologia – Villa Romana' Scavo archeologico", da effettuarsi nei mesi di Giugno/Luglio 2017 nell'ambito dell'alternanza scuola/lavoro; - sostenere le attività finali dei laboratori espressivi del Liceo Bagatta (più in particolare: spettacolo teatrale al Teatro del Castello, concerto del coro nel salone Gino Benedetti, concerto della Band nel parco di Villa Brunati) contribuendo all'organizzazione, con la concessione di utilizzo gratuito degli spazi pubblici, servizi di assistenza, di beni e servizi e con l'erogazione di un contributo pari a € 3.000,00; - erogare il saldo dei contributi, su presentazione della relativa rendicontazione, per le iniziative avviate nel 2016: Viaggio della Memoria al Centro Studi e Ricerche Storiche dell'ANEL di Brescia e al C.F.P. "Zanardelli" di Rivoltella per il Progetto volto alla prevenzione del disagio; - concedere il patrocinio con contributo straordinario di € 4.000,00 all'Associazione Socio-Educative "Ragazzi on the Road" per il progetto "On the Road", che ha previsto, nel periodo 19 giugno – 9 luglio 2017, uno stage formativo per quattro studenti residenti a Desenzano del Garda e frequentanti gli Istituti superiori, con affiancamento alla Polizia Locale e ad altre

	Istituzioni. Con l'avvio dell'anno scolastico 2017/2018, si è provveduto al sostegno delle iniziative previste nel Piano: - Organizzazione del Viaggio della Memoria, realizzato dal 23 al 25 novembre 2017, con destinazione Dachau, Mauthausen, Hartheim, al quale hanno partecipato i ragazzi degli Istituti superiori di nove comuni. Il contributo erogato all'Anei quale anticipazione ammonta a € 4.200,00; sono previste iniziative di restituzione alle classi terze delle scuole secondarie di primo grado e alla cittadinanza, con un evento in biblioteca in prossimità del "Giorno della Memoria" nel mese di gennaio 2018, per il quale si sta procedendo all'organizzazione; al termine di tali iniziative e su presentazione di adeguata rendicontazione è previsto il pagamento del saldo del contributo; - erogazione al C.F.P. del contributo a sostegno del progetto volto alla prevenzione del disagio adolescenziale e dei comportamenti a rischio (tot. € 3.000,00); - erogazione dei contributi a sostegno degli scambi culturali e viaggi di istruzione agli Istituti superiori; per l'anno scolastico in corso, oltre ai consueti scambi organizzati dal Liceo Bagatta e dell'Istituto Bazoli-Polo, sono stati programmati viaggi anche dall'Istituto alberghiero IPSEO e dal Liceo sportivo dell'Istituto dei Rogazionisti; il contributo assegnato complessivamente ammonta al totale del contributo previsto dal Piano (€15.000,00); sono già stati liquidati gli importi previsti come anticipazione.
Protocollo di intesa per la gestione delle spese di Segreteria e di Direzione dell'Istituto Comprensivo II "Trebeschi": L'accordo siglato con il Protocollo d'intesa del 15/01/2016 contiene la formula approvata dalle parti per la decurtazione del riparto spettante ai Comuni limitrofi serviti dall'IC II Trebeschi. Tale quota, infatti, decurtata in ragione del numero di alunni iscritti nelle Scuole statali dei Comuni (Desenzano del Garda, Pozzolengo e Sirmione), per definire i criteri di riparto budget complessivo per il numero totale di alunni. Totale decurtazione nell'anno 2017 ammonta a € 5.319,11. Inoltre, pur nelle more della sottoscrizione di un nuovo accordo, i Comuni di Pozzolengo e di Sirmione hanno provveduto nel 2017 a rimborsare parte delle spese sostenute dall'Ente per la Segreteria e la Direzione del Comprensivo "Trebeschi", mediante: - il versamento di complessivi euro 1889,42 per il 2016/2017 e di euro 989,98 per il 2017/2018 effettuato dal Comune di Pozzolengo, - il versamento di euro 1750,00 per il 2015/2016 e di euro 2320,60 per il 2016/2017 dal Comune di Sirmione.	Protocollo di intesa per la gestione delle spese di Segreteria e di Direzione dell'Istituto Comprensivo II "Trebeschi": L'accordo siglato con il Protocollo d'intesa del 15/01/2016 contiene la formula approvata dalle parti per la decurtazione del riparto spettante ai Comuni limitrofi serviti dall'IC II Trebeschi. Tale quota, infatti, decurtata in ragione del numero di alunni iscritti nelle Scuole statali dei Comuni (Desenzano del Garda, Pozzolengo e Sirmione), per definire i criteri di riparto budget complessivo per il numero totale di alunni. Totale decurtazione nell'anno 2017 ammonta a € 5.319,11. Inoltre, pur nelle more della sottoscrizione di un nuovo accordo, i Comuni di Pozzolengo e di Sirmione hanno provveduto nel 2017 a rimborsare parte delle spese sostenute dall'Ente per la Segreteria e la Direzione del Comprensivo "Trebeschi", mediante: - il versamento di complessivi euro 1889,42 per il 2016/2017 e di euro 989,98 per il 2017/2018 effettuato dal Comune di Pozzolengo, - il versamento di euro 1750,00 per il 2015/2016 e di euro 2320,60 per il 2016/2017 dal Comune di Sirmione.
Vigilanza sull'adempimento dell'obbligo scolastico: istruttoria del procedimento di verifica e di ammonizione; definizione di	Nel corso del 2017 l'Ufficio ha concluso la procedura per la verifica dell'adempimento per l'a.s. 2016/2017, come previsto dal D.Lgs 16 aprile 1994 n. 297. Al termine dell'anno scolastico, il numero di alunni

possibili nuove azioni per contenere l'abbandono scolastico.	inadempienti è stato trasmesso all'Ufficio Scolastico Regionale a fini statistici. Complessivamente, sono risultati inadempienti n. 7 bambini; per costoro, gli atti di ammonizione sono stati depositati presso la Casa comunale in 6 casi, a seguito di irreperibilità; in un caso i genitori hanno giustificato la mancata iscrizione adducendo motivi di salute e in seguito con il trasferimento all'estero. Si è inoltre avviato d'ufficio il procedimento per la verifica dell'adempimento per l'anno scolastico 2017/2018 per i nominativi che non sono risultati iscritti in seguito alla verifica degli elenchi trasmessi dalle Scuole entro il 20° giorno dall'avvio dell'anno scolastico, mentre su specifiche segnalazioni delle direzioni scolastiche nel corso dell'anno si è provveduto ad inviare gli atti di ammonizione ai genitori, contestualmente dandone notizia ai Servizi sociali per le azioni utili a risolvere eventuali problemi. Dei casi di irreperibilità o di mancato ritiro dell'atto è stata data notizia all'Ufficio Anagrafe per l'eventuale avvio delle procedure di verifica / cancellazione dall'Anagrafe comunale. Risultano a fine anno ancora n. 13 nominativi in corso di verifica (irreperibili, atti depositati presso la Casa comunale, procedimenti di cancellazione in corso). Risulta tuttora problematico individuare azioni efficaci per prevenire l'abbandono scolastico, considerando che il problema è spesso legato alla mobilità abitativa e alla provenienza straniera degli inadempienti. Quindi, per l'anno scolastico 2018/2019, è stata avviata la procedura con le fasi prodromiche: entro il mese di dicembre è stato predisposto l'elenco dei bambini residenti obbligati all'iscrizione al primo anno della scuola primaria; l'avviso è stato affisso all'Albo Pretorio e i nominativi trasmessi alle direzioni scolastiche, suddivisi per bacini di utenza (complessivamente n. 248 nominativi).
Arredi e attrezzature: provvedere a soddisfare le richieste dei beni mobili necessari alle scuole statali primarie e secondarie di 1° grado, anche mediante la valutazione di forme autonome di acquisizione, previa verifica di eventuali disponibilità di beni a magazzino e/o acquisto di nuovi arredi, complementi di arredi, nuove tecnologie, ...	Anche per le scuole statali primarie e secondarie di primo grado sono state valutate le richieste pervenute e forniti i beni mobili necessari, sulla base delle priorità e nel limite delle risorse disponibili, per una spesa complessiva di € 12.967,03. Alcune richieste sono state soddisfatte con il recupero di beni esistenti a magazzino o in altre scuole. In particolare si è contribuito a completare l'arredamento (banchi trapezoidali e sedie) della scuola Catullo, in seguito all'ampliamento nella nuova ala e alla nuova didattica adottata. In dettaglio sono stati forniti: - 2 lavagne bianche alla scuola Papa; - 10 lavagne bianche alla scuola Laini; - Arredi alla scuola Catullo: 50 sedie, 55 banchi a trapezio, 3 tavoli a trifoglio, 2 cattedre con relative poltrone per aule nuove; - Arredi alla scuola Trebeschi (per sostituzione arredi obsoleti): 25 banchi, 25 sedie, strutture e piani banchi da assemblare;

	- 7 armadietti di sicurezza per notebook alla scuola Don Mazzolari; - 1 bacheca per la scuola Trebeschi (inizialmente destinata alla scuola Levi Montalcini, spesa euro 870,39). Sono state fornite le bandiere per l'esposizione (disponibili a magazzino dall'acquisto dell'anno precedente), su richiesta delle scuole. Sono inoltre stati assegnati ulteriori fondi (€ 2.000,00 a plesso) al fine di garantire l'autonoma acquisizione di arredi e/o complementi.
--	---

MISSIONE	04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
PROGRAMMA	06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Riferimenti organizzativi

Dirigente Settore Servizi all'istruzione Enrico Benedetti

Responsabile Settore Servizi all'istruzione Tiziana Tiveron

Assessore Annalisa Colombo

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Servizi per le famiglie: in ottemperanza alla L. 104/1992, fornire il servizio di trasporto gratuito agli alunni in situazione di disabilità, con la presenza dell'assistente quando necessario; erogare i servizi ausiliari al diritto allo studio (mensa, trasporto, pre e post scuola, pedibus, assistenza ad personam); verificare la corretta applicazione delle tariffe in base alle fasce ISEE per quanto riguarda la refezione e il trasporto; garantire la fornitura dei libri di testo per le scuole primarie; assistere gli utenti nella presentazione delle domande per ottenere la Dote scuola regionale; organizzare il servizio di assistenza all'attraversamento, attraverso l'impiego	Trasporto assistito studenti disabili - Si è provveduto al trasporto assistito con una operatrice sulla linea urbana per il percorso casa-scuola di andata, mentre con mezzo di servizio effettuato a rotazione dagli autisti scuolabus comunali sul percorso del ritorno non essendo servito dal trasporto scolastico e urbano, sia nello scorso anno scolastico, sia nell'attuale 2017/2018. Si sta provvedendo inoltre ad una ulteriore assistenza durante il trasporto sulla linea urbana per il percorso casa-scuola di un alunno nell'anno scolastico 2017/2018 mediante personale della cooperativa affidataria del servizio di assistenza. Assistenza ad personam - Fino al mese di giugno 2017 è stato garantito il servizio a 44 studenti, con un totale complessivo di n. 16.038,35 ore di servizio per il periodo gennaio/giugno 2017. Per l'anno scolastico 2017/2018, sono pervenute dalle scuole richieste per assistenza ad personam per n. 48 alunni. Le ore di servizio per il periodo settembre/dicembre 2017 sono state n. 12.037,89. Le stesse sono state valutate in un incontro congiunto tra servizi specialistici di neuropsichiatria, referenti per la disabilità dei due Istituti Comprensivi e Comune Refezione - Nell'anno 2017 sono stati distribuiti complessivamente 173.254 pasti pluriporzione nei sette refettori delle scuole statali dell'infanzia e primarie.

dei cosiddetti “nonni vigile”; valutare la possibilità di definire un “patto di collaborazione” con le famiglie in difficoltà per il perdurare della crisi economica, al fine di sostenerle nel pagamento delle spese per i servizi scolastici comunali.	Anche grazie alla collaborazione della Commissione Mensa, il servizio è stato erogato con standard qualitativi e quantitativi adeguati. I menu invernale e estivo sono stati sottoposti al vaglio dell'Azienda Sanitaria per la valutazione. Nei refettori è stata quotidianamente servita acqua di rete, per educare i bambini ad un uso consapevole delle risorse e per contenere la produzione di rifiuti diretti (plastica) e indiretti (gas di scarico dei mezzi di trasporto). Le diete speciali servite nel corso del 2017 sono state n. 20.988. Nell'anno 2017, la spesa necessaria per garantire il servizio, affidato a Euroristorazione, è stata di Euro 804.707,41. L'entrata da quote di compartecipazione a carico delle famiglie è stata di Euro 623.163,00. La contabilizzazione dei pasti è controllata mediante i report riepilogativi su School Card e la corrispondenza dei prospetti inviati mensilmente dalla Ditta. Ulteriori controlli sono esperiti a livello contrattuale, ad esempio per la puntuale applicazione della quota dovuta all'Ente per il sostegno dei pasti destinati ai disagiati, che va a compensare una piccola parte dei costi assorbiti per le riduzioni tariffarie, oppure nell'effettuazione delle altre migliorie offerte in sede di gara. Trasporto scolastico - La spesa annua complessiva per il servizio è stata di € 231.032,00 comprensivi del servizio di Brescia Trasporti e di quello di assistenza sui mezzi fornito dal Raggruppamento Elefanti Volanti/Cogess. A questa spesa va aggiunta quella per il servizio in gestione diretta, con 3 scuolabus e 4 autisti dipendenti dell'Ente, le cui poste economiche sono a carico di altri Servizi. Le entrate per rette corrispondono, per lo stesso periodo, a 77.572,00 euro. Pedibus - È stato garantito il servizio di accompagnamento a piedi nel percorso casa/scuola e viceversa, in corrispondenza dell'intero anno scolastico, gennaio – giugno e settembre – dicembre, sulle 7 linee di “scuolabus a piedi”, tre per la scuola "Papa", due per la scuola "Laini" e due per la scuola "Don Mazzolari". Servizi pre e post scuola — il servizio Pre scuola è stato garantito nel 2017 su tutte le tre scuole primarie statali, con n.133 iscritti al 31.12.2017, e una spesa di € 13.064,30. Il servizio di Post scuola è stato attivo su due scuole dell'infanzia fino a giugno 2017 e a partire da ottobre 2017 anche su una terza scuola dell'Infanzia, la Levi Montalcini di San Martino, mentre come detto innanzi la scuola Giovanni Paolo II non ha raggiunto il numero minimo di richieste per attivare il servizio. Nel complesso, gli iscritti al 31.12.2017 risultano essere n. 64, con una spesa nell'esercizio. 2017 pari a € 14.737,11 Altri servizi, ausiliari al diritto allo studio Corretta applicazione delle tariffe in base alle fasce ISEE – vengono effettuati regolarmente controlli sul corretto inserimento dei dati ai fini
--	---

	della corrispondente applicazione delle tariffe e delle riduzioni, in base alle fasce ISEE e viene puntualmente verificata la residenza dei richiedenti ai quali poter applicare le agevolazioni. Garantire la fornitura dei libri di testo per le scuole primarie – (vedi Obiettivi operativi DUP 2017 missione 04 programma 02). Dote scuola libri e dotazioni tecnologiche a.s. 2017/2018: la Regione Lombardia ha stabilito l'apertura dei termini per la presentazione delle istanze on line dal 19/04/2017 al 15/06/2017. In tale periodo, il Settore ha protocollato sul sito online della Regione n. 164 domande; mentre 6 domande sono state annullate e 1 non protocollata in quanto il richiedente aveva un indicatore ISEE superiore a quello stabilito dal bando regionale per l'accesso alla Dote. Dote scuola Merito 2016/2017: per tale intervento, durante il periodo previsto per la presentazione delle istanze on-line - dal 16/10 al 15/11/2017 – sono state protocollate sul portale della Regione n. 5 domande Organizzazione del servizio “nonni-vigili” - Sulla base delle disponibilità a proseguire il servizio, valutate le esigenze delle Scuole, nel corso dell'estate è stato organizzato il servizio di assistenza all'attraversamento nei punti più critici davanti alle Scuole. Nel limite del possibile, si è cercato di agevolare gli anziani assegnando loro una sede vicina al luogo di residenza. Sono attualmente attivi 8 operatori, di cui 6 impegnati negli attraversamenti delle Scuole Rodari, Papa, Laini, Einstein, Trebeschi, Don Mazzolari, San Giovanni, 1 al post-scuola Rodari e 1 al trasporto linea Eridano. Nel corso dell'anno è proseguita l'attività di gestione del servizio (sostituzioni, totalizzazione delle ore lavorate, variazioni, ...).
Servizi di assistenza agli studenti disabili: revisione delle procedure di erogazione del servizio di assistenza per l'autonomia e la comunicazione per garantire l'integrazione scolastica degli alunni in situazione di handicap assegnato alle scuole, alla luce di quanto stabilito nella D.G.R. n. 6832 del 30 giugno 2017.	Rimborso spese assistenza ad <i>personam</i> - In attuazione degli accordi in materia, si è provveduto alla rendicontazione del servizio di assistenza ad <i>personam</i> garantito agli studenti in situazione di handicap degli istituti superiori, per il rimborso dovuto dalla Provincia di Brescia, titolare della competenza all'erogazione di tale servizio fino a conclusione dell'anno scolastico 2016/2017. Sono stati così introitati Euro 64.688,23 per il periodo gennaio/giugno 2017 (comprensivi delle spese di organizzazione forfetariamente riconosciute nella misura del 5% della spesa) corrispondenti ad un totale di 3.199 ore. Con D.G.R. n. 6832 del 30/06/2017, la Regione Lombardia ha modificato le modalità di erogazione del servizio e normato il passaggio di tale competenza, a partire dall'anno scolastico 2017/2018. Durante il mese di agosto e settembre 2017, si è provveduto quindi a compilare on-line - in varie fasi, a seguito delle disposizioni dettate da Regione Lombardia - n. 11 richieste di rimborso delle spese riguardanti le ore di servizio di assistenza adp da effettuarsi a cura del Comune di Desenzano del Garda per gli studenti residenti in condizioni di disabilità frequentanti gli Istituti Superiori, preventivate per l'anno scolastico 2017/2018 in base ai criteri dettati dalla Regione stessa. Il tutto è stato gestito attraverso la procedura

	dedicata sul portale SIAGE di Regione Lombardia. Le n. 11 richieste avanzate sono state approvate dalla Regione, che ha erogato un contributo pari ad € 47.208 per i n. 10 studenti frequentanti gli Istituti superiori e di € 1.785, per n. 1 studente frequentante il Centro di Formazione professionale. Tale somma corrisponde al 50% della spesa per il servizio in parola, calcolata sulla base della spesa preventivata per il totale dell'anno scolastico secondo i parametri stabiliti dalla Regione stessa al momento della compilazione della pratica. Infine, € 600,00 sono stati anticipati per l'assistenza ad uno studente durante il trasporto scolastico. A seguito delle numerose richieste di integrazione del contributo avanzate dai comuni erogatori del servizio, in quanto i parametri del calcolo del fabbisogno orario degli alunni effettuati per il rimborso delle ore di servizio da erogare non potevano soddisfare la reale necessità di assistenza degli studenti, con decreto regionale n. 16267 del 15/12/2017, la Regione ha approvato l'integrazione di tale contributo nel monte ore stabilito dalle Istituzioni scolastiche con i PEI.
Refezione scolastica: somministrazione di questionari di gradimento differenziati in relazione alle scuole (dell'infanzia, primarie) e al segmento di utenza da verificare (alunni, insegnanti, famiglie), per misurare il livello di soddisfazione sul servizio ed attivare quindi azioni correttive/preventive utili a migliorare il servizio; monitorare il servizio di autocontrollo HACCP per una puntuale rilevazione delle verifiche e delle azioni necessarie a garantire il livello igienico-sanitario adeguato e il rispetto del capitolato d'appalto; esperire la gara d'appalto per l'affidamento del servizio di refezione scolastica (contratto in scadenza nel mese di agosto 2020).	Mentre la verifica del livello di soddisfazione del servizio di refezione tramite la somministrazione di questionari è in programma nel mese di febbraio 2018 (seconda parte dell'a.s. 2017/2018), nel corso del 2017 il servizio di autocontrollo HACCP è stato puntualmente svolto dalla ditta assegnataria, Scalifood di Scalabrini. Sulla base delle rilevazioni effettuate dal Tecnologo alimentare, sono state inviate alla ditta incaricata della ristorazione scolastica le richieste di attivazione delle azioni conseguenti, con la registrazione di alcune non conformità. In particolare per il periodo gennaio/giugno 2017, a seguito di alcune segnalazioni, la ditta Euroristorazione ha provveduto ad effettuare gli interventi necessari, anche grazie al confronto e alla consulenza del Dott. Scalabrini, sia per quanto riguarda le migliorie "strutturali" (completate nel corso dell'estate), sia per quanto riguarda le procedure di lavaggio della frutta e verdura. Per il periodo settembre/dicembre 2017, le criticità rilevate sono anch'esse state inoltrate alla ditta per le conseguenti azioni preventive/correttive. Tale monitoraggio consente, unitamente alle schede di verifica inviate a cura dei componenti la Commissione Mensa, di tenere sotto controllo uno dei servizi più importanti, sia per la numerosità degli utenti, sia per le implicazioni correlate alla sicurezza alimentare.
Contributi alle famiglie/studenti a sostegno della frequenza scolastica - in base ai criteri definiti nel Piano per il Diritto allo Studio e meglio declinati nei relativi bandi:	Erogazione del Buono scuola Comunale a.s. 2017/2018: con determinazione dirigenziale n. 1423 del 28/12/2017 è stata approvata la graduatoria dei beneficiari e sono stati erogati alle famiglie con bambini frequentanti le scuole primarie statali n. 215 Buoni scuola, per un totale di € 27.050,00.

erogazione dei Buoni Scuola comunali per gli alunni delle scuole primarie statali; erogazione delle Borse di Studio biennali intitolate a "Durighello" (nel 2017 e nel 2019); erogazione delle Borse di Studio biennali premio all'eccellenza (nel 2018 e nel 2020).	Erogazione della Borsa di Studio Comm. Durighello a.s. 2016/2017, con determinazione dirigenziale n. 1200 del 21/11/2017 è stata approvata la graduatoria e sono state erogate le borse di studio a n. 7 studenti per un totale di € 1.600,00. N. 3 domande sono state respinte per mancanza dei requisiti necessari, come stabiliti dal Bando.
Pagamento dei servizi: costante monitoraggio dei pagamenti delle quote di compartecipazione dovute per la fruizione dei servizi scolastici e intensificazione dell'attività di recupero dei crediti maturati al fine di garantire una equilibrata gestione delle entrate; PagoPA.	Il pagamento dei servizi scolastici viene monitorato costantemente e vengono messe in atto apposite misure, mirate al recupero di debiti pregressi e a evitare situazioni di eccessivo cumulo di morosità, onde garantire una corretta gestione delle entrate. Più nello specifico, per l'anno scolastico 2016/2017: - sono stati inviati messaggi sms con promemoria di credito residuo (in automatico, con 3 pasti scuole primarie, 5 pasti scuole dell'infanzia) per il servizio di refezione che prevede il prepagato e sms con promemoria di pagamento per i servizi a canone; - sono stati occasionalmente inviati sms con saldo a debito per la refezione e mensilmente solleciti per i servizi a canone non saldati con riferimento al mese/i precedente/i; - sono stati, infine, inviati complessivamente circa 500 solleciti cartacei (preferibilmente, per economicità e celerità, con consegna in busta chiusa tramite le scuole), nei mesi di gennaio, febbraio, marzo e infine maggio (a tutti gli utenti con debito oltre i 50 €, con preavviso di sospensione). Come misura conseguente, in caso di mancato pagamento di importi superiori a 50 euro, è stato applicato quanto previsto dalla deliberazione di approvazione delle tariffe, che prevede la sospensione dei servizi in presenza di morosità ripetuta. Il numero di utenti sospesi è stato di una quindicina, alcuni dei quali sono stati riammessi in corso d'anno; altri sono stati ammessi a conferma per l'anno successivo, una volta saldato il debito. Sono rimaste aperte le posizioni di quattro utenti, che non hanno più richiesto servizi e per i quali si procederà mediante assegnazione del recupero a Area Riscossioni. Al termine dell'anno scolastico sono stati inviati ulteriori solleciti per i debiti residui. Il debito complessivo non incassato ammonta a circa € 2.300,00 (su oltre € 741.000,00 di introiti). Alcune pratiche, di importo consistente e con notifica valida, sono state inoltrate all'agente esterno incaricato della riscossione. Per le restanti pratiche sono in corso tentativi di incasso da parte dell'Ufficio (per complessivi € 1.444,00). Misure equivalenti sono state messe in atto già all'avvio dei servizi, nella prima parte dell'anno scolastico 2017/2018.

	Sono state inoltre effettuate verifiche sulla corrispondenza degli introiti registrati sull'applicativo School-card, relativi alle ricariche effettuate dagli utenti presso i sette soggetti esterni, l'Ufficio, on-line o con addebito diretto in conto, in relazione agli importi registrati sui capitoli di bilancio di competenza. Eventuali errori di ricarica/registrazione vengono segnalati e rettificati (l'ufficio riceve mediamente 15/20 segnalazioni al mese da parte dei soggetti riscuotitori esterni). Le operazioni di ricarica sono state più di 11.000 nell'a.s. 2016/2017, delle quali oltre il 12% presso l'Ufficio. È leggermente aumentato nel tempo il numero di utenti che sceglie la modalità di addebito diretto in conto SDD dei servizi, che comporta una procedura mensile di creazione del file per la Tesoreria e l'inoltro all'Ufficio Ragioneria. Nel mese di agosto 2017, essendo in scadenza l'accordo con i soggetti riscuotitori esterni (Banca BPM con tre filiali, BCC del Garda, Banca Popolare di Sondrio, Supermercato Simply, DASS), si è provveduto a verificare le disponibilità al rinnovo. Con Deliberazione di Giunta comunale n. 224 del 5/9/2017, è stato approvato lo schema di accordo e lo stesso è stato poi sottoscritto con tutti i soggetti. Infine è stata predisposta l'informativa per il pubblico. Nel nuovo accordo è stato dato atto che il Comune avrà in ogni caso la facoltà di recedere dall'accordo e/o proporre modifiche/implementazioni in caso intervengano novità normative e/o procedurali (quale a titolo esemplificativo ma non esaustivo la digitalizzazione dei pagamenti di PagoPA o altre procedure previste dal c.d. "Codice dell'Amministrazione digitale") che rendano necessaria l'eliminazione/integrazione/modifica del sistema di pagamento oggetto dell'accordo.
Servizi e beni per le scuole: mettere a disposizione delle scuole il servizio di trasporto per uscite didattiche (gite scolastiche) con scuolabus comunali, con bus del trasporto finalizzato scuole e bus urbani; agevolare la concessione di spazi e di attrezzature a titolo gratuito per la realizzazione di attività previste nei Piani Triennali per l'Offerta Formativa (PTOF) e per le feste di fine anno scolastico, organizzare l'accoglienza degli studenti degli istituti superiori impegnati negli scambi culturali con gli omologhi delle Città gemellate,...	Oltre all'ordinario servizio di trasporto casa/scuola, effettuato con mezzi e personale comunali e mediante il "finalizzato scuole" affidato a Brescia Trasporti su un totale di 13 linee, è stato garantito alle Scuole il trasporto gratuito per n. 90 uscite didattiche con scuolabus comunali (di cui n. 12 per iniziative del Comune o patrocinate), oltre a n. 12 uscite con utilizzo del trasporto finalizzato Scuole e n. 21 uscite con utilizzo gratuito del trasporto urbano. Nel periodo estivo è stato organizzato e garantito il servizio di trasporto, con mezzi e personale comunali, per tutti i CREC diffusi che ne hanno fatto richiesta, con 42 uscite sul territorio e anche in altri Comuni. Altre forme di sostegno sono altresì indicate nei diversi Programmi nonché, per gli scambi culturali, alla Missione 19.01..
Convenzione con i Centri di Assistenza Fiscale per il servizio di assistenza nella presentazione dell'ISEE: verifica delle dichiarazioni ISEE pervenute, liquidazione delle competenze; istruttoria per la sottoscrizione della convenzione (scadenza 31/12/2019).	Le famiglie possono recarsi presso i Centri di Assistenza Fiscale convenzionati al fine di ricevere assistenza nella compilazione della dichiarazione sostitutiva unica ISEE. L'accordo è stato rinnovato per il periodo 2017/2019 (schema di convenzione approvato con Deliberazione di Giunta comunale n. 3 del 12 gennaio 2017) con i seguenti Centri di Assistenza fiscale: CAF CISL S.r.l., CAF ACLI S.r.l., CAF CGIL Lombardia S.r.l., CAF Nazionale del Lavoro S.p.A., Tutela Fiscale del Contribuente S.r.l.

	A fine anno sono stati controllati gli elenchi delle pratiche inviati dai vari Centri, per verificare la competenza dell'Ufficio a corrispondere il compenso previsto (residenza anagrafica, presentazione dell'ISEE al fine di ottenere agevolazioni per Servizi scolastici, buono scuola, assegni di studio), pari a € 5,00 più IVA per pratica. Per l'anno 2017 sono state pagati ai Centri di assistenza compensi per 403 pratiche.
--	---

MISSIONE	04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
PROGRAMMA	07	DIRITTO ALLO STUDIO

Riferimenti organizzativi

Dirigente Settore Servizi all'istruzione Enrico Benedetti

Responsabile Settore Servizi all'istruzione Tiziana Tiveron

Assessore Annalisa Colombo

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Piano per il Diritto allo Studio: elaborazione del documento fondamentale che raccoglie e unisce tutti i Programmi della Missione 04, previo confronto con le istituzioni scolastiche e con l'apporto della Consulta di Piano e le altre Commissioni istituzionali.	Durante il mese di Maggio 2017 l'ufficio ha iniziato a raccogliere tutti i dati utili, riguardanti la previsione dello svolgimento educativo e didattico dell'anno scolastico 2017/2018 (calendari scolastici, n. iscritti per scuola, novità sull'organizzazione scolastica per la gestione dei servizi, progetti ecc.), contattando tutte le scuole presenti sul territorio, per l'elaborazione di una prima stesura del Piano Diritto allo Studio a.s. 2017/2018, con il riparto dei fondi necessari per soddisfare bisogni, esigenze e progetti didattici dei Piani per l'offerta formativa, secondo quanto stabilito dalla Legge Regionale n. 19/2007. La riunione della Consulta per l'esame della Proposta del Piano Diritto allo Studio con i dirigenti scolastici e i rappresentanti degli Istituti si è svolta in data 5 ottobre 2017. Una volta concordato con i dirigenti scolastici quanto previsto per le scuole del territorio e verificati i progetti da inserire, si è conclusa l'istruttoria con l'esame della bozza a cura della Prima Commissione consiliare e quindi con l'approvazione del Piano Diritto allo Studio anno scolastico 2017/2018, deliberata dal Consiglio Comunale in data 06/11/2017 (D.C.C. n. 76/2017).
Progetti proposti e/o patrocinati dall'Amministrazione Comunale: messa a disposizione di spazi, attrezzature, risorse umane e/o interventi di professionisti esterni per l'attuazione dei progetti inseriti di anno in anno nel Piano per il Diritto allo Studio.	Diversi progetti proposti dall'Amministrazione comunale sono descritti nei Programmi corrispondenti alle differenti scuole. Un progetto di educazione ambientale è stato proposto nel mese di febbraio alle scuole primarie e secondarie di 1° grado grazie alla collaborazione di Innowatio, azienda incaricata della gestione del calore e dell'illuminazione per conto dell'Ente: "Innoviamo insieme per un mondo con meno CO2", che è stato presentato durante una conferenza stampa mercoledì 15 febbraio 2017. Ai bambini e ai ragazzi, nel corso delle Giornate dell'Energia organizzate nelle settimane successive, sono

	stati distribuiti libricini ("L'energia ha i suoi perché") e flyer ("Mettici energia") con interessanti informazioni adatte alla loro età, a cura di Andrea Vico, divulgatore scientifico che ha anche tenuto gli incontri con gli alunni nelle scuole. Il 15 ottobre 2018, in collaborazione con l'Ufficio Ecologia si è tenuta l'annuale iniziativa "Seminare il Futuro" presso il Parco del laghetto, alla quale hanno partecipato gli alunni delle classi terze e quarte della scuola primaria statale "Papa" (circa 53 bambini). Sabato 2 dicembre 2017, si è provveduto al trasporto dei bambini della Scuola Don Mazzolari per la partecipazione alla manifestazione "La Festa degli Alberi" presso la Loc. Cremaschina, ove nell'area verde comunale si è proceduto al completamento della piantumazione con la partecipazione di un agronomo che ha illustrato ai bambini le varie essenze arboree. Di seguito si riporta anche una sintesi dei progetti patrocinati. Scuola paritaria Merici: concerto corale e strumentale c/o chiesa S. Angela Merici in data 25/01/2017; Istituto Comprensivo I: utilizzo gratuito di plateatico in piazza Malvezzi e 3 tavoli pieghevoli dell'ufficio Manutenzioni in data 06/05/2017 per Il Ponte dell'Amicizia; Istituto Comprensivo II "Trebeschi": concessione patrocinio e alcune forme di sostegno (attrezzature, service audio, trasporto degli alunni con 2 scuolabus più uno di appoggio, utilizzo del trasporto finalizzato scuole) per la realizzazione della manifestazione denominata "Corsa contro la fame", per gli alunni delle scuole dell'Istituto Comprensivo II "Trebeschi" il giorno 20 maggio 2017, con partenza dalla scuola secondaria di via Foscolo e arrivo presso il Complesso Monumentale di San Martino della Battaglia e ritorno a fine manifestazione; Istituto Comprensivo I: Festa di fine anno Scuola primaria Papa con utilizzo gratuito del Castello in data 31/05, 01 e 03/06/2017 con palco/sedie/impianto amplificazione, tecnico audio, servizio sanitario con ambulanza; Istituto Comprensivo I: utilizzo gratuito dell'Auditorium Celesti in data 16/10/2017 con Impianto audio/luci per "Panchina Rossa"; C.F.P. Zanardelli: patrocinio gratuito con utilizzo Stemma comunale per TRY.T.O.N.E. – TRYing To Obtain New Energy.
--	--

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI

MISSIONE	05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI
PROGRAMMA	01	VALORIZZAZIONE DEI BENI DI INTERESSE STORICO

Assessore di riferimento dott.ssa Francesca Cerini (dal 1 luglio 2017)

Dirigente dott. Enrico Benedetti - Responsabile dott. Luca Mori

Obiettivo operativo	Stato di attuazione
Ricerca scientifica e collaborazione con enti	Si riassumono di seguito le attività di ricerca scientifica messe in atto nell'anno in corso: ● nell'anno 2016 è stato affidato al Conservatore – ai sensi della normativa nazionale e regionale - l'incarico relativo al Museo per gli anni 2016, 2017 e 2018 con compiti, tra gli altri, di coordinamento attività di ricerca scientifica. Nell'anno 2017 il Conservatore ha continuato l'opera di rinnovo degli spazi e dell'esposizione dei reperti, coordinando i lavori per la realizzazione delle azioni del progetto cofinanziato da Regione Lombardia denominato "Museo per tutti"; ● l'Università degli Studi di Milano ha chiesto ed ottenuto dalla sovrintendenza l'autorizzazione per la prosecuzione degli scavi, con attività di documentazione e di studio presso il Lavagnone, iniziati nel mese di giugno 2017 e terminati nei primi giorni di luglio 2017; ● è stato presentato un progetto per la partecipazione ad un bando regionale, in rete con altri Musei e Comuni, per il posizionamento di boe identificative di resti lignei di pali palafitticoli nei pressi della località "Corno di sotto"; ● proseguirà l'attività di conservazione e valorizzazione dei siti palafitticoli preistorici dell'arco alpino per la quale, il 22 aprile 2013, il Comune di Desenzano ha firmato un "Atto di intesa" con i soggetti responsabili della gestione dei beni culturali costituenti il Sito UNESCO.
Potenziamento nell'utilizzo delle strutture comunali per eventi culturali e sportivi e realizzazione di eventi anche di forte impatto culturale	Al fine di rendere fruibili e conoscibili i beni comunali che sono stati oggetto di importanti ristrutturazioni (in particolare Museo e Castello) sono state realizzate le seguenti azioni: Per il Castello: ● la gestione del castello e l'apertura alle visite, ha visto l'ampliamento dell'orario di apertura al pubblico; ● sono state realizzate mostre ed esibizioni varie, con entrata gratuita; ● il castello è stato utilizzato per la realizzazione di eventi di vario

	genere (teatro, cinema, incontri, ecc.). Per il Museo: ● si è provveduto all'adesione a due importanti circuiti museali, al fine di migliorare la conoscenza del museo, aumentare le entrate e approfittare dei vantaggi della "rete"; ● sono stati già realizzati – i seguenti eventi: Martedì al museo (tutti i martedì di luglio e agosto), Notte al Museo. ● è stato realizzato un evento musicale nell'ambito del progetto "Cultura natura". Si rimanda ai successivi obiettivi per ulteriori eventi realizzati.
Riorganizzazione delle azioni di promozione turistica e offerta didattica	L'attività di promozione dei beni culturali locali, turistica e didattica dell'Assessorato effettuata nell'anno 2017, può essere così riassunta: ● aggiornamento, stampa e divulgazione del materiale pubblicitario relativo al Museo civico e ai luoghi della cultura desenzanese contenuti nel pieghevole "Scopri la cultura a Desenzano", ● realizzazione di eventi nei luoghi culturali, in particolare Castello e Museo, ma anche Galleria civica, Biblioteca e Auditorium, (cfr. successivi obiettivi); ● collaborazione con le Associazioni "Melagrana" e "Gardalcare" per l'organizzazione di visite guidate e laboratori didattici rispettivamente presso il Museo e il Castello; ● realizzazione dell'evento "Guide speciali per un Museo speciale" in collaborazione con l'ANFFASS e che vedrà la partecipazione delle scuole primarie del territorio; ● collaborazione con il "Gruppo Villa Brunati" per la realizzazione di attività didattiche presso la Biblioteca civica; ● laboratori per la promozione alla lettura in Biblioteca civica realizzati con la collaborazione delle scuole del territorio.
Partecipazione ad eventi di carattere nazionale (es. giornate europee del patrimonio, giornata mondiale della disabilità, ecc.)	Di seguito l'elenco degli eventi organizzati, che hanno tutti previsto l'ingresso gratuito alle strutture: In data 23 e 24 settembre 2017, i Servizi culturali del Comune di Desenzano del Garda ha aderito alle Giornate europee del Patrimonio. In tali giornate sono state previste: • entrata gratuita per tutti al Museo e al Castello; • visite guidate al Castello con l'Associazione Garda I care. In data 8 ottobre 2017 il Museo ha aderito alla Giornata nazionale delle famiglie al Museo proponendo la 2^ giornata delle Palafitte. In tale occasione sono state previste: • percorso naturalistico guidato attorno agli scavi del Lavagnone, in mattinata; • visita guidata gratuita al Museo, a cura del conservatore (nel

	pomeriggio); • laboratorio di archeologia sperimentale per bambini – costruiamo un gioiello preistorico; • conferenza con la dott.ssa Cristina Longhi – funzionario della Sovrintendenza di Brescia e Bergamo – dal titolo: Frecce, coltelli, pendagli; • merenda per tutti. In data 3 dicembre il Museo ha aderito alla Giornata internazionale delle persone con disabilità proponendo quanto segue: ● visite guidate al Museo; ● laboratori di archeologia (ceramica e tessitura); entrambi realizzati dall' A.N.F.F.A.S.. Si segnala infine che in occasione delle festività di Halloween e Santa Lucia sono stati organizzati in castello eventi comprendenti visite guidate a tema (cfr. successivi obiettivi).
Convenzioni con privati, associazioni culturali e enti che possano integrare, contraddistinguere e migliorare l'offerta culturale del territorio (es. valorizzazione del Complesso monumentale di S. Martino sia in riferimento ai contenuti museali sia agli eventi; riscoperta e valorizzazione dell'aviatore Francesco Agello e del suo primato, quale patrimonio culturale della nostra città)	I Servizi culturali – nell'anno 2017 – sono stati coinvolti nel consolidamento di un modello sempre più complesso di rete con le realtà territoriali, in grado di "vedere" il maggior numero possibile di differenze e di promuovere le buone prassi, intercettando e sostenendo le migliori espressioni del territorio. A tale fine – e limitando il discorso ai beni culturali – si richiama la convenzione con il con l'Associazione "Centro Aiuto per la Vita" per la gestione del Castello negli orari di apertura al pubblico - anno 2017. Relativamente alla tutela dei principali beni artistici e storici desenzanesi (Museo e Castello) l'Assessorato alla cultura ha provveduto a stipulare a diversi livelli, numerosi atti volti alla collaborazione con enti e alla creazione di vivificanti reti con le realtà territoriali. Nei primi mesi dell'anno 2017 è stata rinnovata l'adesione del Comune di Desenzano alla rete dei Musei denominata "Garda Musei", che raggruppa i principali musei del territorio bresciano. Sono inoltre state confermate anche per l'anno 2017 le seguenti reti: 1. "Ma_net" che raggruppa 15 musei di altrettante città, anche attraverso l'eventuale partecipazione a bandi di cofinanziamento, con risorse finanziarie particolarmente poco impegnative ma con risultati incoraggianti, che solo un sistema di rete di musei può offrire; 2. "Rete dei musei delle colline moreniche" (composta anche dai Comuni di Castiglione d/S., Montichiari, Solferino, Lonato e Fondazione Ugo da Como, per la costituzione di un coordinamento museale-culturale); 3. "Atto di intesa" con i soggetti responsabili della gestione dei beni culturali costituenti il Sito UNESCO. Relativamente ad altre convenzioni con enti del territorio, si rimanda agli specifici obiettivi operativi.

Stesura e presentazione di progetti di arricchimento del patrimonio storico a possibili finanziatori, pubblici e privati	Il Museo Rambotti – in continua evoluzione – presenta da qualche anno in Regione alcuni progetti di rinnovamento che sono stati fino ad oggi quasi sempre cofinanziati. Nel mese di giugno 2017 è stata inoltrata in Regione la richiesta per il cofinanziamento di un progetto in partenariato con Gavardo (capofila) Manerba e l'Università degli studi di Milano. Il progetto riguarda la tutela e la valorizzazione della palafitta del Corno di Sotto (Desenzano del Garda-BS), sito associato del sito seriale transnazionale iscritto nella lista del patrimonio UNESCO "Palafitte preistoriche dell'arco alpino". Il progetto è stato cofinanziato e nel corso del 2017 sono state messe in atto le prime azioni, che prevedono – per Desenzano del Garda – il posizionamento di boe a lago in corrispondenza del ritrovamento di resti palafitticoli, e il posizionamento di adeguata cartellonistica.
Affidamento gestione strutture	L'Ufficio cultura del Comune di Desenzano del Garda provvede: ● alla gestione diretta – con personale incaricato (nonni custodi, volontari, dote comune, ecc.) delle visite al Museo; ● alla gestione tramite associazione convenzionata delle visite in Castello. L'entrata ad entrambe le strutture è a pagamento, sono previste particolari riduzioni o esenzioni. Di seguito le entrate ai due siti rilevate nell'anno 2017: - castello n. visitatori 16.494 corrispondenti ad un incasso di euro 30.674,00; - Museo n. visitatori 2.947 corrispondenti ad un incasso di euro 4.759,00. La registrazione delle presenze per il Museo non comprende le scuole, i laboratori e le visite didattiche. L'ufficio cultura provvede alla gestione delle sale di propria competenza, che sono le seguenti: le sale della Biblioteca Civica, l'Auditorium, la sala Gino Benedetti del Castello, le sale espositive del Castello, il teatro e l'anfiteatro del Castello. Gli utenti possono provvedere alla richiesta ai Servizi culturali delle sale, il cui costo varia da sala a sala e per le quali sono previste particolari esenzioni o riduzioni (cfr. delibera di Giunta comunale n. 109 del 14/04/2016). Gli Uffici provvedono alla ricezione delle domande, all'istruttoria, alla verifica dei pagamenti e alla predisposizione delle sale. I Servizi culturali hanno provveduto infine alla predisposizione delle attrezzature del Castello (palco, strutture varie, bagni chimici) per dare la possibilità, anche a terzi e agli altri Uffici comunali, di realizzarvi all'interno eventi e manifestazioni estive.

Selezione del personale ausiliario di custodia: nonni custodi e altre forme	Nel corso dell'anno 2017 i Servizi culturali sono stati impegnati nella gestione del seguente personale: • volontari individuali; • voucher comune (fino ad esaurimento voucher); • dote comune; • servizio civile nazionale; • stagisti e alternanza scuola/lavoro; • LSU; • nonni custodi. In alcuni casi è stato necessario provvedere alla pubblicazione del bando e, comunque, sempre, alla selezione e alla sostituzione del personale. Informazioni più approfondite si possono trovare nei successivi singoli obiettivi. Relativamente in particolare ai cd. "Nonni custodi", l'inserimento di queste figure ha avuto una duplice valenza: ● migliorare la qualità e la quantità dei servizi erogati; ● inserire o reinserire nel circuito sociale/cultural/produttivo soggetti in situazione di debolezza e di potenziale emarginazione. Le impressioni raccolte in questo primo periodo dell'anno sono più che soddisfacenti per entrambe le valenze sopra riportate. I nonni custodi hanno trovato inserimento presso: • il Museo (n. 2 figure); • la Galleria civica (n. 1 figura). Tali figure sono state utilizzate anche per interventi straordinari (es. manifestazioni, aperture straordinarie, ecc.).
--	---

MISSIONE	05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITA' CULTURALI
PROGRAMMA	02	ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Assessore di riferimento dott.ssa Francesca Cerini

Dirigente dott. Enrico Benedetti - Responsabile dott. Luca Mori

Obiettivo operativo	Stato di attuazione
Miglioramento della comunicazione relativa alla cultura e ai suoi beni: ammodernamento e digitalizzazione del	Nella seconda parte dell'anno 2017 sono state poste le basi per una profonda revisione della comunicazione, revisione che ha coinvolto numerosi uffici comunali e che tenderà sempre di più ad una

sistema culturale	digitalizzazione del sistema culturale. Relativamente ai servizi culturali e sportivi, nel corso dell'anno 2017 si è provveduto: • alla gestione della pagina facebook per la biblioteca civica, con proprio personale; • gestione del sito comunale del Museo, a cura del conservatore; • completa rivisitazione, rinnovamento e aggiornamento delle pagine relative ai servizi culturali e sportivi, sul sito comunale, sempre con proprio personale; • pubblicazione – sul sito comunale – di avvisi e bandi di vario genere; • continuo aggiornamento dello schermo di proiezione presso la Galleria civica degli eventi comunali, con personale dell'Ufficio; • aggiornamento e stampa di brochure pubblicitarie di carattere turistico/informativo (cfr. altri obiettivi).
Organizzazione e realizzazione di eventi musicali che abbraccino un'ampia e diversificata offerta culturale	La Stagione concertistica 2016/2017 si è conclusa ad aprile 2017, proponendo eventi di alto livello artistico, che hanno riscosso un significativo successo di pubblico. Per la Stagione concertistica 2016/2017 sono stati realizzati n. 9 concerti – tutti con entrata gratuita, come segue: ● 05/11/2016 Concerto inaugurale 400 spettatori; ● 20/11/2016 Concerto cameristico 200 spettatori; ● 11/12/2016 Concerto di S. Cecilia 400 spettatori; ● 17/12/2016 Concerto di Natale 600 spettatori; ● 28/01/2017 Concerto per S. Angela Merici 200 spettatori; ● 14/02/2017 Concerto per S. Valentino 180 spettatori; ● 26/02/2017 Recital pianistico 180 spettatori ● 12/03/2017 Concerto per la festa della donna 180 spettatori; ● 08/04/2017 Concerto di Pasqua 350 spettatori. Anche per l'edizione 2016/17 sono stati privilegiati – per la realizzazione dei concerti - gli spazi all'interno delle chiese locali, sempre gremite di spettatori. Come da tradizione, è stato organizzato il Concerto di Natale 2017 presso il Duomo, che ha riscosso un buon successo di pubblico, con 400 spettatori presenti. Si è tenuta nei giorni 30 giugno/1 e 2 luglio 2017 la 4^a edizione del Festival Jazz (con ingresso a pagamento). Quest'anno i concerti si sono tenuti nella splendida cornice dell'anfiteatro al Castello, come segue:

	● 30/06/2017: Bebo Ferra e Paolino Dalla Porta duo (112 spett.); ● 01/07/2017: Lingomania (161 spett.); ● 02/07/2017: Simona Severini e Federico Casagrande trio (109 spett.); tre serate di musica di qualità e di grande spessore artistico, per esplorare le potenzialità del jazz italiano. Il giorno 25/11/2017, a celebrazione della giornata mondiale contro la violenza sulle donne, è stato organizzato – presso il Teatro Alberti, l’evento “Lady day”, una serata di musica e testimonianze al femminile contro la violenza delle donne. Questo evento ha “inaugurato” un nuovo periodo di utilizzo di una struttura storica del territorio desenzanese: appunto il Teatro Alberti, storico luogo della cultura locale. Sabato 25 novembre alle ore 21.00 si sono avvicendate sul palco: Marina Rei, Veronica Marchi, NicoNote, Camilla Fascina e Angela Kinchzly. Ha presentato la serata Cheyenne. L’ingresso – pari a euro 10,00 a persona – è stato devoluto ad un fondo – gestito dai Servizi sociali del Comune di Desenzano del Garda – a sostegno delle donne vittime di violenza. Il ricavato è ammontato a euro 2.080,00. Anche per l’anno 2017 è stata realizzata la rassegna corale per l’avvento dal titolo “Cori dell’Avvento”. I concerti si sono tenuti nel mese di dicembre con il seguente calendario: - 02/12/2017 – Chiesa di Vaccarolo – Coro Omdeldom; - 03/12/2017 – Chiesa di S. Angela Merici – Corale San Martino; - 07/12/2017 – Chiesa di S. Martino V. – Coro delle 10 di Rivoltella; - 08/12/2017 – Chiesa di S. Giovanni – Corale San Giovanni; - 06/12/2017 – Chiesa di Michele A. – Corale San Biagio; - 17/12/2017 – Chiesa di San Zeno – Coro di S. Maria Maddalena.
Organizzazione e realizzazione di eventi per bambini: teatro, laboratori, altri eventi ludici	Come previsto, l’anno 2017 si è aperto con la Stagione teatrale invernale destinata ai bambini, con ingresso a pagamento. Gli spettacoli sono stati rappresentati al teatro San Michele di Rivoltella del Garda e al Teatro S. Giovanni. Questi i titoli realizzati nella 15^ rassegna: ● 8/01/2017 “I tre porcellini” - 188 spett.; ● 22/01/2017 “Le quattro stagioni” - 132 spett.; ● 05/02/2017 “Parole sulla sabbia” 112 spett.; ● 19/02/2017 “Acquestorie” 65 spett. Altro appuntamento tradizionale realizzato è la Rassegna estiva serale dedicata sempre ai bambini che per il 2017 ha visto la realizzazione di 6 spettacoli, tre nella piazza della Concordia a S. Martino e tre nella piazza Francoli di Rivoltella. Al fine di rientrare nelle risorse economiche a disposizione, anche per quest’anno si sono scelti spettacoli che non necessitano di palchi e provvisti di service propri. Gli spettacoli proposti sono tutti diversificati nei vari generi di teatro per bambini:

	● 15/06/2017 “Le Avventure di Albertino” (75 spett.); ● 29/06/2017 “Io sono io” (150 spett.); ● 13/07/2017 “Hansel e Gretel” (196 spett.); ● 27/07/2017 “From a Suitcase” (240 spett.); ● 10/08/2017 “Atmo-sfere” (185 spett.); ● 24/08/2017 “Pippi Calzelunghe” (160 spett.). Sisegnalano inoltre i seguenti eventi: - “Mattoncini in Castello” realizzato in castello in data 20 e 21 ottobre 2017, in collaborazione con l'Associazione Desenzano Sviluppo Turistico e il Consorzio Albergatori, che ha riscosso un nuovo significativo successo; - “Un venerdì da brivido” realizzato in castello in occasione di Halloween (vedi successivi obiettivi) che ha confermato il gradimento da parte del pubblico; - le iniziative per S. Lucia realizzate in castello in data 08 e 09 dicembre (percorsi guidati a tema) e in data 12/12 nel centro di Rivoltella e Biblioteca civica. Quest'ultima data è stata realizzata in collaborazione con l'Associazione Desenzano Sviluppo Turistico, Lega Navale ed ha visto la gioiosa e apprezzata partecipazione del coro dell'International school di Brescia, che è intervenuto gratuitamente. Particolarmente significativo ed incisivo è stato il contributo culturale proveniente dalla Biblioteca civica, che ha realizzato nell'anno 2017 – iniziative trasversali, indirizzate a tutti gli utenti, spesso anche di notevole spessore culturale. Oltre quindi alla tradizionale offerta rivolta al pubblico e si segnalano i seguenti interventi: Le iniziative promosse dalla biblioteca si possono identificare in due filoni - Promozione della lettura in collaborazione con le scuole del territorio; - Iniziative rivolte all'intera comunità. <i>Promozione della letteratura in collaborazione con le scuole del territorio:</i> In questo ambito rientrano - Incontri e laboratori con le classi - Torneo di lettura - Progetto sul Narrare con le scuole superiori Nel complesso gli incontri sono stati 33 e vi hanno preso parte 1.148 ragazzi. <i>Iniziative rivolte all'intera comunità:</i>
--	--

	In questo ambito rientrano - Altre visioni (rassegna cinematografica mensile); - Gruppo Lettura (cadenza mensile); - Reading a villa Brunati (cadenza mensile); - Parole tra noi, scrittori a villa Brunati; - Presentazione libri di autori del territorio; - Un'Avventura in biblioteca (letture per bambini con i genitori e laboratorio di manualità); - Lettura al Parco di villa Brunati (5 appuntamenti nel periodo estivo con letture e laboratorio). Nel corso del 2017 la biblioteca ha promosso 77 incontri registrando una presenza di 2.176 persone. Nel complesso l'attività della biblioteca ha registrato: n. 110 incontri organizzati dalla struttura con una presenza totale di 3.324 persone.
Organizzazione e realizzazione di eventi teatrali di significativo impatto culturale	I Servizi culturali del Comune di Desenzano del Garda – nell'anno 2015 - hanno colto l'opportunità della partecipazione ad un protocollo d'intesa, con il conseguente inserimento di Desenzano nel "Circuito Lombardia Spettacolo dal vivo" triennio 2015/2017, che ha dato la possibilità di programmare una nuova Stagione Teatrale invernale (assente da qualche anno) a costi particolarmente contenuti. Anche per la Stagione teatrale 2016/2017, agli spettacoli proposti dal Circuito l'Assessorato alla Cultura ne ha inseriti altri, in modo tale da costruire una rassegna vera e propria che copra gli ultimi mesi dell'anno 2016 e arrivi fino alla primavera 2017. Ecco gli spettacoli della Stagione teatrale invernale adulti anno 2016/2017 (ingresso a pagamento): ● 25/11/2016 "La Libertà – Un omaggio al signor G" (133 spett.); ● 02/12/2016 "Bella senz'anima" (190 spett.); ● 13/01/2017 "Mi sono fermata a Lady Macbeth" (198 spett.); ● 24/02/2017 "Meglio tarde che mai" (98 spett.); ● 08/03/2017 "Piccoli deliri in rosa" (72 spett.). Nel corso dell'estate 2017 si è realizzato in castello il Teatro estivo adulti (ingresso a pagamento). Il cartellone in Castello ha alternato rappresentazioni delle associazioni teatrali locali con altre rappresentazioni teatrali (in particolare: uno spettacolo inserito nel Circuito Lombardia spettacolo dal vivo, uno spettacolo in collaborazione con l'Ass. Garda Musei ed uno di cabaret con attori di livello nazionale). Questo il programma realizzato: ● 23/06/2017 "Guardiana" - ingresso gratuito (230 spett.); ● 09/07/2017 "L'e' mai ise' come par" (96 spett.); ● 21/07/2017 "Bibbiù" (30 spett.). Si segnala che lo spettacolo si è tenuto malgrado le pessime condizioni metereologiche; ● 30/07/2017 "L'hotel del libero scambio" (cancellato per maltempo);

	● 04/08/2017 “La Conferenza degli Uccelli (120 spett.); ● 18/08/2017 “Un, Dos, Trash!” (118 spett.). NEl mese di ottobre 2017, ha ripreso la Stagione teatrale in Auditorium realizzata in collaborazione con il CTB all’interno del progetto Circuito Lombardia spettacoli dal vivo e che ha previsto la realizzazione – senza costi per il Comune di Desenzano – di una data del Festival dei Laghi Lombardi. Questo il programma realizzato (ingresso a pagamento ad eccezione della data del Festival Laghi Lombardi): - 13/10/2017 Antropolaroid – (132 spett.); - 03/11/2017 Comedy show (135 spett.); - 24/11/2017 Storie di Lago (96 spett.); - 15/12/2017 Furiosamente (181 spett.).
Organizzazione e realizzazione di eventi culturali volti alla promozione e alla conoscenza del territorio desenzanese	I Servizi culturali hanno realizzato i seguenti eventi, volti alla promozione e conoscenza del territorio e dei suoi luoghi culturali: Mostra itinerante “Seduzione Repulsione - quello che le piante non dicono” al castello di Desenzano del Garda dal 4 marzo al 2 aprile 2017. L'evento in meno di un mese ha richiamato circa 2500 visitatori e una ventina di scolaresche è stato ideato e realizzato dal Comune di Desenzano in collaborazione con la rete degli orti botanici della Lombardia e il dipartimento di Scienze farmaceutiche dell’Università degli Studi di Milano. La mostra è stata allestita a Desenzano grazie anche alla collaborazione dell’associazione “Airone Rosso”, che ha curato le visite guidate alla mostra. L’evento è stato completato con la realizzazione di incontri e convegni e si è concluso domenica 2 aprile con la realizzazione di una caccia al tesoro “botanica” per bambini dai 6 ai 12 anni Il Comune di Desenzano del Garda ha aderito – per l’anno 2017 – alla XII edizione della manifestazione “Festival Filosofi lungo l’Oglio”. L’ultimo dei 30 appuntamenti previsti in calendario si è tenuto a Desenzano in Castello il giorno 17 luglio e ha visto la partecipazione della dott.ssa Maria Rita Parsi. Sono state registrate più di 600 spettatori E’ stata organizzata e realizzata la nuova edizione del progetto “Cultura e natura”, con ingresso libero e gratuito, nata appunto per far conoscere al pubblico luoghi nuovi e poco conosciuti del territorio desenzanese. Nata quattro anni fa con ridotte risorse economiche a disposizione ha raccolto un successo immediato, confermato dall’aumento costante di spettatori nelle edizioni successive e dal lusinghiero apprezzamento del pubblico. Il progetto ha previsto la realizzazione di interventi culturali all’aperto,

	abbinati al territorio, volti a fornire una maggiore conoscenza di luoghi talvolta dimenticati o comunque non goduti in alcuni momenti della giornata. In considerazione del successo ottenuto nella passata edizione gli appuntamenti 2017 sono passati da 7 a ben 11, come segue: ● 02/07/2017 Concerto all'alba Villa Brunati; ● 08/07/2017 Cinema all'aperto Torre di S. Martino; ● 15/07/2017 Passeggiata notturna al Monte Croce con concerto; ● 20/07/2017 Rossini da gustare. Show coking e presentazione libro al Museo; ● 26/07/2017 2^ Podistica di S. Anna a Vaccarolo; ● 31/07/2017 Armonie in oasi. Piccoli concerti all'oasi S. Francesco; ● 07/08/2017 Teatro sull'aia in cascina Pegoraro; ● 12/08/2017 Cinema all'aperto in Spiaggia d'oro; ● 19/08/2017 Concerto all'alba – Piazza Cappelletti; ● 26/08/2017 Cinema all'aperto presso la Corte del Giglio a Vaccarolo; ● 10/09/2016 Camminata tra le vigne del Lugana – S. Martino (annullata causa maltempo) Si segnala il costo particolarmente ridotto degli eventi in calendario (circa euro 5800 al netto dell'iva per tutti gli eventi).
Proiezione di lungometraggi nelle stagioni estiva e invernale	Manca a Desenzano una struttura che possa essere utilizzata per la proiezione di film. Unica eccezione è la sala parrocchiale dell'oratorio che, tuttavia, è di proprietà della Parrocchia di S. Maria Maddalena. L'Ufficio cultura ha quindi adattato gli spazi dell'auditorium per realizzare – novità assoluta – delle proiezioni di film d'essai con una capienza massima di circa 100 posti. Nell'anno 2017 è partita quindi la seconda edizione del progetto "Des'è" che ha visto la presentazione dei seguenti film (entrata a pagamento): ● Sabato 21 gennaio 2017 "Lo chiamavano Jeeg Robot" (65 spett.); ● Sabato 4 febbraio 2017 "Io, Daniel Blake" (90 spett.); ● Sabato 18 febbraio 2017 "Il club" (70 spett.); ● Sabato 4 marzo 2017 "Florida" (70 spett.); ● Sabato 18 marzo 2017 "In guerra per amore" (74 spett.). E' stato organizzato in castello il cinema estivo che ha previsto la seguente programmazione (ingresso a pagamento): ● Martedì 11 luglio ore 21.30 "Mamma o papà" (Ita, 2017); ● Martedì 18 luglio ore 21.30 "Manchester by the sea" (Usa, 2016); ● Sabato 22 luglio ore 21.30 "Animali notturni" (Usa, 2016); ● Martedì 25 luglio ore 21.30 "The great wall" (Usa, 2017);

	● Martedì 1 Agosto ore 21.00 "Jakie" (Usa, 2016); ● Martedì 8 agosto ore 21.00 "Sing" (Usa, 2016); ● Sabato 19 agosto ore 21.00 "In between" (Israele, 2016); ● Martedì 22 agosto ore 21.00 "Capitan Fantastic" (Usa, 2016); ● Martedì 29 agosto ore 21.00 "Smetto quando voglio 2" (Ita, 2017). A queste date si aggiungono le tre date di cinema all'aperto – particolarmente gradite dal pubblico – in programmazione all'interno del progetto "Cultura natura" - cfr. relativo obiettivo). In autunno la Giunta comunale ha previsto l'erogazione di un contributo straordinario alla Parrocchia di Desenzano per la realizzazione di un ciclo di film presso l'oratorio Paolo VI.
Realizzazione di mostre presso le sale espositive della Galleria civica e del Castello	Luogo tradizionale e consolidato per la realizzazione delle mostre è la Galleria civica "Gian Battista Bosio" che, anche grazie alla sua particolare fortunata posizione, si presta ad eventi espositivi di sicuro successo. Si ricorda che da alcuni anni il programma annuale delle mostre è definito già nell'anno precedente, per opera di una apposita Commissione che seleziona le mostre presentate dagli artisti successivamente all'apertura di un avviso pubblico per l'utilizzo dei locali comunali a pagamento. Il calendario 2017, stilato a seguito della sopracitata procedura selettiva, è stato modificato in corso dell'anno al fine di adattarsi alle varie esigenze che man mano emergevano. Riassumendo, le mostre programmate e realizzate nel 2017: ● fino al 08/01/2017 "Mostra Presepi"; ● 21/01-19/02 "Francesco Martani"; ● 18/03-09/04 "I colori del silenzio di G. Battista Losio"; ● 15/04 – 07/05 "Imagination 2017"; ● 10-14/05 spazio riservato alla Colnago; ● 15/05-22/05 "Mille Miglia"; ● 27/05 – 18/06 "Ritagli di G. Motta"; ● 24/06-16/07 "Tracce di MiCaBo Arte"; ● 22/07-15/08 "Viaggi e Miraggi di R. Lacquaniti Jr"; ● 19/08 -10/09 "Mari e Monti del Lago di Garda di Roberti Elio"; ● 16/09 – 08/10 "Terra Amica – Casa delle Arti di Vedano al Lambro"; ● 14/10-05/11 "Epoepa del reparto Alta Velocità"; ● 19/11-10/12 "La mia Desenzano" di Tancredi Muchetti; ● 15/12-07/01/2018 "Mostra di Natale". Il recente restauro delle sale espositive del Castello ha inoltre dato la possibilità di utilizzare nuovi spazi, appositamente dedicati dal Comune di Desenzano.

	Questo il calendario 2017: ● 04/03 – 02/04 /2017 Mostra Itinerante “Seduzione e Repulsione: quello che le piante non dicono”; ● 08/04-01/05 “Montevago a cura di Giuseppe Sciuto”; ● 06 – 28 maggio “Croce Rossa Italiana – esposizione opere di Marina Marcolini; ● 01-04-giugno: “Associazione Artide – Estemporanea di pittura”; ● 17/06-02/07 – Mostra Pittori Desenzanesi – Ass. Artide; ● 08/07-30/07- Prima Rassegna Maestri Lignei Italiani a cura di Francesco Lazzar; ● 05/08-27/08 – Il lago seduce gli artisti in collaborazione con l'Associazione Carlo Brusa; ● 02/24 settembre: Laura Facchinelli e Raimund Prinoth – Paesaggi di Vita; ● 01/15 ottobre: Mostra Il Grande Toro”. A queste si deve segnalare la realizzazione - al chiostro del Museo – di una mostra curata dall'Associazione “Artide”. E' stato infine predisposto, nel corso dell'anno, di un nuovo bando per l'utilizzo a pagamento delle strutture comunali per la realizzazione di mostre d'arte, comprendente sia la Galleria civica sia il Castello.
Organizzazione e realizzazione dei corsi di lingue e vari	Gli utenti hanno come al solito risposto molto positivamente all'organizzazione dei corsi di lingue, che si caratterizzano per un costo ridotto ed una professionalità particolarmente elevata, questo grazie anche alle positive procedure per la selezione del personale messe in atto dai Servizi culturali. Nel 2017 sono stati attivati i seguenti corsi: ● inglese base di I livello e II livello con 35 iscritti; ● inglese intermedio di I livello con 36 iscritti; ● inglese intermedio di II livello con 15 iscritti; ● tedesco base con 27 iscritti; ● tedesco intermedio con 14 iscritti; ● spagnolo base con 18 iscritti; ● spagnolo intermedio con 15 iscritti; <i>per un totale di 160 iscritti (lo scorso anno i partecipanti furono 147).</i> Il costo di tutti i corsi di lingue è stato ampiamente compensato dalle tariffe di iscrizione pagate dall'utenza. L'anno accademico 2016/2017 dell'Università del Garda ha visto attivarsi complessivamente 16 corsi (per un totale di 809 iscrizioni) così suddivisi: corsi di internet, fotografia digitale, n. 2 corsi di social network (54 iscritti); scrittura creativa (33); corso biblico (38 iscritti); 2 corsi di storia dell'arte (247 iscritti); musica (72); letteratura (65); cinema (72); alimentazione (75); erbe (33); rianimazione cardiaca (); sketching (30); storia di Desenzano (120). Per la partecipazione ai corsi dell'Università del

	Garda è stato previsto il pagamento di una quota di iscrizione a carico degli utenti. Nel corso dell'anno accademico 2016/2017 si sono svolte 5 visite culturali (vedi successivo obiettivo operativi). L'anno accademico 2017/2018 ha visto una profonda revisione delle proposte culturali offerte, soprattutto per la parte relativa all'anno 2018. Due le maggiori novità: sono stati inseriti corsi serali aperti a tutti, senza limite di età, e sono stati proposti corsi riservati ai bambini (Università kid). Queste novità hanno riscosso un immediato successo sia in termini di gradimento sia in termini di numero di iscrizioni. Di seguito l'elenco dei corsi attivati, limitatamente all'anno 2017: musica (112 iscritti); cinema (45 iscritti); letteratura (36 iscritti); yoga (58 iscritti); lingua e cultura inglese (27 iscritti); laboratorio teatrale (20 iscritti); fumetto (13 iscritti); informatica base (14 iscritti); storia dell'arte (serale) (45 iscritti). L'incasso totale relativo all'anno 2017 è stato di euro 11.300,00, che ha coperto interamente le spese per la realizzazione dei corsi.
Organizzazione e realizzazione di viaggi culturali	Sono state programmate e realizzate n. 2 uscite presso il Teatro alla Scala di Milano, collegate al programma didattico del corso di Musica, tenuto dal prof. Romeo Zoppi, nelle date del 22/2/2017 e 8/5/2017, entrambe al completo con n. 52 partecipanti. A conclusione dell'anno accademico dell'Università del Garda 2015/2016, in collaborazione con la docente del corso d'arte dott. ssa Gabriella Biasio, si sono svolte 4 visite culturali, come segue: ● 07/04/2017 e 9/6/2017 Modena e Sassuolo; ● 19/5/2017 Possagno e Villa Maser; ● 26/05/2017 Laghi di Mantova e Palazzo Te' Le gite hanno tutte registrato il "sold out" con medie di 50 partecipanti per visita culturale. In particolare la gita a Modena ha richiesto l'organizzazione di una seconda data, per soddisfare le numerose richieste pervenute. Il costo di tutte le visite culturali è stato completamente compensato dalle tariffe di iscrizione pagate dall'utenza ottenendo un lusinghiero risultato positivo pari a euro 6.900,98.
Sostegno all'attività delle Associazioni attraverso la concessione di patrocini e altre forme di sostegno (materiale, personale, contributi economici, ecc)	L'attività di sostegno all'attività delle associazioni culturali da parte dell'Assessorato alla Cultura, si è espressa anche attraverso la concessione di patrocini e forme di sostegno. In particolare i servizi culturali hanno provveduto, in un'attività costante e giornaliera, a gestire le pratiche relative alle richieste in oggetto da parte delle associazioni culturali. Tale attività, che presenta dei livelli di complessità talvolta significativi, si può riassumere come segue: anno 2017 - enti patrocinati 51. Attraverso la concessione di contributi straordinari, l'Assessorato alla Cultura ha sostenuto le manifestazioni delle associazioni ritenute particolarmente meritevoli. In particolare nell'anno da gennaio a giugno

	sono stati concessi i seguenti contributi straordinari: ● CTB (Centro teatrale bresciano): euro 3.500; ● Gruppo Villa Brunati: euro 180; ● Garda I care: euro 1.200; ● Ass. De Factory: euro 1000; ● Parrocchie per utilizzo sale: euro 1.500; ● Ass. Mozart: euro 2.500; ● Ass. Artide: euro 1.200; ● Coro S. Maria Maddalena: euro 1.500; ● Coro S. Giovanni: euro 500; ● Parrocchia S. Maria Maddalena (per cinema): euro 1.000.
Sostegno all'attività delle Associazioni culturali attraverso l'erogazione di contributi su bando pubblico	Nel mese di gennaio 2017 sono stati liquidati alle associazioni culturali desenzanesi i contributi ordinari anno 2016 approvati nel mese di dicembre dell'anno precedente. Al fine di garantire la massima trasparenza dell'attività amministrativa, a fine anno 2017 è stato approvato il bando per la concessione dei contributi ordinari alle associazioni sportive, culturali e sociali. Tale bando ha previsto la concessione di contributi ordinari per il sostegno dell'attività delle associazioni, previa presentazione di richiesta da parte delle associazioni stesse e attribuzione di un punteggio sulla base dei criteri stabiliti nel bando di partecipazione. Le domande sono state vagliate da un'apposita Commissione che ha attribuito i corrispondenti punteggi. Relativamente ai servizi culturali e sportivi sono state presentate un totale di n. 37 domande (di cui una esclusa per mancanza dei requisiti soggettivi, ed un'altra esclusa perché presentata oltre ai termini previsti nel bando), con un'erogazione di un totale di euro 24.800 così suddiviso: contributi straordinari alle associazioni culturali euro 11.600 – contributi alle associazioni sportive euro 13.200. Nel mese di gennaio 2018 saranno liquidati tali contributi.
Selezione del personale ausiliario: voucher comunali e provinciali, volontari	Nella prima parte dell'anno 2017 i Servizi culturali sono stati impegnati nella gestione dei voucher comunali (in particolar modo, voucher comunali per la galleria civica e per la custodia del museo). Intervenute modifiche legislative relative all'intervento in oggetto che l'hanno di fatto abrogato, hanno costretto gli Uffici a ricercare, con pochissimo margine di tempo, soluzioni alternative per l'utilizzo di personale che potesse collaborare occasionalmente con l'Ufficio cultura. A tal fine è stato potenziato l'utilizzo di anziani socialmente utili e sono state attivate due figure Dote comune (vedi anche più avanti nel relativo obiettivo). A seguito dell'abrogazione della normativa relativa ai voucher, quest'anno

	i previsti voucher provinciali non sono stati attivati.
Presentazione di progetti di arricchimento dell'offerta culturale per la richiesta di contributi/patrocini ad enti vari (Regione, Fondazioni, ecc)	Nell'anno 2017, in considerazione del cambio di amministrazione e quindi del cambio programmazione, non è stato possibile anticipare la richiesta di patrocinio per eventi in programma, non avendo la certezza della loro realizzazione.
Convenzioni con associazioni culturali ed enti vari	I Servizi culturali – nell'anno 2017 – sono stati coinvolti nel consolidamento di un modello sempre più complesso di rete con le realtà territoriali, anche in applicazione del principio di sussidiarietà. Si richiama quanto sopra specificato relativamente alle varie convenzioni con enti, tra cui quella con il Centro aiuto per la Vita relativamente al Castello. Inoltre si segnalano le seguenti convenzioni: • convenzione con l'Associazione "Gruppo di Villa Brunati" per la realizzazione di eventi culturali presso la Biblioteca civica nell'anno 2016 (convenzione scaduta il mese di maggio 2017); • convenzione con "La Melagrana" per la gestione dei laboratori e delle visite guidate presso il Museo civico nell'anno (stipulata nuova convenzione biennale); • convenzione con l'Ass. "Corale San Biagio" per l'utilizzo di locali siti presso Villa Brunati e la realizzazione di percorsi, concerti e appuntamenti musicali. E' infine stata confermata anche per l'anno 2017 la collaborazione con l'Associazione "Garda I Care" per la realizzazione, nell'estate 2017, del progetto "Desenzano da scoprire" che prevede l'attuazione di visite guidate sul territorio realizzate dall'Associazione stessa, con entrata gratuita presso le strutture comunali. Oltre a tali convenzioni si rimanda a quanto stipulato relativamente alle reti museali e a quella bibliotecaria (sistema bibliotecario Brescia est).
Aggiornamento materiale pubblicitario culturale	Al fine di migliorare la comunicazione in un territorio con una vocazione turistica particolarmente spiccata, l'Assessorato alla cultura ha provveduto, anche nell'anno 2017, all'aggiornamento di tutto il materiale pubblicitario. In particolare sono stati stampati manifesti, banner, volantini e pieghevoli delle varie manifestazioni. Sono stati inoltre aggiornati e stampati i pieghevoli relativi al Museo civico e "Scopri la cultura a Desenzano", questi ultimi particolarmente richiesti dagli uffici turistici del territorio. L'aggiornamento ha compreso le informazioni sul sito comunale e sul canale facebook per quanto riguarda la Biblioteca.

MISSIONE	06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
PROGRAMMA	01	SPORT E TEMPO LIBERO

Assessore di riferimento dott.ssa Francesca Cerini

Dirigente dott. Enrico Benedetti Responsabile - dott. Luca Mori

Obiettivo operativo	Stato di attuazione
Rinnovo concessione gestione palestre in orario extrascolastico	In considerazione del buon esito della gestione attuata dai concessionari nel periodo 01/09/2017 – 31/08/2017 delle palestre comunali/provinciali in orario extrascolastico, è stata decisa, ai sensi del capitolato di gara in vigore, il rinnovo della concessione di gestione degli impianti in oggetto fino al 31/08/2020 alle stesse condizioni in atto e nei confronti degli stessi gestori.
Controllo gestione impianti sportivi vari	Proseguirà per tutto il 2017 l'attività di controllo dei gestori degli impianti sportivi. Sono stati effettuati sopralluoghi a sorpresa nelle seguenti strutture: ● palestra Catullo grande; ● palestra Catullo piccola; ● palestra Trebeschi; ● piscina comunale; ● pattinodromo. Tutto ciò pur in netta contrazione del personale in servizio (causa malattie e maternità). L'esito dei sopralluoghi – riportato nei relativi report – è risultato positivo, ad eccezione della palestra Catullo piccola per la quale sono stati richiesti interventi di miglioramento all'Ufficio Lavori pubblici. I Servizi sportivi hanno provveduto inoltre a chiedere adeguata documentazione ai concessionari di tutti gli impianti sportivi comunali concessi in gestione.
Formazione del calendario palestre in orario extrascolastico	Nei mesi di maggio e giugno si sono attivate e poi concluse le pratiche per la formazione del calendario per l'utilizzo delle palestre in orario extrascolastico. I Servizi sportivi hanno quindi provveduto a pubblicare sul sito comunale la documentazione per le richieste da parte delle Associazioni, a raccogliere le domande, a formare una bozza di calendario che è già stata sottoposta ai gestori. La formazione del calendario si configura come una procedura amministrativa particolarmente delicata e complessa che viene gestita nel tradizionale rispetto delle indicazioni previste nei Regolamenti comunali e nei capitoli di gara delle rispettive

	strutture e nel rispetto dei primari valori di equità e trasparenza delle decisioni.
Concessione utilizzo strutture comunali ad associazioni sportive	I servizi sportivi hanno curato, nell'anno 2016, il rinnovo per l'anno 2017 della convenzione per l'utilizzo di una sala del centro sociale da parte dell'Ass. "Planet Bridge. Verificato il buon esito dell'utilizzo degli spazi utilizzati dall'Associazione, alla scadenza della convenzione l'Ufficio ha provveduto alla sottoscrizione di una nuova convenzione con l'Associazione, scadente il 31/08/2018. L'Ufficio Sport ha attivato nel mese di maggio la procedura per la definizione del calendario per l'utilizzo delle palestre in orario extrascolastico da parte delle associazioni sportive (vedi sopra). Nel mese di giugno sono state espletate le pratiche per la concessione alle associazioni di porzioni del parco del laghetto per lo svolgimento di attività sportive. E' stato approvato il rinnovo della convenzione per l'utilizzo della palestra Polo-Bazoli (di competenza provinciale) in orario extrascolastico. A fine anno 2017, sono iniziate le procedure per verificare la possibilità del rinnovo della concessione in gestione dell'impianto sportivo Tennis Desenzano, scadente il 31/03/2018, oppure la necessità della predisposizione di una nuova gara.
Organizzazione e realizzazione di eventi sportivi: Colnago cycling festival e altri eventi di promozione dello sport	L'Assessorato allo Sport ha promosso e realizzato la manifestazione "Colnago cycling festival", evento in continua crescita di iscritti, partecipazione del pubblico ed eventi proposti, realizzata nei giorni 12 – 13 e 14 maggio, che in pochi anni è divenuta la più importante manifestazione del Comune di Desenzano del Garda, con partecipazione non solo locale ma anche regionale, nazionale ed internazionale. All'interno dell'evento in oggetto sono stati proposti gli appuntamenti che hanno integrato l'offerta: ● "Baby bike" manifestazione rivolta ai giovani ciclisti e spostata quest'anno al parco del laghetto; ● "Randonnée" – giro del lago di Garda; ● "Garda legend" ● Concorso "Le vetrine della Granfondo", destinato alle attività produttive locali; ● Spettacoli serali. La manifestazione è stata realizzata in collaborazione con l'associazione sportiva locale "Sportnaturetour". Quest'anno si è registrato il record degli iscritti, con la partecipazione di circa 3500 atleti I Servizi sportivi hanno collaborato per la realizzazione della camminata "Procediamo tutte assieme" – coorganizzata in collaborazione con la Commissione Pari Opportunità del Comune di Desenzano del Garda - del 12 marzo con circa 200 partecipanti.

	E' inoltre prevista, in collaborazione con i Servizi culturali e con l'associazione gruppo Podistico S. Angela AVIS, la realizzazione, il giorno 26 luglio 2017 a Vaccarolo, della 2^ podistica di S. Anna, con percorsi – aperti a tutti – di 4 e 8 km. In data 28 maggio 2017, in una bellissima giornata di pieno sole, si è svolta l'ormai tradizionale "Festa dello sport", gioioso appuntamento all'aria aperta, rivolto alle Associazioni sportive del territorio e a tutte le famiglie. Sono stati organizzati laboratori, caccia al tesoro, esibizioni varie, ed ogni associazione sportiva ha potuto presentare all'utenza la propria attività. Si ritiene abbiano partecipato all'evento circa 2000 persone. In data 27 ottobre 2017 è stata ripetuta la positiva esperienza della manifestazione "Brividi in castello", con la quale, in occasione della festività di tutti i santi, è stato creato un momento di aggregazione per i bambini e le famiglie, presentando nel contempo attività sportive. La manifestazione si è svolta in castello e ha visto la partecipazione delle associazioni sportive "Pro Desenzano" settore arco e "Montecarlo Kledi dance". Il programma ha previsto, in sintesi, la realizzazione di una caccia al mistero all'in terno del castello, spettacoli vari, truccabimbi, intrattenimenti, merenda per i bambini partecipanti. Alla manifestazione si sono registrate circa 1300 presenze.
Collaborazione con le scuole del territorio per l'organizzazione di eventi sportivi	● I Servizi sportivi hanno sostenuto l'Istituto statale secondario di secondo grado "Bazoli – Polo" nell'organizzazione di una rinnovata maratonina, il giorno 12/04/2017 aperta a tutti gli studenti di tutte le scuole secondarie di secondo grado desenzanesi e che in una splendida mattinata primaverile ha visto la cittadina pacificamente invasa da circa 800 festanti studenti. ● Martedì 30 maggio 2017 è stata realizzata con la positiva sinergia degli istituti superiori di Desenzano del Garda la quarta edizione del "Torneo tra le scuole", evento sportivo destinato in particolar modo agli studenti delle scuole secondarie di secondo grado di Desenzano con lo scopo di creare nuove opportunità di incontro tra i diversi studenti delle scuole superiori del territorio. Gli studenti delle scuole secondarie di secondo grado "Liceo Bagatta", "IPSSAR De' Medici" e "I.I.S. Bazoli-Polo" e Liceo sportivo "Di Francia" si sono confrontati nelle discipline sportive del basket, calcio femminile e maschile, corsa femminile e maschile e pallavolo in un'atmosfera festante e caratterizzata da un sano agonismo. La scuola risultata vincitrice è stato il "Liceo Bagatta" che ha ricevuto euro 450,00 di contributo per l'acquisto di materiale. Agli altri partecipanti è stato comunque erogato un contributo di euro 250,00 con le stesse finalità sopra indicate per il Liceo Bagatta.
Aggiornamento mappa associazioni sportive: libretti informativi	Nell'anno 2016 è stato predisposto e stampato in n. 3000 copie un libretto informativo realizzato nel corso dell'estate contenente tutti i corsi sportivi attivati dalle Associazioni sportive desenzanesi nei confronti dei piccoli utenti, distribuito all'inizio della scuola ai bambini delle primarie e secondarie di 1° grado, come strumento utile alle famiglie nella scelta dello sport e per incentivare la stessa pratica sportiva. Nel corso dell'anno 2017, i Servizi sportivi hanno rivisto completamente la

	struttura del libretto: oltre ad aggiornare i dati relativi ai corsi per i bambini è stato deciso di implementarlo con le informazioni relative ai numerosi corsi per adulti organizzati dalle associazioni sportive desenzanesi. Tale aggiornamento e implementazione – particolarmente complessi in considerazione del significativo numero dei soggetti da interpellare – ha richiesto un costante collegamento dell'Ufficio con le associazioni sportive ed ha prodotto una capillare e sistematica mappatura del mondo delle associazioni sportive presenti sul territorio. Inoltre la realizzazione di questo strumento ha richiesto un costante incrocio di informazioni con il calendario per l'occupazione delle palestre in orario extrascolastico da parte dell'Ufficio. Nel mese di settembre 2017 sono stati stampati n. 3.000 copie dei libri e distribuiti agli alunni delle scuole desenzanesi.
Predisposizione di progetti per la richiesta di contributi/patrocini ad enti vari per sostenere l'attività comunale	Quest'anno, in considerazione del previsto cambio di amministrazione, non è stato possibile anticipare la richiesta di patrocinio per eventi in programma, non avendo la certezza della loro realizzazione. Le eventuali richieste future saranno quindi trasmesse dopo la conferma dell'organizzazione degli eventi.
Supporto alle Associazioni sportive attraverso la concessione di patrocini e altre forme di sostegno (es. materiale, contributi economici, personale comunale, ecc)	L'attività di sostegno all'attività delle associazioni sportive da parte dell'Assessorato allo Sport, si è espressa anche attraverso la concessione di patrocini e forme di sostegno. In particolare i servizi sportivi hanno provveduto, in un'attività costante e giornaliera, a gestire le pratiche relative alle richieste in oggetto da parte delle associazioni sportive. Tale attività, che presenta dei livelli di complessità talvolta significativi, si può riassumere come segue: eventi patrocinati anno 2017: n. 71 di cui n. 15 solo patrocinio e n. 56 patrocinio e forme di sostegno. Attraverso la concessione di contributi straordinari, l'Assessorato allo Sport ha sostenuto con opportuni contributi straordinari le manifestazioni delle associazioni ritenute particolarmente meritevoli, come meglio indicato nel relativo obiettivo, ed in applicazione delle normative europee, nazionali e locali relative al principio di sussidiarietà. In particolare da gennaio a dicembre 2017 sono stati concessi i seguenti contributi straordinari: ● Associazione Garda Pro Bike: euro 2.100; ● CRK 360°: euro 100; ● Gruppo podistico S. Angela: euro 300; ● Istituti Superiori desenzanesi per Torneo e altri interventi: euro 1540; ● ASD AICS Master Brescia: euro 750; ● Gruppo Nautico Dielleffe: 1.000; ● Cuore amico del Garda: euro 200; ● Pro Desenzano: euro 2500; ● Bocciofila Desenzano: euro 3000; ● Musical Watch Veteran Car Club: euro 500; ● Remiera: euro 3.000; ● Gruppo podistico Sant' Angela Avis: euro 400;

	● Garda Lago Accessibile: euro 500; ● Passione Basket USA: euro 1.500; ● Circolo Vela Gargnano: euro 1.000; ● ASD Pattinaggio Artistico Gardalago: euro 300; ● Garda Lago Accessibile: euro 250; ● Talata Sub: euro 50.
Sostegno all'attività ordinaria delle Associazioni sportive attraverso la concessione di contributi economici su bando	Nel mese di gennaio 2017 sono stati liquidati alle associazioni sportive desenzanesi i contributi ordinari anno 2016 approvati nel mese di dicembre dell'anno precedente. Al fine di garantire la massima trasparenza dell'attività amministrativa, a fine anno 2017 è stato approvato il bando per la concessione dei contributi ordinari alle associazioni sportive, culturali e sociali. Tale bando ha previsto la concessione di contributi ordinari per il sostegno dell'attività delle associazioni, previa presentazione di richiesta da parte delle associazioni stesse e attribuzione di un punteggio sulla base dei criteri stabiliti nel bando di partecipazione. Le domande sono state vagliate da un'apposita Commissione che ha attribuito i corrispondenti punteggi. Relativamente ai servizi culturali e sportivi sono state presentate un totale di n. 37 domande (di cui una esclusa per mancanza dei requisiti soggettivi, ed un'altra esclusa perché presentata oltre ai termini previsti nel bando), con un'erogazione di un totale di euro 24.800 così suddiviso: contributi straordinari alle associazioni culturali euro 11.600 – contributi alle associazioni sportive euro 13.200. Nel mese di gennaio 2018 saranno liquidati tali contributi.

MISSIONE	06	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
PROGRAMMA	02	GIOVANI

Assessore di riferimento dott.ssa Francesca Cerini per settore sport e tempo libero

Dirigente dott. Enrico Benedetti - Responsabile dott. Luca Mori

Obiettivo operativo	Stato di attuazione
Organizzazione e realizzazione di eventi culturali rivolti alla fascia giovanile	E' stato dato supporto economico ai Servizi sociali per la realizzazione di un'azione relativa al progetto "Educativa di strada". Utilizzando le convenzioni in atto con le scuole superiori del territorio desenzanese, sono stati utilizzati gli studenti per la collaborazione/realizzazione di eventi culturali nel territorio. Si segnalano le seguenti collaborazioni: guide gratuite degli studenti presso

	il Museo e il Castello, assistenza agli eventi (in particolar modo: concerti, festa dello sport, "cultura natura"). Oltre a queste singole collaborazioni, si segnalano altre sinergie come meglio evidenziato nei precedenti obiettivi operativi. E' in fase di studio la collaborazione con l'Istituto scolastico ITC-IPC "Bazoli-Polo" per la ideazione grafica, aggiornamento e realizzazione del materiale divulgativo relativo al Museo.
Promozione di percorsi formativi e di occasioni di avvicinamento al mondo del lavoro per i giovani, attraverso l'adesione alle misure: servizio civile nazionale, dote comune e garanzia giovani	Al fine di favorire l'accesso al lavoro per i giovani e/o di fornire loro le competenze di base necessarie per l'inserimento nelle attività produttive del territorio, l'Assessorato alla cultura ha da tempo aderito a varie forme di intervento. In particolare: ● si è concluso l'inserimento in biblioteca di un giovane del Servizio civile, scadente nel corso dell'anno 2017. E' stato sostituito il giovane a cui scadeva il tirocinio. E' stata attivata la procedura per l'inserimento di un servizio civile nell'anno 2018; ● sono state attivate n. 2 Dote comune, una per i servizi culturali e una per la Biblioteca (nell'attesa dell'entrata in servizio del nuovo Servizio civile); ● sono state attivate le procedure per l'inserimento di un giovane con il progetto "Dote Comune", allo scadere del precedente progetto attivato lo scorso anno e della durata di 12 mesi; ● è stato rinnovato per ulteriori 6 mesi il progetto "Dote comune" di un giovane presso il Museo/servizi culturali.
Adesione ai progetti di alternanza scuola/lavoro e realizzazione di stage con studenti	L'Assessorato alla cultura ha promosso e sostenuto in maniera massiccia nell'anno 2017 le seguenti attività di stage degli studenti degli istituti superiori locali: ● collaborazione degli studenti dell'ITC Polo-Bazoli in qualità di hostess/stewart in occasione delle manifestazioni culturali; ● attivazione in biblioteca una collaborazione per alternanza scuola/lavoro con il Liceo Bagatta di Desenzano presso la Biblioteca civica. 21 studenti della classe ha collaborato con il personale e condiviso le principali attività bibliotecarie; ● attivazione in biblioteca una collaborazione per alternanza scuola/lavoro con n. 1 studente del Liceo G. Berti di Verona presso la Biblioteca civica; ● attivazione di una collaborazione per alternanza scuola/lavoro presso il Museo con studenti del Liceo Bagatta e ITC Polo-Bazoli con circa n. 100 studenti; ● attivazione di una collaborazione con uno studente ITC Polo-Bazoli presso l'Ufficio cultura nel periodo di giugno 2017; ● è in previsione la collaborazione per alternanza scuola/lavoro presso il Museo con studenti dell'ITC Polo-Bazoli con circa altri n. 40 studenti per un progetto del Museo in rete con altri enti

	per il quale sarà richiesto cofinanziamento regionale.
Selezione del personale ausiliario: voucher e volontari	Ad integrazione di quanto sopra indicato relativo alla promozione di percorsi formativi e di occasioni di avvicinamento al mondo del lavoro per i giovani, si segnala che nel corso dell'anno stata inoltre inserita in Biblioteca una figura LSU (Lavori socialmente utili) per la durata di 6 mesi, senza costi per il Comune di Desenzano del Garda. Con la modifica della normativa relativa ai cd. Voucher, l'inserimento delle figure di riferimento è avvenuto, per la prima parte dell'anno 2017, fino ad esaurimento dei voucher acquistati. L'ufficio ha quindi poi provveduto ad una sostituzione di tali figure attraverso l'inserimento di un giovane di Dote comune e l'utilizzo dei cd. "nonni custodi" in Galleria civica.
Gestione richieste Artisti di Strada	Nell'anno 2016 è stato approvato un nuovo Regolamento che ha riordinato la materia, definendo spazi ed orari. I servizi culturali hanno provveduto quindi all'applicazione di tale nuovo Regolamento e alla gestione delle richieste degli Artisti di strada. A tal fine – e con lo scopo ulteriore di semplificare le procedure e di limitare il tempo di attesa per la concessione dell'autorizzazione – è stato approntato un nuovo modulo di richiesta e autorizzazione. Si segnala che nel corso dell'anno 2017 – come previsto nel Regolamento sopraccitato – è stata approvata una limitazione della concessione delle autorizzazione nei mesi estivi e nelle postazioni centrali a lago, al fine di evitare sovrapposizioni con altri eventi organizzati e/o patrocinati dal Comune.

Assessore di riferimento Annalisa Colombo per settore politiche giovanili

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari – Responsabile dott. Paolo Gualtieri

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Mantenimento e potenziamento dei servizi per i giovani quali il Punto Giovani, l'Informagiovani e l'Educativa di Strada	Sono proseguite le attività del Punto Giovani, dell'Informagiovani e dell'Educativa di Strada. Questi servizi svolgono un importante ruolo informativo/orientativo/educativo sul territorio. In particolare il Punto Giovani e l'Educativa di strada si collocano fra gli interventi di prevenzione primaria e secondaria: attraverso questi servizi è stato possibile garantire al territorio la presenza di professionalità in grado di leggere e di interagire con il mondo degli adolescenti e dei giovani, sempre più complesso ed alle volte indecifrabile ai più. La finalità che ha guidato l'azione dei servizi è stata quella di affinare sempre di più la lettura delle caratteristiche della popolazione giovanile di Desenzano così da "tarare" al meglio la proposta di attività e di iniziative, puntando sulla valorizzazione del protagonismo giovanile. Altra bussola che ha guidato l'operato dei servizi è stata l'apertura al territorio; ne sono stati un esempio la partecipazione al torneo di calcio "Barcollando" e l'organizzazione di uscite sul territorio che hanno visto la partecipazione attiva anche del mondo associazionistico locale. Sono stati inoltre organizzati momenti formativi in collaborazione con la Polizia Locale, la Fabbrica dell'educazione Stradale, la CRI sezione giovani con la quale si è

	inoltre organizzato e realizzato un evento pubblico in Piazza Cappelletti che ha visto la partecipazione anche della scuola superiore Bazoli, dell'Ente filarmonico, del Rugby Desenzano. Durante la seconda parte dell'anno sono riprese le attività di mappatura del territorio per quanto riguarda l'educativa di strada e l'attività all'interno del Punto Giovani. In particolare si sono realizzati, oltre alle normali attività del servizio, laboratori creativi in vista del Natale, un laboratorio di boxe, contatto fisico ed impatto, ed un laboratorio di scrittura creativa. E' stato organizzato un incontro di orientamento empatico alla scelta del percorso post-diploma ed un laboratorio con Piergiorgio Cinelli per la realizzazione di una canzone (il laboratorio si concluderà durante i primi mesi del 2018). La frequenza media al Punto Giovani è di 22 ragazzi per ciascuna giornata di apertura. Per quanto riguarda l'Informagiovani (che ha registrato nel 2° semestre 281 nuovi utenti) preziosa è stata la collaborazione con gli Istituti Superiori di Desenzano, all'interno dei quali sono stati proposti, in accordo con i docenti referenti per l'orientamento e con la partecipazione di un'educatrice del Punto Giovani, specifici sportelli e appuntamenti informativi Grazie all'attivazione, da parti di Anci Lombardia, di un tavolo tecnico regionale è stato costituito il CIAB (Coord. Prov.le Informagiovani Area Bresciana) a cui partecipano oltre a Desenzano 28 comuni (nel secondo semestre si sono aggiunti Mazzano e Nuvolera. Con la collaborazione della Agenzia Locale di Sarezzo, Desenzano ha partecipato alla Settimana Europea dei Giovani, con la produzione di un video promozionale che racconta le esperienze dei ragazzi che sono stati all'estero. Come Consulta Regionale degli Informagiovani è stata organizzata una JOB WEEK: evento che nel nostro Comune, in collaborazione con la biblioteca, ha permesso la proiezione di un film sul tema del lavoro. Sempre in collaborazione con Sarezzo (antenna Eurodesk) è stato avviato il progetto "Idee in comune" finanziato dall'Unione europea finalizzato a promuovere il rapporto con le istituzioni europee da parte dei giovani. La disponibilità di una volontarie (da ottobre) del servizio civile/ Dote comune ANCI Lombardia ha permesso una maggiore attenzione all'utenza E' proseguita la collaborazione con lo Spazio Lavoro, gestito dal Consorzio Tenda, che trova collocazione all'interno del complesso "20 Giovani" e che garantisce un servizio di incontro domanda-offerta, in quanto accreditato da Regione Lombardia. Nel mese di dicembre si è svolta, in collaborazione con le scuole, la 18^
--	--

	edizione del Mercatino della Solidarietà.
--	---

MISSIONE	07	TURISMO
PROGRAMMA	01	SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

Assessore di riferimento 2017 – Francesca Cerini

Dirigente Arch. Mario Spagnoli Responsabile Dott.ssa Rachele De Antoni

Obiettivo operativo	Stato di attuazione
Realizzazione opuscoli eventi	Sono stati realizzati n.20.000 opuscoli relativi agli Eventi 2017. Realizzati e consegnati nel mese di maggio sono stati distribuiti a tutte le strutture ricettive, attività commerciali, pubblici esercizi, infopoint sito presso la Stazione Ferroviaria ed infopoint sito al Porto Vecchio, nonché in tutti i principali luoghi di particolare frequentazione turistiche.
Ristampa materiale turistico	Si è provveduto a ristampare le mappe turistiche da omaggiare alle strutture ricettive e di conseguenza ai turisti. Sono state stampate n.40.000 cartine a strappo e n.10.000 cartine pieghevoli. Entrambi i prodotti sono stati aggiornati con la situazione del territorio allo stato attuale.
Mille Miglia	E' stato organizzato il passaggio della competizione storica della Mille Miglia 2017 preceduta dal passaggio del "Tribute Mille Miglia"; la competizione storica dopo essere partita da Brescia ha raggiunto Desenzano, transitando sul Lungolago C.Battisti, per poi proseguire per le altre tappe attraversando il centro storico di Rivoltella.
Notti bianche e Rivolt on the road	E' stato approvato il progetto "Notti bianche a Desenzano e Rivolt on the road a Rivoltella". Tutti i mercoledì sera a Desenzano e tutti i giovedì sera a Rivoltella nel centro storico si sono esibiti diversi gruppi musicali ed inoltre sono stati posizionati alcuni gazebo per consentire lo svolgimento di una mostra mercato di prodotti di artigianato artistico. In tali occasione i pubblici esercizi hanno avuto la possibilità di ampliare gratuitamente il proprio plateatico, nella misura stabilita nelle planimetrie depositate agli atti d'ufficio e allegate al progetto presentato.
Castello in Bianco	Negli spazi del Castello nei giorni 10-11 giugno si è assistito ad una degustazione di vini bianchi da parte di alcuni produttori "di nicchia". Mediante l'acquisto di un coupon era possibile accedere e degustare tutti i vini presenti nella rassegna.
Concorso fotografico	Dopo la conclusione del primo concorso fotografico è stata aperta la seconda edizione denominata "Desenzano di terra e di lago", aperto da maggio ad ottobre 2017 e poi prorogato sino al 31 gennaio 2018. Sono pervenute complessivamente n.487 fotografie suddivise tra le tre categorie "colore",

	“elaborazione fotografica” e “bianco e nero”. La giuria, nominata dalla Giunta Comunale si è riunita il 12 febbraio 2018 ed ha decretato i vincitori che verranno premiati il prossimo 10 marzo e agli stessi verranno omaggiati i premi indicati nel Regolamento approvato con deliberazione di Giunta Comunale.
Finale Champions League	In occasione della Finale di Champion Leagues è stato allestito in Piazza Cappelletti un maxi schermo il giorno 3 giugno 2017
Notte d'Incanto	Il giorno 24 agosto 2017 è stata organizzata in collaborazione con l'Associazione Amici del Porto Vecchio l'evento denominato “Notte d'Incanto”. Oltre alla posa dei lumini e allo spettacolo di danza realizzato grazie al contributo della predetta Associazione, si è svolto lo spettacolo pirotecnico sul lago.
Allestimenti natalizi ed evento 31.12.2017	L'amministrazione comunale ha provveduto a realizzare allestimenti natalizi nelle principali piazze del paese. Oltre al posizionamento dei videoproiettori che riflettevano immagini natalizie sui principali monumenti ed edifici della città, sono stati realizzati i seguenti allestimenti natalizi: • in Piazza Matteotti è stata posizionata una stella di 12 mt. in una delle aiuole presenti; • in Piazza Malvezzi è stato posizionato un albero natalizio alto 13 mt. ed una postazione selfie denominata “Foresta bianca” che ha riscosso notevole successo; • Piazza per la Concordia a San Martino è stata realizzata una aiuola natalizia; • A Rivoltella, sono state posizionate oltre alle luminarie natalizie due stelle luminose Grazie alla collaborazione dei commercianti in Piazza Cappelletti è stata ospitata una grande pista di ghiaccio, mentre in Via Gen. Achille Papa è stato allestito uno spettacolo di luci, suoni e neve artificiale che accoglieva ogni ora i passanti. Il 31.12.2017 è stato inoltre salutato l'anno 2017 mediante la presenza di Radio Studio Più sia in Piazza Malvezzi, sia in Piazza Matteotti Il 1 gennaio si è svolto uno spettacolo circense caratterizzato da diverse postazioni di artisti di strada.
Riconoscimento Infopoint Sito presso la Stazione Ferroviaria sia al Porto Vecchio	In ottemperanza alle disposizioni regionali il Comune ha collaborato con il Consorzio Albergatori ed Operatori Turistici di Desenzano del Garda per la presentazione della domanda in Regione Lombardia di riconoscimento dell'Infopoint quale “Infopoint Standard”. Inoltre si è proceduto al coordinamento dell'attività di apposizione della segnaletica sia presso il predetto Infopoint sia presso l'Infopoint sito al Porto Vecchio
Approvazione contratti di comodato per l'utilizzo di locali siti a Palazzo Todeschini	Sono stati approvati i seguenti contratti di comodato: - Contratto di comodato con il Consorzio Albergatori ed Operatori Turistici – Hotels Promotion per l'utilizzo di un locale posto al piano terra di Palazzo Todeschini

	- Contratto di comodato con il Consorzio Albergatori ed Operatori Turistici e l'Associazione Desenzano Sviluppo Turistico per la gestione di locale posto al piano terra di Palazzo Todeschini
Approvazione protocollo d'intesa per la gestione dell'Infopoint sito presso la Stazione Ferroviaria di Desenzano del Garda	E' stato approvato con il Comune di Sirmione, il Consorzio Albergatori e Ristoratori di Sirmione ed il Consorzio Albergatori ed Operatori Turistici di Desenzano del Garda un protocollo d'intesa per la gestione dell'Infopoint sito presso la stazione ferroviaria di Desenzano.
Promozione eventi multisala king	E' stato approvato un programma di promozione degli eventi turistici presso la Multisala King sia mediante la realizzazione di uno spot che verrà trasmesso in sala mentre gli spettatori sono accomodati, prima dell'inizio di tutti gli spettacoli, tutti i giorni in tutte le 5 sale della Multisala, sia mediante l'acquisto di pagine del flyer di promozione degli spettacoli cinematografici con cadenza settimanale. Il comune avrà così la possibilità di promuovere maggiormente gli eventi da lui direttamente organizzati e/o patrocinati

Oltre agli eventi sopra descritti, l'Amministrazione ha dialogato con le diverse realtà ed associazioni presenti sul territorio, attuando una sinergia nella promozione degli eventi con l'obiettivo di destagionalizzare l'offerta turistica.

Diverse sono state le forme di collaborazione attivate nel corso dell'anno:

- Sono stati concessi i patrocini per gli eventi organizzati dall'Associazione Cuori Ben Nati.
- Sono stati concessi i patrocini per l'organizzazione di eventi da parte dell'Associazione Desenzano Sviluppo Turistico, quali ad esempio "Festa di primavera" il 6 maggio, "Passeggiata a 6 zampe" il 20 maggio, "Rivolt vintage" il 29 luglio, 26 agosto e 23 settembre, "Dinner Whit Hat" il 7 agosto e il Black Friday che si è svolto dal 24 al 26 novembre 2017.
- Inoltre il Comune si è preoccupato di garantire la sicurezza mediante il posizionamento di apposite barriere sia in occasione dei mercati settimanali, sia in occasione di alcuni eventi di particolare impatto turistico.
- E' stato coordinato per tutto il comune il servizio di assistenza ai convegni e alle manifestazioni mediante l'ausilio di apposita cooperativa sociale ed inoltre si è provveduto ad effettuare una operazione di restyling presso Palazzo Todeschini mediante la sostituzione della moquette.
- E' continuata l'attività di consultazione della Commissione per l'applicazione dell'imposta di soggiorno, con la quale sono state analizzate le spese sostenute nell'anno 2017 con l'imposta di soggiorno ed inoltre è stata effettuata una previsione di spesa per le spese da sostenere per l'anno 2018.

MISSIONE	08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA
PROGRAMMA	01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

Riferimento Sindaco Guido Malinverno

Dirigente arch. Mario Spagnoli - Responsabile geom. Luigi Rossi

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Avvio procedimento varianti al P.G.T.	Il P.G.T. vigente risulta approvato con deliberazione del Consiglio comunale n° 13 del 24/03/2017 e pubblicato sul BURL regionale in data 28/06/2017 data di

	efficacia del P.G.T. Successivamente all'approvazione del P.G.T. l'Ufficio ha provveduto nell'esecuzione delle seguenti attività: ● monitoraggio delle previsioni di P.G.T. rilevando eventuali particolari criticità e/o incongruenze sia sotto l'aspetto normativo che relativamente agli aspetti cartografici che necessitano di adeguamenti da apportare attraverso una variante mirata che risolva dette problematiche; ● incontri con la nuova amministrazione insediatasi nell'anno 2017 al fine di definire eventuali varianti mirate da inserire nella procedura di variante al P.G.T.
Adozione ed approvazione S.U.A.P.	S.U.A.P. Soc. Isael: Preliminare all'iter procedurale del S.U.A.P. è stata effettuata da parte dell'Ufficio a seguito della richiesta di attivazione di S.U.A.P. di cui alla presentazione di documentazione in data 04/11/2015 una prima analisi istruttoria che mette in evidenza gli aspetti salienti dell'intervento correlati alle previsioni di P.G.T. vigente ed alle varianti richieste. L'analisi istruttoria ha inoltre acquisito un preventivo parere da parte dell'Amministrazione Comunale ed ha accertato la carenza documentale della pratica con conseguente richiesta di documentazione integrativa con nota in data 17/03/2016 che non risulta ad oggi prodotta; Successivamente a seguito di richiesta del proponente la bozza di S.U.A.P. è stata sottoposta ad un preliminare parere da parte della Giunta Comunale in data 24/10/2017 che ha ritenuto ammissibile di massima l'intervento con alcune prescrizioni esecutive e l'Ufficio con nota in data 30/11/2017 ha dato comunicazione agli interessati ribadendo inoltre in detta nota il completamento della documentazione al fine dell'avvio del procedimento di S.U.A.P. S.U.A.P. Soc. Autogrill: Preliminare all'iter procedurale del S.U.A.P. è stata effettuata da parte dell'Ufficio a seguito della richiesta di attivazione di S.U.A.P. di cui alla presentazione di documentazione in data 22/09/2017 una prima analisi istruttoria che mette in evidenza gli aspetti salienti dell'intervento correlati alle previsioni di P.G.T. vigente ed alle varianti richieste. Successivamente è stata attivata la procedura ed è stata acquisita la deliberazione della giunta comunale in data 06/02/2018 n° 41 avente oggetto l'avvio del procedimento di verifica di assoggettabilità alla V.A.S. di cui alla L.R. 12/2005 individuazione dell'autorità procedente e autorità competente.
Adozione e approvazione P.d.R. Proprietà e ATIRU 14	Piano Attuativo ATIRU 14: ● Relativamente al Piano Attuativo ATIRU 14 richiedente Immobiliare Zeta in via Marconi in variante rispetto alle previsioni del precedente piano convenzionato in data 18/11/2011, con ultima integrazione documentale depositata in data 18/02/2016 si è svolto il seguente iter: deliberazione di adozione G.C. n° 67 del 03/03/2016 – deliberazione di approvazione finale n° 99 del 14/04/2016 si è

	provveduto alla stipula della convenzione in data 03/08/2017; Piano di Recupero Soc. Propri Immobiliare: ● relativamente al Piano di Recupero Propri in loc. Cremaschina di cui all'ultima integrazione documentale presentata in data 20/04/2016 è stata predisposta in data 08/06/2016 con n° 167 la delibera di adozione. Successivamente si è provveduto alla pubblicazione, è stato inoltre acquisito il parere di competenza dell'ATS Brescia ed è stata predisposta la deliberazione di approvazione finale n° 220 del 28/07/2016, si è in attesa di procedere alla stipula della convenzione; Piano di Recupero Soc. Phoenix: ● relativamente al Piano di Recupero Propri – Ex Ramazzotti in via Dal Molin depositato in data 13/08/2016 l'Ufficio ha curato l'istruttoria e l'acquisizione del previsto parere della Soprintendenza richiedendo i necessari aggiornamenti, di cui l'ultima soluzione progettuale depositata in data 02/02/2018 per la quale è stata predisposta la delibera di adozione in data 06/02/2018
Manutenzione ed implementazione sportello edilizia	In relazione alle attuali previsioni normative che prevedono che le amministrazioni pubbliche dal 2012 debbano avvalersi di canali e servizi telematici per l'utilizzo dei propri servizi, si è dato l'avvio a un nuovo e specifico sistema informatizzato (software e hardware) che consente la presentazione e gestione delle pratiche edilizie in forma digitale. Al fine di detta attuazione è stato previsto un progetto complessivo con la sostituzione e l'integrazione del materiale hardware e software con l'obiettivo di implementare l'attuale programma di gestione delle pratiche edilizie. Attualmente è stato installato il nuovo programma di gestione delle pratiche edilizie il personale dell'ufficio è stato interessato da specifica formazione e risulta installato il materiale hardware e software per il quale è attualmente in corso la sperimentazione gestionale. Sono stati interessati da specifica formazione i tecnici liberi professionisti esterni con la ditta installatrice del programma. Con deliberazione della G.C. n° 200 del 19/08/2014 è stato costituito lo sportello unico per l'edilizia in forma telematica che è attivo dal 01/01/2015. L'Ufficio sta proseguendo con l'implementazione ed aggiornamento delle funzioni previste all'interno dello sportello unico telematico I dati relativi alle pratiche dell'anno 2017 gestite dello sportello telematico sono i seguenti: ● Pratiche edilizie totalmente digitali n° 45; ● Autorizzazioni paesistiche totalmente digitali n° 17; ● Pratiche edilizia UAP digitali n° 271; ● Pratiche edilizie digitali/cartacee n° 713

	Autorizzazioni paesistiche digitali/cartacee n° 250
Approvazione P.E.B.A.	Per l'anno 2015 si è previsto di assegnare specifico incarico per la redazione del Piano per l'Eliminazione delle Barriere Architettoniche (P.E.B.A.). Con determina n° 964 del 30/10/2015 è stato affidato l'incarico all'Arch. Maurizio Stefano che ha formato con il Dott. Fantini Leris una associazione temporanea di professionisti. Il Piano è stato consegnato nel luglio 2016. Detto Piano contiene gli elementi atti a programmare l'eliminazione delle barriere architettoniche nel territorio Comunale, promuovendo gli spostamenti a piedi, l'accessibilità alle strutture pubbliche e di interesse pubblico, l'indicazione degli interventi per stralci funzionali e i loro costi. Il P.E.B.A. contiene inoltre specifiche indicazioni da inserire nel Programma Triennale delle OO.PP.
Approvazione Regolamento Edilizio	In merito al Regolamento Edilizio è previsto di avviare la procedura relativa all'incarico per la sua redazione da affidare ad un professionista esterno esperto in materia di edilizia sostenibile e risparmio energetico, a seguito dell'emanazione del Regolamento Edilizio tipo di cui all'art. 4 c. 1 sexies del D.P.R. 380/2001 e s.m.i. coordinando la stesura dello stesso con la revisione del P.G.T. Dato atto che ad oggi non risulta ancora emanato a livello regionale il Regolamento Edilizio tipo di cui all'art. 4 c. 1 sexies del D.P.R. 380/2001 e s.m.i. si rimanda l'attuazione successivamente al concretizzarsi di detta condizione.

Ulteriori attività non descritte nella tabella precedente:

Piano dei Plateatici	A seguito dell'approvazione del Piano dei Plateatici avvenuta con deliberazione del Consiglio Comunale n. 47 del 15 giugno 2015 alcuni titolari di pubblici esercizi siti in Piazza Malvezzi e in Via Roma hanno presentato ricorso al TAR Brescia con richiesta di annullamento della predetta delibera con successiva istanza di sospensiva. Il TAR Brescia ha accolto quest'ultima istanza invitando l'Amministrazione Comunale a riaprire il confronto con i controinteressati al fine di pervenire a concessioni di suolo pubblico e relativi arredi che contemperassero gli interessi pubblici e le aspettative dei titolari dei pubblici esercizi. A seguito di detta ordinanza l'Amministrazione Comunale ha provveduto ad avviare la procedura indicata dal TAR al fine di approvare un nuovo Piano connotato da contenuti di valorizzazione dei luoghi interessati e, per quanto possibile, condiviso dagli operatori. Conseguentemente con nota in data 22/01/2016 è stato comunicato l'avvio del procedimento indicando quale data di conclusione dello stesso il 30.4.2016. La comunicazione è stata inviata a tutti i soggetti ricorrenti, nonché ai controinteressati, per un totale di n. 8 comunicazioni. A seguito di dette comunicazioni si sono svolti 2 incontri in data 8.2.2016 e 18.2.2016 con i suddetti ricorrenti e controinteressati, alla presenza dei legali di parte e del Comune nonché del personale dell'ufficio tecnico interessato dal
----------------------	---

	progetto del nuovo piano, avente il compito di raccogliere e di elaborare proposte per quanto possibile condivise. A conclusione degli incontri e valutate le proposte discusse con gli interessati e gli amministratori comunali l'ufficio tecnico ha provveduto ad elaborare la nuova bozza di Piano dei plateatici composta da : Elaborato A – Disciplina Tecnica, Elaborato B – Ambiti di intervento, Tavole di Raffronto delle modifiche introdotte, Simulazione fotografica . Detta bozza è stata valutata positivamente dal Gruppo di Lavoro istituito dalla richiamata deliberazione del Consiglio Comunale n. 47 del 15. 6.2015 per valutare i progetti di Piazza Malvezzi, nella seduta del 1.3.2016. La nuova bozza di Piano è stata sottoposta alla valutazione della Soprintendenza che nella conferenza dei servizi convocata in data 17 marzo 2016 ha espresso il proprio parere favorevole. Ottenuto il parere favorevole della Soprintendenza l'ufficio tecnico ha elaborato la proposta di deliberazione per l'approvazione del Piano Plateatici da sottoporre all'esame del Consiglio Comunale. Detta proposta, preliminarmente valutata positivamente dalla Commissione Consiliare 2^a in data 18.4.2016 , è stata approvata dal Consiglio Comunale in data 28.4.2016, nei tempi indicati in sede di avvio del procedimento. Stante la difficoltà di applicazione delle previsioni del piano, con delibera di consiglio comunale n° 78 del 06/11/2017 è stata sospesa la sua attuazione in attesa di una revisione generale del piano.
Programmi Integrati di Intervento	P.I.I. "Conad" Risulta depositata agli atti in data 17/01/2005 dalla Soc. Valverde S.r.l. società controllata da Conad Centro Nord la richiesta di P.I.I. Per un intervento interessante l'ampliamento di una media struttura di vendita del settore alimentare posta in Rivoltella. L'Ufficio ha effettuato la preventiva verifica istruttoria di compatibilità normativa ed è stato effettuato il seguente iter: - È stata effettuata una prima valutazione di massima di carattere urbanistico edilizio e di congruità della documentazione depositata; - successivamente a seguito di protocollo di intesa con l'Agenzia delle Entrate Ufficio Provinciale di Brescia - Territorio è stata trasmessa in aprile 2015 la richiesta di perizia di stima particolareggiata per cessione area a destinazione commerciale con la relativa necessaria documentazione, elemento indispensabile per poter avviare l'iter istituzionale previsto. Al fine della stesura della stessa l'Ufficio ha collaborato e supportato l'Agenzia delle Entrate per l'acquisizione di tutti i dati e per il necessario sopralluogo; - in data 20/11/2015 è pervenuta la perizia di stima da parte dell'Agenzia delle Entrate; - è stato dato avvio al procedimento di V.A.S. ed alla individuazione dell'Autorità procedente e Competente mediante deliberazione di giunta in data 17/12/2015 n° 346. In detta delibera sono stati individuati i soggetti competenti in materia ambientale, gli enti territorialmente interessati gli altri enti con specifiche competenze funzionalmente interessanti e gli altri soggetti interessati;

	- In data 22/03/2016 l'Ufficio ha organizzato le previste conferenze di Servizio di valutazione per la V.A.S., sia con gli Enti preposti che quella con i soggetti portatori di interessi pubblici nelle quali è stato illustrato il documento di scooping; successivamente alle conferenze di Servizio per la V.A.S. l'Ufficio ha acquisito nei termini previsti i vari pareri degli Enti e di conseguenza ha collaborato con l'autorità competente per l'assunzione del provvedimento di non assoggettabilità alla valutazione ambientale strategica predisposto in data 19/04/2016; - Successivamente alla procedura VAS il P.I.I. con deliberazione del consiglio comunale n° 31 del 31/05/2016 è stato adottato. Gli atti costituenti il P.I.I. "Conad" sono stati depositati nel termine di 15 (quindici) giorni dall'adozione, presso la Segreteria Comunale per un periodo continuativo di 30 (trenta) giorni, ai fini della presentazione delle osservazioni nei successivi 15 (giorni) giorni da parte di chiunque sia interessato alla loro proposizione; - la variante di PGT adottata è stata pubblicata all'Albo Pretorio comunale on line e sul sito informatico del Comune in data 09/06/2016; - Con nota in data 13/06/2016 è stata richiesto alla Provincia di Brescia il parere di compatibilità con il P.T.C.P., e con nota in data 22/06/2016 è stato richiesto il previsto parere di competenza all'ATS di Brescia; - nei termini sono state depositate tre osservazioni, e sono pervenuti i pareri dell'A.T.S. di Brescia e della Provincia di Brescia rispettivamente in data 27/06/2016 e 12/07/2016; - Con deliberazione del Consiglio comunale n° 61 del 04/08/2016 è stata data approvazione finale al P.I.I. relativo all'ampliamento del supermercato "Conad" in via Durighello previa esame delle osservazioni e loro controdeduzione; - Successivamente con nota del 14/09/2016 è stata predisposto l'invio alla Regione Lombardia ed alla Provincia di Brescia degli atti del PII "Conad" in formato digitale costituenti variante al PGT vigente al fine della pubblicazione sul BURL avvenuta in data 28/09/2016; - è stata predisposta deliberazione di G.C. n° 263 del 15/09/2016 relativa alla sdemanializzazione ed identificazione aree da cedere alla Soc. Valverde Srl per l'attuazione del PII relativo all'ampliamento della soc. Conad. - Successivamente atteso che risultava decorso un anno della definitiva approvazione del PII senza che sia stata sottoscritta dagli operatori privati la convenzione e che inoltre risultava trascorso l'ulteriore termine di 90 giorni con il quale veniva invitata la Soc. interessata alla sottoscrizione della convenzione con provvedimento in data 29/01/2018 veniva dichiarato decaduto il P.I.I. denominato Conad. P.I.I. "Ex Area Fili" Risulta depositata agli atti in data 19/11/2005 dalla Soc. Tre F S.r.l. la richiesta di P.I.I. per un intervento interessante la realizzazione di un nuovo insediamento commerciale in variante alle previsioni del P.G.T. sull'area sita in via Marconi "ex area Fili". Il P.I.I. prima del suo deposito ufficiale è stato oggetto di un parere preventivo
--	--

	di massima da parte dell'Amministrazione in data 02/07/2015. In data 13/04/2016 è stata trasmessa la specifica documentazione relativa alla V.A.S. espressamente richiesta dall'Ufficio con nota del 10/12/2015. L'Ufficio ha effettuato la preventiva verifica istruttoria di compatibilità al fine di avviare il procedimento di assoggettabilità alla V.A.S. - E' stato dato avvio al procedimento di V.A.S. ed alla individuazione dell'Autorità procedente e Competente mediante deliberazione di giunta in data 27/10/2016 n° 314. In detta delibera sono stati individuati i soggetti competenti in materia ambientale, gli enti territorialmente interessati gli altri enti con specifiche competenze funzionalmente interessanti e gli altri soggetti interessati ed a oggi si è in attesa della disponibilità degli enti al fine di definire la data della prima conferenza V.A.S.; - in data 10/01/2017 sono state svolte le due Conferenze di valutazione per la V.A.S. la prima riservata ai soggetti competenti in materia ambientale, gli Enti territorialmente interessati, altri Enti/Autorità con specifiche competenze funzionalmente interessanti e la seconda rivolta agli altri soggetti pubblici, privati ed al pubblico interessato e successivamente sulla base dell'attività svolta e dei pareri raccolti è stato emanato dall'autorità competente per la VAS in data 01/02/2017 prot. 4639 il Decreto di non assoggettabilità alla valutazione ambientale strategica del PII "ex area ditta Fili"; - Successivamente alla procedura VAS il P.I.I. con deliberazione del consiglio comunale n° 6 del 24/02/2017 è stato adottato. - Gli atti costituenti il P.I.I. "Fili" sono stati depositati nel termine di 15 (quindici) giorni dall'adozione, presso la Segreteria Comunale per un periodo continuativo di 30 (trenta) giorni, ai fini della presentazione delle osservazioni nei successivi 15 (giorni) da parte di chiunque sia interessato alla loro proposizione; - la variante di PGT adottata è stata pubblicata all'Albo Pretorio comunale on line e sul sito informatico del Comune in data 28/02/2017; - Con nota in data 28/02/2017 è stata richiesto alla Provincia di Brescia il parere di compatibilità con il P.T.C.P., e con nota in data 08/03/2017 è stato richiesto il previsto parere di competenza all'ATS di Brescia che è pervenuto in data 10/03/2017; - nei termini non sono pervenute osservazioni; - Con deliberazione del Consiglio comunale n° 19 del 19/04/2017 è stata data approvazione finale al P.I.I. "ex Fili"; - Successivamente con nota del 15/05/2017 è stata predisposto l'invio alla Regione Lombardia ed alla Provincia di Brescia degli atti del PII "Fili" in formato digitale costituenti variante al PGT vigente al fine della pubblicazione sul BURL avvenuta in data 31/05/2017; - si è in attesa della sottoscrizione della convenzione urbanistica
Parco locale di Interesse Sovracomunale PLIS	Il P.G.T. individua all'interno del territorio del Comune una zona per la futura attivazione del P.L.I.S. denominata "Progetto Speciale Parco della Battaglia" a San Martino della Battaglia demandando le attività edilizie possibili, ad esclusione della manutenzione ordinaria e straordinaria, all'approvazione di

	uno specifico Piano Norma che l'amministrazione Comunale intende ricondurre al P.L.I.S. Il P.L.I.S. di San Martino della Battaglia conterrà, oltre agli studi ambientali e naturalistici propri di questa tipologia di Parco, anche specifici studi riguardanti il contesto storico e naturale dei luoghi. Per detto progetto di P.L.I.S. si richiederà il riconoscimento alla Provincia di Brescia, per l'istituzione dello stesso. Ci si propone di pervenire all'adozione e approvazione del Parco Locale di Interesse Sovracomunale denominato San Martino d/B. attraverso la predisposizione di tutti gli atti ed iter istituzionali previsti comprensivi di relazioni, atti deliberativi e riconoscimento provinciale ad oggi è stata svolto il seguente iter: - è stato individuato ed affidato l'incarico al tecnico progettista esterno con determina in data 30/04/2015; - in data 19/06/2015 si è svolto un convegno a S.Martino d/B. alla presenza degli Amministratori locali e tecnici incaricati nel quale sono state illustrate le linee guida e gli intenti per la progettazione del Parco Locale di Interesse Sovracomunale denominato San Martino d/B. ● il progetto di PLIS è stato depositato e valutato preliminarmente dalla giunta Comunale con delibera n° 137 del 12/05/2016 e trasmesso alla provincia di Brescia in data 21/06/2016 per l'acquisizione di un parere preliminare alla sua adozione che avverrà contemporaneamente alla variante di P.G.T. ● Successivamente il progetto di PLIS è stato inserito, quale parte integrante, nella variante al P.G.T. adottata con deliberazione del Consiglio comunale n° 75 del 18/10/2016 ed approvata con deliberazione del Consiglio comunale n° 13 del 24/03/2017 e pubblicato sul BURL regionale in data 28/06/2017 A seguito di diverso orientamento dell'Amministrazione comunale insediatasi nell'anno 2017 si provvederà alla definizione di alcune specifiche varianti da apportare al PLIS.
Attuazione disposizioni in materia di opere o di costruzioni e relativa vigilanza in zone sismiche. (L.R. 33/2015)	In relazione alle seguenti previsioni normative: D.P.R. n. 380 del 06/06/2001 Testo unico delle disposizioni legislative e regolamentari in materia edilizia relativamente agli articoli interessanti la Parte II – normativa tecnica per l'edilizia e s.m.i.; L.R. n. 33 del 12/10/2015 Disposizioni in materia di opere o di costruzioni e relativa vigilanza in materia sismica e s.m.i.; D.G.R. n. X/5001 del 30/03/2016 Approvazione delle linee di indirizzo e coordinamento per l'esercizio delle funzioni trasferite ai comuni in materia sismica (artt. 3, comma 1, e 13, della l.r. 33/2015); sono state individuate nel Comune di Desenzano con specifica delibera G.C. n° 125 del 05/05/2016 le seguenti autorità e strutture previste dai disposti normativi sopra richiamati: <i>l'autorità competente</i> competente in sede di rilascio autorizzazione per inizio dei lavori e per la repressione delle violazioni relativamente alle disposizioni in materia di opere o di costruzioni e relativa vigilanza in materia sismica,

	individuato nella persona del dirigente dell'Area Tecnica Arch. Mario Spagnoli; la struttura tecnica comunale facente parte dello <i>Sportello Unico per l'Edilizia (S.U.E.)</i> relativo alle disposizioni in materia di opere o di costruzioni e relativa vigilanza in materia sismica, che ha in carico le seguenti funzioni: 1. rilascio di attestazione di avvenuto deposito di istanza di autorizzazione di pratica sismica, ai sensi dell'art. 7, comma 1, della L.R. 33/2015; 2. avvio del procedimento per l'istruttoria tecnico-amministrativa finalizzata al rilascio dell'autorizzazione sismica, ai sensi e per gli effetti dell'art. 94 D.P.R. 380/2001 relativamente alla verifica preliminare di completezza, coerenza e regolarità della documentazione; 3. trasmissione dell'istanza di autorizzazione all'autorità competente della documentazione depositata ai sensi dell'art. 7, comma 2, della L.R. 33/2015; individuando la struttura già esistente dello "<i>Sportello Unico per l'Edilizia – (S.U.E.)</i>" all'interno del Settore Urbanistica e Territorio - Responsabile Geom. Rossi Luigi; - successivamente è stata individuata nelle persone dell'Ing. Ferruccio Massardi con incarico conferito in data 10/05/2016 ed Ing. Davide Marcheggiani con incarico conferito in data 06/07/2016 la commissione composta da tecnici esterni aventi specifica competenza in materia sismica, preposta all'esame delle opere e costruzioni in zona sismica; Entro l'anno 2017 si è svolta la seguente attività: - n° 110 pratiche (comprehensive di verbali esame dei tecnici competenti ed autorizzazione sismica) che hanno comportato l'istruttoria nel merito della verifica e completezza documentazione da parte del S.U.E., l'esame da parte dei tecnici esterni incaricati facenti parte della commissione sismica comunale ed il rilascio da parte del S.U.E. dell'autorizzazione sismica; - i tecnici facenti parte della commissione sismica in collaborazione con il S.U.E. ha effettuato complessivamente n° 11 sopralluoghi ottemperando alla previsioni poste che risultano: a) almeno pari al 10% per interventi con previsioni superiori a 5.000 mc.: n° 2 sopralluoghi effettuati comprensivi di relativi verbali rispetto alle n° 2 autorizzazioni sismiche rilasciate; b) almeno pari al 5% per interventi con previsioni inferiori a 5.000 mc.: n° 8 sopralluoghi effettuati comprensivi di relativi verbali rispetto alle n° 108 autorizzazioni sismiche rilasciate.
--	--

MISSIONE	09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
PROGRAMMA	02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

Assessore di riferimento : Paolo Formentini

Dirigente : arch. Mario Spagnoli Responsabile : arch. Dario Bonzi

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Piantumazioni di alberi	Con riferimento agli obiettivi previsti nel Piano di Azione per l'Energia Sostenibile (PAES), Nel 2017 si è proceduto alla realizzazione di 4 nuove aree verdi : via Cattaneo , via Caduti dei Lager , ex Idroscalo e loc.tà Cremasca (Festa dell'Albero 2017) nei pressi del pozzo comunale, con la posa di nuovi alberi e di arredi urbani. E proseguita l'attività di sostituzione degli alberi secchi presenti nelle aree verdi e nei filari con nuovi alberi dello stesso tipo. Complessivamente durante l'anno sono stati piantati n. 264 alberi . Nell'ambito della procedura per l'approvazione del PGT è stata redatta la bozza di Regolamento comunale per la tutela del verde pubblico e privato , già sottoposto alla Giunta comunale per il parere di competenza .
Manutenzione ordinaria/ straordinaria spiagge e porti	Tramite gara su piattaforma SINTEL è stato assegnato il progetto per la pulizia di porti e spiagge e che ha confermato le ore lavoro stabilite nel 2016 , E' stato rinnovato l' accordo con volontari locali per la gestione della spiaggia in via Lario e, per i primi due mesi primaverili, con la Soc.tà San Vincenzo per la manutenzione ordinaria della passeggiata a lago da Desenzano a Rivoltella.
Manutenzione straordinaria immobile in loc.tà Spiaggia d'oro	La gara per la locazione dell'immobile commerciale per l'attività di somministrazione e alimenti e bevande in loc.tà Spiaggia d'Oro bandita nel mese di aprile è andata deserta Per favorire la manutenzione straordinaria dell'immobile, Il bando prevedeva la possibilità di riconoscere all'assegnatario una riduzione del canone annuo di locazione per l'esecuzione di interventi edilizi igienico- sanitari e/o per la messa a norma degli impianti .

MISSIONE	09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
PROGRAMMA	03	RIFIUTI

assessore di riferimento : Paolo Formentini

Dirigente : arch. Mario Spagnoli Responsabile : arch. Dario Bonzi

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Approvazione Piano Tecnico Finanziario dei rifiuti	In relazione ai costi del servizio indicati nel Piano Tecnico Finanziario – anno 2017 e alle entrate dell'anno 2016 <u>sono state confermate per il 2017 le tariffe</u> .

	approvate con la manovra tariffaria per l'anno 2016, come di seguito indicato : A) UTENZE NON DOMESTICHE ● aumento tariffario per le utenze non domestiche presenti in zona TC (che usufruiscono del servizio plus + domenicale semestrale + lunedì tutto l'anno) , nella misura del 25% rispetto alla tariffa 2015; ● aumento tariffario per le utenze non domestiche presenti in zona TA -TB (che usufruiscono del servizio plus + domenicale semestrale), nella misura del 15% rispetto alla tariffa 2015 ; ● aumento tariffario per utenze non domestiche presenti in zona TA - TB (che non usufruiscono del servizio plus, del servizio domenicale semestrale e del servizio del lunedì), nella misura del 5% rispetto alla tariffa 2015; ● aumento tariffario per le utenze non domestiche presenti <u>all'esterno</u> dell'area T, nella misura dello 0% rispetto alla tariffa 2015 (vale a dire che sono confermate le tariffe in vigore per l'anno 2015) ; B) UTENZE DOMESTICHE 4. aumento tariffario per le utenze domestiche presenti <u>nella zona C</u>, nella misura dello 0% rispetto alla tariffa 2015 (vale a dire che sono confermate le tariffe in vigore per l'anno 2015); 5. riduzione tariffaria per le utenze domestiche presenti <u>nella zona A</u> (nord e sud) e <u>nella zona B</u> (nord e sud) , nella misura dello 5% rispetto alla tariffa 2015 ; C) BANCHI DI MERCATO : - Banchi di mercato generi alimentari: aumento nella misura del 200% rispetto alla tariffa 2015; - Banchi di mercato generi misti : aumento nella misura del 200% rispetto alla tariffa 2015; - Banchi di mercato generi e beni durevoli : : aumento nella misura del 200% rispetto alla tariffa 2015; Per il calcolo degli adeguamenti tariffari di cui alle lettere A) e B) di cui sopra è stato utilizzato l'Indice territoriale ai sensi dell'art.4 c. 3 del predetto DPR n. 158 /1999. In data 26.09.2017 è stata sottoposta alla Giunta Comunale per il parere di competenza, una nota tecnica sulla recente normativa in materia di rifiuti (D.P.C.M . 29 dicembre 2016, relativo ai fabbisogni standard e Decreto Ministro dell'Ambiente 20 aprile 2017, relativo ai sistemi di misurazione puntuale della quantità di rifiuti conferiti al servizio pubblico. Il Piano Tecnico Finanziario (P.T.F.) relativo al servizio di gestione del ciclo dei rifiuti urbani per l'anno 2018 e la relazione di verifica della copertura tariffaria del servizio sono stati approvati con D.C.C 97 del 20.12.2017.
Convenzioni per attività di controllo delle aree verdi, delle spiagge e	L'accordo con l'associazione ANPANA per attività di controllo del territorio è stato formalizzato solo per il 1° semestre dell'anno, mentre l'incarico agli

delle aree agricole	ispettori ambientali di Garda Uno, al fine di procedere alle attività di controllo in materia di rifiuti è stato formalizzato per l'intero anno con oneri stanziati all'interno del PTF 2017. Per l'intero 2017 si è inoltre potuto usufruire dell'attività part-time di un dipendente comunale con nomina sindacale per lo svolgimento dell'attività di ispettore ambientale.
Collaborazione con associazioni ambientali per la raccolta dei rifiuti indifferenziati abbandonati sul territorio	Al fine di incentivare comportamenti virtuosi anche per l'anno 2017 sono stati definiti degli accordi di collaborazione con le associazioni locali per iniziative ambientali in materia di rifiuti rivolte alla cittadinanza e agli istituti scolastici.

MISSIONE	09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
PROGRAMMA	04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Assessore di riferimento Paolo Formentini

Dirigente arch. Mario Spagnoli - Responsabile arch. Dario Bonzi

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Rendicontazione delle utenze idriche comunali	Nel 2017 è proseguita la rendicontazione economica relativa ai consumi delle utenze idriche comunali. Tutte le utenze idriche comunali sono state comunicate ai rispettivi settori di competenza che hanno provveduto a comunicare l'obbligo di volturazione per i soggetti terzi assegnatari della gestione di immobili pubblici. L'attività amministrativa prevede inoltre la chiusura di utenze non più necessarie e l'attivazione di nuove utenze con la stipula di specifici contratti di somministrazione.
Verifica e rilascio concessioni demaniali per corpi idrici di competenza comunali	Nell'ambito della procedura per l'approvazione del PGT è stata redatta la bozza di Regolamento comunale di Polizia Idraulica , già sottoposto alla Giunta comunale per il parere di competenza.

MISSIONE	09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
PROGRAMMA	05	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

Assessore di riferimento Paolo Formentini

Dirigente : arch. Mario Spagnoli - Responsabile : arch. Dario Bonzi

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Attività di monitoraggio ambientale	Servizio di tutela e monitoraggio dell'ambiente e di impianti installati presso privati Nel 2017 è proseguita , con il supporto dell'ARPA di Brescia o di tecnici abilitati, l'attività di tutela ambientale riguardante le seguenti aree funzionali : • RUMORE tramite la verifica, in collaborazione con il Comando di Polizia Locale, dei livelli di rumore di pubblici esercizi, di attività temporanee, di attività industriali; • SICUREZZA IMPIANTI TERMICI tramite il controllo, in collaborazione con l'ufficio Impianti termici della Provincia di Brescia, della sicurezza degli impianti termici presso edifici privati ai sensi della Legge n° 46/1990 e del D.M. 37/2008; • SICUREZZA ASCENSORI E MONTACARICHI tramite l'assegnazione del numero di matricola di ascensori installati presso privati e attività di controllo del buon funzionamento degli ascensori di proprietà comunale; • IMPIANTI DI DISTRIBUZIONE DEL CARBURANTE tramite lo svolgimento delle attività relative al funzionamento dei distributori di carburante privati e su strada pubblica (turni di servizio, installazione, collaudo ed esercizio); • BONIFICA SITI INQUINATI : tramite la convocazione delle Conferenze di servizio con i relativi obblighi in carico al Comune ai sensi della vigente normativa riguardante la bonifica dei siti inquinati; • ESPOSTI IN MATERIA IGIENICO SANITARIA: tramite la predisposizione di provvedimenti amministrativi riguardanti : gli immobili privati in precarie condizioni di igiene e di sicurezza degli impianti , l'abbandono di rifiuti sul territorio, il taglio della vegetazione spontanea in terreni privati, le condizioni di igiene e sicurezza dei cantieri edili abbandonati, la rimozione di carcasse di animali in area pubblica o privata, le perdite di reflui fognari in area privata, etc
Servizio di manutenzione del verde comunale	Tramite gara su piattaforma Sintel riservata alle cooperative sociali di tipo B) iscritte all'elenco regionale , è stato assegnato per il 2017 alle cooperative sociali La Cascina di Desenzano del Garda e Sole Sereno di Castiglione d/S il : — il servizio di manutenzione del verde comunale (capoluogo + Rivoltella parte) alla coop. La Cascina con durata di anni uno.

	– il servizio di manutenzione del verde comunale (frazione di San Martino + Rivoltella parte) alla coop. Sole Sereno con durata di anni uno . Il <i>progetto di inserimento lavorativo</i> di entrambe le convenzioni era elemento di offerta nell'ambito della gara. E' stato inoltre assegnato – tramite affidamento su piattaforma Sintel – il servizio per la formazione e manutenzione di aiuole e fioriere nel centro storico di Desenzano.
Utilizzo di energie alternative o per installazione di impianti fotovoltaici	Sono proseguite nel 2017 le attività di verifica della gestione dell'energia elettrica prodotta da impianti fotovoltaici installati su alcune scuole con convenzione tra Comune di Desenzano d/g e Garda uno spa Nel corso del 2017 sono stati approfonditi i seguenti 4 progetti . <i>Progetto 100% Urban Green Mobility</i> In seguito alla pubblicazione della D.G.R. n. X/4178 del 16.10.2015, con la quale veniva approvata la "Manifestazione di interesse per la presentazione di progetti finalizzati allo sviluppo di reti infrastrutturali per la ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica", il Comune di Desenzano del Garda ha quindi trasmesso alla Regione Lombardia, in data 03.11.2015 l'adesione alla manifestazione d'interesse Regionale. Successivamente, con D.G.R. n. X/5025 del 11.04.2016, è stata approvata la "Manifestazione di interesse per la presentazione di proposte progettuali finalizzate allo sviluppo delle reti infrastrutturali per la ricarica dei veicoli alimentati ad energia elettrica". A tale fine la Società Garda Uno spa, ha predisposto un progetto denominato "100% Urban Green Mobility", che prevede la realizzazione di una rete infrastrutturale costituita da n. 37 postazioni per la ricarica di mezzi elettrici distribuite nei territori dei seguenti 25 comuni aderenti a Garda uno spa . Nell'ambito di tale progetto il Comune di Desenzano del Garda è stato riconosciuto come Comune capofila, e quindi autorizzato a predisporre la richiesta di finanziamento pubblico per la realizzazione degli interventi previsti nel progetto predisposto dalla società Garda Uno spa e denominato "100% Urban Green Mobility" da trasmettere alla Regione Lombardia . Il progetto è stato approvato con DGC 152 del 24.05.2016 e trasmesso alla R.L. . La regione Lombardia con nota 08.11.2016 ha comunicato che la proposta progettuale rientra nella graduatoria dei progetti ammissibili a finanziamento statale come da allegato B al decreto dirigenziale n.10679 del 26 .10. 2016 pubblicato sul BURL n.43 SO del 28.10.2016. Le determinazioni definitive sul finanziamento assegnabile sono in capo al Ministero delle Infrastrutture e mobilità, Dipartimento per le infrastrutture, i sistemi informatici e statistici – Direzione Generale per lo sviluppo del territorio, la programmazione e i progetti internazionali . Con nota prot. 29932 del 12.07.2017 la regione Lombardia ha chiesto

	conferma al Comune circa la disponibilità all'esecuzione dei progetti . Con successiva nota prot. 45198 del 02.11.2017 la regione Lombardia ha richiesto un aggiornamento della scheda progetto. Il Comune con nota prot. 50151 del 05.12.2017 ha trasmesso alla regione Lombardia, documentazione aggiornata riguardante le modifiche al progetto originale. Progetto di mobilità sostenibile Inoltre con D.G. c. n.64 del 03.03.2016 è stata approvata la proposta di estensione della convenzione quadro di cui alla DGC n.174 /2015 finalizzata al progetto di mobilità sostenibile tramite la consegna al Comune di un veicolo elettrico da parte di Garda Uno spa. La durata della predetta estensione della convenzione quadro è di anni 5 dalla data di consegna dell'autovettura elettrica; termini stabilito per il riscatto automatico dell'autovettura. Nell'anno 2017 il veicolo è stato utilizzato per sopralluoghi di diverso genere e sottoposto alla prevista attività di manutenzione . Progetto E-WAY Con decreto del ministero dell'ambiente della tutela del territorio e del mare n. 208 del 20.07.2016 è stato approvato il programma sperimentale nazionale di mobilità sostenibile casa - scuola e casa - lavoro al fine di ridurre il traffico, l'inquinamento e la sosta degli autoveicoli in prossimità degli istituti scolastici e delle sedi di lavoro. In coerenza con i contenuti di tale decreto Garda Uno spa ha predisposto un protocollo di intesa con n.12 comuni gardesani e Calcinato (il comune di Desenzano con funzioni di comune capofila) per la progettazione , realizzazione e conduzione unitaria di una rete di car - sharing e scooter - sharing a servizio dei comuni del Basso Garda (PROGETTO E-WAY) . Con deliberazione di giunta comunale n. 372 del 19.12.2016 il Comune di Desenzano ha approvato il progetto di cui si tratta e con nota del 20.12.2016 prot. 54628 ha richiesto ai comuni associati di formalizzare la loro adesione al progetto. Il progetto E- WAY relativo al programma sperimentale nazionale di mobilità sostenibile casa - scuola e casa - lavoro è stato trasmesso via pec al ministero dell'ambiente in data 09.01.2017 . Il Ministero dell'Ambiente con DM n.282 del 17.10.2017 ha individuato i progetti ammissibili a cofinanziamento e la ripartizione delle risorse ministeriali da attribuire agli Enti locali beneficiari. Il comune di Desenzano d/G , in qualità di capofila, risulta ammesso a cofinanziamento ministeriale per un importo di € 498.291.00.
--	---

	Con DGC n.348 del 19.12.2017 si è preso atto dell'ammissione al finanziamento ministeriale del progetto. Con determinazione dirigenziale n. 1405 del 20.12.2017 la società partecipata Garda uno spa è stata individuata come soggetto a cui affidare in <i>house providing</i>, la progettazione, la realizzazione e la conduzione delle infrastrutture previste dal progetto E-way. progetto centri di riutilizzo dei rifiuti Con determina 731 del 27.06.2017 sono stati assegnati a Garda Uno spa i lavori relativi al progetto per la realizzazione di centri di riutilizzo dei rifiuti di cui al bando approvato con DGR n.2792/2014. L'importo del progetto è di complessivi € 73.903,00 iva compresa, di cui € 50.000,00 finanziati dalla regione Lombardia e € 23.903,00 a carico del Comune di Desenzano d/g. Il progetto è finalizzato alla riduzione del conferimento dei rifiuti agli impianti di recupero /smaltimento tramite la separazione di parte dei rifiuti conferiti a centro di raccolta che hanno la possibilità di essere riutilizzati. In data 27.10.2017 sé stata trasmessa comunicazione di inizio lavori
Gestione gattile e canile intercomunale	La gestione amministrativa del rifugio intercomunale per cani sito il loc.tà San Lorenzino Basso è in carico al Comune di Desenzano d/G, con funzione di comune capofila. Con D.G.C. n. 93 del 31.03.2016 è stato confermato l'affidamento della gestione all'Associazione Compagni di Strada di Desenzano d/g per il periodo dal 01.04.2016 al 31.03.2019. La vigente convenzione con l'Associazione RA.F. - Rifugio Animali Felici di Desenzano per la gestione del gattile è stata approvata per il periodo 01.04.2014-31.03.2018. Nel corso del 2017 ha gestito le attività di: — Verifica delle presenze di animali all'interno del rifugio e relativa contabilità e liquidazione delle fatture; — Rendicontazione ai comuni associati; — Emissione di preventivi ed autorizzazioni per ospitalità temporanea di cani; — Emissione di solleciti e atti impositivi per gli utenti inadempienti La richiesta inoltrata con nota prot. 2897 del 201.01.2017 tramite SCIA ad ATS – Distretto veterinario, per la modifica dell'autorizzazione all'esercizio del gattile, vale a dire, non più struttura zoofila, ma gattile intercomunale, non è ancora formalizzata con una nota di ricscontro da parte di ATS. Tuttavia ha consentito di ripristinare il corretto accesso all'anagrafe felina regionale per la registrazione degli animali.

	E' stato inoltre definito l'ampliamento del gattile per il ricovero dei gatti proveniente dalla colonia felina della defunta Marina Chiarini tramite l'installazione di un prefabbricato in legno dotato di tutti i requisiti richiesti da ATS Distretto veterinario di Lonato. Tale richiesta è stata oggetto di dettagliata corrispondenza con ATS distretto Veterinario di Lonato, che ha avuto modo di trasmettere con nota pervenuta con prot. 23088 del 29.05.2017 le osservazioni relative alla nuova struttura . Con prot. 31762 del 26.07.2017 ATS distretto Veterinario di Lonato ha espresso parere favorevole alla struttura zoofila posta all'interno del cane intercomunale di desenzano. Tale struttura consente , con il benessere del Comune , all'associazione Compagni si Strada di esercitare le attività statutarie in materia di tutela degli animali randagi o soggetti a maltrattamenti. Il mantenimento e la cura di detti animali è esclusivamente in carico all'associazione.
Attività di disinfestazione di ratti, zanzara tigre, processionaria, parassiti	Servizi di disinfestazione zanzara tigre Il servizio di disinfestazione dalla zanzara tigre è stato affidato per il 2017 tramite la piattaforma Sintel - Arca della regione Lombardia alla ditta Sirani Vincenzo srl. Sono state confermate le modalità e frequenze di intervento per la prevenzione della diffusione della zanzara tigre in aree di proprietà comunale utilizzate nell'anno 2016. Servizio di derattizzazione Il servizio di derattizzazione è stato affidato tramite SINTEL regione Lombardia alla ditta Sanitaria Servizi Ambientali srl di Gavardo. Per tale servizio le postazioni e le frequenze di intervento sono state verificate rispetto all'anno 2016 al fine di ottenere una più efficace attività di prevenzione. Servizi di disinfestazione parassiti e insetti volanti Il servizio di tratta disinfestante da parassiti quali la processionaria e gli insetti volanti è stato affidato tramite piattaforma Sintel alla ditta General Service di Castiglione d/S. Con ordinanza sindacale n.54 del 30.10.2017 sono state emanate delle disposizioni in carico a tutti i proprietari di palme sul territorio comunale per l'adozione delle misure preventive tese a limitare il diffondersi degli adulti del parassita <i>Paysandisia archon</i>, la loro riproduzione e la conseguente deposizione delle uova su nuove piante ospiti. Contestualmente si è proceduto a verificare lo stato di salute delle 110 palme presenti sul territorio comunale procedendo con urgenza al taglio di alcune di queste, irrimediabilmente infestate dal parassita.

Manutenzione dei canneti e delle oasi naturalistica	L'oasi naturale rientra tra le aree riconosciute dalla Regione Lombardia come "Monumento naturale" per effetto di D.G.R. del 2 aprile 2008 – n.8/6954 (e successiva D.G.R. n. 8136 del 01.10.2008 che ha approvato l'istituzione del monumento naturale). La convenzione con l'associazione "Airone Rosso" per la gestione dell'oasi naturale San Francesco, per la durata di anni 4, dal 01.01.2015- 31.12.2018, è stata approvata con D.C.C. n. 339 del 30.12.2014 . L'Associazione "Airone Rosso" anche nel corso del 1° semestre 2017 ha curato la gestione del proprio sito internet dedicato all'Oasi San Francesco, al fine di promuovere le modalità di utilizzazione dell'Oasi stessa e di programmare e svolgere le attività di educazione ambientale rivolte alle scuole della Provincia, ad enti scientifici ed ai singoli cittadini, anche attraverso visite guidate. In seguito ad atto notarile del 14.03.2016 sono state cedute al Comune di Desenzano le aree di cui al FG 29 mapp.li 2-10 - 60 poste in adiacenza all'oasi in gestione all' L'Associazione "Airone Rosso" e già comprese nella perimetrazione del monumento naturale approvata dalla Regione Lombardia . Pertanto con determina 651 del 05.06.2017 è stata integrata la predetta convenzione con l'associazione "Airone Rosso" per la gestione dell'oasi naturale San Francesco, al fine di inserire in tale gestione anche le aree di cui al FG 29 mapp.li 2-10 – 60 di recente acquisizione.
---	---

MISSIONE	10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'
PROGRAMMA	02	TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

Riferimenti organizzativi*Dirigente Servizi al Territorio Mario Spagnoli**Responsabile settore Opere e LL.PP. Lorenzo Peretti**Assessore Opere e LL.PP. Giovanni Paolo Maiolo*

Obiettivo operativo	Stato di attuazione
Attività di controllo e monitoraggio del buon funzionamento del servizio	L'analisi del servizio ha evidenziato il ruolo "sociale" che lo stesso svolge. Tale ruolo è rilevato sia tramite le richieste dell'utenza che attraverso le valutazioni che l'ufficio pone in atto con l'obiettivo di soddisfare sempre nuove esigenze. Tali fabbisogni sono riassunti sinteticamente come segue: • Potenziare il servizio di collegamento con S. Martino d/B da Desenzano utilizzando esclusivamente mezzi a metano; • Favorire l'utilizzo del servizio nella fascia oraria del mezzogiorno facilitando il rientro a casa degli studenti/lavoratori consentendo una

	maggior flessibilità di utilizzo del servizio; • Aumentare contestualmente il passaggio giornaliero delle corse che servono il quartiere "Imperatori"; • Rendere il servizio più appetibile, senza stravolgere l'impianto esistente che effettivamente non ha mai creato criticità rilevanti; • Valutazione dell'impegno economico/finanziario in capo all'Ente. Un parametro applicato per il monitoraggio del buon funzionamento del servizio, riguarda il rapporto costi/benefici in base all'impegno economico/finanziario in capo all'Ente ed in considerazione della possibilità di riduzione del contributo che il Comune attualmente riceve dalla Regione. Il programma di esercizio del servizio, entrato pienamente a regime da aprile del 2012 a seguito di definizione del nuovo esecutore dello stesso, è articolato su tre linee che attraversano parte del territorio comunale, in una fascia oraria compresa dalle 6.30 alle 20.30, tutti i giorni, esclusi i festivi, mentre nei giorni festivi il servizio è coperto con una linea in fascia oraria 9.30-17.00 che in base alla stagionalità (inverno-estate) copre punti di attrazione differenziati. Nell'annualità 2017 si è predisposto un progetto per un'integrazione al Piano di Servizio del Trasporto Pubblico urbano. Nello specifico si prevede, per la LINEA 1, l'inserimento di una corsa aggiuntiva (ore 12:15) con partenza dalla stazione di Desenzano, passaggio davanti alle scuole Trebeschi e con arrivo a San Martino (ore 12:28). L'integrazione alla linea sarà applicata al nastro orario invernale per il periodo scolastico gennaio/giugno 2018 e sarà oggetto di specifico monitoraggio al fine di valutarne l'inserimento definitivo. Inoltre è stato avviato a costi zero per l'Amministrazione comunale il servizio estivo promozionale di un "trenino turistico" che nei mesi di luglio e agosto attraversa il centro storico della città, illustrando i monumenti principali ed alcuni luoghi di particolare pregio panoramico. È stato mantenuto il servizio di manutenzione ordinaria e straordinaria, delle pensiline di attesa del trasporto esistenti sul territorio, il servizio non ha costi per l'Amministrazione comunale ed anzi è previsto un introito di un canone annuo in cambio della possibilità di installare informazione pubblicitaria sulle pareti delle pensiline. La pagina dedicata al trasporto locale del sito internet comunale, costantemente aggiornata, oltre a contenere i dettagli degli orari, i costi delle tipologie di titolo di viaggio e i punti di ricarica, presenta una cartografia riportante i percorsi e le fermate del trasporto pubblico urbano. Analoga pagina è presente sul sito internet del gestore del servizio, ove vengono indicati anche eventuali modifiche ai percorsi causa eventi/interventi stradali. I percorsi e le fermate sono state inseriti con georeferenziazione e sono costantemente aggiornati, in collaborazione con la Regione, sul sito "google maps". L'ufficio provvede a collaborare con la Regione - servizio TPL trasmettendo annualmente i resoconti dei chilometraggi effettuati, l'andamento della biglietteria, la verifica delle percorrenze e il controllo sulla gestione dei mezzi, inoltre ha provveduto a trasmettere la documentazione relativa al contratto in essere, cartografia, nastri orari, percorsi ed altri elementi conoscitivi alla Agenzia del TPL di Brescia che dal 01/07/16 ha assunto,
--	---

	sotto il profilo operativo, la gestione dei servizi di TPL. L'Ufficio esercita attività di controllo e monitoraggio del buon funzionamento del servizio, cura la gestione, dal punto di vista amministrativo, sia con il gestore del servizio che con TPL. L'Agenzia per il Trasporto e la Regione Lombardia, provvede altresì, a gestire la quota "accisa gasolio" spettante ai gestori del servizio a seguito della sottoscrizione del patto per il trasporto pubblico locale recepito e fatto proprio dalla Regione Lombardia con D.G.R. 19/11/2008.
--	---

MISSIONE	10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'
PROGRAMMA	05	VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI

Riferimenti organizzativi**Dirigente Servizi al Territorio Mario Spagnoli****Responsabile settore Opere e LL.PP. Lorenzo Peretti****Assessore Opere e LL.PP. Giovanni Paolo Maiolo****Assessore Servizi Generali Paolo Formentini**

Obiettivo operativo	Stato di attuazione
Riqualificazione viabilità mediante esecuzione di lavori pubblici	Sono stati ultimati e collaudati i lavori relativi a: Realizzazione di nuova rotatoria a San Martino della Battaglia tra via dei Colli Storici e via Gandhi che oltre ad aver garantito un comodo accesso alla controstrada di via dei Colli Storici ed a via Gandhi, ha avuto come risultato il rallentamento sulla via del traffico pesante di automezzi da e per l'Autostrada A4; Sistemazione e messa in sicurezza dei dossi rotatoria via Cavour – via Gramsci; Sistemazione del parcheggio di via Caporali, in convenzione con privati, mediante livellamento e inghiaimento del fondo e pulizia delle scarpate; Il completamento della passeggiata a lago di Rivoltella, realizzato in collaborazione con l'Autorità di Bacino laghi Garda Idro, che collega il porto di Rivoltella con l'area verde di villa De Asmundis; Realizzazione di nuovi tratti di pubblica illuminazione in vie sprovviste del servizio e potenziamento, ove necessario, di punti luce.
Attuazione interventi previsti nel piano OO.PP.	Con riferimento al V aggiornamento del Programma triennale opere pubbliche 2017-19 ed all'Elenco annuale delle opere 2017, sono stati redatti ed approvati tutti i progetti previsti per i quali era garantita la copertura finanziaria. Si precisa che alcuni interventi, il cui finanziamento era previsto con proventi da alienazione o contributo da privati, non essendo stati, gli stessi, introitati, non è stato possibile predisporre l'atto di approvazione. I progetti esecutivi approvati sono: Restauro delle mura del castello di

	Desenzano I stralcio (Del. G.C. n.256 del 10/10/2017); Riqualificazione energetica del centro sociale San Martino d/B (Del. G.C. n.362 del 19/12/2017); Realizzazione nuova fognatura tratto via Romanino (Del. G.C. n.271 del 24/10/2017); Ampliamento spogliatoio campo sportivo Rivoltella (Del.G.C. n.301 del 14/11/2017), Interventi di realizzazione nuovi impianti di pubblica illuminazione (Del. G.C. n.277 del 31/10/2017); Riqualificazione via P.A. di Francia e tratto di via Agello con realizzazione di piste ciclopeditoni (Del. G.C. n.258 del 10/10/2017); Esecuzione di tratti di pista ciclabile tra via Marconi, via dal Molin e via Motta (Del. G.C. n.306 del 21/11/2017); Messa in sicurezza di due attraversamenti pedonali via Marconi - via Gramsci (Det. dir. n.925 del 07/09/2017); Sistemazione della facciata della caserma dei Carabinieri (Det. dir. n.540 del 09/05/2017); Sistemazione e messa in sicurezza dossi della rotatoria di viale Cavour - Viale Marconi (Det. dir. n.619 del 29/05/2017); Sistemazione cablaggio scuola primaria A. Papa (Det. dir. n.760 del 06/07/2017); Cablaggio uffici Centro Sociale di via Annunciata (Det. dir. n.761 del 06/07/2017); Riorganizzazione di uffici al Centro Sociale di via Annunciata (Det. dir. n.771 del 10/07/2017); Riqualificazione polo sportivo loc. Montecroce (Det. dir. n.913 del 05/09/2017); Sostituzione porte basculanti box auto caserma Carabinieri (Det. dir. n.1213 del 23/11/2017); Ripristino funzionamento e riqualificazione della fontana in rotatoria via Gramsci - viale Marconi (Det. dir. n.1375 del 19/12/2017); Riqualificazione arredo urbano con sistemazione panchine (Det. dir. n.1028 del 10/10/2017); Realizzazione nuove colonnine elettriche per area mercatale alimentari (Det. dir. n.621 del 29/05/2017).
Manutenzione del patrimonio	L'ufficio ha provveduto direttamente, con proprio personale in servizio presso il settore manutenzioni dei Servizi Generali, o con l'ausilio di ditte esterne, alla manutenzione del manto stradale effettuando piccoli interventi di ripristino buche sulle strade asfaltate, mentre su quelle bianche si interviene a risagomare il fondo stradale mediante inghiaio e livellamento con greder. Previa individuazione d'operatore esterno si è effettuata la manutenzione ordinaria e straordinaria della segnaletica orizzontale, rinfrescando ove necessarie linee di mezzogiorno, linee d'arresto, attraversamenti pedonali e stalli di sosta. Tramite acquisto si provvede, mediante personale interno al settore, all'installazione della segnaletica verticale. Sono stati eseguiti e saranno regolarmente espletati fino alla fine dell'anno i servizi di seguito elencati, mediante l'ausilio di ditte esterne, per i quali il settore effettua attività di sopralluogo, ordinazione, verifica e controllo: • sfalcio dei bordi erbosi e delle banchine stradali; • controllo e riparazioni impianti semaforici; • pulizia, spurgo griglie e caditoie stradali.

MISSIONE	11	SOCCORSO CIVILE
PROGRAMMA	01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

Riferimenti organizzativi**Dirigente Servizi al Territorio Mario Spagnoli****Responsabile settore Opere e LL.PP. Lorenzo Peretti**

Assessore Opere e LL.PP. Giovanni Paolo Maiolo

Obiettivo operativo	Stato di attuazione
Gestione Piano Emergenza comunale	Attraverso un finanziamento regionale, il comune si è munito dell'Analisi della Condizione Limite per l'Emergenza (CLE) affidando un incarico professionale esterno. L'analisi della Condizione Limite per l'Emergenza è stata introdotta con O.P.C.M. 4007/2012, che regola l'utilizzo dei fondi nazionali per la prevenzione del rischio sismico, ed è stata condotta a seguito degli studi di Microzonazione Sismica. Tale analisi costituisce un primo strumento finalizzato all'integrazione degli interventi sul territorio per la mitigazione del rischio sismico a scala comunale. Il CLE risulta un'implementazione del Piano Emergenza comunale e pertanto, si è provveduto ad integrare il portale comunale sul quale è pubblicato il Piano con gli opportuni elaborati. A seguito del cambio di Amministrazione avvenuto in data giugno 2017, si è provveduto, inoltre, ad aggiornare l'elenco dei responsabili e dei relativi recapiti sia all'interno del portale comunale che del sistema applicativo regionale per la Protezione Civile PEWEB. In fine, come ogni anno, è stato istituito uno specifico piano per l'emergenza neve, che prevede una serie di interventi idonei a garantire la pulizia delle strade ed il regolare deflusso del traffico, distinguibili nelle fattispecie descritte di seguito: 1. affidamento del servizio sgombero neve con autocarri muniti di lame spartineve e carrello spargisale; 2. affidamento dell'intervento di spurgo per migliorare il deflusso delle acque dopo lo spargimento di sabbia sulle strade; 3. affiancamento al personale del reparto manutenzioni di unità dipendenti delle cooperative sociali per sopperire all'esiguo numero di personale in organico; 4. assegnazione della fornitura di sale per disgelo con richiesta di disponibilità a più ditte. Il piano prevede un dispiegamento di forza lavoro disponibile all'interno dell'Ente (operai e tecnici) e l'ausilio di ditte esterne che collaborano con mezzi e personale proprio.
Servizio di reperibilità	Il settore ha predisposto un regolamento di "pronta reperibilità" che è stato adottato dall'Amministrazione comunale e provvede ad organizzare il servizio di pronta reperibilità per 365 giorni all'anno, con turni di 6 giorni in cui, al di fuori del normale orario di lavoro, è reperibile un tecnico e 2 operai comunali per effettuare interventi di pronto intervento anche a seguito di eventi meteorologici avversi quali: esondazioni di rii e fossi, allagamenti di

	sedi stradali, dilavamento e smottamento di scarpate, allagamenti sottopassi stradali. Detti interventi in prima istanza sono riferiti al contenimento dell'evento calamitoso, alla limitazione dell'esondazione, alla delimitazione dell'area oggetto del problema, alla deviazione del traffico stradale.
Piano estate sicura	È stato attivato il servizio di assistenza sanitaria estate sicura, in collaborazione con Croce Rossa e Croce Bianca, che prevede: la presenza di ambulanza ai mercati di Desenzano e Rivoltella, la presenza di servizio nelle domeniche estive di moto soccorso con personale munito di defibrillatore e il pattugliamento del lago con idroambulanza durante i fine settimana dei mesi di luglio ed agosto.
Gestione distaccamento Vigili del Fuoco Volontari	Sono a carico del settore Opere e Lavori Pubblici i costi relativi alla gestione del distaccamento dei Vigili del Fuoco.
Mantenimento convenzione con AREU per atterraggio eliambulanza	Viene mantenuta la specifica convenzione con AREU per utilizzo di area comunale per l'atterraggio dell'elisoccorso HEMS Lombardia per atterraggio eliambulanza sia diurno che notturno presso il campo sportivo "Maraviglia" a Rivoltella.

Il settore collabora con Dipartimento della Protezione Civile Ufficio rischio sismico - Servizio Monitoraggio Sismico per la gestione della rete accelerometrica nazionale (R.A.N.) per la gestione della stazione micro sismica esistente al parco del laghetto e collegata con la rete nazionale.

MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
PROGRAMMA	01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO

Assessore di riferimento Annalisa Colombo

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari – Responsabile dott. Paolo Gualtieri

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Garantire il funzionamento dei due asili nido comunali ampliando, compatibilmente con i limiti imposti dal bilancio, il numero di sezioni per accogliere le domande in lista d'attesa. Migliorare la fruibilità e la sostenibilità economica ed organizzativa del servizio anche attraverso una revisione dei regolamenti di accesso e di fruizione del servizio.	Considerato il numero di richieste in lista d'attesa a fine 2016 da parte di genitori di bambini in età lattanti, visto che i bambini dell'allora sezione lattanti erano ormai tutti in età divezza, nel primo semestre del 2017 – a partire da gennaio – è stata creata una nuova sezione lattanti e incrementata la sezione divezzi con ulteriori quattro bambini. Per l'anno 2016/2017, si è passati straordinariamente, da 6 a 7 sezioni al nido Pollicino. Il totale, sui due nidi, è quindi di 11 sezioni (di cui 4 presso il nido Il Cucciolo). Per quanto riguarda l'anno educativo 2017/2018 è stata pubblicata sul sito

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
	del Comune la graduatoria degli ammessi al servizio. Al 30 giugno, a seguito di alcuni ritiri, coloro che hanno presentato istanza entro i termini previsti dal bando risultano tutti ammessi. Nei mesi da settembre a dicembre sono stati inseriti 53 bambini (29 dal bando e 24 fuori termine), altre 27 domande fuori termine, a cui è stato proposto l'inserimento, hanno nel contempo rifiutato. Al 31 dicembre 2017, rimangono in lista d'attesa 9 bambini. A conclusione, a dicembre 2017 la frequenza complessiva è stata di n. 105 bambini (n. 38 per il "Il Cucciolo" di via Pace, n. 65 per "Il Pollicino" di Via Pescala e n. 2 ritirati prima della fine dell'anno). Si segnala anche la presenza al nido di n.2 bambini ai quali è stato garantito il servizio di assistenza ad personam in aggiunta rispetto alle educatrici in servizio. Nel mese di agosto, il Comune ha aderito anche per l'anno educativo 2017/2018 alla misura "Nidi Gratis", come definita dagli atti di indirizzo e dalle determinazioni conseguenti della Regione Lombardia, dando la possibilità alle famiglie, se in possesso di determinati requisiti, di azzerare la retta. Al 31/12/2017 non sono ancora noti i beneficiari della misura stessa.
Mantenere i moduli orari "anticipato", "posticipato", part-time mattino e pomeriggio, anche senza pasto, apertura il sabato mattina	I moduli orari previsti in sede di definizione degli obiettivi sono stati tutti mantenuti, in risposta alle molteplici esigenze presentate dall'utenza, anche in linea con l'obiettivo strategico dichiarato, relativo alla conciliazione del tempo lavoro e del tempo famiglia. Al fine di accogliere il più possibile le esigenze delle famiglie, durante l'anno è possibile presentare la domanda di cambio orario. Tali richieste vengono valutate e accolte in due momenti dell'anno; all'inizio e a metà dell'anno educativo. Nei mesi di settembre e ottobre, infatti, sono state soddisfatte n. 11 richieste di cambio di orario. Successivamente nel mese di gennaio sono state valutate le nuove richieste presentate dalle famiglie.
Portare ad esaurimento il modulo del "nido aziendale", tenuto conto del fatto che non sono stati raggiunti accordi con realtà significative (es. ospedale) e che l'ampliamento dei moduli orari sopra riportato risponde già adeguatamente alle esigenze delle famiglie	L'asilo nido aziendale, così come avviato nel 2004, si proponeva di ampliare e differenziare i moduli orari per garantire soluzioni educative innovative per l'accudimento dei figli dei lavoratori e per meglio conciliare i tempi di vita con i tempi di lavoro. Tuttavia, l'attuale offerta, contempla per tutte le famiglie, non solo per gli iscritti al nido aziendale, la possibilità di accedere a vari moduli orari, come sopra riportato. Per questo motivo si è pensato ad una riorganizzazione del nido aziendale da realizzare nei prossimi anni, portando ad esaurimento la formula esistente. Nel frattempo si garantisce anche nel 2017 alcune aperture straordinarie soltanto a coloro che risultano ancora iscritti al nido aziendale (giorno del S. Patrono, ponte pasquale, alcuni giorni durante le vacanze di Natale). Nell'anno educativo 2016/2017 gli iscritti al nido aziendale sono stati 17, mentre per il l'anno educativo 2017/2018 rimangono iscritti 5 bambini.

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Mantenere l'apertura del nido di via Pescala nel mese di agosto attraverso il servizio "Insieme d'estate"	E' stato riconfermato anche nel 2017 il servizio "Insieme d'estate", proposta migliorativa della cooperativa gestore dell'asilo nido Pollicino, che prevede una ricettività massima di 20 posti contemporaneamente. Le domande presentate sono state 38 (tra richieste a tempo pieno e a tempo parziale), per un totale di 26 posti. E' stato quindi necessario stilare una graduatoria in base ai criteri di priorità definiti dalla Giunta Comunale (residenza, attività lavorativa, periodo di frequenza, ecc..). E' stato quindi possibile accogliere la richiesta di tutti coloro che hanno dimostrato il possesso dei requisiti (n. 30) – per 4 situazioni con la diminuzione del periodo di frequenza richiesto. Ultimata la verifica dei pagamenti stessi, hanno potuto partecipare al servizio in totale 24 bambini, mentre 6 famiglie hanno rinunciato al servizio.
Consolidare il progetto di affido leggero "Un famiglia in più", in collaborazione con l'Associazione Gratitude	Il progetto è stato ampliato con l'attivazione di un appartamento di emergenza denominato "Raggio di Luce", finalizzato all'inserimento di persone e/o nuclei familiari interessati da situazioni di grave emergenza abitativa. In detto appartamento, anche nel periodo luglio-dicembre, è proseguita l'ospitalità di un nucleo familiare avviata nel primo semestre per un totale di 4 persone, di cui due minori di anni 12 e 7. E' proseguita anche la parte di progetto che prevede la disponibilità di alcune famiglie (complessivamente 20, di cui 12 attive), opportunamente formate e accompagnate, a prendersi cura di minori appartenenti a nuclei famigliari in situazione di fragilità che, per diverse ragioni, anche semplicemente legate all'attività lavorativa, necessitano di un supporto nella gestione dei figli (per il dettaglio si rimanda al Programma 05).
Inserire in comunità i minori in situazione di grave rischio, con l'assunzione delle relative spese	Nel primo semestre 2017 i minori inseriti in comunità, su richiesta del servizio Tutela Minori, a seguito di provvedimenti del Tribunale, sono stati 13, mentre i percorsi conclusi sono stati 3, di cui due per intervenute modifiche del loro progetto di tutela, mentre uno per raggiungimento della maggiore età. Al 31.12.2017 i minori inseriti sono 11. Nel secondo semestre si sono conclusi n. 6 percorsi di comunità, di cui due per intervenute modifiche del loro progetto di tutela, mentre quattro per conclusione del percorso concordato.
Sostenere le Associazioni che operano in questo ambito attraverso il riconoscimento di contributi economici su bando pubblico o su progetti specifici	Nel mese di dicembre è stato pubblicato l'avviso per l'erogazione dei contributi ordinari relativi ai servizi culturali, servizi sportivi e servizi sociali. Conclusa l'istruttoria (presentazione delle domande fino al 17 dicembre e attribuzione dei punteggi) sono stati definiti gli importi per l'erogazione dei contributi. Per i servizi sociali sono stati concessi a 16 associazioni che operano nel settore contributi economici per complessivi € 18.610,00.

	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
	02	INTERVENTI PER LA DISABILITA'

Responsabile Assessore Annalisa Colombo

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari – Responsabile dott. Paolo Gualtieri

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Adesione alla misura "Voucher distrettuali sociali per prestazioni socio-assistenziali domiciliari", anche a potenziamento del servizio di assistenza domiciliare	Sono state presentate alla Fondazione Servizi Integrati Gardesani 12 domande di accesso ai voucher per prestazioni socio-assistenziali per un totale di 2.740 ore e € 56.855,00. Tutte le domande sono state finanziate, ma con un ridimensionamento dei progetti pertanto sono state riconosciute 2.027 ore pari a € 42.060,25. In base al bando le istanze possono essere presentate durante tutto l'anno ma il fondo è stato esaurito a fine Maggio. Parte di queste ore sono state utilizzate per garantire la frequenza dei minori disabili presso i Centri estivi e al Cag e parte per fornire supporto alle famiglie nella gestione dei figli al domicilio.
Adesione al bando distrettuale per progetti a sostegno della Vita Indipendente per persone con grave disabilità	Non è pervenuta alcuna richiesta di accesso a questa misura da parte dei disabili del territorio.
Adesione al bando distrettuale per l'assegnazione di Buoni Sociali a favore di persone non autosufficienti e di persone con disabilità grave assistite a domicilio	Sono state presentate 6 domande finalizzate ad ottenere l'assegnazione di Buoni Sociali a sostegno dei nuclei familiari che hanno al proprio interno un adulto disabile. Le istanze sono in attesa di valutazione da parte della Fondazione Servizi Integrati Gardesani: l'eventuale riconoscimento dei buoni consentirebbe a 5 famiglie di disporre di € 200 al mese da destinare alle spese di assistenza, mentre per 2 famiglie di € 100,00, in quanto la persona con disabilità frequenta dei servizi diurni.
Bando per interventi finalizzati a sostenere i ricoveri temporanei di sollievo per persone anziane non autosufficienti e per disabili gravi	Non è pervenuta alcuna richiesta di accesso a questa misura da parte dei disabili del territorio.
Servizio di assistenza per l'autonomia e la comunicazione a scuola	Il 21 giugno scorso è stato effettuato un incontro congiunto fra Comune, referenti per la disabilità dei due Istituti Comprensivi del territorio e neuropsichiatria per prendere in esame le richieste presentate dai dirigenti scolastici per l'anno 2017/2018. L'incontro ha consentito di adeguare alcune richieste tenendo conto di una valutazione tecnica più approfondita. La definizione di ore concordata, per ciascuna situazione in carico, fra tutti gli attori coinvolti nel processo è valutata utile anche ai fini dei rapporti con le famiglie degli alunni interessati dal servizio.

	Con dgr 6832 del 30/06/2017, Regione Lombardia ha regolamentato l'intervento di sostegno agli alunni disabili frequentanti le scuole superiori e l'assistenza agli alunni con disabilità sensoriale precedentemente di competenza della Provincia
Servizio di assistenza domiciliare e servizi diurni per disabili (CDD, CSE, SFA, SDI)	Sono proseguiti regolarmente gli inserimenti in corso nei servizi diurni. Nel mese di gennaio, su richiesta della famiglia, c'è stata una dimissione Nel primo semestre 2017 non sono stati effettuati nuovi inserimenti. Nel secondo semestre sono stati inseriti un utente presso il CDD dell'Anffas di Desenzano e un utente presso lo SFA della Cooperativa La Sorgente di Montichiari. In merito al servizio di assistenza domiciliare rivolto ai disabili, gli utenti in carico nel 2017 sono stati 24.
Integrazione rette per frequenza servizi diurni	Le quote di compartecipazione alle rette di frequenza dovute dagli utenti sono state calcolate in base al Piano Socio Assistenziale Comunale e alle Linee Guida per la definizione delle regole d'accesso alle prestazioni sociali e sociosanitarie e del sistema di compartecipazione al costo dei servizi, adottate con Delibera n. 8 del 23.11.2015 dal Tavolo Zonale e della Delibera di G.C. n. 120 del 21.04.2016. Nel corso del 2017 è stato avviato un percorso di rivalutazione delle Linee Guida a livello distrettuale su richiesta dell'Anffas di Desenzano del Garda. Il Comune di Desenzano, anticipando quanto emerso dalle discussioni a livello di ambito, con deliberazione della G.C. n. 367 del 19.12.2017, ha ridefinito le quote fissando nuove percentuali di riferimento per la compartecipazione alla spesa.
Servizi residenziali per disabili (RSD, Comunità alloggio)	Sono proseguiti regolarmente gli inserimenti già in atto. Lo scorso 20 giugno è stata effettuata la verifica relativamente all'andamento dei progetti individualizzati dei disabili inseriti presso la CSS Mamrè di Desenzano, con esito positivo. Le persone con disabilità inserite in strutture residenziali per le quali il Comune ha sostenuto la retta nel 2017 sono state 12.
Integrazione rette per servizi inserimento in servizi residenziali	I criteri per il calcolo della compartecipazione degli utenti al costo dei servizi residenziali per il 2017 sono rimasti invariati rispetto al 2016 e sono stati calcolati in base al Piano Socio Assistenziale Comunale e delle Linee Guida per la definizione delle regole d'accesso alle prestazioni sociali e sociosanitarie e del sistema di compartecipazione al costo dei servizi, adottate con Delibera n. 8 del 23.11.2015 dal Tavolo Zonale. In particolare è prevista la stesura di un accordo personalizzato fra il Comune e l'utente o i familiari/tutori/amministratori di sostegno nel quale, sulla base delle effettive entrate percepite dall'utente, delle sue condizioni di vita (livello di autonomia, partecipazione alla vita sociale ecc...), della situazione economica più complessiva del nucleo familiare di appartenenza si concorda, a fronte del pagamento dell'intera retta da parte del Comune, la

	quota che l'utente può versare mensilmente.
Servizio di trasporto	Sono proseguiti regolarmente il trasporto per i servizi diurni per disabili attraverso la Cooperativa Andromeda, per quanto riguarda l'ANFFAS. E' sempre attivo l'accordo con il Comune di Castiglione delle Stiviere per il trasporto alla "Casa del Sole", anche se per l'anno scolastico 2016/2017 non ci sono stati utenti che hanno usufruito del servizio trasporto. E' inoltre attivo il contratto con Croce Rossa per il trasporto all'Istituto Angelo Custode di Predore (BG), servizio semi-residenziale.
Protezione giuridica	E' proseguita l'attività di supporto del servizio sociale all'Assessore/Sindaco e ai tutori/amministratori di sostegno. In particolare sono 8 le persone soggette a tutela e 9 con amministratore di sostegno per le quali tutore/amministratore è l'Assessore/Sindaco. Il servizio sociale ha inoltre garantito la propria consulenza a 9 famiglie di persone in situazione di fragilità, per 1 di queste è stato presentato il ricorso in Tribunale volto ad ottenere l'individuazione di un amministratore di sostegno. Sono stati inoltre presentati n. 2 ricorsi per la nomina di un amministratore di sostegno come servizio sociale. Con il cambio di amministrazione si è proceduto a supportare il sindaco nelle procedure per la modifica dell'amministratore di sostegno/tutore Nel secondo semestre c'è da segnalare quanto segue: - Le tutele/ads e curatele sono passate in carico al Sindaco Guido Malinverno (6 tutele/1 curatela/7 ads); - L'attività di consulenza ai cittadini è proseguito presentando per 4 utenti il ricorso per la nomina di ads; - Il servizio sociale ha presentato 1 ricorso per la nomina di ads.
Servizio di Inserimento Lavorativo (N.I.L.), gestito in delega dalla Fondazione Servizi Integrati Gardesani	Anche per l'anno 2017 è proseguita la collaborazione con il Servizio NIL (Servizio per la valutazione, accompagnamento, inserimento e monitoraggio post-assunzione di soggetti svantaggiati già delegato alla Fondazione SIG). Per primo semestre 2017 si evidenzia quanto segue: • Il Nil ha avuto in carico n. 42 utenti, di cui 4 dimessi nel corso del primo semestre 2017 e 5 nuovi ammessi; • In riferimento alle convenzioni e agli affidamenti di servizi vari a cooperative sociali di tipo B stanno lavorando n. 25 utenti residenti a Desenzano di cui 5 in carico al NIL; Il NIL ha avviato al lavoro n. 3 utenti e attivato n. 4 tirocini di cui 3 con

	contributo motivazionale a carico del Comune di Desenzano del Garda. Nel secondo semestre si evidenzia quanto segue: • Il Nil ha avuto in carico n. 48 utenti, di cui 5 dimessi nel corso del secondo semestre (9 totali dimessi nell'anno) e 10 nuovi ammessi (15 totali nel corso dell'anno); • Il Nil ha collocato n. 7 persone al lavoro (non sono state conteggiate quelle inserite tramite convenzione/affidamento di servizi di seguito specificati). In riferimento alle convenzioni e agli affidamenti di servizi vari a cooperative sociali di tipo B hanno lavorato nel corso dell'anno n. 28 utenti residenti a Desenzano di cui 7 in carico al NIL. Nel corso dell'anno sono stati attivati n. 3 tirocini a carico del Comune e n. 3 tirocini a carico delle cooperative (tirocini previsti nelle offerte migliorative delle rispettive gare).
Sostegno alle Associazioni che operano in questo ambito, anche attraverso il riconoscimento di contributi economici assegnati su bando pubblico o su progetti specifici.	Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel Programma 01.
Aderire alla progettazione regionale "Dopo di noi" (dgr 6674/2017) per l'attivazione di progetti di accompagnamento e di sostegno a persone disabili adulte.	A settembre è stato pubblicato "L'Avviso per l'attivazione di progetti Dopo di Noi a favore di persone con disabilità grave prive del sostegno familiare in attuazione del Programma Operativo Regionale DGR 6674/2017". Sono stati presentati n. 8 progetti a favore di disabili residenti a Desenzano del Garda; di questi n. 6 progetti sono stati promossi dall'Anffas di Desenzano del Garda e n. 2 dal servizio sociale del Comune di Desenzano del Garda.

MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
PROGRAMMA	03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Responsabile Assessore Annalisa Colombo

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari – Responsabile dott. Paolo Gualtieri

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Potenziamento corsi di attività motoria	Nel primo semestre 2017 si sono svolti il secondo e terzo turno dei corsi

presso i Centri Sociali, anche attraverso l'attivazione di forme di collaborazione stabile con associazioni sportive	2016/2017, nei seguenti periodi: 9 gennaio – 28 marzo e 30 aprile – 16 giugno 2017. I corsi organizzati sono stati 5 per ognuno dei due turni, per un totale di 10 corsi. Ogni corso è della durata di 21 ore. Gli iscritti al secondo turno sono stati complessivamente 117, con una media di 23,4 iscritti per ognuno dei 5 corsi, gli iscritti al terzo turno sono stati 98, con una media di 19,6 iscritti per ognuno dei 5 corsi. Per informazione, i partecipanti del 1° turno (ottobre – dicembre 2016) sono stati 126). Il totale partecipanti (corsi 2016/2017) n. 341. Tutti i corsi sono stati organizzati da UISP (Unione Italiana Sport per Tutti) con la quale il Comune di Desenzano del Garda ha in corso una Convenzione per la gestione della palestra del Centro Sociale da settembre 2016 e in vigore fino al 31/08/2018. Tale Convenzione nasce dall'esigenza di implementare l'utilizzo della palestra, nell'ottica di favorire e promuovere la pratica di attività sportive, ricreative e sociali di interesse pubblico, con particolare attenzione a disabili e anziani. Per la prima volta, in via sperimentale, è stato attivato un corso di Pilates per signore, oltre alla prosecuzione dei tradizionali corsi di ginnastica dolce per anziani. Nel mese di settembre 2017 UISP si è occupata della raccolta delle iscrizioni al primo turno (9 ottobre – 19 dicembre 2017) della stagione 2017/2018, mettendo anche a disposizione un medico sportivo, presso la palestra, per il rilascio del certificato medico di idoneità, obbligatorio per legge. Il numero di iscritti totale del turno ottobre/dicembre è stato di n. 109, con una media di 21,8 iscritti per ognuno dei 5 corsi. Complessivamente nell'anno 2017 il totale degli iscritti (tre turni) è stato di n. 324, con una media di 21,6 iscritti per ogni corso (totale 15). Nel mese di dicembre 2017 è stato somministrato ai partecipanti (come ogni anno) un questionario di gradimento. Il livello di soddisfazione risulta sempre molto elevato. La gestione della palestra da parte di UISP non ha fatto rilevare cali di adesione ai corsi, né si sono rilevati disagi o disservizi. Nel corso del 2017, il Comune ha organizzato nella palestra del Centro Sociale un corso di Yoga, UISP ha messo a disposizione degli utenti un medico sportivo per il rilascio dei necessari certificati medici di idoneità, così come per gli utenti dei corsi di attività motoria anziani. E' da sottolineare che tale convenzione non comporta costi per il Comune ed è previsto, da parte di UISP, un versamento del 30% di eventuali entrate superiori alle spese.
Valorizzazione e sostegno ai Centri Sociali per Anziani e Punti di Incontro	Le attività dei 4 Centri Sociali del Comune di Desenzano del Garda (Desenzano – Rivoltella - S. Martino - Vaccarolo), gestiti in convenzione con l'Associazione "Amici della Musica" e con gli organi di rappresentanza degli utenti, ovvero i comitati promotori, sono proseguite nel corso del primo semestre 2017, facendo registrare la solita buona affluenza di utenti. In particolare risultano particolarmente apprezzate attività quali il ballo, i tornei di carte e bocce, le tombolate, le gite. Con la bella stagione aumenta l'affluenza di utenti che si ritrovano negli ampi giardini dei Centri Sociali di Desenzano e di Rivoltella per il gioco delle carte. Sempre all'interno del Centro Sociale di Desenzano funziona un servizio mensa per il pranzo e da ottobre a giugno corsi di attività motoria per anziani.

	Nel secondo semestre sono proseguite le consuete attività ricreative, con un afflusso sempre costante di utenti.
Servizio di assistenza domiciliare e lavanderia	Il Servizio di Assistenza Domiciliare viene svolto in parte da personale interno e in parte dal personale della Cooperativa C.S.A., affidataria. Nell'anno sono stati attivati interventi a favore di 54 persone anziane e 24 diversamente abili. Il numero complessivo di utenti tuttavia non è sufficiente per valutare il carico del servizio in quanto per alcuni di essi è previsto l'accesso giornaliero con 2 operatori, stante la delicatezza delle situazioni. Per quanto concerne il servizio di trasporto per pazienti oncologici e dializzati, attuato in convenzione con l'Associazione Auser, coincidendo la scadenza della convenzione con il termine del mandato dell'Amministrazione comunale, al fine di garantire la prosecuzione del servizio in tale fase di passaggio, in quanto rivolto a persone in difficoltà nella fruizione di prestazioni sanitarie di particolare rilievo, si è ritenuto opportuno prorogare la scadenza al 31/12/2017. Nell'anno gli interventi sono stati due: un utente che ha usufruito del servizio di trasporto per dialisi e un secondo utente per l'accompagnamento ad una visita. Nel mese di dicembre 2017, con delibera di Giunta Comunale n. 366 del 19/12/2017, si è provveduto al rinnovo per il 2018 della convenzione con l'Associazione di volontariato Auser, per l'accompagnamento e i trasporti di utenti che necessitino di terapie oncologiche o dialisi.
Servizio pasti al domicilio	Il Servizio di consegna Pasti a Domicilio viene svolto dalla ditta Euroristorazione. La domanda di attivazione è presentata presso il Comune e la valutazione compete all'Assistente Sociale. Nel primo semestre del 2017 sono stati attivati 14 nuovi pasti: la media mensile dei pasti erogati del primo semestre è di 960 pasti (TOT 5758), la media giornaliera è di 31,8. Complessivamente nel primo semestre gli utenti in carico del servizio sono stati 62. Nel secondo semestre del 2017 sono stati attivati n. 13 nuovi pasti, le disdette sono state 12. I pasti erogati da luglio a dicembre sono stati complessivamente 4.831, con una media di 26,2 pasti giornalieri. Il totale pasti erogati nell'anno 2017 è di 10.589 (media giornaliera 29). A gennaio gli utenti in carico erano 61, a dicembre 58, pertanto il calo del secondo semestre sembra essere principalmente legato all'influenza delle sospensioni temporanee, anche se un leggero calo del numero di utenti è comunque rilevabile. Non sono state rilevate problematiche inerenti il servizio, le segnalazioni rispetto al numero di pasti erogati sono meno dello 0,1%, il livello di soddisfazione, rilevato tramite interviste a campione presso il domicilio degli utenti, è molto elevato. Per quanto riguarda il rispetto della normativa in materia di sicurezza alimentare ci si avvale della consulenza

	della ditta Scalifood.
Servizio pasti alla mensa sociale	Il servizio di refezione presso la mensa del Centro Sociale Anziani è garantito dalla ditta Euroristorazione che consegna i pasti in multi porzione. La porzionatura e distribuzione dei pasti viene invece effettuata da personale interno, integrato dal personale di una Cooperativa sociale. Nel primo semestre 2017 il totale dei pasti erogati è stato di 4.000, con una media di 22 utenti al giorno. Circa 1/3 dei pasti viene erogato in forma gratuita per situazioni di comprovato disagio economico (precisamente 1.268 dei 4.000 totali). Nel secondo semestre sono stati erogati n. 3.317 pasti (2.244 a pagamento e 1.073 gratuiti) con una media di n. 18 utenti al giorno, un terzo dei quali ad accesso gratuito. Il totale annuo è di n. 7.317 (media giornaliera 20). La gratuità, tuttavia, viene garantita dalla citata Ditta in quanto offerta in sede di gara come proposta migliorativa sulle condizioni previste dal capitolato. Il dato fa rilevare, nel secondo semestre, un calo dell'accesso al servizio, nonostante i questionari facciano evidenziare un alto livello di gradimento. Verosimilmente questa diminuzione è dovuta ad uno scarso turn over degli utenti in caso di decesso/ricovero in struttura. Tale diminuzione, maggiormente apprezzabile nei giorni festivi, sta portando ad una riflessione in merito ad una riorganizzazione del servizio in tali giorni.
Telesoccorso e teleassistenza	Il Servizio di Telesoccorso e Teleassistenza viene garantito tramite l'Associazione Volontari del Garda, la cui centrale operativa è direttamente collegata all'apparecchio installato presso l'utente. La domanda viene presentata in Comune e la valutazione è di competenza dell'Assistente Sociale. I Volontari del Garda sono in possesso di una scheda sanitaria dell'utente compilata dal medico di base, per poter predisporre al meglio eventuali interventi in caso di chiamata. E' prevista una telefonata di cortesia settimanale. Gli utenti seguiti nell'anno sono stati 25. Di questi, al 31.12.2017, ne risultano attivi 20, i nuovi allacciamenti sono stati 4. Nel mese di dicembre 2017, con determinazione n. 1387 del 20.12.2017, si è provveduto, attraverso la piattaforma elettronica SINTEL, ai sensi dell'art. 36 comma 2 lett. A) del D.lgs. 50/2016, ad affidare il servizio di telesoccorso e teleassistenza al Gruppo Volontari del Garda - periodo 01.01.2018 – 31.12.2018.
Convenzione DASS	Con delibera di Giunta Comunale n. 336 del 12/12/2017 è stato approvato lo schema di accordo di collaborazione tra il Comune e l'Azienda Speciale Servizi DASS e del Protocollo di Intesa relativi al progetto "CONSEGNA FARMACI A DOMICILIO". Tale accordo, che prevede il reperimento e la consegna a domicilio di medicinali urgenti a persone anziane nei giorni festivi e nei periodi di vacanze pasquali, natalizie e nel mese di agosto, già

	in atto da diversi anni, è stato prorogato fino al 31.12.2019.
Residenza Sanitaria Assistenziale	Complessivamente gli utenti per i quali il Comune integra la retta di ricovero presso le R.S.A. sono n. 23. Gli utenti ricoverati presso la casa di riposo Fondazione S. Angela Merici di Desenzano del Garda, nel primo semestre 2017, sono n. 14. I restanti 9 sono ricoverati in strutture situate fuori dal Comune di Desenzano, precisamente: Padenghe sul Garda (3), Villanuova sul Clisi (4), Castiglione delle Siviere (1), Pontevico (1). Nel secondo semestre 2017 gli utenti ricoverati presso la casa di riposo Fondazione S. Angela Merici per i quali il Comune ha integrato la retta di frequenza sono stati n. 13, numero confermato al 31.12.2017. Altri 13 sono invece ricoverati in strutture situate fuori dal Comune di Desenzano, precisamente: Padenghe sul Garda (3), Villanuova sul Clisi (6), Castiglione delle Siviere (1), Pontevico (1), Pozzolengo (1), Puegnago (1). Nel secondo semestre 2017 il totale degli utenti per i quali il Comune ha integrato la retta di ricovero presso le R.S.A. è pari a 26. A seguito di due decessi, al 31.12.2017, il numero di utenti in carico è 24. I criteri di calcolo della compartecipazione degli utenti al costo dei servizi residenziali per il 2017, così come per il 2016, in applicazione del D.P.C.M. 159/2013, del Piano Socio Assistenziale Comunale e delle Linee Guida per la definizione delle regole d'accesso alle prestazioni sociali e sociosanitarie e del sistema di compartecipazione al costo dei servizi, adottate con Delibera n. 8 del 23.11.2015 dal Tavolo Zonale, prevedono la stesura di un accordo personalizzato fra il Comune e l'utente o i familiari/tutori/amministratori di sostegno nel quale, sulla base delle effettive entrate percepite dall'utente, delle sue condizioni di vita (livello di autonomia, partecipazione alla vita sociale ecc...), della situazione economica più complessiva del nucleo di appartenenza dello stesso si concorda, a fronte del pagamento dell'intera retta da parte del Comune, la quota che l'utente può versare mensilmente.
Integrazione retta per residenza sanitaria assistenziale	Complessivamente, nel 2017, il Comune ha assunto l'onere della retta per n. 7 nuovi utenti, 2 nel primo semestre e 5 nel secondo. Le integrazioni cessate sono state invece 3.
Protezione Giuridica	Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel Programma 02.
Adesione al bando distrettuale per Buoni sociali per anziani non autosufficienti	Sono state presentate 12 domande finalizzate ad ottenere l'assegnazione di Buoni Sociali a sostegno di altrettanti nuclei familiari che hanno al proprio interno un anziano non autosufficiente. Le istanze accolte sono state 10: il riconoscimento dei buoni consentirebbe alle famiglie di disporre di € 200,00 mensili da destinare alle spese di assistenza. il

	numero di mensilità erogabili sono 9. Per coloro che sono assistiti da care-giver professionali o comunque da personale diverso dai famigliari, con contratto superiore alle 40 ore settimanali, l'importo mensile del buono diventa di € 400,00 mensili. è stata presentata ed accolta 1 domanda
Interventi di sostegno economico previsti dall'Accordo Comune – Sindacati Anziani e Pensionati	Nel mese di gennaio 2017 sono stati raccolti gli scontrini relativi alle spese farmaceutiche e sanitarie ammesse a rimborso parziale, in base all'Accordo stesso, di coloro che avevano presentato domanda di accesso ai benefici sul bando 2016. La spesa complessivamente sostenuta è stata di Euro 2.352,66 relativa a 37 beneficiari. Le scadenze previste dall'avviso pubblico sono rispettivamente luglio, per l'accesso ai contributi utenze e Tariffa Rifiuti e Servizi e per il rimborso parziale riferito alle spese farmaceutiche e sanitarie sostenute nel semestre gennaio-giugno, e gennaio dell'anno successivo solo per il secondo semestre di spese farmaceutiche. Per quanto riguarda il 2017, le domande presentate sono state 73, liquidate 72 in quanto un utente è deceduto. Il totale erogato a titolo di contributo forfetario utenze e rimborso ticket farmaci primo semestre è pari ad € 22.910,17. Per quanto riguarda il rimborso ticket spese farmaci secondo semestre il totale erogato è di € 2.780,20 (37 beneficiari su 72 domande totali). Complessivamente sono stati erogati € 25.690,37. Di questi, € 19.920,00 a titolo di rimborso forfetario Tari e utenze domestiche, € 5.770,37 a titolo di rimborso parziale spese farmaceutiche.
Sostegno alle Associazioni che operano in questo ambito, anche attraverso il riconoscimento di contributi economici assegnati su bando pubblico o su progetti specifici	Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel Programma 01.

MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
PROGRAMMA	04	INTERVENTI PER I SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

Responsabile Assessore Annalisa Colombo

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari – Responsabile dott. Paolo Gualtieri

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Interventi di assistenza economica	Nel primo semestre 2017 sono stati erogati n. 3 contributi economici per

	un totale complessivo di euro 8.401,00. Nel secondo semestre 2017 sono stati erogati ulteriori 2 contributi economici per un totale complessivo di euro 2.730,00. Il totale del 2017 è di n. 5 contributi pari ad € 11.131,00 totali.
Adesione alle misure relative al reddito di autonomia, se riproposte dalla Fondazione Servizi Integrati Gardesani	Si è in attesa della riproposizione delle misure da parte della Fondazione Servizi Integrati Gardesani
Prosecuzione del progetto di Housing Sociale "Temporaneamente Vicini", co-finanziato dalla Fondazione Cariplo anche attraverso nuove forme di finanziamento	Gli obiettivi da raggiungere in merito a questo progetto sono ampiamente declinati nello stesso, così come le tempistiche per la sua realizzazione sono definiti da Fondazione Cariplo. Alla data del 31 dicembre sul totale dei percorsi attivabili (15) si segnala che il servizio disponeva di un solo percorso. I percorsi di accompagnamento attivi riguardano: 3 famiglie con minori, 1 adulto.
Prosecuzione del Progetto "Raggio di Luce", alloggio destinato all'accoglienza di persone e/o nuclei famigliari in condizioni di emergenza abitativa e ampliamento dell'offerta destinata all'emergenza attraverso il reperimento di un ulteriore alloggio ex ERP	Grazie all'ampliamento della convenzione in essere con l'Associazione di promozione sociale "Gratitudine", anche per il secondo semestre 2017, è stato attivato l'alloggio d'emergenza denominato "Raggio di Luce", finalizzato all'inserimento di persone e/o nuclei familiari interessati da situazioni di grave emergenza abitativa. L'appartamento nel periodo luglio-dicembre, in continuità con il primo semestre, ha ospitato un nucleo familiare per un totale di 4 persone di cui due minori di anni 12 e 7.
Servizio di Inserimento Lavorativo (N.I.L.), gestito su delega dalla Fondazione Servizi Integrati Gardesani	Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel Programma 02.
Progetti sociali di accompagnamento all'autonomia	Nel corso del primo semestre del 2017 sono stati confermati alcuni interventi sperimentati nel corso del 2016 che prevedono, a fronte del riconoscimento di contributi economici e/o di voucher per lavori accessori, l'impiego di soggetti seguiti dal servizio sociale nell'ambito di progetti di cittadinanza attiva, in settori che vanno dalla pulizia e riordino di locali, alla cura del verde e del decoro cittadino, il tutto a supporto di servizi già in atto ed affidati con regolari gare d'appalto. Fra i progetti attivi si segnala in particolare quello relativo all'attività di supporto del Centro Sociale di Desenzano che prevede, a fronte della possibilità di utilizzare l'alloggio all'interno dello stesso, l'assunzione di impegni quali la sorveglianza serale, notturna e nei giorni festivi dell'intero immobile del centro sociale; l'apertura e chiusura del Centro all'inizio e al termine delle attività che si svolgono quotidianamente e di quelle di volta in volta programmate secondo le esigenze di funzionamento dei servizi; il controllo generale dei locali a fine attività, spegnimento di eventuali luci rimaste accese e/o chiusura di ante/finestre rimaste aperte; la pulizia dell'area esterna, giardino, cortile e terrazzo e la collaborazione con l'Associazione culturale che gestisce il Centro e il gruppo promotore secondo le indicazioni del

	presidente o suo delegato. Rientrano fra i progetti sociali di accompagnamento all'autonomia anche alcuni interventi garantiti tramite le operatrici del Servizio di Assistenza Domiciliare, soprattutto laddove rivolti ad adulti in situazione di fragilità che richiedono supporto ed accompagnamento anche nell'espletamento di alcune funzioni di vita quotidiana.
Progetto "Microcredito" in collaborazione con la Fondazione Beato Tovini	E' proseguita la collaborazione con la Fondazione Beato Tovini attraverso la quale vengono garantiti, in presenza dei necessari requisiti, piccoli prestiti a famiglie in difficoltà, segnalate sia dai servizi sociali che dalle Associazioni del territorio. Nel 2017 sono stati indirizzati tutti gli utenti che hanno manifestato l'esigenza di verificare la fattibilità di un prestito alle condizioni sopra indicate o di una semplice consulenza. A dicembre 2017 la convenzione con la Fondazione. è stata rinnovata per un ulteriore triennio.
Progetto "Nuove povertà", in collaborazione con le Associazioni Centro Aiuto alla Vita e S. Vincenzo.	Nel primo semestre 2017 sono proseguiti gli interventi contemplati nella convenzione in essere con due delle principali associazione del territorio, che in stretta collaborazione con i Servizi Sociali comunali, attivano interventi economici a contrasto del fenomeno delle nuove povertà. Nel primo semestre 2017 sono state evase 21 richieste di intervento economico per un totale di € 4.710,17 dall'Associazione San Vincenzo e 8 richieste per un totale di € 2.160,71 dal Centro Aiuto alla Vita. Nel secondo semestre sono state evase 8 richieste di intervento economico per un totale di € 636,82 dall'Associazione San Vincenzo e 20 richieste per un totale di € 2.695,80 dal Centro Aiuto alla Vita. Gli interventi richiesti sono prevalentemente legati alla necessità di far fronte al pagamento di utenze domestiche o per la frequenza di minori a servizi di socializzazione secondaria (CAG, Crec, Nido ecc.).
Sostegno alle Associazioni che operano in questo ambito, anche attraverso il riconoscimento di contributi economici assegnati su bando pubblico o su progetti specifici	La pubblicazione del bando pubblico per il riconoscimento di contributi a sostegno dell'attività delle Associazioni è prevista per la fine dell'anno Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel Programma 01.
Progetto distrettuale "Il rosso e il nero", di contrasto alle ludopatie, co-finanziato da Regione Lombardia.	Con decreto n. 2379 del 07/03/2017 Regione Lombardia ha emesso un nuovo bando per lo sviluppo e il consolidamento di azioni di contrasto al gioco d'azzardo patologico; il finanziamento massimo assegnabile è di 15.000 euro sui progetti in continuità. Il Comune di Desenzano, in qualità di ente capofila, ha presentato domanda che è stata accolta. Con mail del 6 giugno Regione ha comunicato l'ammissione e il finanziamento del progetto; con nota del 16.06.2017 è stata comunicata l'accettazione del finanziamento e l'avvio della fase operativa dal 03.09.2017.

	Relativamente alle attività previste nel progetto, al 31.12.2017 è stata completata la geolocalizzazione, è stata data continuità allo sportello di ascolto di Manerba ed è stato avviato il percorso di peer education con il C.F.P. di Rivoltella.
--	--

MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
PROGRAMMA	05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE

Responsabile Assessore Annalisa Colombo

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari – Responsabile dott. Paolo Gualtieri

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Interventi di prevenzione del disagio e di promozione rivolta ai minori e alle famiglie, nell'ambito del progetto distrettuale "Futuri Possibili"	Durante il mese di maggio si sono conclusi gli interventi all'interno delle scuole degli istituti comprensivi 1 e 2, in particolare: 6. sportello ascolto: si è concluso a fine maggio lo sportello rivolto a ragazzi e genitori delle scuole secondarie di primo grado (gli accessi sono stati 65 ragazzi e 18 genitori a Desenzano e 55 ragazzi e 15 genitori a Rivoltella) 7. è stato realizzato un percorso di prevenzione all'uso di sostanze stupefacenti rivolto agli studenti delle classi terze delle scuole secondarie di primo grado 8. si sono realizzati interventi in due classi problematiche della scuola secondaria di primo grado 9. è stato realizzato un laboratorio formativo con l'utilizzo dello strumento del teatro – forum "ALLA SCOPERTA DELLE EMOZIONI" sul tema dell'affettività rivolto alle classi IV 10. è stato realizzato un laboratorio sulla capacità di scegliere e dire no in gruppo "OGGI SONO IO", rivolto alle classi V della scuola primaria Per quanto riguarda le azioni sul territorio si è realizzato un laboratorio teatrale rivolto ai genitori delle scuole secondarie: "Il teatro dell'Imperfetto" A ottobre si sono riprogrammate le attività in collaborazione con i dirigenti scolastici dei due Istituti:

	11. mantenimento dello sportello ascolto rivolto ai ragazzi 12. mantenimento dello sportello genitori 13. cinque classi prime della scuola Trebeschi sono state coinvolte in un laboratorio sul tema del benessere in classe. L'intervento formativo si sviluppa attraverso un laboratorio di due incontri per ogni classe e uno spettacolo di teatro forum.
Mantenimento dei Centri di Aggregazione Giovanile rivolti ai ragazzi delle scuole primarie e secondarie di primo grado e rafforzamento della collaborazione fra questi servizi e le scuole stesse	I servizi CAG hanno proseguito le attività progettate che sono state realizzate dagli educatori, anche grazie alla collaborazione con il territorio. In particolare è stato realizzato un laboratorio musicale da ottobre 2016 a maggio 2017, con l'Ente filarmonico; tale laboratorio è proseguito e potenziato nell'anno educativo 2017/2018. Sono state organizzate anche alcune giornate con la Lega Navale e con la Polizia Stradale. A settembre sono ripartite le attività del nuovo anno educativo con l'individuazione di un tema che farà da filo conduttore per tutte le attività: "A gonfie vele sul lago". A novembre è stata realizzata la "settimana aperta" nei CAG della scuola primaria, che ha visto la partecipazione di 25 bambini nelle 3 sedi, alcuni dei quali hanno poi richiesto l'iscrizione al servizio. A dicembre i CAG hanno partecipato al mercatino della solidarietà proponendo alcuni oggetti da loro costruiti durante i laboratori creativi. La collaborazione tra CAG e scuole si è rafforzata anche a seguito della presenza dei servizi nelle strutture delle scuole primarie. Per quanto riguarda la scuola secondaria, che ha una sede CAG propria, esiste un rapporto di confronto costante e collaborazione dovuto ad una conoscenza reciproca sempre più estesa e approfondita nel corso degli ultimi anni. Per l'anno educativo 2017/2018 le Iscrizioni (con riferimento a dicembre 2017) sono: CAG Papa 18, Laini 25, Don Mazzolari 28, Medie 23.
Realizzazione, anche grazie al sostegno dei Lions Club del Lago, di uno "spazio neutro" da destinare agli incontri protetti fra genitori e figli non collocati presso la sede del Centro di Aggregazione Giovanile di V. Durighello da mettere a disposizione dell'intero Distretto	Lo spazio neutro è stato inaugurato il 24 febbraio. Attualmente viene utilizzato per gli incontri protetti relativi a situazioni del territorio. Si stanno valutando le modalità per ampliare l'utilizzo ai comuni dell'ambito.
Ampliamento del progetto di affido leggero "Un famiglia in più", in collaborazione con l'Associazione Gratitude	Nel corso del 2017 sono proseguite le attività previste dal progetto. Attualmente sono state reperite n. 20 famiglie italiane, di cui 12 attive. Tutte hanno ricevuto adeguata formazione in merito all'accoglienza delle diversità poiché le famiglie in difficoltà provengono da diverse etnie. I

	bambini che hanno avuto il sostegno/supporto della “famiglia in +” sono stati complessivamente 12. nell’ambito dell’attività di sensibilizzazione sono stati organizzati quattro diversi momenti di promozione nei mesi di maggio e giugno all’esito dei quali sono state sollecitate diverse possibili risorse. Anche per l’anno 2017 sono stati curati i canali social dell’associazione (fb, sito istituzionale, twitter). Nel secondo semestre 2017 è stata sperimentata la risorsa della “famiglia in+” anche nel contesto della tutela minori, ovvero per un nucleo familiare destinatario di interventi della magistratura minorile.
Inserimento in comunità dei minori in situazione di grave rischio, con l’assunzione delle relative spese	Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel Programma 01.
Interventi di assistenza domiciliare educativa	Nel primo semestre i destinatari dell’intervento di assistenza domiciliare educativa sono stati complessivamente 21 minori. Nel secondo semestre di riferimento i destinatari dell’intervento di assistenza domiciliare educativa sono stati complessivamente 18 minori. L’intervento ha riguardato minori e nuclei familiari tutti interessati da provvedimento dell’Autorità Giudiziaria, richiesto dal competente Ufficio Tutela Minori ed erogato attraverso voucher educativi dall’ATI di Lago (soggetto accreditato dalla Fondazione SIG). Va rilevato che, a seguito dell’approvazione del Piano Socio Assistenziale 2015/2017 e delle “Linee guida per la definizione delle regole di accesso alle prestazioni sociali e sociosanitarie e del sistema di compartecipazione al costo degli interventi”, approvate dal Tavolo Zonale, è stata introdotta una diversa modalità di calcolo della quota di compartecipazione al costo del servizio da parte della famiglia, con il criterio dell’interpolazione lineare. Tale innovazione oltre a garantire una maggiore coerenza con le effettive capacità contributive delle famiglie diviene indicatore sensibile rispetto al processo di assunzione di responsabilità delle stesse verso il processo di tutela e più in generale di crescita validato dall’Autorità competente.
Sostegno all’affido familiare, anche attraverso l’assunzione di un ruolo attivo, come Comune di Desenzano, nell’ambito del relativo progetto distrettuale	Il Comune di Desenzano ha sempre sostenuto l’importanza dell’istituto dell’affido familiare sia attraverso progettazioni rivolte al territorio comunale, sia partecipando alla programmazione di interventi a livello distrettuale. Nello specifico, anche per l’anno 2017, il Comune di Desenzano del Garda ha inteso autorizzare proprio personale professionale sociale (Assistente Sociale e G.O. presso il Tribunale per i Minorenni) a svolgere la funzione di coordinamento del progetto “Mi affido ...Fidati!” progetto di sensibilizzazione, formazione e sostegno alle famiglie affidatarie del distretto 11 del Garda.
Riconoscimento del contributo mensile a sostegno delle famiglie affidatarie	Il Comune di Desenzano sostiene l’affido familiare attraverso il riconoscimento di contributi economici diretti alle famiglie affidatarie e con la formula delle agevolazioni sul pagamento dei servizi per minori (mensa, trasporto, Cag ecc...). Nel corso del 2017 sono stati garantiti

	contributi per 11 minori: di questi nel mese di febbraio e ne è chiuso 1 per maggiore età, mentre due sono stati avviati nel corso dell'estate.
Interventi di assistenza economica, nell'ambito di progetti sociali individualizzati	Vedi quanto riportato, in analogia voce, nel Programma 04.
Sostegno alle Associazioni che operano in questo ambito, anche attraverso il riconoscimento di contributi economici assegnati su bando pubblico o su progetti specifici	Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel Programma 01.
Adesione ai bandi regionali finalizzati agli interventi volti a contrastare la violenza di genere	Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel Programma 07.

MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
PROGRAMMA	06	INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA

Responsabile Assessore Annalisa Colombo

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari – Responsabile dott. Paolo Gualtieri

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Aderire ai bandi regionali di sostegno al pagamento dei canoni di locazione o di contrasto all'emergenza abitativa e al contenimento degli sfratti	Alla fine del 2016 Regione Lombardia ha emanato un serie di provvedimenti volti a sostenere le situazioni caratterizzate da emergenza abitativa o le difficoltà da parte delle famiglie a sostenere i canoni di locazione, anche nell'ambito degli assegnatari di alloggi di E.R.P. In tal senso il contributo regionale di solidarietà L.R. 16/2016 art. 25 comma 3, come da DGR 5448/2016 e DGR 5802/2016. Determina n. 146 del 25/01/2016 e determina n. 491 del 2/5/2017 La normativa richiamata prevede un contributo regionale agli assegnatari di alloggi di e.r.p. che si trovino nelle condizioni indicate dalla normativa regionale. Il contributo per un massimo € 1.200,00 a favore degli assegnati di alloggi di proprietà del Comune. Analoga misura per gli alloggi di proprietà dell'Aler di Brescia. Il Comune ha delegato l'Aler alla gestione della misura per l'anno 2016 e per il 2017. Attualmente è in corso la misura per l'anno 2017. Per l'anno 2016 la regione ha stanziato una somma pari ad euro 21.600,00, i contributi erogati ammontano ad euro

	9.081,29 per n. 13 domande idonee. Il residuo per il 2017 è di euro 12.518,71., salvo ulteriori fondi. Al 31.12.2017, la situazione è invariata. Con delibere regionali 6755/2017 e 7257/2017 è stata disposta la proroga delle misure anche per l'anno 2018 col finanziamento di nuovi fondi che verranno erogati a seguito di apposita rendicontazione.
Attuare il Piano di "Mobilità nella locazione", qualora la misura venisse ripresentata da Regione Lombardia.	Alla fine del 2016 Regione Lombardia ha emanato un serie di provvedimenti finalizzati a Interventi volti al contenimento dell'emergenza abitativa e di sostegno al mantenimento dell'abitazione in locazione (dgr 5450/2016 dgc 304/2016 determinazione n. 1144/2016 imp. 2016/2081 € 41.650,00). La normativa regionale richiamata prevede l'attuazione di n. 2 misure, per le quali il Comune di Desenzano ha attivato le relative procedure, ed in particolare: MISURA 1 - volta ad incrementare il reperimento di nuove soluzioni abitative temporanee. In particolare per l'attuazione della misura n. 1 è stata chiesta la disponibilità, entro il 30/6/2017, mediante avviso pubblico per l'acquisizione di disponibilità di alloggi da destinare ad emergenze abitative temporanee. L'ospitalità viene disposta previa valutazione di una apposita Commissione. Budget assegnato € 15.000,00, successivamente variato in €. 12.395,00 Per quanto concerne la Misura 1 sono stati messi a disposizione complessivamente n. 8 alloggi da parte di 4 Associazioni/Enti, sono stati ospitati n. 4 nuclei famigliari per un importo complessivo erogato, nel corso del primo semestre 2017, pari ad euro 6.940,00. Nel corso del secondo semestre sono state prorogate le ospitalità per tre dei quattro nuclei in questione, per complessivi € 4.482,00. Il contributo complessivo erogato nel 2017 è pari ad € 11.422,00, con un residuo pari ad € 973,00 MISURA 2 - volta ad alleviare il disagio delle famiglie che si trovano in difficoltà nel pagamento del canone di locazione, soprattutto a causa della crescente precarietà del lavoro o con precarie condizioni economiche. Per quanto riguarda la misura 2 è prevista l'erogazione di un contributo pari ad € 1.000,00/1.500,00 previa valutazione della condizione di morosità incolpevole da parte dell'assistente sociale. Il budget di esonibile è di € 26.650,00, successivamente variato in € 29.255,00. Nel primo semestre 2017, per la misura 2 sono state presentate n. 11 domande, per un totale erogato di euro 11.500,00. Nel secondo semestre sono state presentate ulteriori 14 domande per un totale erogato di € 15.755,00. Complessivamente, nel 2017, per la misura

	2 sono stati erogati complessivamente contributi pari ad € 27.255,00 (25 domande), con un residuo pari ad € 2.000,00. Regione Lombardia ha autorizzato il Comune di Desenzano ad accogliere domande anche nel 2018 fino ad esaurimento del fondo. Nel corso del 2017, per n. 4 persone richiedenti, non è stato accertato il requisito di morosità incolpevole previsto dal bando ***** Sempre alla fine del 2016, Regione Lombardia ha assunto dei provvedimenti finalizzati all'attuazione iniziative a sostegno degli inquilini morosi incolpevoli (dgr 5644/2016 dgc 321/2016) per una disponibilità complessiva di stanziamento di €. 162,537,77. La normativa regionale, in attuazione della quale il Comune di Desenzano ha dato avvio alle procedure (determinazione n. 1392/2016, imp. 2016/2356), prevede l'attuazione di n. 4 azioni ed in particolare: AZIONE 1 Erogazione di un contributo fino a un massimo di € 8.000,00 per sanare la morosità incolpevole accertata dal comune, qualora il periodo residuo del contratto in essere non sia inferiore ad anni due, con contestuale rinuncia all'esecuzione del provvedimento di rilascio dell'immobile salvo che l'inquilino si renda ancora moroso di almeno tre rate; AZIONE 2 Erogazione di un contributo fino a un massimo di € 6.000,00 per ristorare la proprietà dei canoni corrispondenti alle mensilità di differimento qualora il proprietario dell'immobile consenta il differimento dell'esecuzione del provvedimento di rilascio dell'immobile per il tempo necessario a trovare un'adeguata soluzione abitativa all'inquilino moroso incolpevole; AZIONE 3 Erogazione di un contributo finalizzato a assicurare il versamento per le spese necessarie alla stipula di un nuovo contratto di locazione, per la durata di quattro anni rinnovabile da adibire ad abitazione principale. L'alloggio può essere ubicato anche in altro comune. E' prevista la modulazione del contributo in relazione alla tipologia di alloggio:
--	--

	Monolocale 300,00 Bilocale 400,00 Trilocale 500,00 Quadrilocale 600,00 AZIONE 4 Erogazione di un contributo finalizzato a assicurare il versamento di un numero di mensilità relative a un nuovo contratto da sottoscrivere, per la durata di quattro anni rinnovabile, a canone concordato o ad un canone di locazione non superiore a quanto definito nel bando fino ad un contributo massimo complessivamente concedibile pari a 12 mensilità. E' prevista la modulazione del contributo in relazione alla tipologia di alloggio Monolocale 300,00 Bilocale 400,00 Trilocale 500,00 Quadrilocale 600,00 Nel primo semestre 2017 sono state presentate n. 2 domande per l'Azione 1, n. 1 domanda per l'Azione 2, n. 1 domanda per l'Azione 3 e n. 1 domanda per l'Azione 4, per un importo totale complessivo erogato di euro 23.409,00. Nel secondo semestre 2017 sono state presentate n. 7 domande per l'Azione 1 e n. 2 domanda per l'Azione 4, per un importo totale complessivo erogato di euro 56.499,00. In totale, nel corso del 2017, sono state presentate n. 14 domande, per un totale complessivo di contributi erogati pari ad € 79.908,00 ed un residuo di € 82.629,77. Regione Lombardia ha prorogato le misure della delibera 5644/2016 al 31.12.2018 o fino ad esaurimento del fondo messo a disposizione.
Dgr 6465/2017 – Interventi sperimentali volti al contenimento dell'emergenza abitativa e al sostegno per il mantenimento dell'abitazione in locazione (distrettuale)	Con Delibera 6465/2017, Regione Lombardia ha finanziato a livello distrettuale interventi volti al contenimento delle emergenze abitative e al sostegno per il mantenimento dell'abitazione in locazione ai sensi della Legge Regionale 16/2016. Le misure predisposte dall'Ambito Territoriale 11 del Garda sono state le seguenti: 14. Misura A - morosità incolpevole fino a 3.000,00 €: contributo da

	€ 1.500,00 ad € 2.500,00 per alloggio / contratto; 15. Misura B – nuclei famigliari con alloggio di proprietà all’asta per mancato pagamento del mutuo: contributo fino ad € 2.000,00 per alloggio / contratto; 16. Misura C – sostegno ai nuclei famigliari in locazione il cui reddito provenga esclusivamente da pensione: contributo € 1.500,00 per alloggio / contratto. Le domande, raccolte presso l’Ufficio servizi Sociali nel periodo di apertura del bando (19.10.2017 – 10.11.2017) e poi consegnate all’Ufficio di Piano, sono state complessivamente n. 5 (1 per misura A, 1 per misura B e 3 per misura C) per un totale di contributi erogati pari ad € 8.000,00.
Bando sperimentale fondo affitto comunale	Nel mese di dicembre 2017, con delibera di Giunta Comunale 337 del 12/12/2017, è stato dato avvio, in forma sperimentale, al Fondo Affitto Comunale, finalizzato al sostegno per il pagamento del canone di locazione sul mercato privato a particolari tipologie di cittadini in condizioni di fragilità. Nello specifico la misura si pone ad integrazione delle delibere regionali (che prevedono contributi solo per morosità incolpevoli) prevedendo un aiuto per chi non ha canoni arretrati ma si trova comunque in situazione di difficoltà. Il budget complessivo di € 50.000,00 è stato ripartito per 4 tipologie di beneficiari (anziani ultra 65enni, famiglie con 3 o più figli minori o a carico, famiglie all’interno delle quali almeno un componente abbia perso il lavoro nel corso del 2017, invalidi soli o con il solo coniuge nel nucleo familiare). Al termine della raccolta delle domande (prorogato in prima istanza al 31/01/2018) sono state presentate n. 18 domande (16 idonee) per un contributo totale di € 28.800,00, pari ad € 1.800,00 a famiglia. Il termine per la presentazione della domanda è stato riaperto con scadenza 28/02/2018.
Attuare il progetto di housing sociale “Temporaneamente Vicini”, co-finanziato dalla Fondazione Cariplo anche attraverso nuove forme di finanziamento	Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel Programma 4.
Proseguire il Progetto “Raggio di Luce”, alloggio destinato all’accoglienza di persone e/o nuclei famigliari in condizioni di emergenza abitativa e ampliare l’offerta destinata all’emergenza attraverso il reperimento di un ulteriore alloggio ex ERP	Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel Programma 4.
Promuovere bandi di sostegno al pagamento delle utenze domestiche	L’indizione di un bando per il sostegno al pagamento delle utenze domestiche rivolto alle famiglie in difficoltà verrà valutata nella seconda parte dell’anno

Procedere con l'assegnazione degli alloggi e.r.p., in base ai criteri definiti dalla normativa regionale	Nel corso del primo semestre 2017 si sono resi disponibili n. 11 alloggi di cui n. 9 assegnati in base alla graduatoria del bando 2016 , n. 1 cambio alloggio straordinario autorizzato dall'Aler di Brescia; per n. 1 situazione è in corso la procedura di cambio alloggio autorizzato dall'Aler di Brescia. La normativa per l'assegnazione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica è cambiata con. L.R. n. 16 del 8/7/2016 (Disciplina regionale dei servizi abitativi). E' in fase di predisposizione il nuovo regolamento regionale (proposta con D.G.R. n. 6740 del 21/06/2017). Nel corso del secondo semestre 2017 si sono resi disponibili ulteriori 3 alloggi, regolarmente assegnati.
Procedere con l'utilizzo della graduatoria di "cambio alloggio".	La graduatoria del bando cambi è scaduta. E' in vigore comunque una graduatoria cambi alloggi formata sulla base dei cambi straordinari autorizzati dalla commissione cambi istituita presso l'Aler di Brescia alla quale partecipa anche il Comune di Desenzano. Non appena la nuova normativa regionale sarà pienamente applicabile si procederà con un nuovo bando per i cambi alloggio. Nel secondo semestre 2017 la Commissione Straordinaria dell'Aler di Brescia ha autorizzato n. 5 cambi alloggi.
Concludere il bando per l'aggiornamento della graduatoria dei richiedenti alloggi e.r.p., avviato nel 2016	La graduatoria definitiva per il bando ERP 2016 è stata approvata con decreto dirigenziale n. 11 del 26/1/2017 ed è composta da n. 263 domande di cui n. 13 sono state escluse per mancanza dei requisiti Nel corso del 2017 si è provveduto ad assegnare gli alloggi resisi disponibili, sulla base della graduatoria in vigore.
Procedere con la valutazione delle decadenze dall'assegnazione degli alloggi e.r.p. per perdita dei requisiti o altro.	Si è conclusa la procedura riguardo ad una situazione relativa a una mancata presentazione per la stipula del contratto, richiesta da ALER per la decadenza dall'assegnazione: le giustificazioni portate dall'assegnatario sono state accolte. Nel corso del secondo semestre 2017 non è stata istruita alcuna pratica di decadenza.
Piano Operativo Regionale (P.O.R.)	Nel corso del 2017 è stato avviato un solo procedimento per l'assegnazione di un alloggio sulla base della graduatoria approvata nel 2016.

MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
PROGRAMMA	07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI

Responsabile Assessore Annalisa Colombo

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari – Responsabile dott. Paolo Gualtieri

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Partecipare attivamente al Tavolo Politico Ristretto, all'Assemblea dei Sindaci e agli altri organi di consultazione sovracomunale, come luogo privilegiato di governo della rete territoriale dei servizi socio – sanitari.	Per tutto il 2017 è stata garantita la partecipazione al Tavolo Politico Ristretto da parte del Comune di Desenzano. Il tavolo costituisce il principale luogo di assunzione delle decisioni in ambito di politica sociale distrettuale. Di particolare rilievo si segnala il cambiamento della ragione della Fondazione Servizi integrati Gardesani che è stata trasformata in Azienda speciale consortile, il cui atto costitutivo è stato sottoscritto dai comuni dell'ambito 11 nel gennaio 2018 Si segnala la ripresa del confronto tra i comuni dell'ambito circa la compartecipazione degli utenti al costo dei servizi conseguente all'adeguamento della disciplina ISEE semestre 2017, l'approvazione del progetto per l'adesione alla rete interistituzionale per il contrasto alla violenza contro le donne e il conseguente progetto per la ristrutturazione di un alloggio di proprietà comunale da destinare all'accoglienza delle donne vittime di violenza, progetti per i quali è stato richiesto il contributo regionale a seguito di specifico bando (vedi dgr 5878/2016 e dgr 60792016).
Dare attuazione, nel ruolo di Ente Capofila, al protocollo d'intesa per la costruzione di una rete a contrasto della violenza di genere, coinvolgendo tutti i soggetti istituzionali interessati (ATS, ASST, Prefettura Forze dell'Ordine, Centro Antiviolenza, Associazioni del territorio, ecc)	Il Comune di Desenzano ha ricoperto un ruolo strategico nell'ambito del percorso che ha portato, nell'autunno 2015, alla sottoscrizione di un Protocollo d'Intesa, che vede un'ampia partecipazione anche delle rappresentanze del Terzo Settore e del mondo del volontariato presenti sul territorio del Lago. Il Comune di Desenzano, infatti, svolge il ruolo di Ente Capofila della rete antiviolenza che ha ottenuto anche l'adesione della Prefettura di Brescia. La fase applicativa del protocollo ha avuto una fase di stallo in attesa del bando regionale per i finanziamenti previsti sul tema. Il percorso è stato avviato con la messa in campo delle azioni promosse dalla dgr 5878/2016
Partecipare e gestire i bandi di Regione Lombardia sul tema del contrasto alla violenza di genere e delle pari opportunità. Ristrutturazione, se finanziato il progetto dalla Regione, di un alloggio da destinarsi a progetti di autonomia e di reinserimento per donne vittime di violenza (v. dgr 6079/2016)	Con dgr n. 5878 del 28.11.2016 e successivo decreto n. 2167 del 01.03.2017, Regione Lombardia ha emanato un bando per l'attivazione di nuove reti territoriali antiviolenza. Il Comune di Desenzano, in qualità di soggetto capofila, ha presentato la richiesta di finanziamento su uno specifico progetto che attualizza le indicazioni del protocollo d'intesa del 2015. Il progetto, in base alle indicazioni regionali, coinvolge, oltre all'ambito del Garda, anche i territori dell'ambito della Valle Sabbia, della Bassa Bresciana Centrale e della Bassa Bresciana Orientale. Il finanziamento richiesto è di 100.000 euro. Per tale progetto sono stati svolti numerosi confronti con ATS, i partecipanti alla rete e Regione Lombardia. Correlato e conseguente all'adesione alla costituzione della rete

	antiviolenza e al successivo accordo con la regione che tale adesione prevede è il bando proposto da Regione Lombardia con dgr 6079 del 29.12.2016 con la quale sono stati messi a disposizione dei fondi per l'adeguamento strutturale di alloggi da dedicare a case rifugio per donne vittime di violenza. Su tale bando il Comune di Desenzano ha presentato un progetto di ristrutturazione e adeguamento dell'alloggio di via E. Papa (ex Cordiviola) la cui proprietà è stata acquisita dal comune nel marzo 2017 a seguito di provvedimento del Tribunale di Brescia.
Promuovere forme di intesa con i servizi specialisti (Neuropsichiatria, Asst ecc...) per ottimizzare i progetti di intervento sugli utenti.	In stretta collaborazione con l'ambito distrettuale il Comune di Desenzano ha avviato momenti di confronto con l'ATS di Brescia e con l'ASST del Garda sulla rete dei servizi che i diversi soggetti istituzionali devono gestire. Nel 2017 i temi principali sono stati: l'incontro con la neuropsichiatria infantile rispetto ai progetti per i minori con disabilità inseriti nelle scuole e la fase di elaborazione del progetto per la rete interistituzionale antiviolenza
Garantire la presenza di professionalità interne al Comune nelle sedi distrettuali di programmazione della politica sociale territoriale (Progetto affidi, progetti ex Legge 285, protezione giuridica ecc..)	In continuità con quanto già in essere negli scorsi anni anche nel 2017 il Comune di Desenzano ha messo a disposizione un assistente sociale referente tecnico professionale del progetto "Mi affido ..fidati!" progetto di sensibilizzazione, formazione e sostegno dell'affido familiare, con il compito di coordinare i rapporti a livello centrale con le istituzioni e tutti i soggetti coinvolti nel progetto, in collaborazione con il Coordinatore dell'ufficio di Piano Fondazione SIG. Si occupa prevalentemente: delle serate di sensibilizzazione e promozione; della formazione delle nuove risorse e si rende disponibile a partecipare come portatore dell'esperienza del progetto ai tavoli di co-progettazione distrettuale e sovradistrettuale. E' proseguita inoltre la partecipazione di un altro assistente sociale all'Ufficio di Piano, incaricato di dare attuazione alle politiche sociali distrettuali definite dal Tavolo Politico Ristretto e dal Tavolo Zonale Permanente; dell'educatore professionale come referente dei progetti di sub area 3 e 4 in tema di Politiche Giovanili ed in particolare sul progetto "Futuri Possibili".
Garantire la presenza di professionalità interne al Comune nell'ambito del percorso di accompagnamento offerto da Fondazione Cariplo per la costruzione di uno studio di fattibilità relativo all'idea progettuale "LegamiLeali", presentata alla Fondazione stessa attraverso S.I.G. per un possibile finanziamento	In continuità con quanto già in essere nel 2016 il Comune di Desenzano ha dato la propria disponibilità a partecipare con proprie risorse di personale del settore (Responsabile di Servizio e Assistente Sociale) ai processi per la realizzazione di progetti distrettuali a valere su vari bandi di finanziamenti. Nello specifico è stata di recente approvata la presentazione dell'idea progettuale "LegamiLeali" per i finanziamenti Fondazione Cariplo "wellfare in azione" 2017. (nell'anno 2016 il progetto approdato alla fase di studio di fattibilità non aveva avuto accesso al finanziamento). Gli operatori indicati partecipano, da dicembre 2017 a marzo 2018, agli incontri di progettazione fissati con i tutor di progetto indicati da Cariplo.

MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
PROGRAMMA	08	COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO

Responsabile Assessore Annalisa Colombo

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari – Responsabile dott. Paolo Gualtieri

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Pubblicazione di un bando annuale per il riconoscimento di contributi ordinari alle associazioni del territorio	Nel mese di dicembre 2017 si è provveduto alla pubblicazione del bando pubblico per il riconoscimento di contributi a sostegno dell'attività delle Associazioni; sono state quindi erogati i contributi a n. 16 associazioni che operano in campo sociale per un totale di €. 18.610,00
Stipula di convenzioni per la gestione di progetti/servizi	Sono proseguite per tutto il 2017 e, a fine anno, state rinnovate per un ulteriore triennio le convenzioni in atto con il Centro Aiuto alla Vita e S. Vincenzo per la gestione del progetto "Nuove Povertà"; con l'Associazione Gratitude per il progetto "Una famiglia in più"; con l'Associazione B. Tovini per il progetto "Microcredito"; con l'Associazione Amici della Musica" per la gestione dei Centri Sociali e Punti di Incontro. Con Auser, per il trasporto sociale, la convenzione ha avuto continuità per tutto il 2017 garantendo il trasporto per beneficiare di terapie sanitarie di un solo utente. Alla luce di questo la convenzione è stata rinnovata per il solo 2018 Con la Cooperativa "La Vela" è proseguita per tutto il 2017 la convenzione per la gestione del progetto "Temporaneamente Vicini", co-finanziato da Fondazione Cariplo. A fine anno si programmata la possibile ridefinizione della convenzione stessa prima della sua scadenza naturale prevista per ottobre 2018. E' proseguita la convenzione con Croce Rossa che prevede, oltre ai tradizionali servizi di supporto al progetto "emergenza caldo", ai percorsi realizzati nelle scuole e sul territorio, al supporto per la consegna e il montaggio di alcuni ausili (letti e sollevatori) la realizzazione del progetto "Emergenza freddo", avviato in forma sperimentale ad inizio 2016 ed inserito, visti gli esiti positivi, come progetto anche per le prossime annualità.
Valorizzazione delle iniziative proposte dalle singole associazioni attraverso la concessione di patrocinii e di altre forme di sostegno	Nel corso del 2017 sono stati concessi patrocinii e forme di sostegno, intese per lo più come concessione gratuita di spazi e attrezzature, per la realizzazione di alcuni appuntamenti/attività promossi direttamente dalle associazioni del territorio
Promozione della co-progettazione a fronte della possibilità di partecipare a bandi su specifiche tematiche	In riferimento a questo punto si rimanda ai progetti "Temporaneamente Vicini" – Programma 6 e "Il Rosso e il Nero",- Programma 4 - proseguiti nel 2017.

MISSIONE	12	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
PROGRAMMA	09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

Assessore di riferimento Paolo Formentini

Dirigente arch. Mario Spagnoli - Responsabile arch. Dario Bonzi

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Gestione delle attività cimiteriali di tumulazione , inumazione , estumulazione ed esumazione.	Con D.G.C. n.328 del 21.03..2017 si è proceduto all'aggiudicazione definitiva della gara per il servizio di gestione dei due cimiteri comunali riservata a cooperative sociali di tipo B) iscritte all'Elenco della regione Lombardia . Il <i>progetto di inserimento lavorativo</i> ha costituito elemento di offerta nell'ambito della gara svolta mediante piattaforma SINTEL.. Nel mese di marzo , in seguito a specifica ordinanza sindacale , sono state eseguite le estumulazioni straordinarie delle salme presenti nelle celle 17-20 cimitero di Desenzano per le quali non è stata espressa alcuna decisione dai aprenti. Le salme sono state incenerite presso l'impianto crematorio di Brescia e inserite nel cinerario comune. Il costo complessivo dei lavori neel diverse fasi di estumulazione , trasporto e incenerimento delle salme , nonché sanificazione dei loculi, è stato di circa 90,000€ .

MISSIONE	14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'
PROGRAMMA	02	COMMERCIO, RETI DISTRIBUTIVE, TUTELA DEI CONSUMATORI

Assessore di riferimento 2016 – Francesca Cerini

Dirigente Arch. Mario Spagnoli Responsabile Dott.ssa Rachele De Antoni

Obiettivo operativo	Stato di attuazione
Mantenimento dell'Accreditamento Ministeriale dello Sportello Unico per le Attività Produttive	E' stata mantenuta l'attivazione dello Sportello Unico per le attività produttive, con gli standard previsti dalla vigente normativa
Approvazione Regolamento fiere e sagre	In ottemperanza alle disposizioni regionali è stato approvato il "Regolamento delle fiere e sagre". A tutte le associazioni iscritte nell'elenco annuale delle associazioni è stata inviata la modulistica finalizzata a richiedere da parte delle stesse l'inserimento nel calendario delle sagre per l'anno 2018. Il regolamento disciplina lo svolgimento delle sagre. Le associazioni che intendono procedere con lo svolgimento della sagra, devono inoltrare apposita richiesta al Comune entro il 20 ottobre dell'anno precedente. Il comune ha successivamente provveduto a realizzare il calendario regionale e trasmetterlo in Regione.
Aggiornamento Sportello Telematico	Continua l'aggiornamento della normativa e della modulistica che viene compilata on line dall'utente sullo sportello telematico del Comune di Desenzano.
Approvazione calendari e regolamenti di svolgimento della mostra mercato di antiquariato, di artigianato e di prodotti biologici	Sono state approvate con deliberazione di Giunta Comunale i calendari di svolgimento delle mostre mercato di antiquariato, di artigianato e di prodotti biologici
Riassegnazione posteggi su area pubblica (mercati, fiere e posteggi isolati) ai sensi dell'Intesa Stato – Regioni del 2012.	Con determinazione n.1453/2016 erano stati pubblicati i Bandi per le assegnazioni delle concessioni dei posteggi al mercato del martedì a Desenzano del Garda, della domenica a Rivoltella del Garda, dei posteggi isolati e dei produttori agricoli. Le domande dovevano pervenire dal 6 gennaio 2017 al 6 marzo, termine successivamente prorogato sino al 5 aprile 2017 (determinazione dirigenziale n.256/2017). Tra tutte le domande pervenute (n.370 domande) è stata predisposta e approvata con determinazione dirigenziale n.494/2017 la graduatoria per l'assegnazione delle concessioni di posteggio ai mercati settimanali del martedì, della domenica, posteggi isolati e produttori agricoli. Tale graduatoria è stata successivamente confermata con determinazione dirigenziale n.692/2017 dando atto che si sarebbe provveduto al rilascio delle concessioni di posteggio nei confronti dei titolari di cui alla predetta graduatoria.
Controllo in merito agli avvi/subingressi/cessazioni attività economiche presenti sul territorio	Sono state istruite complessivamente n. 1480 pratiche. In particolare: - 12 accertamenti che si sono concretizzati in n.6 ordinanze di cessazione delle attività precedentemente avviate e n.2 ordinanze di sospensione dell'attività;

	- 3 domande di autorizzazione per medie strutture di vendita; - 37 comunicazioni di vendite straordinarie; - 1009 SCIA/comunicazioni relative ad aperture/subingressi/cessazioni/modifiche di attività; - 370 domande di concessione di posteggio per mercato ai sensi del Bando di cui al punto precedente; - 3 comunicazioni per tombole-pesche; - 35 procedimenti ordinari (vale a dire: domande per ampliamento posteggio, richiesta posteggio fiera, autorizzazione in forma itinerante) - 11 richieste di informazioni/accesso agli atti di vario genere, A seguito delle SCIA/comunicazioni pervenute si sono registrate. - 369 attività avviate (nuove attività, subingressi, trasferimenti) - 193 attività cessate
Approvazione atto di indirizzo per l'adeguamento delle dimensioni dei posteggi del mercato stagionale e degli alimentaristi del mercato del martedì	Dopo la conclusione delle operazioni di assegnazioni dei posteggi riservati agli operatori stagionali e agli operatori alimentaristi del mercato del martedì è stato approvato l'atto di indirizzo per l'adeguamento delle dimensioni dei posteggi del mercato stagionale, riconoscendo, ove possibile l'eventuale ampliamento della superficie di vendita.
Proroga mercato contadino	E' stata approvata sino al 2018 la proroga del mercato contadino che si svolge tutti i giovedì mattina in Piazza Garibaldi.
Operazione di sensibilizzazione di tutte le strutture ricettive non alberghiere	In considerazione del notevole aumento di strutture ricettive non alberghiere (b&b, case appartamenti per vacanze, foresterie lombarde) è stata inviata a tutte le strutture ricettive censite nel territorio comunale una lettera invitando al rispetto della normativa regolarmente pubblicata sul sito e avvertendo gli stessi titolari delle eventuali sanzioni che potrebbero essere applicate in caso di violazione della normativa stessa.
Modifica regolamento per la disciplina dell'attività di vendita nei mercati settimanali e nei posteggi fuori mercato	Con deliberazione di Consiglio Comunale n.75/2017 sono state apportate alcune modifiche al Regolamento che disciplina l'attività di vendita nei mercati settimanali e nei posteggi fuori mercato, in particolare è stato nuovamente riformulato l'art. 7 del predetto regolamento specificando che gli operatori ambulanti sono obbligati a mantenere all'interno dello spazio di vendita il proprio furgone.
Determinazione tariffa per gli operatori spuntisti	Con deliberazione di Giunta Comunale n.282/2017 è stata disposta la determinazione della tariffa per gli operatori spuntisti al mercato del

	martedì e della domenica.
Istituzione e regolamentazione fiere e sagre ai sensi dell'art.28 del D.Lgs.114/98 – Ulteriori modifiche a precedenti deliberazioni in merito	Con deliberazione di Consiglio Comunale n.74/2017 sono state eliminate le fiere presenti sul territorio comunale e sono state mantenute le fiere in occasione della festività del Santo Patrono (Sant'Angela Merici a Desenzano del Garda e San Biagio a Rivoltella del Garda)

Per incentivare e valorizzare il commercio su area pubblica anche quest'anno sono state realizzate n.20000 shopper bags che sono state omaggiate agli operatori ambulanti.

MISSIONE	19	RELAZIONI INTERNAZIONALI
PROGRAMMA	01	RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO

Riferimenti organizzativi

Assessore Annalisa Colombo

Dirigente dott. Enrico Benedetti – Responsabile Tiziana Tiveron

Obiettivo operativo DUP 2017	Stato di attuazione
Reciproca partecipazione ad eventi o iniziative organizzate durante l'anno dalle città gemellate	Nel corso dell'anno 2017 non sono stati organizzati eventi in Desenzano né ci sono state iniziative realizzate dalle città gemellate. Come di consueto, sono stati sostenuti gli scambi culturali promossi dagli Istituti Superiori cittadini, vero motore delle iniziative in tale ambito. In particolare, unitamente al Settore Segreteria Generale, sono stati organizzati gli incontri di benvenuto dell'Amministrazione comunale ai ragazzi impegnati negli scambi. Così, nella primavera 2017 sono stati accolti gli studenti ospitati dall'Istituto "Bazoli – Polo" e provenienti dalle città gemellate: - Antibes Juan-les-Pins (F) dal liceo "Audiberti" - Amberg (D) dalla "Stadtische Wirtschaftsschule Friedrich Arnold" - Amberg (D) dalla "Berufliches Schulzentrum Amberg"

	Inoltre, sono state accolte una delegazione di studenti provenienti dall'India (Bangalore) e da Tubinga (D), impegnati con gli omologhi del Liceo "Bagatta", mettendo a disposizione – tra l'altro - l'Aula Carducci.
--	---

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

MISSIONE	20	FONDI E ACCANTONAMENTI
PROGRAMMA	01	FONDO DI RISERVA

Assessore di riferimento Pietro Luigi Avanzi

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari - Responsabile dott.ssa Tiziana Rossi

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Determinare e stanziare l'importo nell'apposito programma	Per l'analisi del fondo di riserva si fa rinvio al paragrafo relativo alle variazioni di bilancio
Gestire il fondo (accantonamenti, prelievi, predisporre gli atti necessari al suo utilizzo)	

MISSIONE	20	FONDI E ACCANTONAMENTI
PROGRAMMA	02	FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Assessore di riferimento Pietro Luigi Avanzi

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari - Responsabile dott.ssa Tiziana Rossi

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Verificare la situazione delle morosità e insolvenze sulle varie tipologie di credito	Per la verifica del fondo crediti di dubbia esigibilità si fa rinvio all'apposito paragrafo della prima sezione

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Stanziare a bilancio un fondo in sede previsionale nel rispetto dei principi contabili	
Verificare costantemente la sua congruità rispetto agli incassi	
Accantonare le quote di avanzo necessarie a coprire le possibili insolvenze sui crediti residui degli anni precedenti	

MISSIONE	20	FONDI E ACCANTONAMENTI
PROGRAMMA	03	ALTRI FONDI

Assessore di riferimento Pietro Luigi Avanzi

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari - Responsabile dott.ssa Tiziana Rossi

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Verificare le situazioni di contenzioso in corso	Per l'analisi dei fondi rischi e spese varie si fa rinvio al paragrafo relativo al risultato di amministrazione e agli accantonamenti del conto economico
Stanziare la somma necessaria in bilancio	
Gestire gli accantonamenti effettuati con gli avanzi di amministrazione relativamente alle situazioni pregresse	

MISSIONE	50	DEBITO PUBBLICO
PROGRAMMA	01	QUOTA INTERESSI AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI

Assessore di riferimento Pietro Luigi Avanzi

Dirigente dott.ssa Loretta Bettari - Responsabile dott.ssa Tiziana Rossi

Obiettivi operativi DUP 2017	Stato di attuazione
Stanziare le apposite risorse in bilancio garantendone gli equilibri e la necessaria liquidità	Per la situazione del debito e gli importi pagati si fa rinvio all'apposito paragrafo della prima sezione

CONCLUSIONE

Tenuto conto di tutto quanto esposto, rilevato e proposto si attesta la corrispondenza del Rendiconto alle Risultanze della Gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del Rendiconto dell'Esercizio Finanziario 2017.

Inoltre, alla luce di quanto dettagliatamente esposto nella sezione relativa alla contabilità economico – patrimoniale, si propone al Consiglio comunale di destinare il risultato di esercizio 2017 rappresentato nel Conto economico, e pari ad euro 1.867.737,33, al fondo di dotazione

COMUNE DI DESENZANO DEL GARDA, 3 aprile 2018

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FINANZIARIO

DOTT.SSA LORETTA BETTARI
