# COMUNE DI DESENZANO DEL GARDA

## RELAZIONE AL RENDICONTO DI GESTIONE ESERCIZIO 2020

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

***PREMESSA***

*L'anno 2020 è stato un anno veramente diverso da tutti i precedenti a causa dell'emergenza sanitaria, e si sono creati nuovi scenari e nuove problematiche molto diversi dal solito, che il Comune ha dovuto gestire, senza avere neppure un quadro "prevedibile" ed "attendibile" di come si sarebbe evoluta la situazione e sull'ammontare effettivo delle risorse a disposizione.*

*Il Rendiconto 2020, non poteva non rispecchiare questa situazione che, oltre a generare dei risultati ovviamente diversi rispetto agli anni trascorsi è stato di difficile e lunga elaborazione.*

*Proprio per porre in evidenza quali sono state le problematiche e le manovre messe in atto, oltre ad alcune novità normative (che non sono comunque mancate!), ho redatto alcune annotazioni che ho raggruppato in una relazione posta all'inizio di questo documento che si compone come al solito di due parti: la prima con contenuti contabili che raccoglie parecchie tabelle che rappresentano i dati del bilancio, con una descrizione esplicativa del contenuto in termini generici, e una seconda parte nella quale è descritto il grado di raggiungimento degli obiettivi e più in generale le attività svolte e i risultati conseguiti dai singoli uffici e servizi.*

*Desenzano del Garda, 12 aprile 2021*

*IL DIRIGENTE SERVIZI FINANZIARI*
*(dott.ssa Loretta Bettari)*

# SOMMARIO


***INTRODUZIONE*** ..... ***2***
***CONTO DEL BILANCIO*** ..... ***7***
*1 - ANALISI DEI RISULTATI DELLA GESTIONE* ..... *8*
1.1 RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ..... 8
ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE ..... 10
ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE ..... 12
ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI ..... 22
DIMOSTRAZIONE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ..... 29
PROSPETTO ANALITICO DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ..... 30
PROSPETTO PLURIENNALE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE ..... 32
1.2 FONDO PLURIENNALE VINCOLATO ..... 33
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DA ESERCIZI PRECEDENTI ..... 34
FONDO PLURIENNALE VINCOLATO DI NUOVA ISTITUZIONE ..... 35
1.3 FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ ..... 36
ANDAMENTO PLURIENNALE DEL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ ..... 36
ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ ..... 38
1.4 EQUILIBRIO DI BILANCIO ..... 39
ANDAMENTO PLURIENNALE DELL'EQUILIBRIO ..... 39
1.5 INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI ..... 42
GRADO DI AUTONOMIA FINANZIARIA ..... 42
PRESSIONE FISCALE LOCALE E RESTITUZIONE ERARIALE PRO-CAPITE ..... 43
GRADO DI RIGIDITÀ DEL BILANCIO ..... 43
GRADO DI RIGIDITÀ PRO-CAPITE ..... 44
COSTO DEL PERSONALE ..... 45
PARAMETRI DI DEFICIT STRUTTURALE ..... 45
1.6 TEMPESTIVITÀ DI PAGAMENTO ..... 47
PROSPETTO DELL'INDICE TRIMESTRALE E ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI ..... 48
PROSPETTO PLURIENNALE DELL'INDICE ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI ..... 50
*2 - ANALISI DEGLI STANZIAMENTI* ..... *51*
2.1 PREVISIONI APPROVATE ..... 51
2.2 VARIAZIONI DI BILANCIO ..... 52
VARIAZIONI DI BILANCIO ..... 52
VARIAZIONI DI BILANCIO CHE COINVOLGONO L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ..... 54
VARIAZIONI DI BILANCIO CHE COINVOLGONO IL FONDO DI RISERVA ..... 54
VARIAZIONI DI BILANCIO CHE COINVOLGONO L'ANTICIPAZIONE DI CASSA ..... 55
2.3 ASSESTAMENTO DI BILANCIO ..... 56
ASSESTATO DI COMPETENZA ..... 56
ASSESTATO DI RESIDUO ..... 58
ASSESTATO DI CASSA ..... 60
ANDAMENTO DELL'ASSESTATO PLURIENNALE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA ..... 62
ANDAMENTO DELL'ASSESTATO PLURIENNALE DELLE SPESE DI COMPETENZA ..... 63
*3 - ANALISI DELLA GESTIONE DELLA COMPETENZA* ..... *64*
3.1 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI COMPETENZA ..... 64
3.2 ANALISI DELL'ENTRATA ..... 65
PROSPETTO PLURIENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA ..... 66
ANALISI DELLE ENTRATE DI COMPETENZA PER TITOLO ..... 67
TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA,CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA ..... 67
TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI ..... 69
TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE ..... 71
TITOLO 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE ..... 73

TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE....75
TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI....77
TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE....79
TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO....81
3.3 ANALISI DELLA SPESA....83
PROSPETTO PLURIENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA....84
ANALISI DELLE SPESE DI COMPETENZA PER TITOLO....85
TITOLO 1 - SPESE CORRENTI....85
TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE....88
TITOLO 3 - SPESE PER INCREMENTO DI ATTIVITÀ FINANZIARIE....90
TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI....92
TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE....94
TITOLO 7 - SPESE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO....96
*4 - ANALISI DELLA GESTIONE DEI RESIDUI....98*
4.1 ANALISI DELL'ENTRATA....100
PROSPETTO PLURIENNALE DEI RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE....102
4.2 ANALISI DELLA SPESA....103
PROSPETTO PLURIENNALE DEI RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE....104
*5 - ANALISI DELLA GESTIONE DELLA CASSA....105*
5.1 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA....105
5.2 ANALISI DELL'ENTRATA....106
PROSPETTO PLURIENNALE DELLE RISCOSSIONI....107
5.3 ANALISI DELLA SPESA....108
PROSPETTO PLURIENNALE DEI PAGAMENTI....109
*6 - ANALISI DEL BUDGET DI COMPETENZA PER RESPONSABILE....110*
6.1 ANALISI DELL'ENTRATA....110
PROSPETTO PLURIENNALE DELL'ACCERTATO* DI COMPETENZA PER RESPONSABILE....112
6.2 ANALISI DELLA SPESA....113
PROSPETTO PLURIENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA PER RESPONSABILE....115
*7 - APPROFONDIMENTI....116*
7.1 PROSPETTO COMPARATIVO DELL'ASSESTATO DI COMPETENZA....116
7.2 OPERE PUBBLICHE....118
INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE....118
7.3 RICORSO, SOSTENIBILITÀ E ANDAMENTO DELL'INDEBITAMENTO....127
NUOVI MUTUI APERTI DURANTE L'ESERCIZIO....127
ANDAMENTO PLURIENNALE DELL'INDEBITAMENTO....128
SOSTENIBILITÀ INDEBITAMENTO A MEDIO/LUNGO TERMINE....128
INDEBITAMENTO A BREVE TERMINE....129
INDEBITAMENTO DA STRUMENTI DERIVATI....129
7.4 TRIBUTI E TARIFFE....130
IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)....130
TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)....130
TASSA SUI RIFIUTI (TARI)....131
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF....132
CANONE OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE (COSAP)....133
IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITÀ....133
IMPOSTA DI SOGGIORNO....134
POLITICA TARIFFARIA DEI SERVIZI....134
7.5 ANALISI DELLE ENTRATE DA TRASFERIMENTI CORRENTI....135
7.6 REPERIMENTO E IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE....138
ENTRATE STRAORDINARIE....138
SPESE STRAORDINARIE....138

7.7 DIRITTI REALI DI GODIMENTO....139
ACQUISIZIONE....139
PROSPETTO PLURIENNALE DELL'IMPEGNATO PER L'ACQUISIZIONE DI DIRITTI REALI DI GODIMENTO....139
ALIENAZIONE....140
PROSPETTO PLURIENNALE DELL'ACCERTATO PER L'ALIENAZIONE DI DIRITTI REALI DI GODIMENTO....140
7.8 PERMESSI DI COSTRUIRE....141
7.9 RISORSE UMANE....142
7.10 ANDAMENTO PLURIENNALE DELLA SPESA DI PERSONALE....145
7.11 ANALISI DELLA SPESA PER L'ACQUISTO DI BENI E SERVIZI....146
7.12 GRADO DI COPERTURA DEI SERVIZI....148
***CONTO ECONOMICO PATRIMONIALE....149***
*1 - CONTO ECONOMICO PLURIENNALE....152*
*2 - STATO PATRIMONIALE ATTIVO PLURIENNALE....155*
*3 - STATO PATRIMONIALE PASSIVO PLURIENNALE....158*
*4 - APPROFONDIMENTI....160*
*4.1 QUADRATURA SINTETICA FINALE DEI CREDITI CON I RESIDUI ATTIVI....160*
4.2 QUADRATURA SINTETICA FINALE DEI DEBITI CON I RESIDUI PASSIVI....161
4.3 ELENCO DEGLI ORGANISMI, ENTI STRUMENTALI E SOCIETÀ CONTROLLATE E PARTECIPATE....162
4.4 VARIAZIONI ANNUALI AL PATRIMONIO NETTO....163
4.5 CREDITI STRALCIATI....164
4.6 ANALISI DEL CREDITO E DEBITO IVA ANNUO....167
4.7 ANDAMENTO PLURIENNALE DEL CREDITO/DEBITO IVA....167
4.8 GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI....168
4.9 PROVENTI E ONERI STRAORDINARI....169
4.10 ANALISI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE....170

## *ILLUSTRAZIONE DEI CONTENUTI DELLE PRINCIPALI EVIDENZE CONTABILI*

*Come si anticipava nella premessa le problematiche affrontate e le modalità di lavoro hanno reso piuttosto difficoltosa la gestione e la rappresentazione delle risorse finanziarie che riassumono una situazione davvero drammatica causata dall'emergenza sanitaria, imprevista ed imprevedibile, che ha cambiato il modo di vivere e di lavorare.*
*Le **TRENTACINQUE variazioni di bilancio** predisposte dall'ufficio, pongono in evidenza la necessità e la volontà di adeguare le risorse alle richieste dei servizi e le dimensioni del lavoro svolto sempre in condizioni di estrema urgenza.*
*Mi permetto di sottolineare che l'aspetto che più ha reso problematica la gestione è stata la **totale e continua situazione di incertezza** sulla **portata delle problematiche** da affrontare, che ha visto il Comune in prima linea in quanto ente di prossimità alla cittadinanza e agli operatori economici, e dall'altra la pressoché **totale incertezza dei mezzi a disposizione**, considerato anche che le risorse del Comune non sarebbero comunque state sufficienti a coprire le minori entrate e soprattutto le maggiori spese.*
*Il riepilogo dei trasferimenti statali, frutto di un susseguirsi di decreti e provvedimenti vari, è rappresentato nella seguente tabella:*

| | |
|---|---|
| *FONDO STRAORDINARIO POLIZIA LOCALE* | *6.912,71* |
| *FONDO SANIFICAZIONE* | *58.428,74* |
| *FONDO CENTRI ESTIVI* | *54.016,94* |
| *FONDO SOLIDARIETA' ALIMENTARE* | *309.166,00* |
| *FONDO ART. 106* | *3.461.412,28* |
| *FONDO ZONE ROSSE* | *1.790.565,05* |
| *RISTORO IMPOSTA SOGGIORNO* | *538.750,93* |
| *RISTORO COSAP* | *207.354,90* |
| *RISTORO IMU* | *275.506,73* |
| ***TOTALE*** | |

*La somma è considerevole, ma è stata **erogata in tempi molto dilatati**, se si considera, come rappresentato nella seguente tabella, che più di un quarto delle risorse è stato reso noto e versato fisicamente al Comune negli ultimi giorni dell'anno.*

| | | |
|---|---|---|
| *Entro il 30 giugno* | *3.693.763,71* | *55,11%* |
| *Luglio e agosto* | *1.169.528,29* | *17,45%* |
| *Novembre* | *78.619,42* | *1,17%* |
| *Fine mese dicembre* | *1.760.202,86* | *26,27%* |
| ***TOTALE*** | ***6.702.114,28*** | ***100,00%*** |

*Da sottolineare anche la **frammentazione dei trasferimenti**, destinati in parte a coprire minori entrate, in parte a coprire maggiori spese ben specificate, e in altri casi con destinazioni più generiche, ma ovviamente sempre finalizzate a fronteggiare l'emergenza sanitaria.*
*A queste risorse erogate dallo Stato l'Amministrazione ha aggiunto:*

- *Euro 760.048,92 (di cui Euro 718.644,00 per quote capitali) derivanti dalla **rinegoziazione dei mutui** prevista dall'articolo 113, comma 1, del Decreto Legge 34/2020 e approvata con deliberazione della Giunta Comunale n. 96 del 21.05.2020. L'economia derivante da questa*

*rinegoziazione, come previsto dall'art. 7, comma 2, del D.L. 78/2015, non ha vincoli di destinazione fino al 2023;*

- *Euro 2.105.472,98, derivanti* ***dall'avanzo di amministrazione 2019 "libero"****, consentita ai sensi dell'articolo 109, comma 1, del D.L. 18/2020, da utilizzare per spese legate all'emergenza sanitaria in subordine alla copertura di debiti fuori bilancio e alla salvaguardia degli equilibri, come anche disposto dall'art. 187 del TUEL.*

*Non è invece risultato rilevante sul bilancio quanto previsto dall'articolo 113, comma 2, D.L. 34/2020, relativamente alla* ***sospensione della quota capitale dei mutui CDP assunti dal MEF*** *ai sensi del D.L. 269/2003. Il Comune di Desenzano ha infatti aperto solo una posizione debitoria di Euro 23.250,00 inquadrabile in questa normativa, relativa al servizio idrico e, come tale, interamente rimborsata da Acque Bresciane.*

*Infine, non si è mai usufruito delle* ***anticipazioni di liquidità*** *(i cosiddetti FAL), previste da più disposizioni normative emanate nel 2020, avendo sempre avuto un saldo di cassa superiore al fabbisogno, che ha garantito la possibilità di effettuare pagamenti in tempi molto brevi e di avere al 31 dicembre nessun debito scaduto da pagare e quindi* ***di non dover effettuare l'accantonamento al fondo garanzia previsto*** *dalla Legge 145/2018, commi 858 e seguenti, come rendicontato e determinato nella delibera della Giunta Comunale n. 39 del 16.02.2021.*

*A completamento del quadro sopra descritto pongo in evidenza che le "istruzioni" per la* ***rendicontazione del fondo art. 106*** *(cosiddetto "Fondone") sono state emanate con Decreto Ministero Economia e Finanze di concerto con il Ministero dell'Interno n. 59033 del 1 aprile 2021, di fatto reso noto il 6 aprile 2021, ad oggi non ancora pubblicato in Gazzetta Ufficiale, mentre il "modello" con i dati di ciascun comune necessari per la rendicontazione vera e propria, è stato reso disponibile dalla Ragioneria Generale dello Stato nel pomeriggio del 7 aprile 2021. Il Decreto ministeriale sopra citato ha sostituito, integrando e correggendo in modo significativo, tutti i precedenti emanati rispettivamente nel mese di luglio e nel mese di novembre scorsi.*

*Come si vedrà meglio in seguito, il dato che emerge da tale rendicontazione è assolutamente fondamentale per la determinazione del risultato di amministrazione vincolato e quindi è risultato impossibile procedere con la chiusura di tutte le risultanze senza questo dato.*

*Dopo avere delineato il contesto normativo ed organizzativo, passo all'analisi delle principali risultanze contabili rappresentate nelle tabelle contenute nella prima parte della relazione.*

## *RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE*

*A fronte del quadro assolutamente incerto delineato sopra, il risultato di amministrazione risulta molto positivo. Pur essendo molti i fattori che influiscono sulla determinazione dell'avanzo, anche con segni algebrici diversi, tale positività, anche superiore agli anni precedenti, può essere ricondotta a due principali fattori concomitanti riconducibili a minori entrate e minori spese.*

***MINORI ENTRATE***

- *L'entità della minore entrata dell'IMU, determinata inizialmente, secondo criteri di prudenza e seguendo le istruzioni e previsioni emanate dai vari enti, ministeri o esperti, in Euro 3.130.078,10 è stata invece di Euro 363.844,33, in parte ristorata per Euro 275.507,00. È rilevante notare che il 47,72% degli incassi, che corrisponde ad Euro 6.149.923,70 è stato accreditato al Comune gli ultimi giorni di dicembre (le reversali risultano emesse il 28 e il 31 dicembre).*
- *L'entità della minore entrata dell'addizionale comunale all'IRPEF, determinata inizialmente in Euro 250.000,00, non si è concretizzata ed è stata rilevata una maggiore entrata rispetto alla previsione di Euro 67.037,82.*

*È vero che altre entrate hanno avuto un esito completamente diverso rispetto alla previsione, ma gli incassi effettivi non si sono discostati di molto dai valori assestati (e quindi già al netto delle*

*minori entrate preventivate) e pertanto hanno avuto effetti sulla determinazione dell'avanzo molto meno incisivi rispetto all'IMU e all'addizionale comunale.*
*Per completare il quadro riporto nella tabella seguente le principali voci di entrata:*

| DESCRIZIONE | PREVISIONE | ASSESTATO | ACCERTATO | RISCOSSO | RISTORI STATALI | ACCERTATO 2019 | RISCOSSO 2019 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| IMU | 13.250.000,00 | 10.119.921,90 | 12.886.155,67 | 12.886.155,67 | 275.506,73 | 13.390.296,98 | 13.390.296,98 |
| IMU accertamenti | 2.100.000,00 | 1.300.000,00 | 2.599.199,38 | 296.071,77 | - | 3.958.896,86 | 1.126.305,99 |
| Addizionale all'IRPEF | 2.200.000,00 | 1.950.000,00 | 2.267.037,82 | 2.267.037,82 | - | 2.248.326,38 | 2.248.326,38 |
| Imposta di soggiorno | 1.185.000,00 | 530.000,00 | 555.397,70 | 555.397,70 | 529.553,44 | 936.112,70 | 936.112,70 |
| TA.RI. (1) | 4.800.000,00 | 5.055.351,00 | 4.900.834,00 | 3.032.815,18 | 529.553,44 | 4.763.538,44 | 3.665.867,31 |
| Imposta pubblicità | 628.000,00 | 578.000,00 | 546.928,86 | 546.928,86 | - | 642.866,76 | 642.866,76 |
| Canone occupazione suolo | 720.000,00 | 388.590,63 | 400.473,05 (2) | 400.473,05 | 207.354,90 | 698.555,98 | 698.555,98 |
| Sanzioni CDS | 600.000,00 | 500.000,00 | 444.809,63 | 270.894,24 | - | 687.003,19 | 319.378,40 |
| Parcheggi | 1.850.000,00 | 1.120.000,00 | 1.172.293,45 | 1.172.293,45 | - | 1.930.442,58 | 1.930.442,58 |
| Mensa scolastica | 630.000,00 | 350.617,00 | 338.075,35 | 336.040,50 | - | 657.192,69 | 657.192,69 |
| Trasporto scolastico | 75.000,00 | 56.100,00 | 42.837,02 | 38.549,02 | - | 72.300,00 | 68.343,00 |
| | | | 26.154.041,93 | 21.802.657,26 | | 29.985.532,56 | 25.683.688,77 |

(1) *Per la Tariffa rifiuti, è stato riconosciuto un ristoro "figurativo" di Euro 529.553,44. In realtà i ristori concessi a famiglie e imprese sono stati complessivamente di Euro 353.372,90, ai quali va aggiunta la minore entrata di Euro 154.577,00 e l'aumento del fondo crediti di Euro 20.300,40, per una somma complessiva di Euro 528.190,30.*

(2) *Per la COSAP tra le entrate risultano anche Euro 190.402,77 che sono stati restituiti*

## *MINORI SPESE*

*La chiusura di molti servizi in diversi periodi di tempo ha causato quasi sempre delle economie di spesa. Una parte di queste economie sono state utilizzate nel corso dell'anno per coprire maggiori spese, ma alcune volte, nella speranza di poter riattivare i servizi, magari a costi maggiorati a causa delle misure anti-covid da adottare, non sono state rilevate nelle variazioni di bilancio. Sono proprio queste quote non rilevate ad aumentare in positivo il risultato di amministrazione.*
*Le minori spese certificate per il Fondone ammontano complessivamente ad Euro 1.633.329,00, che rappresentano solo una parte delle minori spese (solo quelle certificabili).*

## *MAGGIORI SPESE*

*Anche le maggiori spese dovute all'emergenza sanitaria hanno avuto un peso notevole nella gestione del bilancio e sono state compensate, solo in parte, dalle minori spese. Il resoconto delle maggiori spese ammonta a oltre 3 milioni di Euro, anche se è stato possibile certificarne soltanto 2.041.369,00.*
*Dalla comparazione delle somme impegnate emerge in particolare un aumento di 1.123.763,96 Euro (da 3.933.976,76 a 5.057.740,72) per trasferimenti correnti e un aumento dei rimborsi pari ad Euro 540.790,58 (da 75.776,72 a 616.567,30).*

## *FONDO CASSA*

*Il fondo di cassa risulta aumentato rispetto allo scorso anno (da 15.355.477,17 a 21.452.710,99 Euro). La differenza, pari ad Euro 6.097.233,82, è giustificabile con le entrate a fine anno dell'IMU e dell'addizionale e dal rinvio al 2021 del passaggio di proprietà dell'immobile da adibire a protezione civile (Euro 2.200.000,00).*

*Si sottolinea che le elevate giacenze non dipendono da mancati pagamenti in quanto ancora una volta l'indice di tempestività evidenzia una velocità notevole nei pagamenti, che si attesta attorno agli 8 giorni, rispetto ai 5 dello scorso anno. L'indice va infatti sommato ai 30 giorni previsti dalla normativa, in quanto rappresenta il numero dei giorni di anticipo del pagamento rispetto ai 30 giorni previsti dalla normativa. Il lieve peggioramento è dovuto al periodo di chiusura all'inizio dell'emergenza sanitaria. L'analisi dell'indice per trimestre evidenzia infatti un andamento molto positivo per il primo trimestre (2 giorni) che è peggiorato nei due trimestri successivi ma che è migliorato molto nell'ultimo trimestre, azzerando completamente, come si diceva già sopra, l'ammontare dei debiti in portafoglio e scaduti al 31 dicembre.*

***RESIDUI ATTIVI***

*Si rileva un incremento dei residui attivi (da 11.149.226,65 a 11.374.646,16 Euro), per i quali è continuata solo in parte l'azione di recupero delle morosità (soprattutto sui tributi e sulle sanzioni al codice della strada), essendo stati posti dei limiti alle azioni coattive, ma anche per non voler ulteriormente gravare sulle famiglie e sulle imprese. In realtà la differenza è il risultato di una somma algebrica in quanto sono diminuiti i residui da residui, in quanto sono stati cancellati e portati a patrimonio i residui antecedenti al 2018, mentre sono aumentati i residui da competenza a causa delle difficoltà a riscuotere, relativi soprattutto alla tariffa rifiuti.*

*L'anzianità dei residui si è pertanto ridotta alle annualità relative al 2018 e seguenti. Le modeste somme ancora presenti in portafoglio relative ad anni precedenti sono dovute a cauzioni su contratti o in garanzia.*

*Ovviamente le somme che verranno introitate relative ai residui portati a patrimonio verranno incassate in competenza e gestite per cassa.*

***RESIDUI PASSIVI***

*Sono aumentati anche i residui passivi, passati da 7.287.422,29 a 9.001.128,40; tale variazione dipende soprattutto dal flusso delle fatture di fine anno e dalle opere in conto capitale non concluse.*

*Alla data del 10 aprile questi residui risultano infatti già pagati per Euro 6.532.361,56.*

***FONDO PLURIENNALE VINCOLATO***

*Sostanzialmente stabile si è mantenuto invece il fondo pluriennale vincolato, sia di parte corrente che in conto capitale, che anche negli esercizi precedenti si è sempre assestato oltre i quattro milioni di Euro, come si evince dalla seguente tabella:*

| | ***2020*** | ***2019*** |
|---|---|---|
| *FPV parte corrente* | *1.197.785,62* | *986.186,23* |
| *FPV conto capitale* | *3.502.136,81* | *3.402.878,52* |
| ***TOTALE*** | ***4.699.922,43*** | ***4.389.064,75*** |

*Non ci sono particolari osservazioni in merito se non sottolineare che la parte relativa al conto capitale, è dovuta ad opere in corso di affidamento e/o non concluse. La quota relativa alla parte corrente riguarda alcune spese che, come gli incarichi legali, devono essere reimputate oppure sono relativi a servizi e forniture che non sono stati ultimati entro il 31.12.2020 e che ne aumentano nel tempo il valore complessivo.*

***FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'***

*È invece diminuito il fondo crediti di dubbia esigibilità, passato da 9.110.415,27 a 8.804.488,25. In realtà questo dato va letto suddividendo la parte relativa ai residui e proveniente dal precedente rendiconto, dalla parte derivante dalla competenza, come segue:*

| F.C.D.E. | 2020 | 2019 |
|---|---|---|
| Da residui | 5.425.332,62 | 4.996.283,84 |
| Da competenza | 3.379.155,63 | 4.114.131,42 |
| **TOTALE** | **8.804.488,25** | **9.110.415,26** |

*Nel corso del 2020 sono stati ottenuti incassi per Euro 1.951.730,08 e sono state effettuate cancellazioni dei residui antecedenti al 2018 per una somma pari ad Euro 2.443.677,22.*
*Questi ultimi residui sono stati iscritti tra i crediti di difficile esazione nello stato patrimoniale, per i quali continuerà l'attività di recupero. La diminuzione dell'accantonamento di competenza è dovuto ai minori accertamenti tributari effettuati nel 2020.*
*Considerate le attuali condizioni di difficoltà economica dovute all'emergenza sanitaria e alla sospensione di tutte le riscossioni coattive, si è provveduto ad effettuare degli accantonamenti significativi, che di fatto coprono una percentuale del 81,75% dei residui ancora da riscuotere alla redazione del rendiconto.*
*Ai sensi dell'art. 187, comma 2, del TUEL, le somme riscosse sui residui, al netto dei residui cancellati e iscritti a patrimonio, pari ad Euro 960.806,82 possono essere svincolate in occasione dell'approvazione del rendiconto ed essere utilizzate per finanziare lo stanziamento riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità nel bilancio di previsione 2021-2023.*
*Per ulteriore dettaglio si riportano di seguito i dati del fondo crediti di dubbia esigibilità suddiviso fra residui e competenza, per ciascuna tipologia di entrata, ponendo in evidenza anche gli incassi effettuati all'inizio del 2021, fino alla chiusura del rendiconto 2020.*

| ACCANTONAMENTI PRECEDENTI ESERCIZI | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **ENTRATA** | **Residui 1.1.20** | **Incassato 31.12.20** | **Incassato 31.03.20** | **Iscritti a patrimonio** | **Da incassare** | **Accantonamenti avanzo 2019** | **Accantonamenti avanzo 2020** |
| Entrate tributarie | 8.705.084,96 | 1.849.807,78 | 228.066,51 | 1.859.375,17 | 6.627.210,67 | 7.817.022,97 | 4.767.835,50 |
| Sanzioni amministrative | 1.261.858,87 | 66.167,47 | 802,24 | 559.563,87 | 1.194.889,16 | 1.249.337,15 | 635.425,29 |
| Entrate patrimoniali | 11.950,85 | 2.449,00 | 993,92 | 0,00 | 8.507,93 | 1.642,92 | 8.507,93 |
| Entrate extra-tributarie | 72.059,81 | 33.305,83 | 351,90 | 24.838,18 | 38.402,08 | 42.212,22 | 13.563,90 |
| **TOTALE DA RESIDUI** | **10.050.954,49** | **1.951.730,08** | **230.214,57** | **2.443.677,22** | **7.869.009,84** | **9.110.415,26** | **5.425.332,62** |

| ACCANTONAMENTI DA COMPETENZA | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **ENTRATA** | **Residui consuntivo 2020** | **Incassato 31.12.20** | **Incassato 31.03.20** | **Iscritti a patrimonio** | **Da incassare** | **FCDE al 31.12.20** | **Accantonamenti avanzo 2020** |
| Entrate tributarie | 7.523.383,38 | 3.329.623,95 | 818.278,20 | 0 | 3.375.481,23 | | 3.109.657,48 |
| Sanzioni amministrative | 200.667,05 | 13.581,54 | 178,50 | 0 | 186.907,01 | | 186.907,01 |
| Entrate patrimoniali | 337.307,97 | 243.817,09 | 29.183,76 | 0 | 67.450,04 | | 52.416,78 |
| Entrate extra- | 464.025,13 | 428.598,32 | 4.588,05 | 0 | 30.838,76 | | 30.174,36 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *tributarie* | | | | | | | |
| ***TOTALE DA COMPETENZA*** | ***8.525.383,53*** | ***4.015.620,90*** | ***852.228,51*** | ***0*** | ***3.660.677,04*** | | ***3.379.155,63*** |
| | | | | | | | |
| ***TOTALE GENERALE*** | ***18.576.338,02*** | ***5.967.350,98*** | ***1.082.443,08*** | ***2.443.677,22*** | ***11.529.686,88*** | | ***8.804.488,25*** |

***ALTRE VOCI COMPRESE DIVERSE DAL FCDE NELL'AVANZO ACCANTONATO***

*Per quanto riguarda la quota di avanzo accantonato, pari ad Euro 9.160.487,94, oltre al fondo crediti di dubbia esigibilità (Euro 8.804.488,25) di cui si è già trattato al punto precedente, si pongono in evidenza alcune altre precisazioni:*

a) *La quota relativa alle FATTURE IN CONTENZIOSO (Euro 115.525,77 invece di 120.822,57 dello scorso anno) si è ridotta in quanto si è concluso positivamente un contenzioso e quindi non dovranno più essere pagate le relative fatture in portafoglio. La somma residua è relativa ad una sola procedura di contenzioso ancora aperto;*
b) *Il trattamento di fine mandato ammonta ad Euro 10.505,92 ed è aumentato della quota accantonata nell'anno 2020;*
c) *Il FONDO RISCHI VARI ha raggiunto la quota di Euro 120.000,00 non essendo stato utilizzato ed avendo accantonato la quota di competenza pari ad Euro 10.000,00;*
d) *Il FONDO RINNOVI CONTRATTUALI ammonta ad Euro 74.968,00 in previsione del rinnovo dei contratti;*
e) *Sono stati accantonati Euro 35.000,00 (15.000,00 sono stati utilizzati nel corso del 2020) per le richieste di rimborso di IMPOSTA DI PUBBLICITÀ, come conseguenza della sentenza della Corte Costituzionale n. 15/2018. Nel 2019 si è dato corso al rimborso di Euro 19.209,11 e non ne sono pervenute altre, ma la possibilità di richiedere il rimborso potrà essere fatta valere per i prossimi quattro anni. La quota accantonata dovrà essere monitorata nel tempo ed eventualmente incrementata o decrementata a seconda delle richieste o dei termini di prescrizione per la richiesta di rimborso da parte dei contribuenti.*

***AVANZO DESTINATO AGLI INVESTIMENTI***

*La quota di AVANZO DESTINATA, derivante dalle entrate e spese di investimento e pari ad Euro 380.705,80, deriva per Euro 58.385,54 da maggiori oneri di urbanizzazione introitati a fine anno, che non è stato possibile reinvestire entro il 31 dicembre.*

***AVANZO VINCOLATO***

*Molto più complessa e più corposa rispetto agli anni precedenti è la parte dell'avanzo vincolato che ammonta complessivamente ad Euro 5.015.426,65, composta oltre che dalle consuete voci anche dalla quota vincolata del cosiddetto Fondone, di cui si è già accennato sopra.*
*Le poste "ordinarie" sono derivate da:*

- ***Imposta di soggiorno*** *per Euro 249.223,12 derivanti dagli introiti versati direttamente dai gestori delle strutture ricettive, a cui si aggiungono Euro 396.431,49 derivanti dalle somme ristorate dallo Stato per imposta di soggiorno e non spese (ricordo che la più consistente e ultima quota è pervenuta a fine anno). Il totale dell'avanzo vincolato per imposta di soggiorno ammonta quindi complessivamente ad Euro 645.654,61 e dovrà essere utilizzato per spese di investimento con le stesse destinazioni (turismo, cultura, ecc.). Rispetto allo scorso anno non si ritiene di accantonare nuovamente la somma da destinare a richieste di rimborso derivanti dal ricorso avuto nel 2019, in quanto non*

*sono state ricevute istanze in tal senso. Qualora dovessero pervenire si finanzieranno in parte corrente con le rispettive entrate.*

- *Restituzione **spese elettorali anticipate** in eccesso, per Euro 39.128,29;*
- *Somme destinate al **rimborso mutui** derivante dall'accantonamento pari al 10% delle alienazioni, per Euro 102.432,23;*
- *Entrate vincolate diverse dal "Fondone" per Euro 6.090,50 (Euro 6,50 per residuo donazioni per buoni alimentari ed Euro 6.084,00 per straordinario Polizia locale);*
- *Trasferimenti per **trasporto urbano** per Euro 2.225,92;*
- *Somme da destinare al **potenziamento degli uffici** e derivanti dalle procedure di appalto concluse per Euro 11.449,31;*
- ***Acquisto e riqualificazione dell'immobile di via Calamar** per la somma complessiva di Euro 2.200.000,00, per il quale non è stato stipulato l'atto notarile entro il 31 dicembre, come da delibera del Consiglio Comunale n. 75 del 30.11.2020, con la quale è stato deliberato l'acquisto, ma anche l'attribuzione di un vincolo sulle somme necessarie per l'acquisto e la riqualificazione;*
- *Più complessa è l'illustrazione della quota di **avanzo vincolato da destinare a maggiori spese e/o minori entrate dovute all'emergenza sanitaria**, il cui ammontare è stato determinato in Euro 2.404.877,28.*

*Come si diceva in apertura sulle somme trasferite dallo Stato non è stato sempre specificato in modo preciso e dettagliato fin dall'origine la loro destinazione o la loro modalità di rendicontazione.*

*Il "Fondone" è stato erogato in quattro rate:*

- *Euro 713.402,35, come da reversale n. 14.003 del 29.06.2020;*
- *Euro 1.683.274,21, come da reversale n. 16.256 del 03.08.2020;*
- *Euro 78.619,42, come da reversale n. 26.668 del 24.11.2020;*
- *Euro 986.116,30, come da reversale n. 29.404 del 24.12.2020,*

*per una somma complessiva pari ad Euro 3.461.412,28.*

*Nei Decreti Legge che hanno istituito tali trasferimenti non era specificato molto sulle modalità di utilizzo e sulla rendicontazione da effettuare, tanto è vero che si sono succeduti diversi interventi normativi e di interpretazione. Per quanto riguarda la rendicontazione sono stati emanati tre decreti ministeriali:*

- *Il Decreto Ministero dell'interno di concerto con il Ministero dell'Economia e delle finanze del 16 luglio 2020, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n. 182 del 21 luglio 2020;*
- *Il Il Decreto Ministero dell'interno di concerto con il Ministero dell'Economia e delle finanze n. 212342 del 3 novembre 2020, pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n.280 del 10.11.2020;*
- *Il Decreto Ministero dell'interno di concerto con il Ministero dell'Economia e delle finanze n. 59033 del 1 aprile 2021, NON ancora pubblicato nella Gazzetta Ufficiale.*

*La Ragioneria dello Stato ha messo a disposizione un modello per la rendicontazione contenente già dei dati desunti dal rendiconto 2019 che devono essere raffrontati con quelli del rendiconto 2020 (tale modello è stato messo a disposizione solo il 7 aprile).*

*Inizialmente era prevista una rendicontazione da effettuare entro il 30 aprile, con l'obbligo di restituzione delle somme non utilizzate. Con successivi e diversi provvedimenti la rendicontazione è stata suddivisa in due tempi: una prima rendicontazione entro il 31 maggio 2021 senza l'obbligo di restituire le somme eccedenti, ma anzi, con la facoltà di utilizzarle nel 2021, e una seconda e ultima rendicontazione entro il 31 maggio 2022, che comprenderà tutte le risorse erogate e utilizzate con l'obbligo di restituire le somme non certificate.*

*La rendicontazione è piuttosto complicata e laboriosa ed utilizza parametri di riferimento diversi da quelli risultanti dalla contabilità. Il valore finale di questa rendicontazione, che deve essere certificata anche dall'Organo di revisione oltre che dal ragioniere e dal sindaco, deve*

*essere inserito come avanzo vincolato finalizzato alla gestione dell'emergenza sanitaria nel rendiconto 2020, per coprire minori entrate e/o maggiori spese.*
*Da questo la necessità di avere il dato definitivo della certificazione, in modo da poterlo inserire correttamente nel rendiconto da sottoporre all'approvazione del Consiglio Comunale.*
*Sono stati quindi analizzati tutti gli impegni di spesa di competenza estrapolando le maggiori spese dovute all'emergenza sanitaria ed è stato fatto un raffronto tra l'impegnato 2019 e l'impegnato 2020 per poter determinare le minori spese relative a servizi non svolti a causa del covid19. Sono rendicontabili e certificabili solo alcune categorie di spese, contraddistinte da precise codifiche del piano dei conti.*
*Parallelamente è stata analizzata l'entrata, anche se le voci principali sono state predeterminate e non derivano dalla contabilità dell'ente, come per esempio l'IMU e l'addizionale (sono stati presi in considerazione gli F24 e i trasferimenti) oppure la Tariffa rifiuti per la quale è stata stabilita una somma forfettaria, mentre alcune minori entrate, anche significative per il Comune di Desenzano, come le entrate derivanti da accertamenti tributari, che hanno subito una forte contrazione, non sono stati presi in considerazione e non possono essere certificati come minori entrate, oppure altre entrate vengono considerate, ma solo per un determinato ammontare o percentuale.*
*Il risultato finale di questa lunga analisi può essere riassunto nella seguente tabella:*

| | ***ENTRATA*** | ***SPESA*** |
|---|---|---|
| *Minori spese* | | *1.633.329,00* |
| *Maggiori spese* | | *2.867.608,00* |
| *Minori entrate* | *3.107.302,00* | |
| *Ristori specifici di entrata* | *1.065.933,00* | |
| *Ristori specifici di spesa* | | *2.219.113,00* |
| *Saldo* | *2.041.369,00* | *984.834,00* |
| *Fabbisogno certificabile* | *1.056.535,00* | |
| *Totale "Fondone" erogato* | *3.461.412,28* | |
| ***DIFFERENZA DA PORTARE IN AVANZO VINCOLATO*** | ***2.404.877,28*** | |

*Da specificare che:*
- *Nei ristori di spesa è stato incluso anche il "Fondo zone rosse", ex-art. 112 D.L. 34/2020;*
- *Nei ristori di entrata sono compresi tutti i ristori (anche l'imposta di soggiorno);*
- *Nelle maggiori spese sono comprese le maggiori spese dei servizi di assistenza scolastica, dovute dall'emergenza sanitaria già impegnate sul bilancio 2021, per un importo di Euro 337.563,64. Con una variazione questa somma verrà direttamente finanziata dall'avanzo vincolato e resa disponibile in competenza al bilancio 2021;*
- *Con delibera G.C. n. 20 del 26.01.2021 era stato rideterminato l'avanzo presunto di amministrazione, di cui Euro 1.000.975,30 con vincolo da trasferimento Fondo funzioni fondamentali;*
- *Con deliberazione G.C. n. 40 del 16.02.2021 sono stati destinati Euro 10.000,00 della somma sopraindicata per supportare il servizio vaccinale;*
- *Con deliberazione G.C. n. 48 del 02.03.2021 sono stati destinati Euro 139.200,00 della somma sopraindicata per l'erogazione di buoni alimentari alle famiglie;*
- *Con deliberazione G.C. n. 64 del 23.03.2021 sono stati destinati Euro 90.000,00 per supportare il servizio di assistenza domiciliare e la mensa del centro sociale;*

- *Nella quota vincolata è compreso anche l'importo di Euro 396.431,49 che, come si è già detto sopra, deriva da imposta di soggiorno e deve quindi conservare la medesima destinazione, seppur in spese di investimento;*
- *Con deliberazione Consiglio comunale n. 35 del 30.03.2021 è stato approvato il Piano economico finanziario e le tariffe del servizio di gestione e smaltimento dei rifiuti (TA.RI.) prevedendo di concedere riduzioni sulla parte variabile a famiglie e imprese per una somma complessiva di Euro 350.000,00 che possono essere finanziate con l'avanzo vincolato da "Fondone" in qualità di ristori extra piano economico finanziario.*

*Ne consegue un saldo finale ancora da utilizzare per coprire minori entrate e/o maggiori spese pari ad Euro 1.081.682,15.*

***AVANZO LIBERO***

*Infine è stata determinata la quota di AVANZO LIBERO, pari ad Euro 4.569.685,93, piuttosto in linea con quello determinato nell'esercizio precedente. Come si diceva in apertura la parte più consistente deriva dalle maggiori entrate relative all'IMU e all'addizionale comunale all'IRPEF, la cui stima era stata ridotta a causa dell'emergenza sanitaria, ma anche dagli incassi dei residui coperti da fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*A questo proposito, come già anticipato trattando del fondo crediti, una quota dell'avanzo libero pari ad Euro 960.806,82, è utilizzabile per finanziare il fondo crediti di competenza 2021. Si ritiene opportuno a questo proposito portare prudenzialmente il fondo ad un accantonamento del 100% (i parametri del Comune di Desenzano consentirebbero un accantonamento al 90%), che comporta un aumento del fondo di Euro 194.038,04, mentre la differenza pari ad Euro 766.768,78 potrebbe essere resa disponibile in competenza sul bilancio 2021.*

***CONTO ECONOMICO E STATO PATRIMONIALE***

*Nonostante i risultati estremamente positivi evidenziati nel Risultato di amministrazione, il Conto Economico presenta una perdita di esercizio pari ad Euro 2.278.961,87. In effetti le "regole" da seguire per la corretta redazione del Conto economico secondo i principi contabili, come già illustrato lo scorso esercizio, utilizzano criteri completamente diversi da quelli sanciti per la contabilità finanziaria.*

*Nel Conto economico infatti:*

- *Vengono rilevati tra i costi gli ammortamenti per un valore complessivo pari ad Euro 4.502.670,81;*
- *NON vengono rilevati tra i ricavi i proventi derivanti da permessi di costruire pari ad Euro 2.121.356,54.*

*La somma algebrica di queste due sole voci (ce ne sono anche altre che vengono gestite in modo diverso nelle due contabilità), pari ad Euro 2.381.314,27 giustifica il risultato negativo rappresentato nel Conto economico.*

*Inoltre, seguendo il principio di prudenza, sono state rilevate perdite presunte su crediti per 2.137.750,20 Euro di cui Euro 2.443.677,22 come accantonamento per svalutazione crediti stralciati dal conto del bilancio e mantenuti nel Conto del Patrimonio ed Euro 305.927,02 come adeguamento in riduzione del fondo rispetto al valore al 31 12 2019. Si pone in evidenza che nello Stato patrimoniale, il Fondo svalutazione crediti non è iscritto tra le poste del passivo, in quanto è portato in detrazione delle voci di credito a cui si riferisce.*

*Il PATRIMONIO NETTO rileva un decremento di Euro 157.605,33 rispetto al 2019, portandosi ad Euro 167.904.382,95.*

*Tale decremento è il risultato di una somma algebrica delle seguenti poste contabili:*

- *Perdita di esercizio Euro - 2.278.961,87*
- *Permessi di costruire confluiti a riserva Euro 2.121.356,54;*

*Il principio contabile 4/3 relativo alla contabilità economico-patrimoniale, stabilisce che "Per i Comuni, la quota dei permessi di costruire che non è destinata al finanziamento delle spese correnti, costituisce incremento delle riserve". Poiché il Comune di Desenzano non ha utilizzato tali proventi per il finanziamento della spesa corrente, l'intera quota è confluita nell'apposita riserva che risulta disponibile e che può quindi essere utilizzata per coprire la perdita di esercizio. Il principio stabilisce infatti che "Le riserve costituiscono la parte del patrimonio netto che, in caso di perdita, è primariamente utilizzabile per la copertura, a garanzia del fondo di dotazione previa apposita delibera del Consiglio".*
*A seguito dell'approvazione del rendiconto le rettifiche delle partecipazioni di cui al punto (D) del Conto Economico per Euro - 122.740,33 trovano copertura nelle Riserve indisponibili facenti parte del Patrimonio netto, appositamente costituite e vincolate all'utilizzo del metodo del patrimonio netto stesso. Il principio contabile 4/3 infatti stabilisce che "…L'eventuale utile o perdita d'esercizio della partecipata, derivante dall'applicazione del metodo del patrimonio netto, è imputato nel conto economico, per la quota di pertinenza, secondo il principio di competenza economica, ed ha come contropartita, nello stato patrimoniale, l'incremento o la riduzione della partecipazione non azionaria". Di conseguenza, secondo quanto riportato nei principi contabili, per ogni esercizio, in sede di redazione del rendiconto della gestione, occorre adeguare il valore delle partecipazioni detenute dall'Ente secondo il metodo del "patrimonio netto" rilevando gli utili o le perdite d'esercizio contabilizzate nel bilancio delle società/enti strumentali nell'apposita sezione D) "rettifiche di valore di attività finanziarie" del Conto Economico. Successivamente all'approvazione del rendiconto della gestione dell'ente territoriale, gli utili d'esercizio dell'ente capogruppo, derivanti dall'applicazione di tale metodo di valutazione in questione, devono essere iscritti in una Riserva di patrimonio netto non distribuibile. Analogamente, eventuali perdite di esercizio derivanti dall'applicazione del metodo del "patrimonio netto" potranno essere coperte, fino a concorrenza dell'importo delle perdite rilevate della voce D) 23 "Svalutazioni" del conto economico, con l'utilizzo della riserva di patrimonio netto appositamente costituita.*
*Si propone quindi al Consiglio di utilizzare una quota della riserva dei permessi di costruire per coprire interamente la perdita di esercizio, opportunamente rettificata come appena sopra, per l'importo di Euro 2.156.221,54, aggiornando i conti relativi al patrimonio netto come segue:*

| ***Composizione Patrimonio Netto*** | ***Situazione attuale*** | ***Variazioni*** | ***Situazione con utilizzo riserva permessi di costruire*** |
|---|---|---|---|
| *Patrimonio netto* | *167.904.382,95* | *0* | *167.904.382,95* |
| *Riserve indisponibili* | *163.274.905,78* | *-122.740,33* | *163.152.165,45* |
| *Riserva permessi di costruire* | *4.572.468,19* | *-2.156.221,54* | *2.416.246,65* |
| *Risultato esercizio* | *-2.278.961,87* | *2.278.961,87* | *0,00* |
| *Fondo dotazione* | *2.335.970,85* | *0* | *2.335.970,85* |

*Alla luce di quanto esposto sopra si può confermare, anche sotto il profilo economico-patrimoniale la solidità del bilancio del Comune di Desenzano.*

***EQUILIBRI DI BILANCIO***
*I nuovi prospetti, notevolmente implementati rispetto a quello dei precedenti rendiconti, propongono un'analisi molto dettagliata degli equilibri di bilancio, articolando e comparando i vari aggregati del bilancio.*
*Senza entrare nel dettaglio delle singole poste, è opportuno sottolineare i seguenti dati:*

- *l'equilibrio complessivo di parte corrente, che presenta un saldo positivo di Euro 9.017.551,81;*
- *l'equilibrio complessivo di conto capitale, che presenta un saldo positivo di Euro 463.618,59;*

- *l'equilibrio complessivo di bilancio, che comprende anche le perdite presunte su crediti, che presenta un saldo positivo di Euro 6.836.455,33.*

*Questi risultati sottolineano e documentano ulteriormente la solidità del bilancio del Comune di Desenzano sotto tutti i profili e da qualsiasi punto di analisi.*

*Considerato che il risultato di amministrazione rappresenta una sintesi della solidità e solvibilità del bilancio, si può conseguentemente affermare che il bilancio del Comune di Desenzano garantisce una stabilità nel tempo delle risorse e conseguentemente anche dei servizi erogati e non presenta particolari criticità, essendo garantiti anche gli eventuali rischi, tramite gli accantonamenti.*
*La elevata giacenza di cassa garantisce inoltre un'ottima liquidità necessaria per affrontare puntualmente i pagamenti e per consentire le eventuali spese di investimento che l'Amministrazione intenderà mettere in atto, anche in relazione all'emergenza sanitaria.*

*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.

| | | *Gestione* | | |
|---|---|---|---|---|
| | | ***Residui*** | ***Competenza*** | ***Totale*** |
| Fondo di cassa al 1 Gennaio 2020 | | | | **15.355.477,17** |
| Riscossioni | + | 2.879.475,34 | 44.866.716,65 | **47.746.191,99** |
| Pagamenti | - | 6.509.317,19 | 35.139.640,98 | **41.648.958,17** |
| **Saldo di cassa al 31 Dicembre 2020** | **=** | | | **21.452.710,99** |
| Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31 dicembre 2020 | - | | | **0,00** |
| **Fondo di cassa al 31 Dicembre 2020** | **=** | | | **21.452.710,99** |
| Residui Attivi | + | 5.764.782,45 | 5.609.863,71 | **11.374.646,16** |
| *di cui derivanti da accertamenti di tributi effettuati sulla base della stima del dipartimento delle finanze* | | | | **0,00** |
| Residui Passivi | - | 630.444,33 | 8.370.684,07 | **9.001.128,40** |
| Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti | - | | | **1.197.785,62** |
| Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale | - | | | **3.502.136,81** |
| **Risultato di Amministrazione al 31 Dicembre 2020** | **=** | | | **19.126.306,32** |

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 2020* | |
|---|---|
| Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità al 31 Dicembre 2020 | 8.804.488,25 |
| Fondo anticipazioni liquidità | 0,00 |
| Fondo perdite società partecipate | 0,00 |
| Fondo contenzioso | 115.525,77 |
| Altri accantonamenti | 240.473,92 |
| **Totale Parte Accantonata** | **9.160.487,94** |
| Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili | 353.887,77 |
| Vincoli derivanti da trasferimenti | 2.450.089,57 |
| Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui | 0,00 |
| Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente | 2.211.449,31 |
| Altri Vincoli | 0,00 |
| **Totale Parte Vincolata** | **5.015.426,65** |
| **Parte Destinata agli investimenti** | **380.705,80** |
| **Totale Parte Disponibile** | **4.569.685,93** |

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE ACCANTONATE

| Capitolo di Spesa | Descrizione | Risorse accantonate al 01/01/2020 (a) | Risorse accantonate applicate al bilancio dell'esercizio 2020 (con segno -) (b) | Risorse accantonate stanziate nella spesa del bilancio dell'esercizio 2020 (c) | Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto (con segno +/-) (d) | Risorse accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2020 (e)=(a)+(b)+(c)+(d) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **Fondo anticipazioni di liquidità:** | | | | | |
| | **Totale Accantonamento - Fondo anticipazioni di liquidità:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | **Fondo perdite società partecipate:** | | | | | |
| | **Totale Accantonamento - Fondo perdite società partecipate:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | **Fondo contenzioso:** | | | | | |
| | Fondo contenziosi vari accantonato avanzo di amministrazione | 120.822,57 | 0,00 | 0,00 | -5.296,80 | 115.525,77 |
| | **Totale Accantonamento - Fondo contenzioso:** | **120.822,57** | **0,00** | **0,00** | **-5.296,80** | **115.525,77** |
| | **Fondo crediti di dubbia esigibilità:** | | | | | |
| 1441.00/1.00 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' - ENTRATE TRIBUTARIE | 5.088.344,80 | 0,00 | 0,00 | -3.046.805,15 | 2.041.539,65 |
| 1441.00/2.00 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' - SANZIONI AMMINISTRATIVE | 1.249.337,15 | 0,00 | 0,00 | -427.004,85 | 822.332,30 |
| 1441.00/3.00 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' - ENTRATE EXTRA-TRIBUTARIE | 42.412,22 | 0,00 | 1.326,04 | 0,00 | 43.738,26 |
| 1441.00/4.00 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' - RECUPERO ICI CON RUOLI | 0,00 | 0,00 | 83,81 | 131.958,93 | 132.042,74 |
| 1441.00/5.00 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' - SU ACCERTAMENTO RIFIUTI | 183.084,75 | 0,00 | 806,20 | 459.878,14 | 643.769,09 |
| 1441.00/6.00 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' ENTRATE PATRIMONIALI | 1.642,92 | 0,00 | 1.551,94 | 57.729,85 | 60.924,71 |
| 1441.00/7.00 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' PER RECUPERO IMU | 2.478.411,93 | 0,00 | 595.660,00 | 1.875.592,80 | 4.949.664,73 |
| 1441.00/8.00 | FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' PER TASI | 67.181,50 | 0,00 | 690,80 | 42.604,47 | 110.476,77 |
| | **Totale Accantonamento - Fondo crediti di dubbia esigibilità:** | **9.110.415,27** | **0,00** | **600.118,79** | **-906.045,81** | **8.804.488,25** |
| | **Altri accantonamenti:** | | | | | |
| | FONDO RISCHI VARI | 106.000,00 | -62.032,00 | 0,00 | 66.000,00 | 109.968,00 |
| 1450.00/0.00 | FONDO RISCHI VARI | 110.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 120.000,00 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1450.00/3.00 | FONDO SPESE VARIE FUTURE | 7.438,19 | 0,00 | 3.067,73 | 0,00 | 10.505,92 |
| | **Totale Accantonamento - Altri accantonamenti:** | **223.438,19** | **-62.032,00** | **13.067,73** | **66.000,00** | **240.473,92** |
| | **TOTALE:** | **9.454.676,03** | **-62.032,00** | **613.186,52** | **-845.342,61** | **9.160.487,94** |

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE VINCOLATE

| Capitolo di Entrata | Descrizione | Capitolo di Spesa | Descrizione | Risorse vinc. nel risultato di amministr. al 01/01/2020 | Risorse vinc. applicate al bilancio dell'eser. 2020 | Entrate vinc. accertate nell'eser. 2020 | Impegni eser. 2020 finanziati da entrate vinc. accertate nell'eser. o da quote vinc. del risultato di amminsitr. | F.P.V al 31/12/2020 finanziato da entrate vinc. accertate nell'eser. o da quote vinc. del risultato di amministr. | Cancellazione di residui attivi vinc. o eliminazione del vinc. su quote del risultato di amministr. (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse vinc. (-) (gestione dei residui) | Cancellazione dell'eser. 2020 di impegni finanziati fa F.P.V dopo l'approvazione del rendiconto dell'eser. 2019 non reimpegnati nell'eser. 2020 | Risorse vinc. nel bilancio al 31/12/2020 | Risorse vinc al 31/12/2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | *(a)* | *(b)* | *(c)* | *(d)* | *(e)* | *(f)* | *(g)* | *(h)=(b)+(c)-(d)-(e)+(g)* | *(i) = (a)+(c)-(d)-(e)-(f)+(g)* |
| | | | **Vincoli derivanti dalla legge:** | | | | | | | | | |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 20.477,62 | 0,00 | 212.649,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 212.649,72 | 233.127,34 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 3502.00/1.00 | SERVIZI DI GESTIONE ATTIVITA'CULTURALI (IMPOSTA DI SOGGIORNO) (VEDI CAPITOLO DI ENTRATA 50) | 0,00 | 0,00 | 34.398,49 | 34.398,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 3505.00/1.00 | PRESTAZIONI ARTISTICHE (IMPOSTA DI SOGGIORNO) (VINCOLATO CAP. ENTRATA 50) | 0,00 | 0,00 | 26.239,55 | 26.239,55 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 5841.00/1.00 | SPESE PER RISCOSSIONE TARES (SERVIZI DIVERSI) (IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 411,55 | 0,00 | 0,00 | 411,55 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 5883.00/2.00 | RIMBORSI E RESTITUZIONI | 13.591,50 | 13.591,50 | 0,00 | 13.591,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | IMPOSTA DI SOGGIORNO | | | | | | | | | |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 6026.00/1.00 | MANUTENZIONI ORDINARIE PARCHI E GIARDINI (IMPOSTA DI SOGGIORNO) (VINCOLATO CAP. ENTRATA 50) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 6033.00/1.00 | MANUTENZIONE SPIAGGE E PORTI (IMPOSTA DI SOGGIORNO) (VINCOLATO CAP. ENTRATA 50) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 7802.00/0.00 | ACQUISTO PUBBLICAZIONI PER LO SVILUPPO TURISTICO (IMPOSTA DI SOGGIORNO) (VINCOLATO CAP. ENTRATA 50) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 7802.00/1.00 | ACQUISTO BENI DIVERSI E MATERIALI PER LO SVILUPPO TURISTICO (IMPOSTA DI SOGGIORNO) (VINCOLATO CAP. E | 0,00 | 0,00 | 4.999,56 | 4.999,56 | 0,00 | 0,83 | 0,00 | 0,00 | 0,83 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 7823.00/0.00 | GESTIONE DELLE SALE DI PALAZZO TODESCHINI - HOSTESS E CATERING (IMPOSTA DI SOGGIORNO) (VINCOLATO CAP | 0,00 | 0,00 | 2.924,34 | 2.924,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 7828.00/0.00 | MANIFESTAZIONI E PRESTAZIONI DIVERSE PER LO SVILUPPO DEL TURISMO (IMPOSTA DI SOGGIORNO) (VINCOLATO C | 0,00 | 0,00 | 261.446,30 | 246.501,30 | 14.945,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 7864.00/0.00 | EROGAZIONE CONTRIBUTI PER LO | 0,00 | 0,00 | 12.739,74 | 12.739,74 | 0,00 | 2.400,00 | 0,00 | 0,00 | 2.400,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | SVILUPPO DEL TURISMO (IMPOSTA DI SOGGIORNO) (VINCOLATO CAP. ETNRATA 50) | | | | | | | | | |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 10705.00/2.00 | ACQUISTO MOBILI PER BIBLIOTECA COMUNALE (AVANZO IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 12.700,00 | 12.700,00 | 0,00 | 0,00 | 12.695,71 | 0,00 | 0,00 | 4,29 | 4,29 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 10705.00/3.00 | PROGETTO RINNOVO SALE MUSEO (AVANZO IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 16.988,93 | 16.988,93 | 0,00 | 16.988,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 10705.00/4.00 | ACQUISTO ARCO GONFIABILE (AVANZO IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 1.982,50 | 1.982,50 | 0,00 | 1.982,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 10705.00/5.00 | INSTALLAZIONE VIDEO SORVEGLIANZA GALLERIA (AVANZO IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 4.242,00 | 4.242,00 | 0,00 | 4.242,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 10705.00/6.00 | ACQUISTO MOBILI IAT STAZIONE (AVANZO IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 12.620,00 | 12.620,00 | 0,00 | 806,09 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11.813,91 | 11.813,91 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 10705.00/7.00 | ACQUISTO GUIDE MUSEO (AVANZO IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 1.465,20 | 1.465,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.465,20 | 1.465,20 |
| 50.00/0.00 | IMPOSTA DI SOGGIORNO | 14500.00/0.00 | ACQUISTO ATTREZZATURE DI SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DI PROMOZIONE TURISMO (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 157.00/0.00 | TRASFERIMENTO DALLO STATO PER 5 | 6789.00/0.00 | CONTRIBUTI ALLE ASSOCIAZIONI | 0,00 | 0,00 | 16.874,17 | 16.874,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | PER MILLE E CONTRIBUTI DIVERSI (VINC. S. CAP 6789) | | OPERANTI IN CAMPO SOCIO ASSISTENZIALE (5 PER MILLE - CAP. E. 157) | | | | | | | | | |
| 168.00/0.00 | FONDO SOSTEGNO ALIMENTARE - VINCOLATO CAP. SPESA 6722 | 6722.00/0.00 | ACQUISTO BUONI SPESA EMERGENZA COVID-19 - VINCOLATO CAP. ENTRATA 168 | 0,00 | 0,00 | 309.166,00 | 309.166,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 170.00/0.00 | CONCORSO DAL MINISTERO PER SPESE DI SANIFICAZIONE UFFICI E ACQUISTO MATERIALE | 6930.00/0.00 | MATERIALI E ATTREZZATURE PER EMERGENZA SANITARIA COVID-19 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 170.00/0.00 | CONCORSO DAL MINISTERO PER SPESE DI SANIFICAZIONE UFFICI E ACQUISTO MATERIALE | 6931.00/0.00 | INTERVENTI DIVERSI PER LA SANIFICAZIONE DEGLI IMMOBILI COMUNALI | 0,00 | 0,00 | 38.428,74 | 38.428,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 171.00/0.00 | CONTRIBUTO MINISTERO PER LAVORO STRAORDINARIO PL E ACQUISTO DISPOSITIVI | 183.00/2.00 | LAVORO STRAORDINARIO POLIZIA LOCALE EMERGENZA COVID PAGATO MINISTERO INTERNO | 0,00 | 0,00 | 3.713,31 | 373,44 | 3.339,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 171.00/0.00 | CONTRIBUTO MINISTERO PER LAVORO STRAORDINARIO PL E ACQUISTO DISPOSITIVI | 199.00/2.00 | ONERI LAVORO STRAORDINARIO POLIZIA LOCALE EMERGENZA COVID PAGATO MINISTERO INTERNO | 0,00 | 0,00 | 883,77 | 88,88 | 794,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 171.00/0.00 | CONTRIBUTO MINISTERO PER LAVORO STRAORDINARIO PL E ACQUISTO DISPOSITIVI | 303.00/1.00 | IRAP LAVORO STRAORDINARIO POLIZIA LOCALE EMERGENZA COVID PAGATO MINISTERO INTERNO | 0,00 | 0,00 | 315,63 | 31,74 | 283,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 171.00/0.00 | CONTRIBUTO MINISTERO PER LAVORO | 420.00/0.00 | ACQUISTO BENI E SERVIZI PER EMERGENZA | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | STRAORDINARIO PL E ACQUISTO DISPOSITIVI | | CORONA-VIRUS | | | | | | | | | |
| 174.00/ 0.00 | CONTRIBUTO REGIONALE PER BARRIERE ARCHITETTONICHE L. 13/89 (VINCOLATO CAPITOLO SPESA 5126) | 5126.00 /0.00 | CONTRIBUTI PER SUPERAMENTO ED ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONICHE - L. 13/89 (VINCOLATO CAP. E. 17 | 0,00 | 0,00 | 34.325,46 | 34.325,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 182.00/ 0.00 | CONTRIBUTO FONDO EMERGENZE IMPRESE ED ISTITUZIONI CULTURALI (DM 4.6.2020) - VINCOLATO CAP. SPESA 330 | 3302.00 /1.00 | ACQUISTO DI LIBRI ED ALTRI BENI DOCUMENTALI PER LA BIBLIOTECA COMUNALE (VINCOLATO CAPITOLO E. 182) | 0,00 | 0,00 | 10.001,90 | 10.001,90 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 183.00/ 0.00 | CONTRIBUTO FONDO CENTRI ESTIVI (DM 25.6.2020) | 6208.00 /2.00 | CONTRIBUTI PER PROGETTI EDUCATIVI PER MINORI - CONTRIBUTO MINISTERO | 0,00 | 0,00 | 54.040,36 | 54.040,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 244.00/ 0.00 | CONTRIBUTO REGIONALE PER TRASPORTO URBANO - ACCISA (V.DI CAP. S. 4942) VINCOLATO | 4942.00 /0.00 | TRASFERIMENTO PER TRASPORTO URBANO (VINC. CAP. ENTRATA 244) | 0,00 | 0,00 | 119.803,56 | 119.803,55 | 0,00 | 2.225,91 | 0,00 | 0,01 | 2.225,92 |
| 245.00/ 0.00 | CONTRIBUTO REGIONALE PER TRASPORTO URBANO | 4941.00 /0.00 | SERVIZIO DI TRASPORTO URBANO | 0,00 | 0,00 | 94.086,36 | 94.086,36 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 246.00/ 0.00 | CONTRIBUTO FONDO REGIONALE DI SOSTEGNO ALL'ACCESSO ALLA LOCAZIONE LEGGE 431/1998 (V.DI CAP. SPESA 67 | 6782.00 /0.00 | FONDO REGIONALE DI SOSTEGNO ACCESSO ALLA LOCAZIONE -LEGGE 431/98 (VINCOLATO CAP. ENTRATA 246)- | 0,00 | 0,00 | 164.042,86 | 164.042,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 686.00/ | EROGAZIONI | 6722.00 | INTERVENTI PER | 0,00 | 0,00 | 10.600,00 | 10.597,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2,50 | 2,50 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0.00 | LIBERALI DA IMPRESE PER EMERGENZA CORONA - VIRUS (VINCOLATO CAP. S. 6722-1) | /1.00 | EMERGENZA COVID-19 - VINCOLATO CAP. ENTRATA 686 | | | | | | | | | |
| 686.00/1.00 | EROGAZIONI LIBERALI DA FAMIGLIE PER EMERGENZA CORONA - VIRUS (VINCOLATO CAP. S. 6722-2) | 6722.00/2.00 | INTERVENTI PER EMERGENZA COVID-19 - VINCOLATO CAP. ENTRATA 686 - 1 | 0,00 | 0,00 | 12.410,00 | 12.406,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | | estinzione anticipata mutui | 89.989,36 | 0,00 | 12.442,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.442,87 | 102.432,23 |
| | | | **Totale vincoli derivanti dalla legge:** | **174.057,11** | **63.590,13** | **1.458.532,69** | **1.251.680,96** | **32.059,36** | **5.038,29** | **0,00** | **238.382,50** | **353.887,77** |
| | | | **Vincoli derivanti da trasferimenti:** | | | | | | | | | |
| 161.00/0.00 | COMPENSAZIONI E RISTORI PER TRIBUTI COMUNALI | | spese per elezioni | 0,00 | 0,00 | 16.506,12 | 6.753,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.753,05 | 9.753,05 |
| 173.00/0.00 | FONDO PER L'ESERCIZIO DI FUNZIONI FONDAMENTALI ART. 106 DL 34/2020 | | SPESE PER COVID | 0,00 | 0,00 | 3.461.412,28 | 1.056.535,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.404.877,28 | 2.404.877,28 |
| 176.00/0.00 | FONDO EMERGENZA PER LE ZONE ROSSE - ART. 112 DL 34/2020 | | SPESE PER COVID | 0,00 | 0,00 | 1.790.565,05 | 1.790.565,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 178.00/0.00 | FONDO RISTORO IMU | | SPESE PER COVID | 0,00 | 0,00 | 275.506,64 | 275.506,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 179.00/0.00 | FONDO RISTORO CANONE OCCUPAZIONE SUOLO PUBBLICO | | SPESE PER COVID | 0,00 | 0,00 | 207.355,15 | 207.355,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 208.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONE | | straordinari polizia locale per contrasto al | 0,00 | 0,00 | 6.084,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.084,00 | 6.084,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | LOMBARDIA PER PROGETTO POLIZIA LOCALE PREVENZIONE COVID 19 | | covid | | | | | | | | | |
| 754.00/0.00 | RIMBORSO SPESE PER CONSULTAZIONI ELETTORALI E REFERENDARIE (vincolato cap. 1123 e seguenti) | | spese per l'organizzazoine delle elezioni | 10.442,95 | 0,00 | 59.252,80 | 40.320,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.932,29 | 29.375,24 |
| 805.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONALE PER SOSTEGNO AGLI INVESTIMENTI E SVILUPPO INFRASTRUTTURALE (CONTR. REGIONE) - C | 10858.00/0.00 | MESSA IN SICUREZZA ITINERARI CICLABILI EXTRAURBANI (CONTR. REGIONALE) - CAP. E 805 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 | 2.999,30 | 137.000,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 805.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONALE PER SOSTEGNO AGLI INVESTIMENTI E SVILUPPO INFRASTRUTTURALE (CONTR. REGIONE) - C | 12616.00/0.00 | INTERVENTO STRUTTURALE SUI SOLAI EDIFICI SCOLASTICI CON MIGLIORAMENTO STATICO (CONTRIBUTO REGIONALE) | 0,00 | 0,00 | 128.100,00 | 30.583,66 | 97.516,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 805.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONALE PER SOSTEGNO AGLI INVESTIMENTI E SVILUPPO INFRASTRUTTURALE (CONTR. REGIONE) - C | 12616.00/1.00 | INTERVENTO SUI SOLAI CONTROSOFFITTO REI EDIFICI SCOLASTICI (CONTRIBUTO REGIONALE) - CAP. E 805 | 0,00 | 0,00 | 123.900,00 | 2.678,31 | 121.221,69 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 805.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONALE PER SOSTEGNO AGLI INVESTIMENTI E SVILUPPO INFRASTRUTTURALE (CONTR. REGIONE) - C | 15109.00/3.00 | RIQUALIFICAZIONE VIA GIOVANNI XXIII (CONTRIBUTO REGIONE) - CAP. E 805 | 0,00 | 0,00 | 98.000,00 | 60.000,00 | 38.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 890.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONE PER RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICI - CAPITOLO SPESA 10836 | 10836.00/0.00 | RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICIO VIA E. PAPA - CONTR. REGIONALE - CAP. E. 890 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 895.00/0.00 | CONTRIBUTO MOBILITA' SOSTENIBILE EWAY (CONTR. STATO) VINC. CAP. S. 16644 | 16644.00/0.00 | CONTRIBUTO MOBILITA' SOSTENIBILE E - WAY (CAP. E. 895) CONTRIBUTO MINISTERO | 0,00 | 0,00 | 171.904,49 | 171.904,49 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 903.00/0.00 | CONTRIBUTO MINISTERO SVILUPPO ECONOMICO PER PROGETTI DI EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E SVILUPPO TERRIT | 12615.00/1.00 | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO COMPLETAMENTO SERRAMENTI SCUOLA INFANZIA EINSTEIN (CONTR. STATO) - CAP. E | 0,00 | 0,00 | 1.728,29 | 1.728,29 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 906.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER I DISTRETTI DEL COMMERCIO | 14501.00/0.00 | CONTRIBUTI ALLE IMPRESE - I DISTRETTI DEL COMMERCIO (CONTRIBUTI REGIONALI) | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 907.00/0.00 | FONDI STUTTURALI EUROPEI PER ADEGUAMENTO E ADATTAMENTO SPAZI E AULE | 12618.00/0.00 | ADEGUAMENTO E ADATTAMENTO FUNZIONALE SPAZI ED AULE (CONTR. FONDI EUROPEI) | 0,00 | 0,00 | 108.989,89 | 108.989,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 908.00/0.00 | CONTRIBUTO MINISTERO ISTRUZIONE PER REALIZZAZIONE NUOVO PLESSO SCOLASTICO (V. CAP. S. 12807) | 12807.00/0.00 | REALIZZAZIONE NUOVO PLESSO SCOLASTICO - FINANZIAMENTO CONTRIBUTO MINISTERO ISTRUZIONE | 0,00 | 0,00 | 980.000,00 | 0,00 | 980.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | | **Totale vincoli derivanti da trasferimenti:** | **10.442,95** | **0,00** | **7.669.304,71** | **3.755.919,36** | **1.473.738,73** | **0,00** | **0,00** | **2.439.646,62** | **2.450.089,57** |
| | | | **Vincoli derivanti da finanziamenti:** | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | **Totale vincoli derivanti da finanziamenti:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | | | **Vincoli formalmente attribuiti dall'Ente:** | | | | | | | | | |
| | fondo per potenziamento acquiso beni e strumentazioni gara assicurazioni | 405.00/0.00 | fondo per potenziamento acquiso beni e strumentazioni gara assicurazioni | 0,00 | 0,00 | 1.872,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.872,38 | 1.872,38 |
| | AVANZO DI AMMINISTRAZIONE VINCOLATO PER ACQUISTO CAPANNONE PROTEZIONE CIVILE | 16008.00/1.00 | ACQUISTO E SISTEMAZIONE IMMOBILE PER LA PROTEZIONE CIVILE (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.200.000,00 |
| 720.00/ | ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO PER FONDO INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE E PROGETTAZIONE | 944.00/3.00 | ACQUISTO MATERIALE INFORMATICO PER FONDO INCENTIVI FUNZIONI TECNICHE E PROGETTAZIONE | 0,00 | 0,00 | 9.163,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.163,78 | 9.163,78 |
| 720.00/0.00 | FONDO ROTATIVO PROGETTAZIONI E FUNZIONI TECNICHE | | FONDO ROTATIVO PROGETTAZIONI E FUNZIONI TECNICHE | 0,00 | 0,00 | 413,15 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 413,15 | 413,15 |
| | | | **Totale vincoli formalmente attribuiti dall'Ente:** | **2.200.000,00** | **0,00** | **11.449,31** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **11.449,31** | **2.211.449,31** |
| | | | **Altri vincoli:** | | | | | | | | | |
| | | | **Totale altri vincoli:** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | | | **TOTALE:** | **2.384.500,06** | **63.590,13** | **9.139.286,71** | **5.007.600,32** | **1.505.798,09** | **5.038,29** | **0,00** | **2.689.478,43** | **5.015.426,65** |

| | | |
|---|---|---|
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da legge (m/1) | 0,00 | 0,00 |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da trasferimenti (m/2) | 0,00 | 0,00 |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da finanziamenti (m/3) | 0,00 | 0,00 |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate dall'ente (m/4) | 0,00 | 0,00 |
| Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate da altro (m/5) | 0,00 | 0,00 |
| **Totale quote accantonate riguardanti le risorse vincolate (m = m/1 + m/2 + m/3 + m/4 + m/5))** | **0,00** | **0,00** |

| | | |
|---|---|---|
| Totale risorse vincolate da legge al netto  di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/1 = l/1 - m/1) | 238.382,50 | 353.887,77 |
| Totale risorse vincolate da trasferimenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/2 = l/2 - m/2) | 2.439.646,62 | 2.450.089,57 |
| Totale risorse vincolate da finanziamenti al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/3 = l/3 - m/3) | 0,00 | 0,00 |
| Totale risorse vincolate dall'Ente al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/4 = l/4 - m/4) | 11.449,31 | 2.211.449,31 |
| Totale risorse vincolate da altro al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n/5 = l/5 - m5) | 0,00 | 0,00 |
| **Totale risorse vincolate al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (n = l - m)** | **2.689.478,43** | **5.015.426,65** |

## ELENCO ANALITICO DELLE RISORSE DESTINATE AGLI INVESTIMENTI

| Capitolo di Entrata | Descrizione | Capitolo di Spesa | Descrizione | Risorse destinate agli investimenti al 01/01/2020 (a) | Entrate destinate agli investimenti accertate nell'eser. 2020 (b) | Impegni eser. 2020 finanziati da entrate destinate accertate nell'eser. o da quote destinate del risultato di amministr. (c) | F.P.V. al 31/12/2020 finanziato da entrate destinate accertate nell'eser. o da quote destinate del risultato di amministr. (d) | Cancellazione di residui attivi costituiti da risorse destinate agli investimenti o eliminazione della destinazione su quote del risultato di amministr. (+) e cancellazione di residui passivi finanziati da risorse destinate agli investimenti (-) (gestione residui) (e) | Risorse destinate agli investimenti al 31/12/2020 (f) = (a)+(b)-(c)-(d)-(e) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | MEZZI PROPRI DESTINATI AL CONTO CAPITALE | / | OPERE PUBBLICHE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 770.00/0.00 | PROVENTI CESSIONE ATTREZZATURE E MEZZI | 10850.00/0.00 | ACQUISTO ARREDI - FIN. ALIENAZIONI | 0,00 | 7.671,00 | 1.329,80 | 0,00 | 0,00 | 6.341,20 |
| 770.00/0.00 | PROVENTI CESSIONE ATTREZZATURE E MEZZI | 11483.00/0.00 | INTERVENTI PER L'INFORMATICA COMUNALE (AL) | 0,00 | 2.209,80 | 1.568,92 | 0,00 | 0,00 | 640,88 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | / | OPERE PUBBLICHE | 1.646,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.646,03 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | /0.00 | OPERE PUBBLICHE | 0,00 | 277,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 277,21 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 10704.00/4.00 | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LE PALAFITTE DEL GARDA ANNO 2019 (FIN. AVANZO DI AMMINISTRAZ | 451,40 | 0,00 | 451,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 10800.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTO EDIFICI COMUNALI VARI INTERVENTI (ALIENAZIONI) | 0,00 | 29.330,36 | 21.270,21 | 8.060,15 | 0,00 | 0,00 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 10842.00/1.00 | ACQUISTO DI ARREDI E ATTREZZATURE PER LL.PP. (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 14.998,65 | 0,00 | 14.998,65 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 10847.00/1.00 | ACQUISTO ARREDO URBANO E ATTREZZATURE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 21.024,20 | 21.024,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 10853.00/0.00 | IMPIANTO VIDEO SORVEGLIANZA (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 38.094,50 | 0,00 | 38.094,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 10903.00/1.00 | INCARICHI DIVERSI DI PROGETTAZIONE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 20.417,40 | 6.917,40 | 13.500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 14222.00/1.00 | MANUTENZIONE CAMPI DA CALCIO IN ERBA E IMPIANTI DI IRRIGAZIONE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 6.600,00 | 0,00 | 6.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 16001.00/1.00 | INTERVENTI PER LA PROTEZIONE CIVILE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 5.721,80 | 5.721,80 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 16597.00/1.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA AIUOLE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 20.290,90 | 19.790,90 | 500,00 | 0,00 | 0,00 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 16598.00/1.00 | POTATURE VARIE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 3.628,77 | 2.369,24 | 1.259,53 | 0,00 | 0,00 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 16615.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI AREE VERDI E PIANTUMAZIONE DI ESSENZE ARBOREE SU AREE STANDARD ED INTE | 0,00 | 539,18 | 539,18 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 778.00/0.00 | ENTRATE DA ALIENAZIONE BENI IMMOBILI | 17644.00/0.00 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE CIMITERI (ALIENAZIONI) | 0,00 | 4.156,00 | 3.185,28 | 970,72 | 0,00 | 0,00 |
| 880.00/0.00 | SANZIONI PAESAGGISTICHE (CONTR. PRIVATI) V.DI SPESA 16626 | 15204.00/2.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI VARI PUBBLICA ILLUMINAZIONE (AVANZO ) | 25.586,07 | 0,00 | 8.586,07 | 17.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 880.00/0.00 | SANZIONI PAESAGGISTICHE (CONTR. PRIVATI) V.DI SPESA 16626 | 16626.00/0.00 | SPESE PER RECUPERO PAESAGGISTICO E AREE DEGRADATE (CONTR. PRIVATI) (V. CAP. E. 880) | 0,00 | 75.197,00 | 19.631,59 | 23.350,80 | 0,00 | 32.214,61 |
| 894.00/0.00 | CONTRIBUTO PER LA REALIZZAZIONE ACQUEDOTTO VACCAROLO DA GARDA UNO PER AUTORITA' D'AMBITO | / | OPERE PUBBLICHE | 8.488,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8.488,96 |
| 899.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER PROGETTO LE PALAFITTE UNESCO DEL GARDA (VINC. CAP. 10702 - 10703) | / | opere pubbliche | 221,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 221,38 |
| 899.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER PROGETTO LE PALAFITTE UNESCO DEL GARDA (VINC. CAP. 10702 - 10703) | 15204.00/2.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI VARI PUBBLICA ILLUMINAZIONE (AVANZO ) | 1.413,93 | 0,00 | 1.413,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 900.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER VIDEOSORVEGLIANZA | 10854.00/2.00 | NUOVO IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA - FIN. CONTRIBUTO REGIONALE | 0,00 | 0,00 | -19.927,42 | 0,00 | 0,00 | 19.927,42 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 903.00/ | CONTRIBUTO STATO | 12615.00/0.00 | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA MEDIA TREBESCHI (FINANZIAMENTO CONTR. STATALE-CAP 903) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -939,82 | 939,82 |
| 905.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER GUIDE | 10705.00/0.00 | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO MUSEO GUIDE (CONTR. REGIONE LOMBARDIA) | 0,00 | 3.000,00 | 2.909,70 | 0,00 | 0,00 | 90,30 |
| 905.00/1.00 | CONTRIBUTO REGIONE LOMBARDIA PER TECHE | 10705.00/1.00 | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO MUSEO TECHE (CONTR. REGIONE LOMBARDIA) | 0,00 | 1.625,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.625,00 |
| 910.00/ | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10703.00/1.00 | PROGETTO LE PALAFITTE UNESCO DEL GARDA (ONERI URBANIZZAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.727,59 | 1.727,59 |
| 910.00/ | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10801.00/2.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO IMPIANTI D.LGS 81/2008 (ONERI) | 0,00 | 0,00 | -61.460,77 | 0,00 | -12.364,06 | 73.824,83 |
| 910.00/ | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 15003.00/0.00 | ASFALTATURA DI ALCUNE STRADE COMUNALI, SISTEMAZIONE MARCIAPIEDI ED INTERVENTI STRAORDINARI SU PAVIME | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.740,28 | 1.740,28 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | / | OPERE PUBBLICHE | 7.142,22 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.142,22 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | / | OPERE PUBBLICHE | 0,00 | 100.968,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.968,88 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10786.00/2.00 | RIQUALIFICAZIONE STRUTTURA TEATRALE CASTELLO (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 95.000,00 | 0,00 | 0,00 | 95.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10788.00/2.00 | IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO CASTELLO (ONERI) | 0,00 | 80.000,00 | 787,95 | 79.212,05 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10801.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTO EDIFICI COMUNALI VARI INTERVENTI (ONERI) | 0,00 | 54.756,67 | 48.578,80 | 6.177,87 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10816.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.465,10 | 2.465,10 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10816.00/1.00 | ADEGUAMENTO SISMICO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | -18.229,99 | 0,00 | -286,35 | 18.516,34 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10816.00/2.00 | ADEGUAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | -3.111,40 | 0,00 | -4.846,38 | 7.957,78 |
| 910.00/0. | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E | 10816.00/ | ADEGUAMENTO E MANUTENZIONE | 39.601,82 | 0,00 | 36.551,82 | 3.050,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 00 | RELATIVE SANZIONI | 3.00 | STRAORDINARIA SCUOLE PRIMARIE (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | | | | | | |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10821.00/0.00 | INTERVENTI URGENTI SCUOLE ANTISFONDELLAMENTO (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 79.983,20 | 0,00 | 23.302,00 | 56.681,20 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10836.00/1.00 | RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICIO VIA E. PAPA - ONERI URBANIZZAZIONE | 0,00 | 14.967,02 | 2.727,20 | 12.239,82 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10847.00/0.00 | ACQUISTO ARREDO URBANO E ATTREZZATURE (ONERI) | 0,00 | 32.965,00 | 32.965,00 | 0,00 | -5.087,40 | 5.087,40 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10859.00/0.00 | MANUTENZIONE IMMOBILE SPIAGGIA D'ORO (ONERI) | 0,00 | 57.035,00 | 57.035,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10888.00/2.00 | SISTEMAZIONE PALAZZO TODESCHINI (ONERI URBANIZZAZIONE) | 0,00 | 49.995,60 | 0,00 | 49.995,60 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10903.00/0.00 | SPESE DIVERSE DI PROGETTAZIONE (ONERI) | 0,00 | 58.941,64 | 36.816,82 | 18.938,21 | 0,00 | 3.186,61 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10903.00/2.00 | INCARICHI DI PROGETTAZIONE (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 99.981,87 | 0,00 | 47.599,95 | 52.381,92 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10906.00/0.00 | INCARICHI PGT E URBANISTICI (ONERI) | 0,00 | 9.516,00 | 0,00 | 9.516,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 10921.00/0.00 | RESTITUZIONE DI ONERI DI URBANIZZAZIONE | 0,00 | 95.059,51 | 95.059,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 12607.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTO EDIFICI SCOLASTICI VARI INTERVENTI (ONERI) | 0,00 | 0,00 | -4,76 | 0,00 | 0,00 | 4,76 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 12611.00/1.00 | CONTRIBUTO ALLA PROVINCIA DI BRESCIA PER ISTITUTI SCOLASTICI - (ONERI) | 0,00 | 140.000,00 | 140.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 14201.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (ONERI) | 0,00 | 20.895,67 | 1.869,04 | 18.455,67 | 0,00 | 570,96 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 14212.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (FIN. AVANZO AMM.NE) | 0,00 | 0,00 | -0,12 | 0,00 | 0,00 | 0,12 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 14218.00/0.00 | INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO SAN MARTINO - (AVANZO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -779,00 | 779,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 14222.00/0.00 | MANUTENZIONE CAMPI DA CALCIO IN ERBA E IMPIANTI DI IRRIGAZIONE (ONERI) | 0,00 | 30.000,00 | 7.340,98 | 22.659,02 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 15033.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOSSI, CANALI DI SCOLO E SCARPATE (AVANZO) | 0,00 | 0,00 | -2.706,00 | 0,00 | 0,00 | 2.706,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 15070.00/1.00 | AMPLIAMENTO PARCHEGGIO SUD STAZIONE (ONERI) | 0,00 | 0,00 | -6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 15072.00/1.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE, RIPRISTINO PORFIDI, MESSA IN SICUREZZA (ONERI) | 0,00 | 79.995,40 | 14.890,10 | 65.105,30 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 15078.00/0.00 | SISTEMAZIONE STRADE, MARCIAPIEDI, E INTERVENTI PAVIMENTAZIONI IN PIETRA (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | -37.709,42 | 0,00 | 0,00 | 37.709,42 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 15109.00/2.00 | RIQUALIFICAZIONE VIA GIOVANNI XXIII (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 30.000,00 | 0,00 | 2.919,28 | 27.080,72 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 15127.00/0.00 | MANUTENZIONE GRIGLIE, CANALI DI SCOLO E CADITOIE (ONERI) | 0,00 | 69.448,00 | 42.191,38 | 27.256,62 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 15204.00/1.00 | ADEGUAMENTO E REALIZZAZIONE IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 155.000,00 | 0,00 | 2.450,57 | 152.549,43 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 16593.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA FONTANE (ONERI) | 0,00 | 19.989,60 | 4.989,80 | 14.999,80 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 16594.00/1.00 | SISTEMAZIONE FONTANA PIAZZA A SAN MARTINO (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 55.876,00 | 0,00 | 36.197,40 | 19.678,60 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 16597.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA AIUOLE (ONERI) | 0,00 | 30.000,00 | 28.060,00 | 1.940,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 16598.00/0.00 | POTATURE VARIE (ONERI) | 0,00 | 39.999,97 | 24.399,97 | 15.600,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 16601.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA AREE VERDI E PIANTUMAZIONE ESS. ARBOREE SU AREE STANDARD ED INTERVENTI PL | 0,00 | 87.965,48 | 19.591,69 | 68.372,60 | -0,43 | 1,62 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 16603.00/0.00 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE E AMPLIAMENTO SERVIZI SPIAGGE E PORTI (ONERI) | 0,00 | 23.857,10 | 15.976,52 | 7.880,58 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 16610.00/3.00 | CONTRIBUTO PER 1° LOTTO PASSEGGIATA A LAGO MARATONA LEPANTO (ONERI) | 0,00 | 250.000,00 | 250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 16610.00/4.00 | CONTRIBUTO 2° LOTTO PASSEGGIATA A LAGO TRATTO MARATONA E SPIAGGIA D'ORO (ONERI) | 0,00 | 150.000,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0. | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E | 16614.00/ | REALIZZAZIONE POZZO PER IRRIGAZIONE | 52.789,56 | 0,00 | 832,68 | 51.956,88 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 00 | RELATIVE SANZIONI | 0.00 | SPIAGGIA D'ORO (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | | | | | | |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 16617.00/0.00 | MANUTENZIONE E SISTEMAZIONE AREE VERDI, PIANTUMAZIONI E PLIS (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | -1,02 | 0,00 | -21,35 | 22,37 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 17521.00/0.00 | CONTRIBUTO PER GLI EDIFICI DI CULTO (ON) | 0,00 | 125.000,00 | 100.000,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 17643.00/0.00 | ADEGUAMENTO SISMICO ASILO NIDO POLLICINO (ONERI) | 0,00 | 480.000,00 | 7.880,00 | 472.120,00 | 0,00 | 0,00 |
| 910.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 17645.00/0.00 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI (ONERI) | 0,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | -34,63 | 34,63 |
| 920.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI PER CONDONO EDILIZIO D.L. 551/94 | / | OPERE PUBBLICHE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 920.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI PER CONDONO EDILIZIO D.L. 551/94 | 0.00/0.00 | OPERE PUBBLICHE | 0,00 | 9,28 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9,28 |
| 920.00/0.00 | PROVENTI DA CONCESSIONI PER CONDONO EDILIZIO D.L. 551/94 | 15012.00/1.00 | MESSA IN QUOTA CHIUSINI (CONDONO) | 0,00 | 32.561,80 | 0,00 | 32.561,80 | 0,00 | 0,00 |
| 930.00/0.00 | CONTRIBUTO DA PRIVATI PER PGT (S 15903) (PRIVATI) | 15903.00/0.00 | INCARICHI URBANISTICI VARI (E930) (PRIVATI ) | 0,00 | 3.000,00 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 954.00/0.00 | CONTRIBUTO PRIVATI PER TOMBE DI FAMIGLIA | 17657.00/0.00 | REALIZZAZIONE TOMBE DI FAMIGLIA CIMITERO DI DESENZANO - CONTRIBUTO PRIVATI | 0,00 | 16.000,00 | -16.000,00 | 0,00 | 0,00 | 32.000,00 |
| 958.00/0.00 | CONTRIBUTO DAL COMUNE DI LONATO PER LE SPESE TECNICHE PER LA GESTIONE DELLA GARA DI DISTRIBUZIONE GA | 15916.00/0.00 | INCARICHI DI ASSISTENZA TECNICA PER L'ESPLETAMENTO DELLA GARA DISTRIBUZIONE GAS | 45,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45,34 |
| 959.00/0.00 | CONTRIBUTO DALLO STATO EX D.LGS 65/2017 TRAMITE REGIONE LOMBARDIA PER SOSTEGNO EDUCATIVO INTEGRATO | /0.00 | opere pubbliche | 422,11 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 422,11 |
| 966.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONALE PER AREE ARCHEOLOGICHE | 10704.00/0.00 | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO AREE ARCHEOLOGICHE (FIN. CONTR. REGIONE LOMBARDIA) | 0,00 | 9.241,60 | 9.196,60 | 0,00 | 0,00 | 45,00 |
| 966.00/0.00 | CONTRIBUTO REGIONALE PER AREE ARCHEOLOGICHE | 10704.00/1.00 | TRASFERIMENTO A COMUNI ED ENTI PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO AREE ARCHEOLOGICHE (FIN. CONTR. REG | 0,00 | 22.758,40 | 22.758,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1000.00/0.00 | ALIENAZIONE AZIONI AEROPORTO V. CATULLO | / | OPERE PUBBLICHE | 5.325,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.325,35 |
| | | | **TOTALE:** | **712.068,39** | **2.406.616,24** | **1.290.620,33** | **1.477.650,89** | **-30.292,39** | **380.705,80** |

| | |
|---|---|
| Totale quote accantonate nel risultato di amministrazione riguardanti le risorse destinate agli investimenti (g) | 0,00 |
| **Totale risorse destinate nel risultato di amministrazione al netto di quelle che sono state oggetto di accantonamenti (h = Totale f - g)** | **380.705,80** |

## 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.

| *GESTIONE DI COMPETENZA* | |
|---|---|
| Riscossioni (+) | 44.866.716,65 |
| Pagamenti (-) | 35.139.640,98 |
| **Differenza** | **9.727.075,67** |
| Residui Attivi (+) | 5.609.863,71 |
| Residui Passivi (-) | 8.370.684,07 |
| **Differenza** | **-2.760.820,36** |
| Fondo Pluriennale Vincolato entrata applicato al bilancio (+) | 4.389.064,75 |
| Fondo Pluriennale Vincolato spesa (-) | 4.699.922,43 |
| **Differenza** | **-310.857,68** |
| **Saldo gestione competenza** | **6.655.397,63** |
| *GESTIONE DEI RESIDUI* | |
| Maggiori residui attivi riaccertati (+) | 0,00 |
| Minori residui attivi riaccertati (-) | 2.504.968,86 |
| Minori residui passivi riaccertati (+) | 147.660,77 |
| **Saldo gestione residui** | **-2.357.308,09** |
| *RIEPILOGO* | |
| Saldo gestione competenza(+/-) | 6.655.397,63 |
| Saldo gestione residui(+/-) | -2.357.308,09 |
| Avanzo esercizi precedenti applicato(+) | 5.283.095,11 |
| Avanzo esercizi precedenti non applicato(+) | 9.545.121,67 |
| **Risultato di amministrazione al 31.12. 2020** | **19.126.306,32** |

## 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.

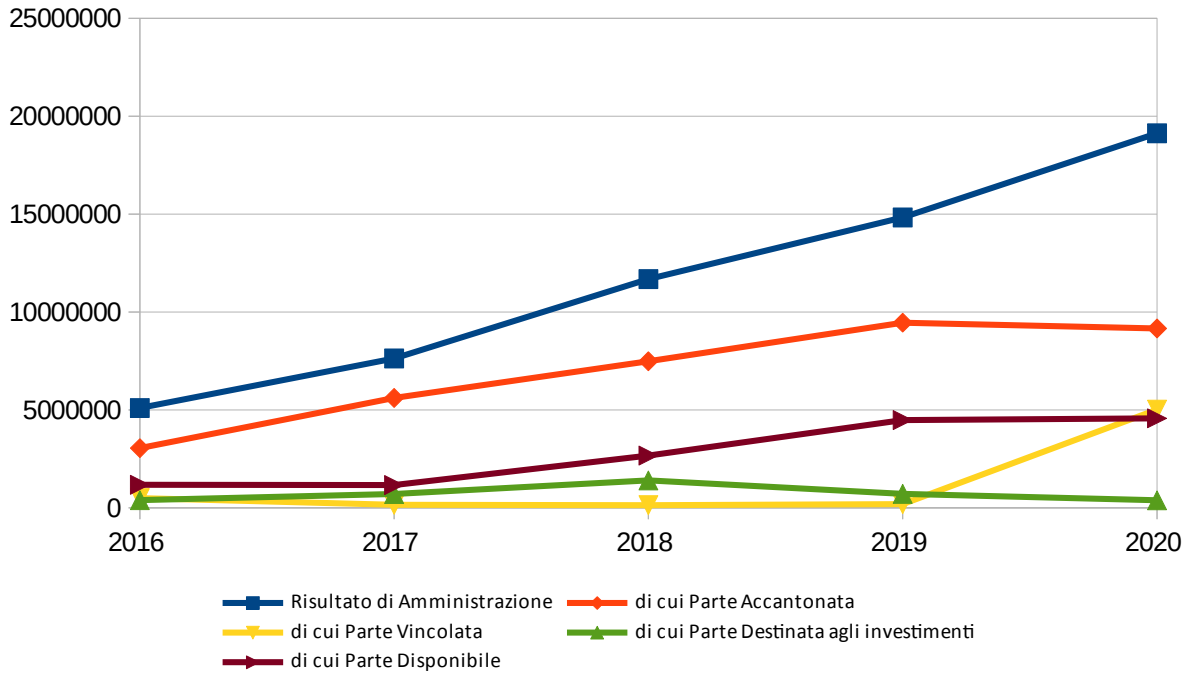
| RISULTATI DIFFERENZIALI | | COMPETENZA | | | RESIDUI | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Previsioni Iniziali | Previsioni Definitive | Accertamenti o Impegni | Consistenza al 01/01/2020 | Incassato o Pagato | da Riportare | Differenza |
| ***GESTIONE CORRENTE*** | | | | | | | | |
| Entrate Titolo I | + | 24.531.137,79 | 19.940.057,27 | **24.199.313,46** | 8.715.976,14 | 1.860.505,11 | 4.995.902,01 | **-1.859.569,02** |
| Entrate Titolo II | + | 1.230.905,42 | 7.672.179,47 | **8.025.061,27** | 398.600,34 | 350.915,78 | 0,00 | **-47.684,56** |
| Entrate Titolo III | + | 7.674.744,24 | 6.018.607,58 | **5.909.236,04** | 1.743.935,42 | 471.869,70 | 674.350,44 | **-597.715,28** |
| Avanzo di amministrazione destinato a spese correnti | + | 0,00 | 2.181.096,48 | | | | | **2.181.096,48** |
| Accantonamento al Fondo Pluriennale Vincolato di parte corrente | + | 0,00 | 986.186,23 | **986.186,23** | | | | |
| Entrate in conto capitale destinate al finanziamento delle spese correnti | + | 0,00 | 0,00 | **0,00** | | | | |
| Entrate correnti destinate al finanziamento degli investimenti | - | 200.000,00 | 0,00 | **0,00** | | | | |
| Disavanzo di amministrazione | - | 0,00 | 0,00 | | | | | |
| Spese correnti | - | 31.799.774,45 | 36.103.008,03 | **30.363.718,71** | 4.948.073,60 | 4.691.805,87 | 138.899,35 | **-117.368,38** |
| **Differenza** | = | **1.437.013,00** | **695.119,00** | **8.756.078,29** | **5.910.438,30** | **-2.008.515,28** | **5.531.353,10** | **-206.504,00** |
| Quote di capitale dei mutui in estinzione | - | 1.437.013,00 | 695.119,00 | **695.118,55** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| **Differenza** | = | **0,00** | **0,00** | **8.060.959,74** | **5.910.438,30** | **-2.008.515,28** | **5.531.353,10** | **-206.504,00** |
| ***GESTIONE INVESTIMENTI*** | | | | | | | | |
| Entrate Titolo IV | + | 6.095.185,33 | 9.199.863,81 | **4.271.681,78** | 259.780,53 | 170.780,53 | 89.000,00 | **0,00** |
| Entrate Titolo VI | + | 244.000,00 | 0,00 | **0,00** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |
| Avanzo di Amministrazione destinato agli investimenti | + | 0,00 | 3.101.998,63 | | | | | **3.101.998,63** |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Entrate correnti destinate al finanziamento degli investimenti | + | 200.000,00 | 0,00 | **0,00** | | | | |
| Accantonamento al Fondo Pluriennale Vincolato di parte capitale | + | 0,00 | 3.402.878,52 | **3.402.878,52** | | | | |
| Entrate in conto capitale destinate al finanziamento delle spese correnti | - | 0,00 | 0,00 | **0,00** | | | | |
| Spese per investimenti | - | 6.539.185,33 | 15.704.740,96 | **4.380.199,98** | 1.679.118,72 | 1.237.584,13 | 411.242,20 | **-30.292,39** |
| **Differenza** | **=** | **0,00** | **0,00** | **3.294.360,32** | **-1.419.338,19** | **-1.066.803,60** | **-322.242,20** | **3.132.291,02** |
| ***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 | + | 10.085.000,00 | 10.536.000,00 | **8.071.287,81** | 30.934,22 | 25.404,22 | 5.530,00 | **0,00** |
| Spese Titolo VII | - | 10.085.000,00 | 10.536.000,00 | **8.071.287,81** | 660.229,97 | 579.927,19 | 80.302,78 | **0,00** |
| **Differenza** | **=** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-629.295,75** | **-554.522,97** | **-74.772,78** | **0,00** |
| ***TOTALI*** | | | | | | | | |
| Saldo gestione di Competenza | **=** | | | **11.355.320,06** | | | | |
| Saldo gestione Residui | **=** | | | | | | | **2.925.787,02** |
| Avanzo di amministrazione 2019 non applicato | + | | | | | | | **9.545.121,67** |
| Fondo Pluriennale Vincolato per Spese Correnti | - | | | **1.197.785,62** | | | | |
| Fondo Pluriennale Vincolato per Spese in Conto Capitale | - | | | **3.502.136,81** | | | | |
| Risultato di amministrazione 2020 | **=** | | | **6.655.397,63** | | | | **12.470.908,69** |
| **TOTALE** | **=** | | | **19.126.306,32** | | | | |

## PROSPETTO PLURIENNALE DEL RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Risultato di Amministrazione** | **5.095.611,37** | **7.623.849,78** | **11.676.189,24** | **14.828.216,78** | **19.126.306,32** |
| *di cui Parte Accantonata* | 3.044.735,67 | 5.609.306,42 | 7.483.461,37 | 9.454.676,03 | 9.160.487,94 |
| *di cui Parte Vincolata* | 490.983,55 | 149.749,75 | 130.636,11 | 184.500,06 | 5.015.426,65 |
| *di cui Parte Destinata agli investimenti* | 389.217,40 | 703.129,83 | 1.395.675,58 | 712.068,39 | 380.705,80 |
| *di cui Parte Disponibile* | 1.170.674,75 | 1.161.663,78 | 2.666.416,18 | 4.476.972,30 | 4.569.685,93 |

*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 evidenzi 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 | 551.037,34 | 551.037,34 | 537.685,89 | 537.685,89 | 13.351,45 | 0,00 |
| 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 0,00 | 34.971,41 | 34.971,41 | 33.959,46 | 33.959,46 | 1.011,95 | 0,00 |
| 103 - Acquisto di beni e servizi | 0,00 | 125.800,05 | 125.800,05 | 119.963,61 | 86.144,50 | 5.836,44 | 0,00 |
| 104 - Trasferimenti correnti | 0,00 | 3.170,46 | 3.170,46 | 0,00 | 0,00 | 3.170,46 | 0,00 |
| 110 - Altre spese correnti | 0,00 | 271.206,97 | 271.206,97 | 13.456,98 | 10.596,98 | 16.335,62 | 241.414,37 |
| **Totale Titolo 1** | **0,00** | **986.186,23** | **986.186,23** | **705.065,94** | **668.386,83** | **39.705,92** | **241.414,37** |
| **Titolo 2 - Spese in conto capitale** | | | | | | | |
| 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 0,00 | 2.950.331,01 | 2.950.331,01 | 2.466.647,37 | 2.074.428,44 | 483.683,64 | 0,00 |
| 205 - Altre spese in conto capitale | 0,00 | 452.547,51 | 452.547,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 452.547,51 |
| **Totale Titolo 2** | **0,00** | **3.402.878,52** | **3.402.878,52** | **2.466.647,37** | **2.074.428,44** | **483.683,64** | **452.547,51** |
| **TOTALE FPV DA ESERCIZI PRECEDENTI** | **0,00** | **4.389.064,75** | **4.389.064,75** | **3.171.713,31** | **2.742.815,27** | **523.389,56** | **693.961,88** |

## 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).

| | *F.P.V. Iniziale* | *Variazioni intervenute* | *F.P.V. Assestato* | *Utilizzo F.P.V. 2021* | *Utilizzo F.P.V. 2022* | *Utilizzo F.P.V. 2023* | *Utilizzo F.P.V. esercizi futuri* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Titolo 1 - Spese correnti** | | | | | | | |
| 101 - Redditi da lavoro dipendente | 0,00 | 529.623,32 | 529.623,32 | 529.623,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 0,00 | 34.087,86 | 34.087,86 | 34.087,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 103 - Acquisto di beni e servizi | 0,00 | 356.079,40 | 356.079,40 | 356.079,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 104 - Trasferimenti correnti | 0,00 | 28.653,40 | 28.653,40 | 28.653,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate | 0,00 | 437,74 | 437,74 | 437,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 110 - Altre spese correnti | 0,00 | 7.489,53 | 7.489,53 | 7.489,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Titolo 1** | **0,00** | **956.371,25** | **956.371,25** | **956.371,25** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **Titolo 2 - Spese in conto capitale** | | | | | | | |
| 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 0,00 | 2.924.589,30 | 2.924.589,30 | 2.924.589,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 203 - Contributi agli investimenti | 0,00 | 125.000,00 | 125.000,00 | 125.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Titolo 2** | **0,00** | **3.049.589,30** | **3.049.589,30** | **3.049.589,30** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **TOTALE FPV DI NUOVA ISTITUZIONE** | **0,00** | **4.005.960,55** | **4.005.960,55** | **4.005.960,55** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

# 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.

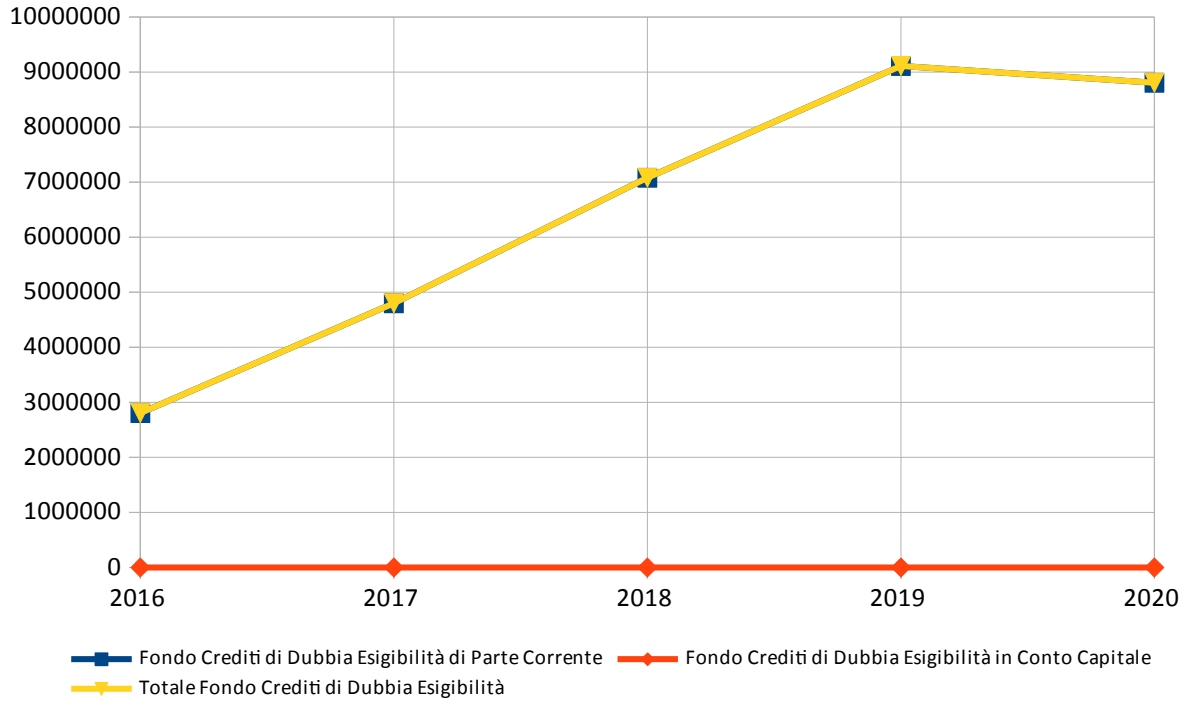
Pertanto, se l'ammontare dei residui attivi non subisce significative variazioni nel tempo, anche la quota del risultato di amministrazione accantonata al fondo crediti di dubbia esigibilità tende ad essere stabile e, di conseguenza, gran parte dell'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità 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.

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa** | | | | | |
| Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati | 1.999.644,63 | 3.766.336,83 | 5.862.796,64 | 7.817.022,98 | 7.877.492,98 |
| **Totale Titolo 1** | **1.999.644,63** | **3.766.336,83** | **5.862.796,64** | **7.817.022,98** | **7.877.492,98** |
| **Titolo 3 - Entrate extratributarie** | | | | | |
| Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 23.211,74 | 48.642,61 | 52.504,19 | 44.055,14 | 104.662,97 |
| Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 781.978,68 | 985.199,64 | 1.162.967,51 | 1.249.337,15 | 822.332,30 |
| **Totale Titolo 3** | **805.190,42** | **1.033.842,25** | **1.215.471,70** | **1.293.392,29** | **926.995,27** |

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità di Parte Corrente | 2.804.835,05 | 4.800.179,08 | 7.078.268,34 | 9.110.415,27 | 8.804.488,25 |
| Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità in Conto Capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità** | **2.804.835,05** | **4.800.179,08** | **7.078.268,34** | **9.110.415,27** | **8.804.488,25** |

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



## ACCANTONAMENTI AL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITÀ

Di seguito il dettaglio degli accantonamenti a rendiconto.

| *Capitolo* | *Tipologia* | *Importo Accantonato* |
|---|---|---|
| Cap. 8/0 - RECUPERI ICI MEDIANTE RUOLI (EX EQUITALIA) | 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati | 391,56 |
| Cap. 9/1 - RECUPERO IMU DA ACCERTAMENTI | 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati | 4.949.664,73 |
| Cap. 9/2 - ICI RISCOSSIONE COATTIVA | 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati | 131.651,18 |
| Cap. 17/2 - TASI DA ACCERTAMENTI | 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati | 110.476,77 |
| Cap. 70/0 - CANONE PER L'OCCUPAZIONE DI SPAZI ED AREE PUBBLICHE - TEMPORANEA- | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 8.507,93 |
| Cap. 83/0 - RECUPERO MOROSITA' TIA - TARES - TARI | 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati | 201.213,01 |
| Cap. 92/1 - TARI RISCOSSA IN VIA ORDINARIA | 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati | 2.041.539,65 |
| Cap. 93/0 - RISCOSSIONE COATTIVA ENTRATE TRIBUTARIE | 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati | 442.556,08 |
| Cap. 350/0 - PROVENTI GESTIONE STABILIMENTI BALNEARI (SERVIZIO RILEVANTE IVA) | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 18.397,95 |
| Cap. 350/1 - PROVENTI GESTIONE STABILIMENTI BALNEARI (SERVIZI NON RILEVANTI ) | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 11.626,46 |
| Cap. 450/0 - CONCORSO NELLA SPESA PER IL TRASPORTO SCOLASTICO (SERVIZIO RILEVANTE IVA) | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 1.953,60 |
| Cap. 451/0 - CONCORSO DA PRIVATI SERVIZIO PRE-SCUOLA E POST SCUOLA (SERVIZIO NON RILEVANTE IVA) | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 704,00 |
| Cap. 540/0 - CONCORSO SPESA SERVIZI DIURNI E RESIDENZIALI PER ADULTI IN SITUAZIONE DI HANDICAP | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 14.749,44 |
| Cap. 590/0 - PROVENTI CENTRO DI AGGREGAZIONE GIOVANILE | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 3.383,25 |
| Cap. 630/0 - FITTI REALI DA FABBRICATI (SERVIZIO RILEVANTE IVA) | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 17.164,37 |
| Cap. 630/2 - FITTI REALI DA FABBRICATI (SERVIZIO NON RILEVANTE) | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 128,00 |
| Cap. 631/0 - CANONE DI LOCAZIONE BAR DEL PARCO DEL LAGHETTO (SERVIZIO NON RILEVANTE) | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 5.100,00 |
| Cap. 690/0 - SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA | 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 679.167,66 |
| Cap. 690/1 - SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI REGOLAMENTI COMUNALI | 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 58.556,65 |
| Cap. 692/0 - RISCOSSIONE COATTIVA SANZIONI AMMINISTRATIVE | 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 84.607,99 |
| Cap. 702/0 - RISCOSSIONE COATTIVA ENTRATE EXTRATRIBUTARIE PER SERVIZI RILEVANTI IVA | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 13.563,90 |
| Cap. 702/1 - RISCOSSIONE COATTIVA ENTRATE EXTRATRIBUTARIE PER SERVIZI NON RILEVANTI | 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 9.384,07 |
| **TOTALE ACCANTONAMENTI** | | **8.804.488,25** |

# 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 | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti iscritto in entrata | (+) | 960.544,78 | 1.108.514,57 | 1.234.942,50 | 899.829,78 | 986.186,23 |
| AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 | (+) | 31.878.691,63 | 33.218.425,80 | 35.068.078,10 | 35.946.311,55 | 38.133.610,77 |
| *di cui per estinzione anticipata di prestiti* | | *0,00* | *0,00* | *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 | 0,00 | 0,00 |
| D) Spese Titolo 1.00- Spese correnti | (-) | 27.925.614,67 | 28.026.964,60 | 29.555.519,11 | 29.236.597,74 | 30.363.718,71 |
| D1) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa) | | 1.108.514,57 | 1.234.942,50 | 899.829,78 | 986.186,23 | 1.197.785,62 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa – Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| F1) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari | (-) | 1.251.489,10 | 1.307.602,93 | 1.366.507,31 | 1.428.345,89 | 695.118,55 |
| *di cui per estinzione anticipata di prestiti* | | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* | *0,00* |
| F2)Fondo anticipazioni di liquidità | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-D1-E-E1-F1-F2)** | | **2.553.618,07** | **3.757.430,34** | **4.481.164,40** | **5.195.011,47** | **6.863.174,12** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.000,00 | 2.181.096,48 |
| *di cui per estinzione anticipata di prestiti* | | *0,00* | *0,00* | *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 | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *di cui per estinzione anticipata di prestiti* | | *0,00* | *0,00* | *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 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **O1) RISULTATO DI COMPETENZA DI PARTE CORRENTE (O1=G+H+I+L+M)** | | **2.553.618,07** | **3.757.430,34** | **4.481.164,40** | **5.265.011,47** | **9.044.270,60** |
| -Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 666.039,93 | 613.186,52 |
| -Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.846,65 | 258.874,88 |
| **O2) EQUILIBRIO DI BILANCIO DI PARTE CORRENTE** | **(-)** | **2.553.618,07** | **3.757.430,34** | **4.481.164,40** | **4.506.124,89** | **8.172.209,20** |
| -Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.375.174,73 | -845.342,61 |
| **O3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO DI PARTE CORRENTE** | | **2.553.618,07** | **3.757.430,34** | **4.481.164,40** | **3.130.950,16** | **9.017.551,81** |
| P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.319.426,33 | 3.101.998,63 |
| Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale iscritto in entrata | (+) | 3.064.061,79 | 2.896.931,00 | 2.388.334,96 | 3.048.312,56 | 3.402.878,52 |
| R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 | (+) | 3.249.850,93 | 2.311.278,00 | 4.630.506,83 | 3.557.624,79 | 4.271.681,78 |
| C) Entrate Titolo 4.02 06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche | (-) | 0,00 | 0,00 | 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 | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 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 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale | (-) | 4.825.034,77 | 4.035.910,78 | 4.509.512,42 | 4.800.345,52 | 4.380.199,98 |
| U1) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa) | (-) | 2.896.931,00 | 2.388.334,96 | 3.048.312,56 | 3.402.878,52 | 3.502.136,81 |
| V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizione di attività finanziarie | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| E1) Fondo pluriennale vincolato di spesa – Titolo 2.04 Altri trasferimenti in conto capitale | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Z1) RISULTATO DI COMPETENZA IN C/CAPITALE (Z1= P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-U1-V+E )** | | **-1.408.053,05** | **-1.216.036,74** | **-538.983,19** | **722.139,64** | **2.894.222,14** |
| -Risorse accantonate in c/capitale stanziate nel bilancio dell'esercizio | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| -Risorse vincolate in c/capitale nel bilancio | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.687,82 | 2.430.603,55 |
| **Z2) EQUILIBRIO DI BILANCIO IN C/CAPITALE** | | **-1.408.053,05** | **-1.216.036,74** | **-538.983,19** | **705.451,82** | **463.618,59** |
| -Variazioni accantonamenti in c/capitale effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Z3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO IN CAPITALE** | | **-1.408.053,05** | **-1.216.036,74** | **-538.983,19** | **705.451,82** | **463.618,59** |
| S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine | (+) | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine | (-) | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 |
| **W1) RISULTATO DI COMPETENZA (W1=O1+Z1+S1+S2+T-X1-X2-Y)** | | **1.145.565,02** | **2.541.393,60** | **3.942.181,21** | **5.987.151,11** | **11.938.492,74** |
| -Risorse accantonate stanziate nel bilancio dell'esercizio | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 666.039,93 | 613.186,52 |
| -Risorse vincolate nel bilancio | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109.534,47 | 2.689.478,43 |
| **W2) EQUILIBRI DI BILANCIO** | | **1.145.565,02** | **2.541.393,60** | **3.942.181,21** | **5.211.576,71** | **8.635.827,79** |
| -Variazione accantonamenti effettuata in sede di rendiconto | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.375.174,73 | -845.342,61 |
| **W3) EQUILIBRIO COMPLESSIVO** | | **1.145.565,02** | **2.541.393,60** | **3.942.181,21** | **3.836.401,98** | **9.481.170,40** |
| O1) Risultato di competenza di parte corrente | | 2.553.618,07 | 3.757.430,34 | 4.481.164,40 | 5.265.011,47 | 9.044.270,60 |
| Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H) | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.000,00 | 2.181.096,48 |
| Entrate non ricorrenti che non hanno dato copertura a impegni | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| -Risorse accantonate di parte corrente stanziate nel bilancio dell'esercizio | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 666.039,93 | 613.186,52 |
| -Variazione accantonamenti di parte corrente effettuata in sede di rendiconto (+)/(-) | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.375.174,73 | -845.342,61 |
| -Risorse vincolate di parte corrente nel bilancio | (-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 92.846,65 | 258.874,88 |
| **EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE AI FINI DELLA COPERTURA DI INVESTIMENTI PLURIENNALI** | | **2.553.618,07** | **3.757.430,34** | **4.481.164,40** | **3.060.950,16** | **6.836.455,33** |

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

## 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 2020 con i dati relativi ai Rendiconti 2019 e 2018 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 | | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Autonomia Finanziaria= | Entrate Tributarie + Extratributarie / Entrate Correnti | 95,130% | 96,490% | 78,960% |

## 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 | | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Pressione entrate proprie pro-capite = | Entrate Tributarie + Extratributarie / N.Abitanti | 1.151,11 | 1.189,49 | 1.025,64 |

*Nota: abitanti al 01/01/2020*

| INDICE | | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Pressione tributaria pro-capite = | Entrate Tributarie / N.Abitanti | 887,38 | 918,65 | 824,34 |

*Nota: abitanti al 01/01/2020*

## 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 | | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Rigidità strutturale= | Spese Personale + Rimborso mutui e interessi / Entrate Correnti | 25,340% | 24,410% | 21,350% |

*Nota:vedi piano degli indicatori*

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 | | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Rigidità per costo personale= | Spese Personale / Entrate Correnti | 19,110% | 18,700% | 18,130% |

| INDICE | | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Rigidità per indebitamento= | Rimborso mutui e interessi / Entrate Correnti | 6,230% | 5,710% | 3,220% |

## 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 | | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Rigidità strutturale pro-capite= | Spese Personale + Rimborso mutui e interessi / N.Abitanti | 306,65 | 300,93 | 277,36 |

*Nota: abitanti al 01/01/2020*

| INDICE | | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Rigidità costo del personale pro-capite= | Spese Personale / N.Abitanti | 231,21 | 230,58 | 235,48 |

*Nota: abitanti al 01/01/2020*

| INDICE | | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Rigidità indebitamento pro-capite= | Rimborso mutui e interessi / N.Abitanti | 75,44 | 70,36 | 41,88 |

*Nota: abitanti al 01/01/2020*

## 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 | | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Incidenza spesa personale sulla spesa corrente= | Spesa Personale / Spese Correnti del titolo 1° | 24,630% | 25,370% | 23,790% |

*Nota:vedi piano degli indicatori*

| INDICE | | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Rigidità per costo personale pro-capite= | Spesa Personale / N.Abitanti | 231,21 | 230,58 | 235,48 |

*Nota: abitanti al 01/01/2020*

## 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.

| Parametro | Tipologia indicatore | Soglia | Valore | SÌ | NO |
|---|---|---|---|---|---|
| P1 | Indicatore 1.1 (Incidenza spese rigide - ripiano disavanzo, personale e debito - su entrate correnti) | maggiore del 48% | 38,66 | | X |
| P2 | Indicatore 2.8 (Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni | minore del 22% | 30,85 | | X |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | definitive di parte corrente) | | | | |
| P3 | Indicatore 3.2 (Anticipazioni chiuse solo contabilmente) | maggiore di 0 | 0 | | X |
| P4 | Indicatore 10.3 (Sostenibilità debiti finanziari) | maggiore del 16% | 1,2 | | X |
| P5 | Indicatore 12.4 (Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio) | maggiore del 1,20% | 0 | | X |
| P6 | Indicatore 13.1 (Debiti riconosciuti e finanziati) | maggiore del 1,00% | 0 | | X |
| P7 | [Indicatore 13.2 (Debiti in corso di riconoscimento) + Indicatore 13.3 (Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento)] | maggiore dello 0,60% | 0 | | X |
| P8 | Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate) | minore del 47% | 80,76 | | X |
| **Sulla base dei parametri suindicati l'Ente è da considerarsi in condizioni strutturalmente deficitarie** | | | | | **X** |

# 1.6 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.

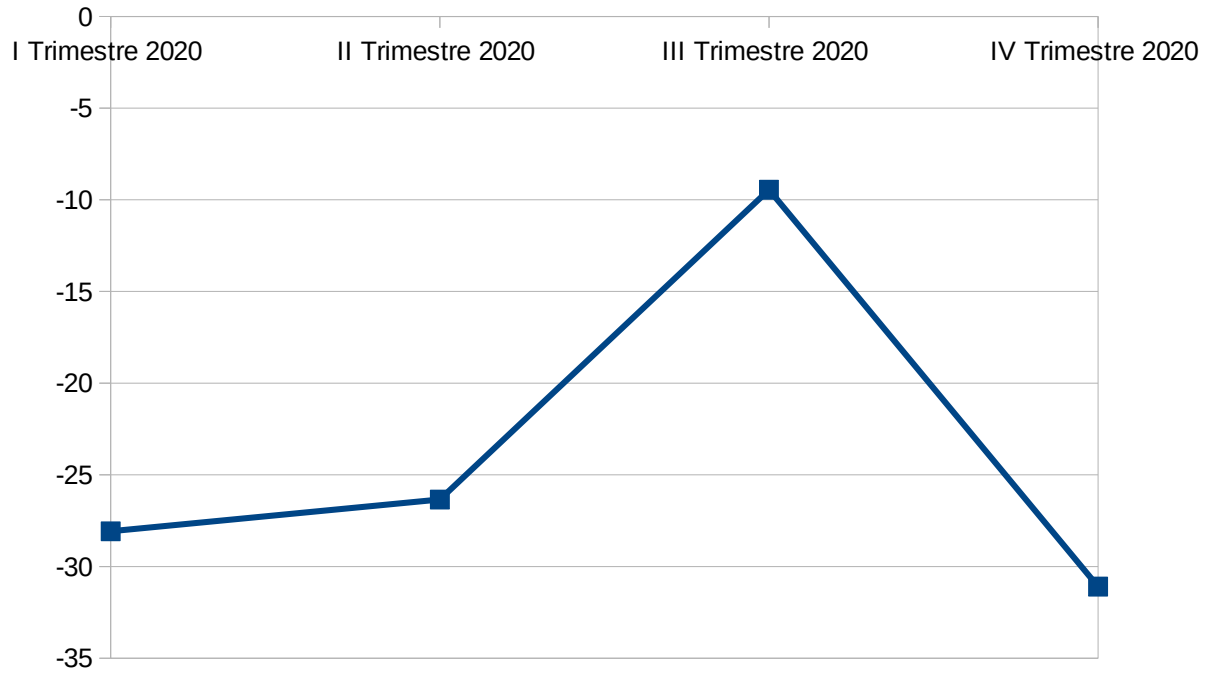
Sono esclusi dal calcolo i periodi in cui la somma era inesigibile essendo la richiesta di pagamento oggetto di contestazione o contenzioso.

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 sopratutto 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 Trimestre 2020* | *II Trimestre 2020* | *III Trimestre 2020* | *IV Trimestre 2020* | *Anno 2020* |
|---|---|---|---|---|
| -28,08 | -26,35 | -9,45 | -31,10 | -21,90 |

*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*



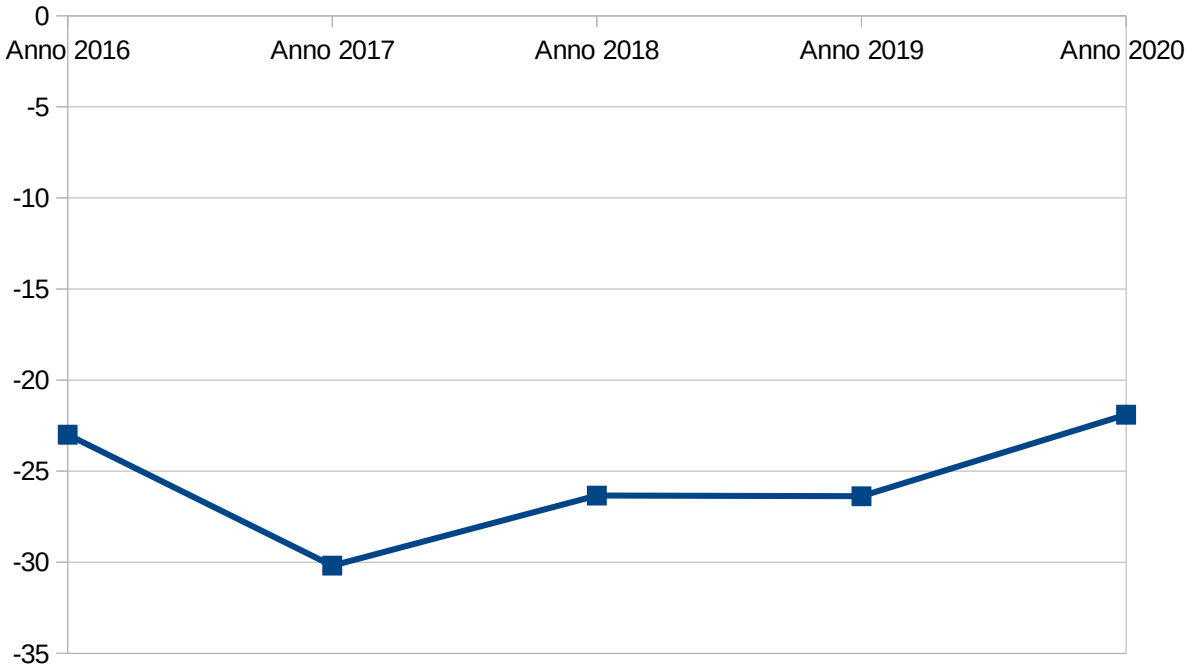
## DETTAGLIO DELLE TRANSAZIONI COMMERCIALI EFFETTUATE IN SEGUITO ALLA SCADENZA DEI TERMINI DI PAGAMENTO PREVISTI

| | IMPORTO | % |
|---|---|---|
| Importo pagato oltre i 30gg | 1.811.311,65 | *10,42%* |
| Importo pagato con ritardo da 1 a 30gg | 687.520,42 | *3,95%* |
| Totale transazioni effettuate oltre la scadenza dei termini | 2.498.832,07 | *14,37%* |
| Ammontare totale dei pagamenti considerati nel periodo (base per il calcolo dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti) | 17.391.218,64 | *100,00%* |

## PROSPETTO PLURIENNALE DELL'INDICE ANNUALE DI TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI

| *Anno 2016* | *Anno 2017* | *Anno 2018* | *Anno 2019* | *Anno 2020* |
|---|---|---|---|---|
| -23,00 | -30,19 | -26,34 | -26,38 | -21,90 |

*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 | | | 15.355.477,17 |
| Utilizzo Avanzo di Amm.ne | 0,00 | 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 | 24.531.137,79 | 13.639.317,14 | 26.612.665,57 |
| Titolo 2 | 1.230.905,42 | 218.528,25 | 1.230.905,42 |
| Titolo 3 | 7.674.744,24 | 2.319.293,82 | 7.631.650,53 |
| Titolo 4 | 6.095.185,33 | 393.871,08 | 4.922.260,46 |
| Titolo 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 6 | 244.000,00 | 0,00 | 244.000,00 |
| Titolo 7 | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 |
| Titolo 9 | 10.085.000,00 | 233.711,88 | 10.085.000,00 |
| TOTALE | **50.860.972,78** | **16.804.722,17** | **67.081.959,15** |

| | SPESA | | |
|---|---|---|---|
| | Competenza | Residuo | Cassa |
| Disavanzo di Amm.ne | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 1 | 31.799.774,45 | 9.132.294,58 | 30.125.417,00 |
| Titolo 2 | 6.539.185,33 | 2.946.501,22 | 6.159.660,13 |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 | 1.437.013,00 | 0,00 | 1.437.013,00 |
| Titolo 5 | 1.000.000,00 | 0,00 | 1.000.000,00 |
| Titolo 7 | 10.085.000,00 | 461.438,59 | 10.085.000,00 |
| TOTALE | **50.860.972,78** | **12.540.234,39** | **48.807.090,13** |

# 2.2 VARIAZIONI DI BILANCIO

## VARIAZIONI DI BILANCIO

| *Provvedimento* | *Numero* | *Data* |
|---|---|---|
| DETERMINA AREA FINANZIARIA | 1628 | 30/12/2019 |
| DELIBERA GIUNTA COMUNALE | 4 | 07/01/2020 |
| DETERMINA .AREA FINANZIARIA | 117 | 24/01/2020 |
| DETERMINA AREA FINANZIARIA | 141 | 29/01/2020 |
| DELIBERA GIUNTA COMUNALE | 34 | 04/02/2020 |
| DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE | 6 | 11/02/2020 |
| DETERMINA AREA FINANZIARIA | 206 | 13/02/2020 |
| DELIBERA GIUNTA COMUNALE | 53 | 18/02/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 67 | 28/02/2020 |
| DETERMINA AREA FINANZIARIA | 287 | 03/03/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 73 | 27/03/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 74 | 27/03/2020 |
| DELIBERAI GIUNTA MUNICIPALE | 78 | 10/04/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 83 | 23/04/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 89 | 06/05/2020 |
| DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE | 44 | 25/06/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 122 | 30/06/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 139 | 14/07/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 158 | 04/08/2020 |

| | | |
|---|---|---|
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 168 | 11/08/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 179 | 18/08/2020 |
| DETERMINA AREA FINANZIARIA | 787 | 20/08/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 189 | 08/09/2020 |
| DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE | 53 | 29/09/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 216 | 06/10/2020 |
| DETERMINA AREA FINANZIARIA | 1076 | 06/11/2020 |
| DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE | 62 | 09/11/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 243 | 09/11/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 256 | 17/11/2020 |
| DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE | 74 | 30/11/2020 |
| DETERMINA AREA FINANZIARIA | 1292 | 09/12/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 277 | 09/12/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 278 | 09/12/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 298 | 22/12/2020 |
| DETERMINA AREA FINANZIARIA | 1427/1 | 29/12/2020 |

## VARIAZIONI DI BILANCIO CHE COINVOLGONO L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

| Provvedimento | Numero | Data |
|---|---|---|
| DETERMINA AREA FINANZIARIA | 141 | 29/01/2020 |
| DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE | 44 | 25/06/2020 |
| DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE | 53 | 29/09/2020 |
| DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE | 62 | 09/11/2020 |
| DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE | 74 | 30/11/2020 |

## VARIAZIONI DI BILANCIO CHE COINVOLGONO IL FONDO DI RISERVA

| Provvedimento | Numero | Data |
|---|---|---|
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 78 | 10/04/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 89 | 06/05/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 158 | 04/08/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 179 | 18/08/2020 |
| DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE | 53 | 29/09/2020 |
| DELIBERA CONSIGLIO COMUNALE | 62 | 09/11/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 243 | 09/11/2020 |
| DELIBERA GIUNTA MUNICIPALE | 277 | 09/12/2020 |

## VARIAZIONI DI BILANCIO CHE COINVOLGONO L'ANTICIPAZIONE DI CASSA

| *Provvedimento* | *Numero* | *Data* | *Descrizione* | *Saldo* |
|---|---|---|---|---|

Nessuna anticipazione di cassa è stata richiesta nel corso dell'esercizio 2020

# 2.3 ASSESTAMENTO DI BILANCIO

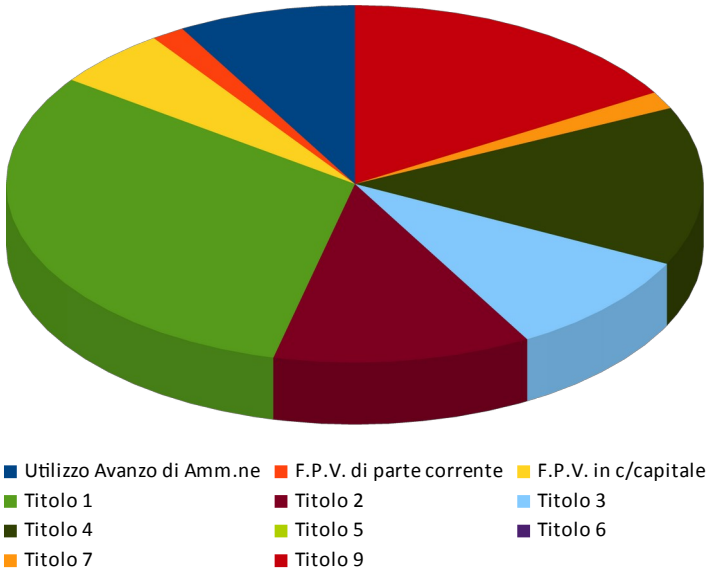
## ASSESTATO DI COMPETENZA

| ENTRATA | Previsione | Percentuale sul totale | Assestato | Percentuale sul totale | Differenza | Percentuale di variazione |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Utilizzo Avanzo di Amm.ne | 0,00 | 0,000% | 5.283.095,11 | 8,250% | 5.283.095,11 | |
| F.P.V. di parte corrente | 0,00 | 0,000% | 986.186,23 | 1,540% | 986.186,23 | |
| F.P.V. in c/ capitale | 0,00 | 0,000% | 3.402.878,52 | 5,310% | 3.402.878,52 | |
| Titolo 1 | 24.531.137,79 | 48,230% | 19.940.057,27 | 31,140% | -4.591.080,52 | -18,715% |
| Titolo 2 | 1.230.905,42 | 2,420% | 7.672.179,47 | 11,980% | 6.441.274,05 | 523,296% |
| Titolo 3 | 7.674.744,24 | 15,090% | 6.018.607,58 | 9,400% | -1.656.136,66 | -21,579% |
| Titolo 4 | 6.095.185,33 | 11,980% | 9.199.863,81 | 14,370% | 3.104.678,48 | 50,937% |
| Titolo 5 | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 6 | 244.000,00 | 0,480% | 0,00 | 0,000% | -244.000,00 | -100,000% |
| Titolo 7 | 1.000.000,00 | 1,970% | 1.000.000,00 | 1,560% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 9 | 10.085.000,00 | 19,830% | 10.536.000,00 | 16,450% | 451.000,00 | 4,472% |
| TOTALE | **50.860.972,78** | **100,000%** | **64.038.867,99** | **100,000%** | **13.177.895,21** | **25,910%** |

| SPESA | Previsione | Percentuale sul totale | Assestato | Percentuale sul totale | Differenza | Percentuale di variazione |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Disavanzo di Amm.ne | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 1 | 31.799.774,45 | 62,520% | 36.103.008,03 | 56,380% | 4.303.233,58 | 13,532% |
| Titolo 2 | 6.539.185,33 | 12,860% | 15.704.740,96 | 24,520% | 9.165.555,63 | 140,164% |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 4 | 1.437.013,00 | 2,830% | 695.119,00 | 1,090% | -741.894,00 | -51,628% |
| Titolo 5 | 1.000.000,00 | 1,970% | 1.000.000,00 | 1,560% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 7 | 10.085.000,00 | 19,830% | 10.536.000,00 | 16,450% | 451.000,00 | 4,472% |
| TOTALE | **50.860.972,78** | **100,000%** | **64.038.867,99** | **100,000%** | **13.177.895,21** | **25,910%** |

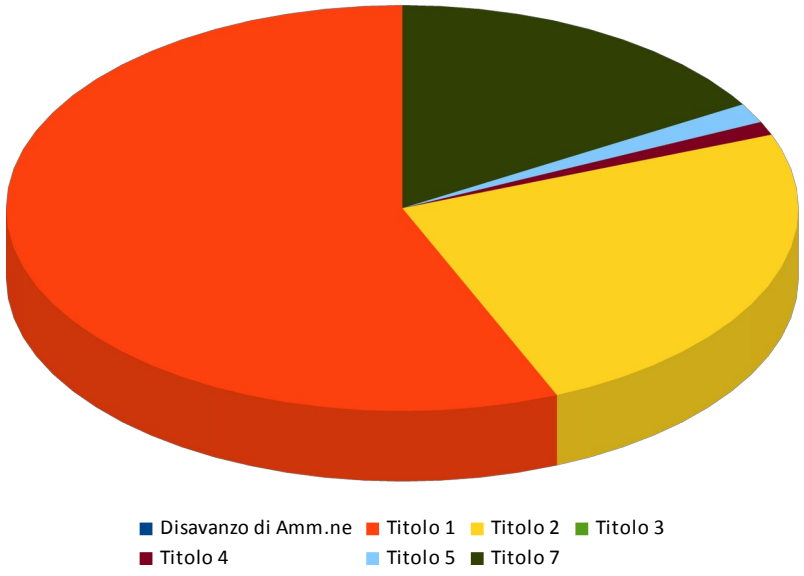
## ENTRATA

Assestato di Competenza




## SPESA

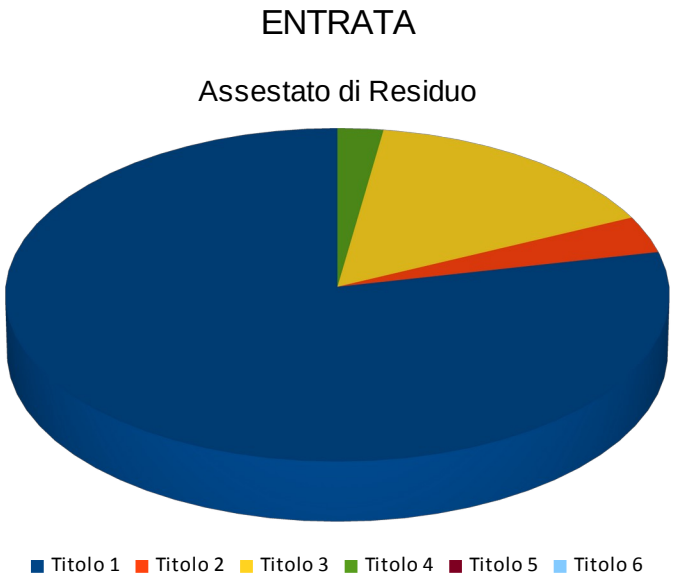
Assestato di Competenza



## ASSESTATO DI RESIDUO

| ENTRATA | Previsione | Percentuale sul totale | Assestato | Percentuale sul totale | Differenza | Percentuale di variazione |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 | 13.639.317,14 | 81,160% | 8.715.976,14 | 78,180% | -4.923.341,00 | -36,097% |
| Titolo 2 | 218.528,25 | 1,300% | 398.600,34 | 3,580% | 180.072,09 | 82,402% |
| Titolo 3 | 2.319.293,82 | 13,800% | 1.743.935,42 | 15,640% | -575.358,40 | -24,807% |
| Titolo 4 | 393.871,08 | 2,340% | 259.780,53 | 2,330% | -134.090,55 | -34,044% |
| 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 | 233.711,88 | 1,390% | 30.934,22 | 0,280% | -202.777,66 | -86,764% |
| TOTALE | **16.804.722,17** | **100,000%** | **11.149.226,65** | **100,000%** | **-5.655.495,52** | **-33,654%** |

| SPESA | Previsione | Percentuale sul totale | Assestato | Percentuale sul totale | Differenza | Percentuale di variazione |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 | 9.132.294,58 | 72,820% | 4.948.073,60 | 67,900% | -4.184.220,98 | -45,818% |
| Titolo 2 | 2.946.501,22 | 23,500% | 1.679.118,72 | 23,040% | -1.267.382,50 | -43,013% |
| 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 | 461.438,59 | 3,680% | 660.229,97 | 9,060% | 198.791,38 | 43,081% |
| TOTALE | **12.540.234,39** | **100,000%** | **7.287.422,29** | **100,000%** | **-5.252.812,10** | **-41,888%** |

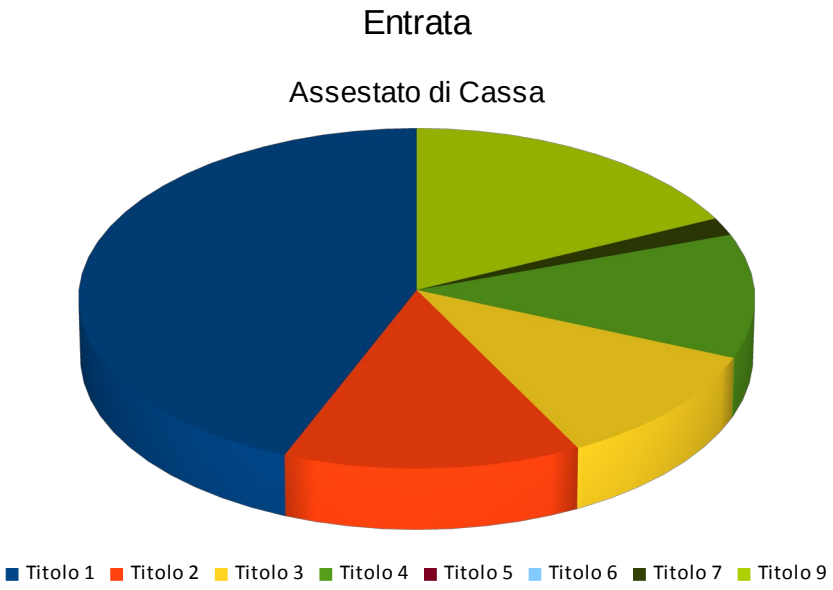

ENTRATA
Assestato di Residuo
Titolo 1
Titolo 2
Titolo 3
Titolo 4
Titolo 5
Titolo 6

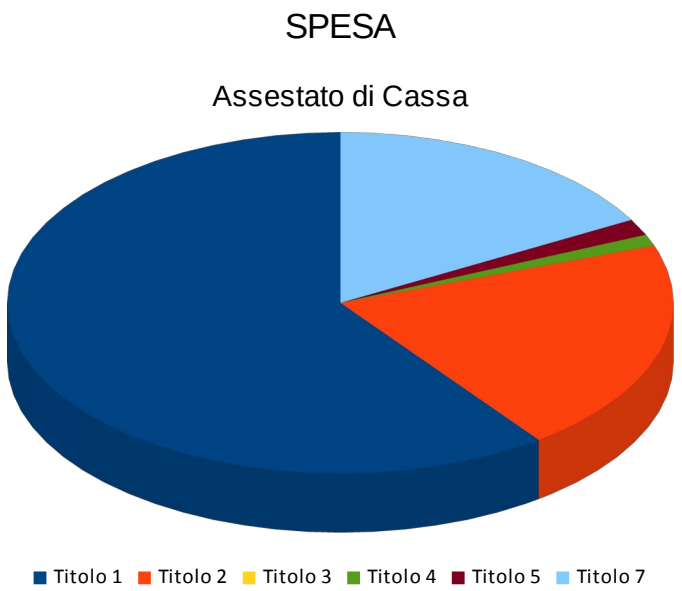
SPESA
Assestato di Residuo
Titolo 1
Titolo 2
Titolo 3
Titolo 4
Titolo 5
Titolo 7

## ASSESTATO DI CASSA

| ENTRATA | Previsione | Percentuale sul totale | Assestato | Percentuale sul totale | Differenza | Percentuale di variazione |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Fondo di Cassa | 15.355.477,17 | 22,890% | 21.452.710,99 | 26,740% | 6.097.233,82 | 39,707% |
| Titolo 1 | 26.612.665,57 | 39,670% | 25.807.362,86 | 32,170% | -805.302,71 | -3,026% |
| Titolo 2 | 1.230.905,42 | 1,830% | 8.008.411,12 | 9,980% | 6.777.505,70 | 550,611% |
| Titolo 3 | 7.631.650,53 | 11,380% | 6.484.348,74 | 8,080% | -1.147.301,79 | -15,033% |
| Titolo 4 | 4.922.260,46 | 7,340% | 6.931.425,68 | 8,640% | 2.009.165,22 | 40,818% |
| Titolo 5 | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 6 | 244.000,00 | 0,360% | 0,00 | 0,000% | -244.000,00 | -100,000% |
| Titolo 7 | 1.000.000,00 | 1,490% | 1.000.000,00 | 1,250% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 9 | 10.085.000,00 | 15,030% | 10.536.308,22 | 13,130% | 451.308,22 | 4,475% |
| TOTALE | **67.081.959,15** | **100,000%** | **80.220.567,61** | **100,000%** | **13.138.608,46** | **19,586%** |

| SPESA | Previsione | Percentuale sul totale | Assestato | Percentuale sul totale | Differenza | Percentuale di variazione |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 | 30.125.417,00 | 61,720% | 38.663.350,50 | 60,150% | 8.537.933,50 | 28,341% |
| Titolo 2 | 6.159.660,13 | 12,620% | 13.054.256,24 | 20,310% | 6.894.596,11 | 111,931% |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 4 | 1.437.013,00 | 2,940% | 695.119,00 | 1,080% | -741.894,00 | -51,628% |
| Titolo 5 | 1.000.000,00 | 2,050% | 1.000.000,00 | 1,560% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 7 | 10.085.000,00 | 20,660% | 10.869.191,28 | 16,910% | 784.191,28 | 7,776% |
| TOTALE | **48.807.090,13** | **100,000%** | **64.281.917,02** | **100,000%** | **15.474.826,89** | **31,706%** |

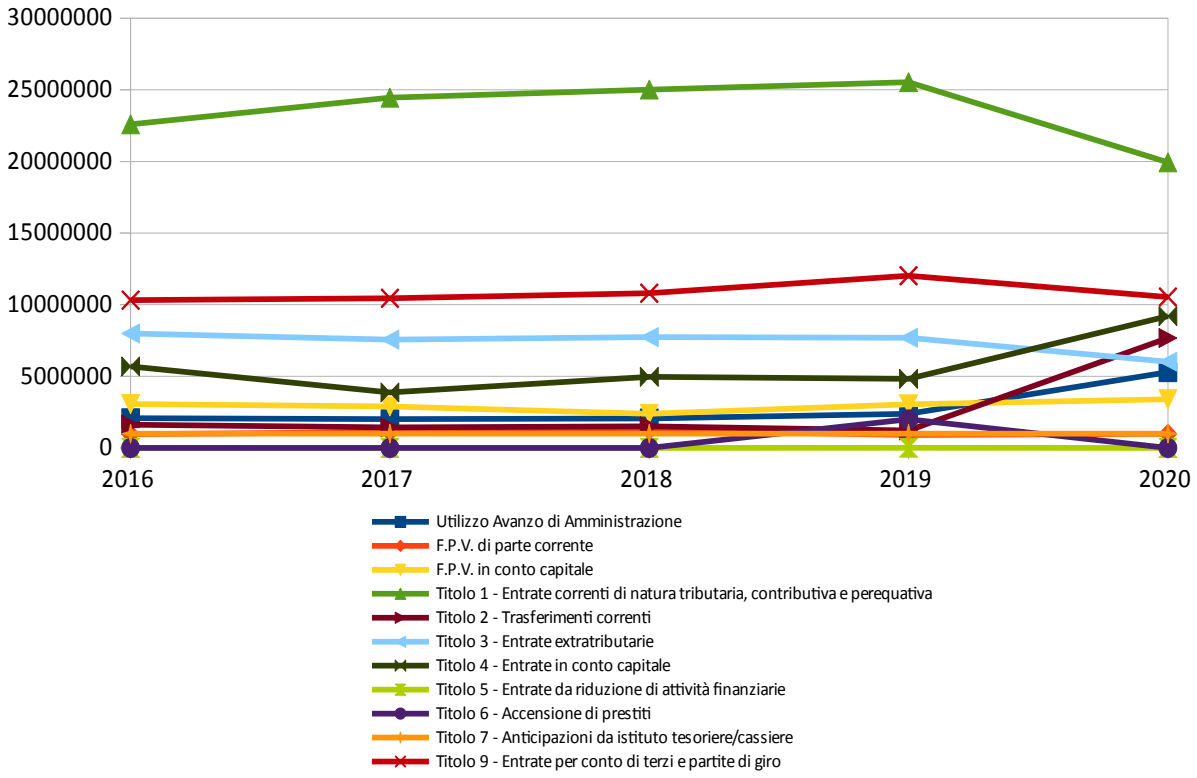

Entrata
Assestato di Cassa
Titolo 1
Titolo 2
Titolo 3
Titolo 4
Titolo 5
Titolo 6
Titolo 7
Titolo 9


SPESA
Assestato di Cassa
Titolo 1
Titolo 2
Titolo 3
Titolo 4
Titolo 5
Titolo 7

## ANDAMENTO DELL'ASSESTATO PLURIENNALE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Utilizzo Avanzo di Amministrazione | 2.077.878,96 | 2.007.395,95 | 2.059.810,09 | 2.389.426,33 | 5.283.095,11 |
| F.P.V. di parte corrente | 960.544,78 | 1.108.514,57 | 1.234.942,50 | 899.829,78 | 986.186,23 |
| F.P.V. in conto capitale | 3.064.061,79 | 2.896.931,00 | 2.388.334,96 | 3.048.312,56 | 3.402.878,52 |
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 22.591.294,46 | 24.448.617,76 | 25.016.622,68 | 25.532.868,03 | 19.940.057,27 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 1.616.771,78 | 1.431.268,74 | 1.504.692,87 | 1.216.210,97 | 7.672.179,47 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 7.989.909,27 | 7.558.825,94 | 7.739.126,60 | 7.691.199,19 | 6.018.607,58 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 5.688.935,72 | 3.872.533,13 | 4.960.457,51 | 4.820.070,54 | 9.199.863,81 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.443,06 | 0,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000.000,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 10.321.505,55 | 10.444.555,55 | 10.800.000,00 | 12.021.505,55 | 10.536.000,00 |
| **TOTALE** | **55.310.902,31** | **54.768.642,64** | **56.703.987,21** | **60.634.866,01** | **64.038.867,99** |

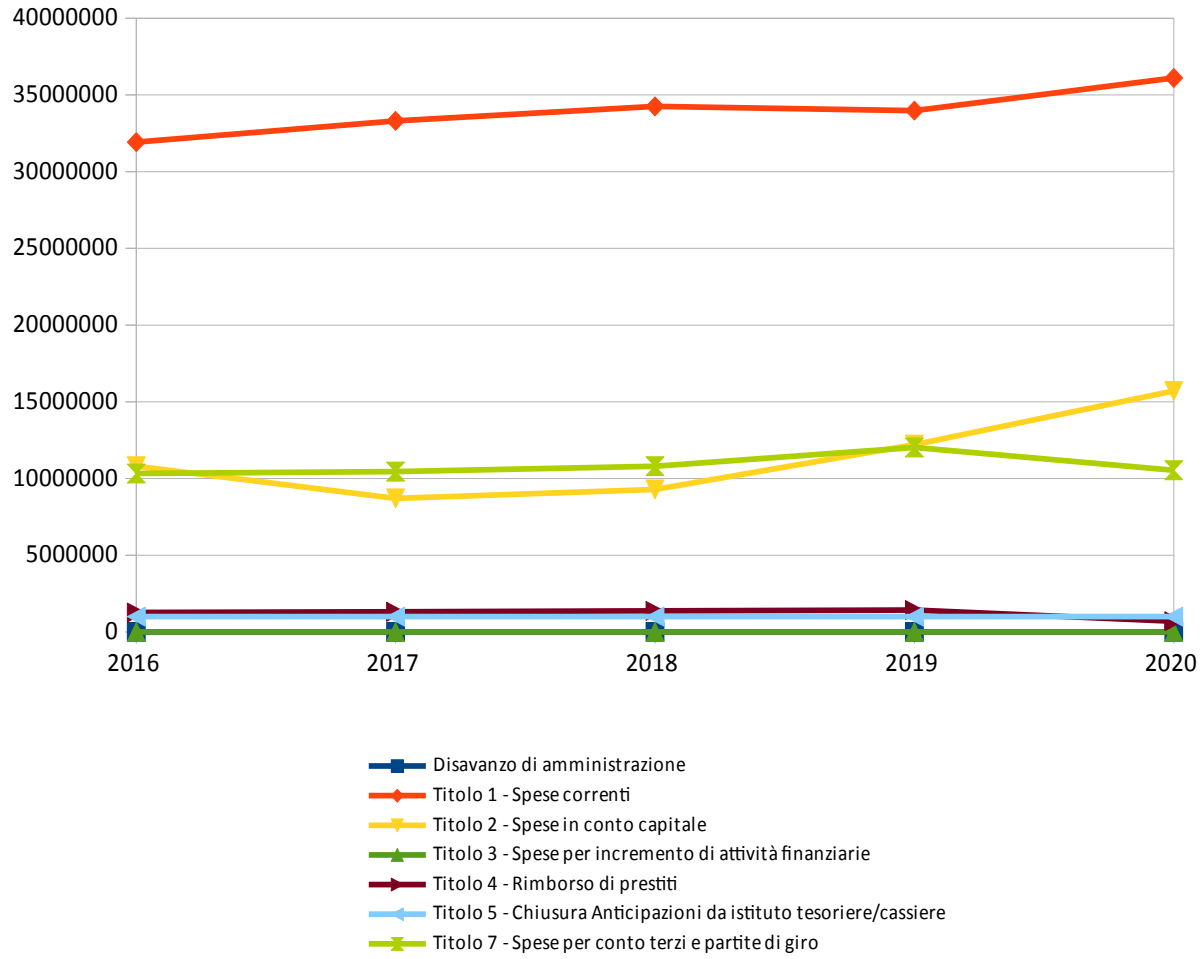
*Nota:il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.*



## ANDAMENTO DELL'ASSESTATO PLURIENNALE DELLE SPESE DI COMPETENZA

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Disavanzo di amministrazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 1 - Spese correnti | 31.925.782,28 | 33.311.807,76 | 34.252.132,33 | 33.981.107,97 | 36.103.008,03 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 10.798.614,48 | 8.703.779,33 | 9.284.854,88 | 12.203.252,49 | 15.704.740,96 |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 1.265.000,00 | 1.308.500,00 | 1.367.000,00 | 1.429.000,00 | 695.119,00 |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 |
| Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 10.321.505,55 | 10.444.555,55 | 10.800.000,00 | 12.021.505,55 | 10.536.000,00 |
| **TOTALE** | **55.310.902,31** | **54.768.642,64** | **56.703.987,21** | **60.634.866,01** | **64.038.867,99** |

*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 2016 | Accertato 2017 | Accertato 2018 | Accertato 2019 | Accertato 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Utilizzo Avanzo di Amm.ne | 2.077.878,96 | 2.007.395,95 | 2.059.810,09 | 2.389.426,33 | 5.283.095,11 |
| F.P.V. di parte corrente | 960.544,78 | 1.108.514,57 | 1.234.942,50 | 899.829,78 | 986.186,23 |
| F.P.V. in c/capitale | 3.064.061,79 | 2.896.931,00 | 2.388.334,96 | 3.048.312,56 | 3.402.878,52 |
| Titolo 1 | 22.814.759,19 | 24.253.631,48 | 25.718.036,21 | 26.785.868,71 | 24.199.313,46 |
| Titolo 2 | 1.420.158,40 | 1.282.370,71 | 1.706.625,90 | 1.263.027,48 | 8.025.061,27 |
| Titolo 3 | 7.643.774,04 | 7.682.423,61 | 7.643.415,99 | 7.897.415,36 | 5.909.236,04 |
| Titolo 4 | 3.249.850,93 | 2.311.278,00 | 4.630.506,83 | 3.542.181,73 | 4.271.681,78 |
| Titolo 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.443,06 | 0,00 |
| **Totale Entrate Finali** | **35.128.542,56** | **35.529.703,80** | **39.698.584,93** | **39.503.936,34** | **42.405.292,55** |
| Titolo 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9 | 7.795.245,39 | 7.713.030,93 | 7.687.992,44 | 8.025.428,06 | 8.071.287,81 |
| **Totale dell'Esercizio** | **42.923.787,95** | **43.242.734,73** | **47.386.577,37** | **47.529.364,40** | **50.476.580,36** |
| **TOTALE COMPLESSIVO** | **49.026.273,48** | **49.255.576,25** | **53.069.664,92** | **53.866.933,07** | **60.148.740,22** |
| **DISAVANZO DELL'ESERCIZIO** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **TOTALE A PAREGGIO** | **49.026.273,48** | **49.255.576,25** | **53.069.664,92** | **53.866.933,07** | **60.148.740,22** |

| SPESE | Impegnato 2016 | Impegnato 2017 | Impegnato 2018 | Impegnato 2019 | Impegnato 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Disavanzo di Amm.ne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 1 | 27.925.614,67 | 28.026.964,60 | 29.555.519,11 | 29.236.597,74 | 30.363.718,71 |
| F.P.V. di parte corrente | 1.108.514,57 | 1.234.942,50 | 899.829,78 | 986.186,23 | 1.197.785,62 |
| Titolo 2 | 4.825.034,77 | 4.035.910,78 | 4.509.512,42 | 4.800.345,52 | 4.380.199,98 |
| F.P.V. in c/capitale | 2.896.931,00 | 2.388.334,96 | 3.048.312,56 | 3.402.878,52 | 3.502.136,81 |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Finali** | **36.756.095,01** | **35.686.152,84** | **38.013.173,87** | **38.426.008,01** | **39.443.841,12** |
| Titolo 4 | 1.251.489,10 | 1.307.602,93 | 1.366.507,31 | 1.428.345,89 | 695.118,55 |
| Titolo 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 | 7.795.245,37 | 7.713.030,93 | 7.687.992,44 | 8.025.428,06 | 8.071.287,81 |
| **Totale dell'Esercizio** | **45.802.829,48** | **44.706.786,70** | **47.067.673,62** | **47.879.781,96** | **48.210.247,48** |
| **TOTALE COMPLESSIVO** | **45.802.829,48** | **44.706.786,70** | **47.067.673,62** | **47.879.781,96** | **48.210.247,48** |
| **AVANZO DI COMPETENZA** | **3.223.444,00** | **4.548.789,55** | **6.001.991,30** | **5.987.151,11** | **11.938.492,74** |
| **TOTALE A PAREGGIO** | **49.026.273,48** | **49.255.576,25** | **53.069.664,92** | **53.866.933,07** | **60.148.740,22** |

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

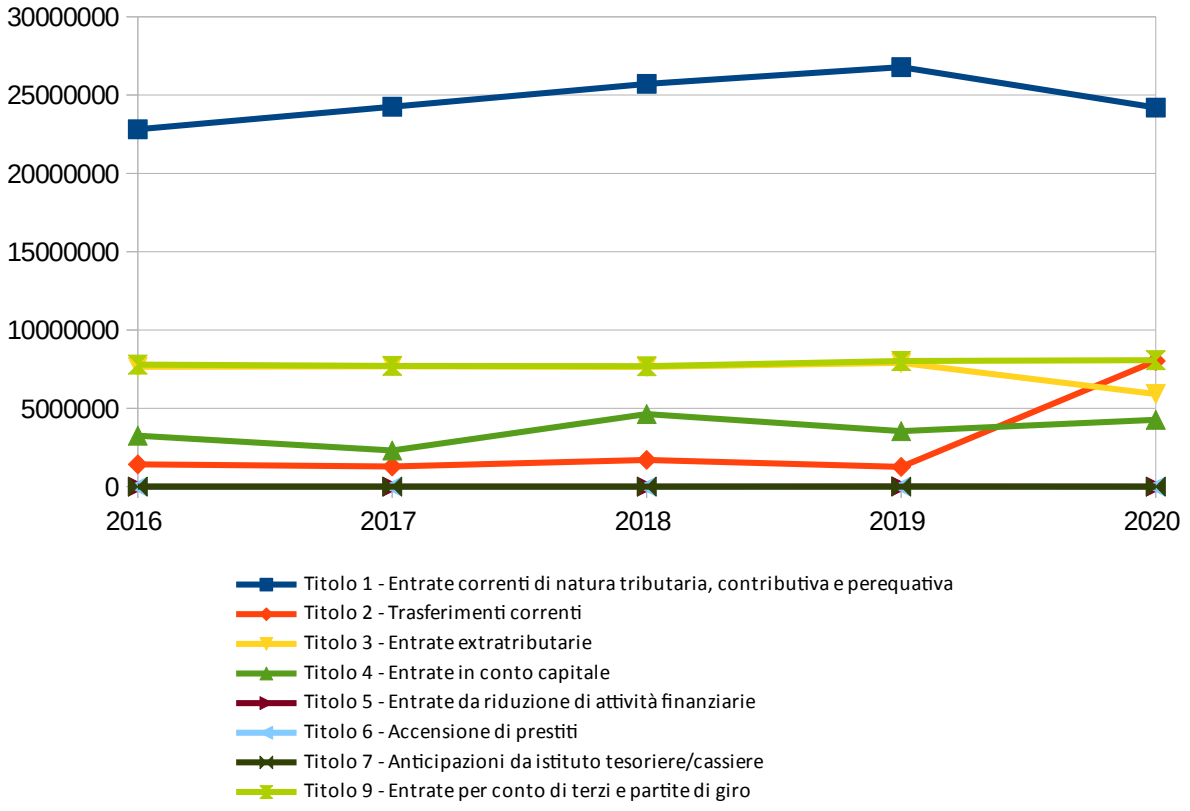
# 3.2 ANALISI DELL'ENTRATA

| | Assestato | Percentuale sul totale | Accertato/ Utilizzo | Percentuale sul totale | Maggiori/ Minori Entrate | Percentuale di realizzazione | Incassato | Percentuale sul totale | Da riportare | Percentuale di incasso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Utilizzo Av. Amm.ne | 5.283.095,11 | 8,250% | 5.283.095,11 | 8,780% | 0,00 | 100,000% | 5.283.095,11 | 9,690% | 0,00 | 100,000% |
| F.P.V. di parte corrente | 986.186,23 | 1,540% | 986.186,23 | 1,640% | 0,00 | 100,000% | 986.186,23 | 1,810% | 0,00 | 100,000% |
| F.P.V. in c/capitale | 3.402.878,52 | 5,310% | 3.402.878,52 | 5,660% | 0,00 | 100,000% | 3.402.878,52 | 6,240% | 0,00 | 100,000% |
| Titolo 1 | 19.940.057,27 | 31,140% | 24.199.313,46 | 40,230% | 4.259.256,19 | 121,360% | 19.993.764,32 | 36,660% | 4.205.549,14 | 82,620% |
| Titolo 2 | 7.672.179,47 | 11,980% | 8.025.061,27 | 13,340% | 352.881,80 | 104,600% | 7.913.835,29 | 14,510% | 111.225,98 | 98,610% |
| Titolo 3 | 6.018.607,58 | 9,400% | 5.909.236,04 | 9,820% | -109.371,54 | 98,180% | 5.125.829,25 | 9,400% | 783.406,79 | 86,740% |
| Titolo 4 | 9.199.863,81 | 14,370% | 4.271.681,78 | 7,100% | -4.928.182,03 | 46,430% | 3.791.834,80 | 6,950% | 479.846,98 | 88,770% |
| 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 | 1,560% | 0,00 | 0,000% | -1.000.000,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 9 | 10.536.000,00 | 16,450% | 8.071.287,81 | 13,420% | -2.464.712,19 | 76,610% | 8.041.452,99 | 14,740% | 29.834,82 | 99,630% |
| **TOTALE** | **64.038.867,99** | **100,000%** | **60.148.740,22** | **100,000%** | **-3.890.127,77** | **93,930%** | **54.538.876,51** | **100,000%** | **5.609.863,71** | **90,670%** |

## PROSPETTO PLURIENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 22.814.759,19 | 24.253.631,48 | 25.718.036,21 | 26.785.868,71 | 24.199.313,46 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 1.420.158,40 | 1.282.370,71 | 1.706.625,90 | 1.263.027,48 | 8.025.061,27 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 7.643.774,04 | 7.682.423,61 | 7.643.415,99 | 7.897.415,36 | 5.909.236,04 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 3.249.850,93 | 2.311.278,00 | 4.630.506,83 | 3.542.181,73 | 4.271.681,78 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.443,06 | 0,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 7.795.245,39 | 7.713.030,93 | 7.687.992,44 | 8.025.428,06 | 8.071.287,81 |
| **TOTALE** | **42.923.787,95** | **43.242.734,73** | **47.386.577,37** | **47.529.364,40** | **50.476.580,36** |

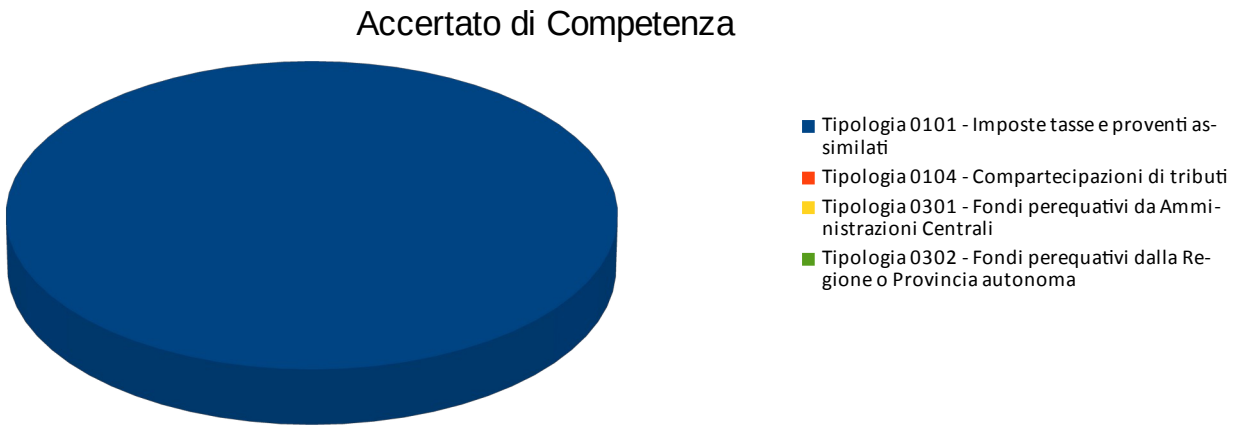
*Nota:il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.*



## ANALISI DELLE ENTRATE DI COMPETENZA PER TITOLO

### TITOLO 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA,CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

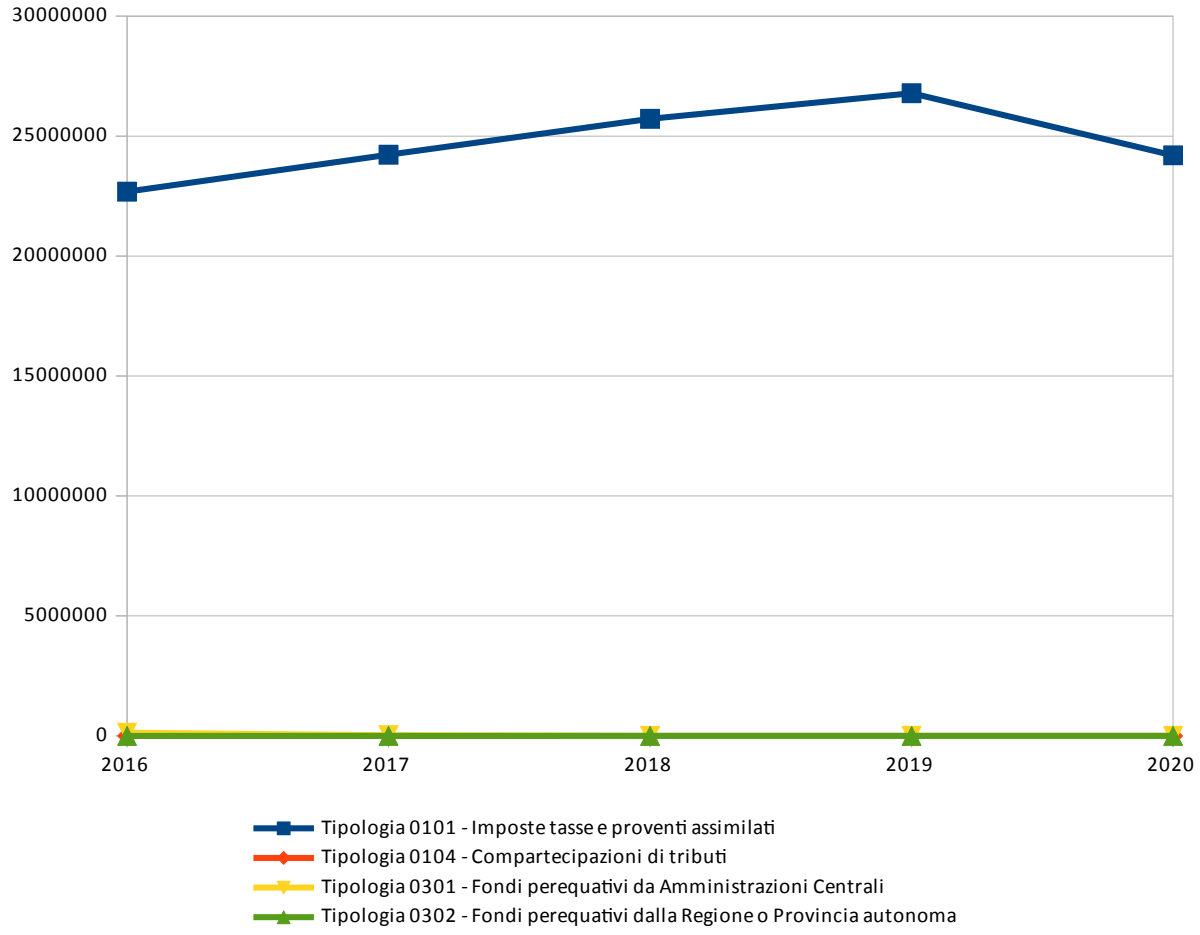
| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Accertato* | *Percentuale sul totale* | *Maggiori/ Minori Entrate* | *Percentuale di realizzazione* | *Incassato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di incasso* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati | 19.939.957,27 | 100,000% | 24.199.313,46 | 100,000% | 4.259.356,19 | 121,360% | 19.993.764,32 | 100,000% | 4.205.549,14 | 82,620% |
| 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 | 100,00 | 0,050% | 0,00 | 0,000% | -100,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| 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** | **19.940.057,27** | **100,000%** | **24.199.313,46** | **100,000%** | **4.259.256,19** | **121,360%** | **19.993.764,32** | **100,000%** | **4.205.549,14** | **82,620%** |



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 1

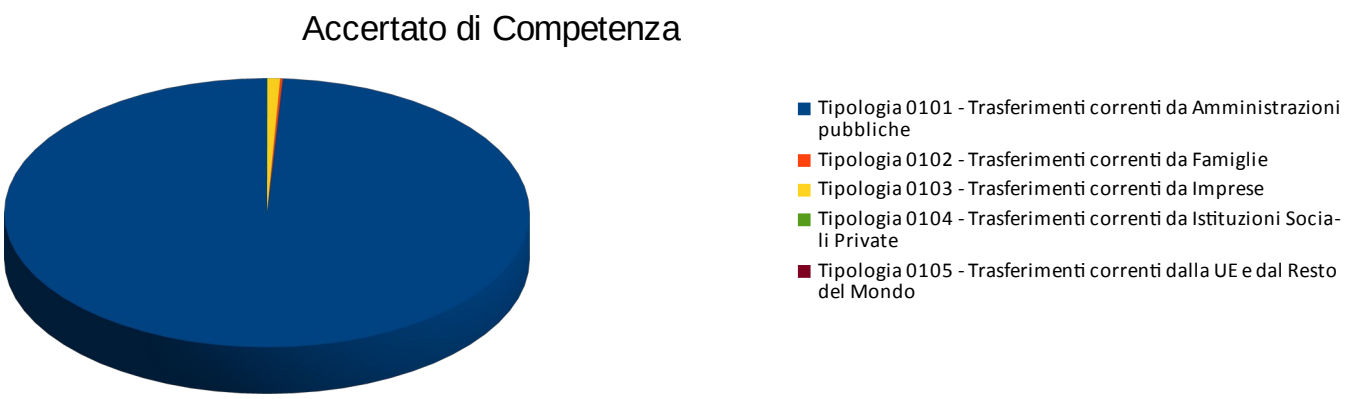
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0101 - Imposte tasse e proventi assimilati | 22.681.866,30 | 24.225.475,64 | 25.718.036,21 | 26.785.868,71 | 24.199.313,46 |
| Tipologia 0104 - Compartecipazioni di tributi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 0301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali | 132.892,89 | 28.155,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 0302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE** | **22.814.759,19** | **24.253.631,48** | **25.718.036,21** | **26.785.868,71** | **24.199.313,46** |

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



## TITOLO 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

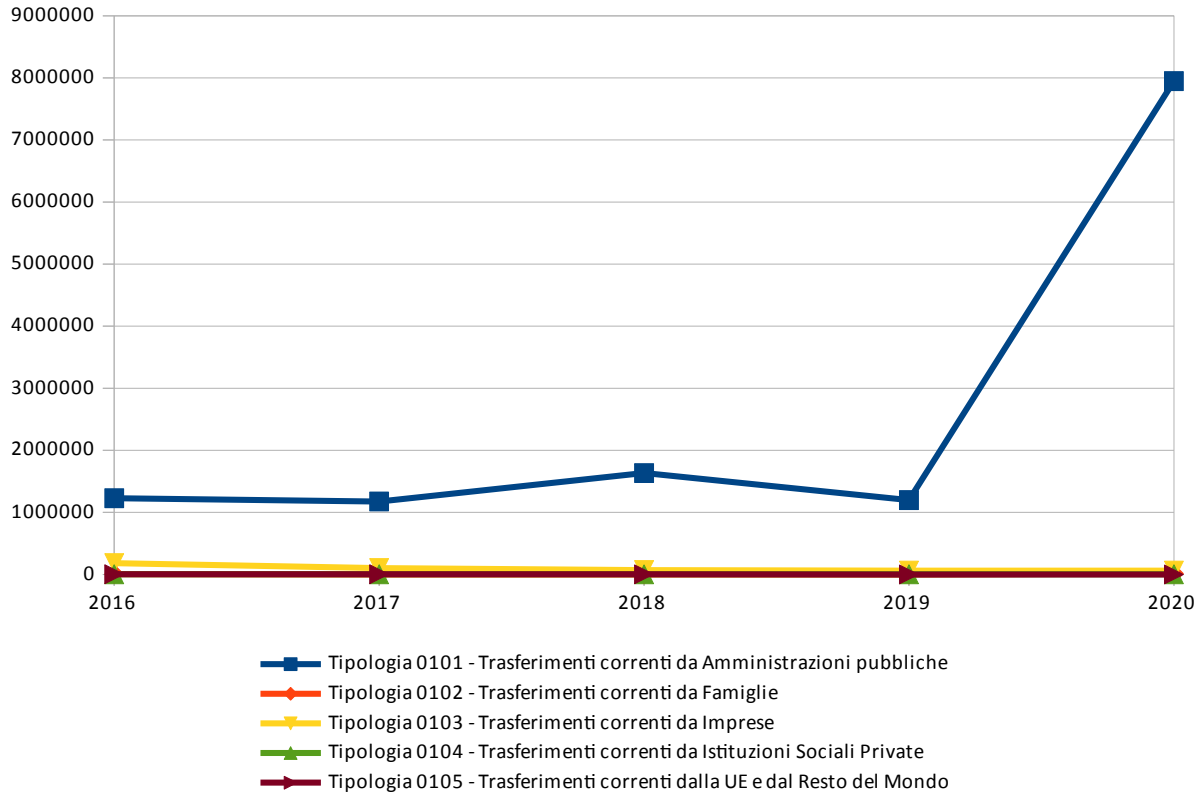
| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Accertato* | *Percentuale sul totale* | *Maggiori/ Minori Entrate* | *Percentuale di realizzazione* | *Incassato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di incasso* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 7.590.359,47 | 98,930% | 7.948.058,56 | 99,040% | 357.699,09 | 104,710% | 7.875.763,62 | 99,520% | 72.294,94 | 99,090% |
| Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie | 12.500,00 | 0,160% | 12.410,00 | 0,150% | -90,00 | 99,280% | 12.410,00 | 0,160% | 0,00 | 100,000% |
| Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese | 66.400,00 | 0,870% | 61.672,71 | 0,770% | -4.727,29 | 92,880% | 22.741,67 | 0,290% | 38.931,04 | 36,870% |
| Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 2.920,00 | 0,040% | 2.920,00 | 0,040% | 0,00 | 100,000% | 2.920,00 | 0,040% | 0,00 | 100,000% |
| Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| **TOTALE** | **7.672.179,47** | **100,000%** | **8.025.061,27** | **100,000%** | **352.881,80** | **104,600%** | **7.913.835,29** | **100,000%** | **111.225,98** | **98,610%** |



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 2

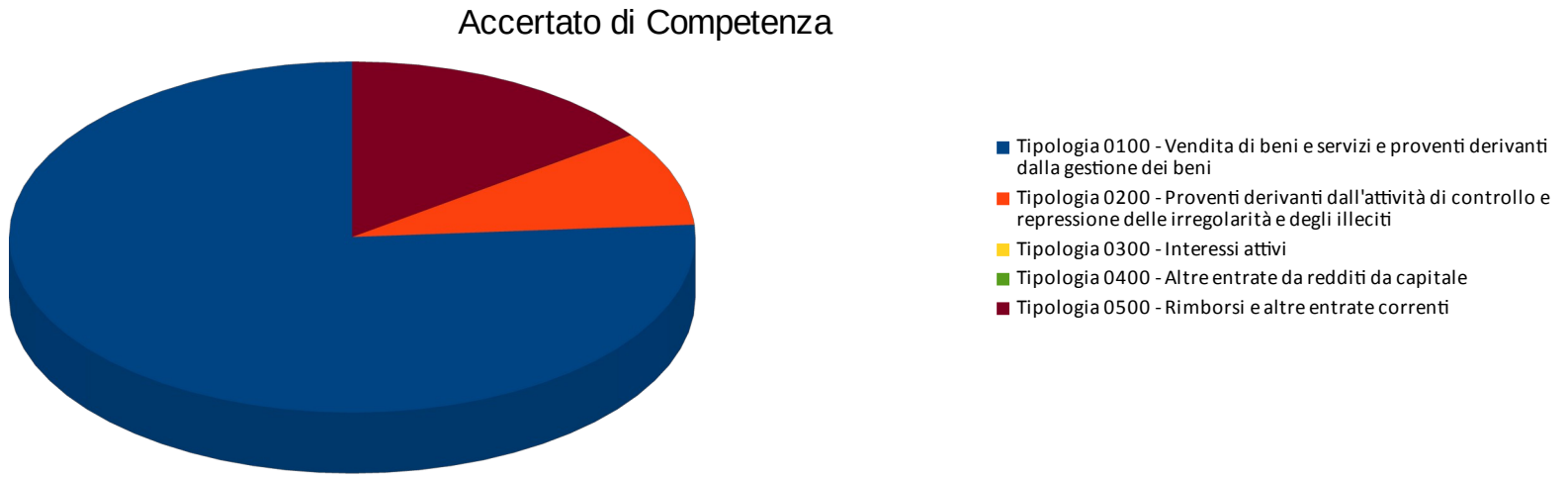
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 1.226.737,34 | 1.175.340,55 | 1.633.319,40 | 1.198.138,59 | 7.948.058,56 |
| Tipologia 0102 - Trasferimenti correnti da Famiglie | 5.890,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.410,00 |
| Tipologia 0103 - Trasferimenti correnti da Imprese | 181.496,46 | 101.214,43 | 69.510,00 | 61.968,89 | 61.672,71 |
| Tipologia 0104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 2.595,60 | 2.469,96 | 2.144,00 | 2.920,00 | 2.920,00 |
| Tipologia 0105 - Trasferimenti correnti dalla UE e dal Resto del Mondo | 3.439,00 | 3.345,77 | 1.652,50 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE** | **1.420.158,40** | **1.282.370,71** | **1.706.625,90** | **1.263.027,48** | **8.025.061,27** |

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



## TITOLO 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

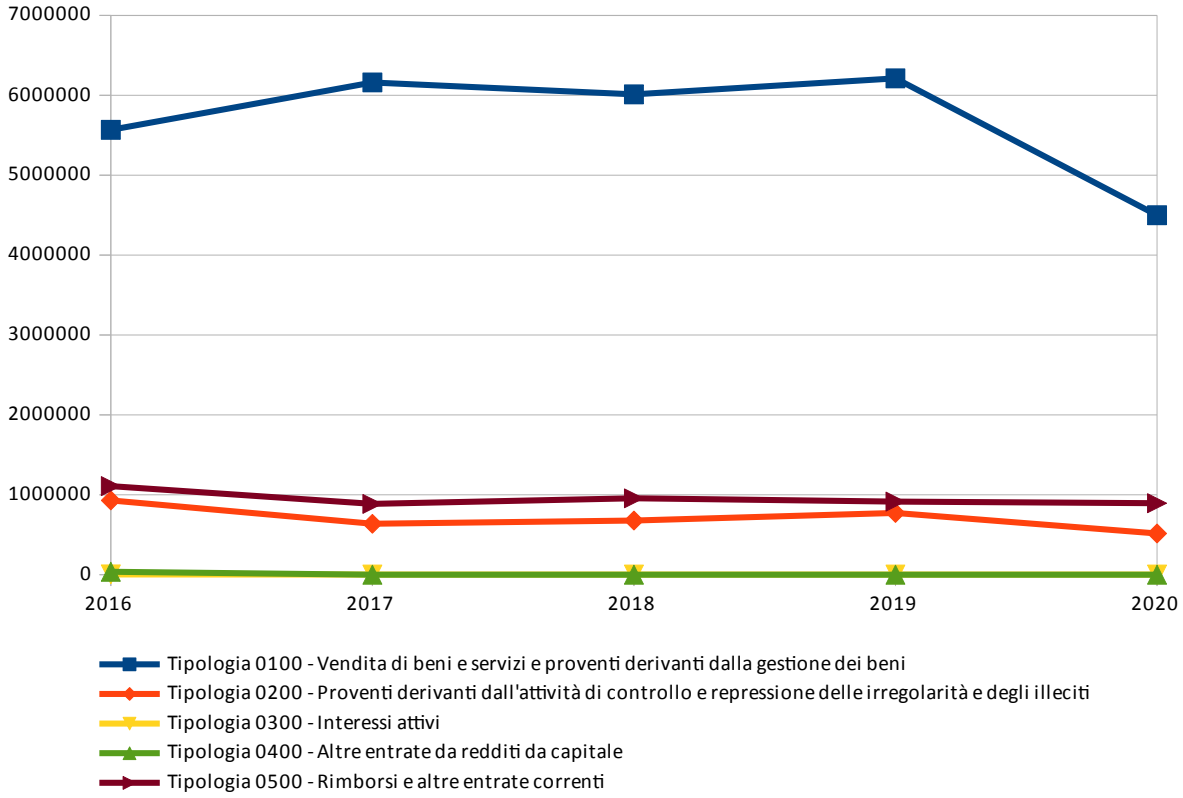
| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Accertato* | *Percentuale sul totale* | *Maggiori/ Minori Entrate* | *Percentuale di realizzazione* | *Incassato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di incasso* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 4.467.935,53 | 74,240% | 4.499.263,11 | 76,140% | 31.327,58 | 100,700% | 4.136.505,60 | 80,700% | 362.757,51 | 91,940% |
| Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 625.000,00 | 10,380% | 515.007,50 | 8,720% | -109.992,50 | 82,400% | 321.932,48 | 6,280% | 193.075,02 | 62,510% |
| Tipologia 0300 - Interessi attivi | 1.100,00 | 0,020% | 317,89 | 0,010% | -782,11 | 28,900% | 317,89 | 0,010% | 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 | 924.572,05 | 15,360% | 894.647,54 | 15,140% | -29.924,51 | 96,760% | 667.073,28 | 13,010% | 227.574,26 | 74,560% |
| **TOTALE** | **6.018.607,58** | **100,000%** | **5.909.236,04** | **100,000%** | **-109.371,54** | **98,180%** | **5.125.829,25** | **100,000%** | **783.406,79** | **86,740%** |



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 3

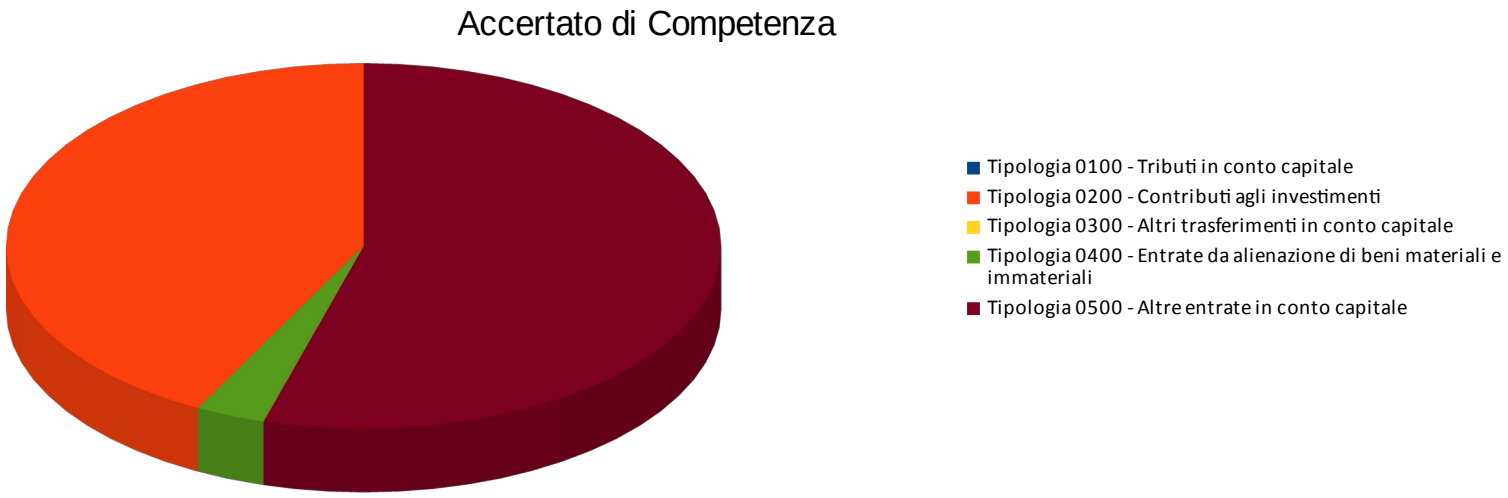
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni | 5.567.159,50 | 6.160.227,11 | 6.010.658,28 | 6.211.017,41 | 4.499.263,11 |
| Tipologia 0200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti | 929.536,42 | 636.413,51 | 677.384,81 | 771.777,70 | 515.007,50 |
| Tipologia 0300 - Interessi attivi | 3.372,85 | 928,67 | 650,84 | 317,53 | 317,89 |
| Tipologia 0400 - Altre entrate da redditi da capitale | 36.657,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 0500 - Rimborsi e altre entrate correnti | 1.107.048,27 | 884.854,32 | 954.722,06 | 914.302,72 | 894.647,54 |
| **TOTALE** | **7.643.774,04** | **7.682.423,61** | **7.643.415,99** | **7.897.415,36** | **5.909.236,04** |

*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

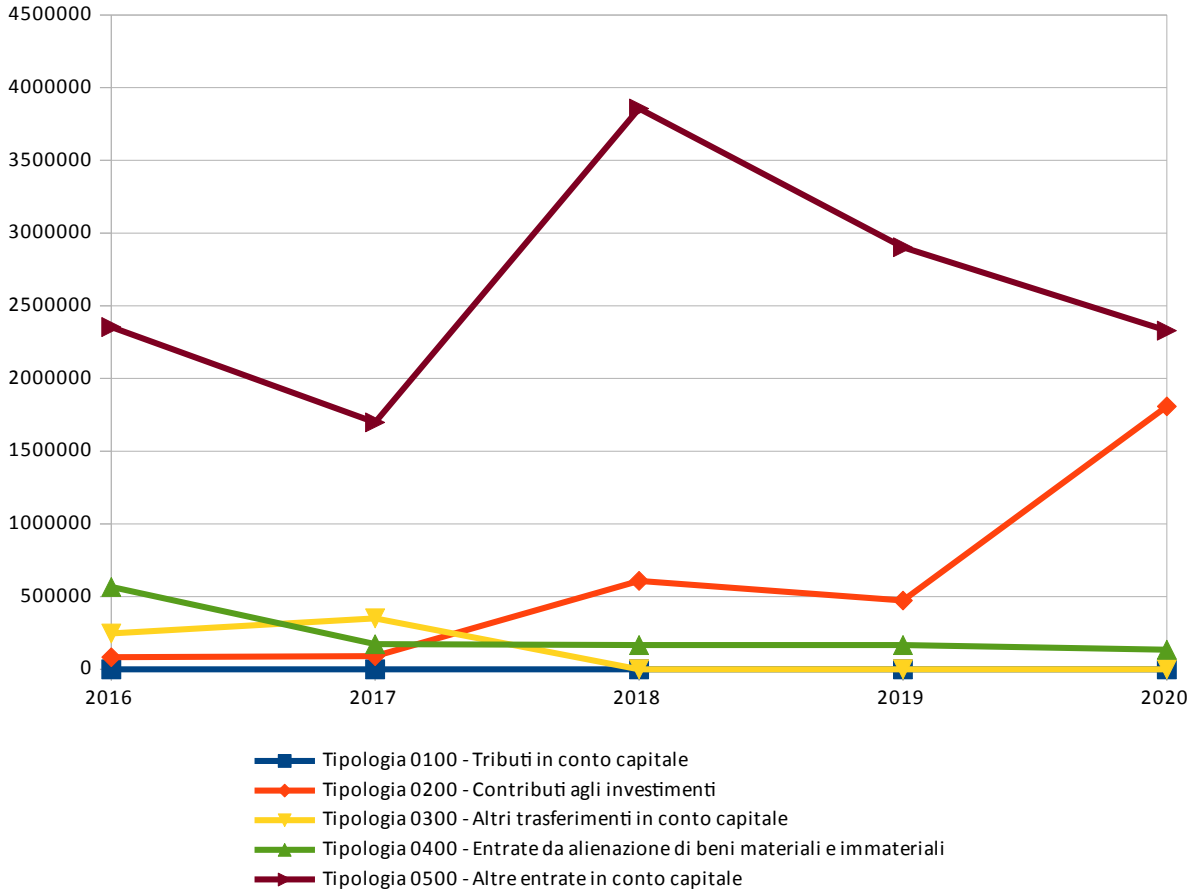
| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Accertato* | *Percentuale sul totale* | *Maggiori/ Minori Entrate* | *Percentuale di realizzazione* | *Incassato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di incasso* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0100 - Tributi 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 | 2.337.654,00 | 25,410% | 1.808.540,18 | 42,340% | -529.113,82 | 77,370% | 1.328.693,20 | 35,040% | 479.846,98 | 73,470% |
| Tipologia 0300 - 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% |
| Tipologia 0400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 4.479.763,24 | 48,690% | 134.309,49 | 3,140% | -4.345.453,75 | 3,000% | 134.309,49 | 3,540% | 0,00 | 100,000% |
| Tipologia 0500 - Altre entrate in conto capitale | 2.382.446,57 | 25,900% | 2.328.832,11 | 54,520% | -53.614,46 | 97,750% | 2.328.832,11 | 61,420% | 0,00 | 100,000% |
| **TOTALE** | **9.199.863,81** | **100,000%** | **4.271.681,78** | **100,000%** | **-4.928.182,03** | **46,430%** | **3.791.834,80** | **100,000%** | **479.846,98** | **88,770%** |



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 4

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0100 - Tributi in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 0200 - Contributi agli investimenti | 83.010,35 | 90.268,15 | 607.752,14 | 472.656,58 | 1.808.540,18 |
| Tipologia 0300 - Altri trasferimenti in conto capitale | 246.356,69 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 0400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 566.655,36 | 172.771,52 | 166.361,97 | 166.878,20 | 134.309,49 |
| Tipologia 0500 - Altre entrate in conto capitale | 2.353.828,53 | 1.698.238,33 | 3.856.392,72 | 2.902.646,95 | 2.328.832,11 |
| **TOTALE** | **3.249.850,93** | **2.311.278,00** | **4.630.506,83** | **3.542.181,73** | **4.271.681,78** |

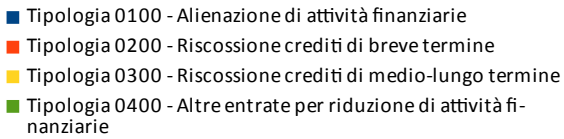
*Nota:il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.*



## TITOLO 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITÀ FINANZIARIE

| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Accertato* | *Percentuale sul totale* | *Maggiori/ Minori Entrate* | *Percentuale di realizzazione* | *Incassato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di incasso* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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%** |

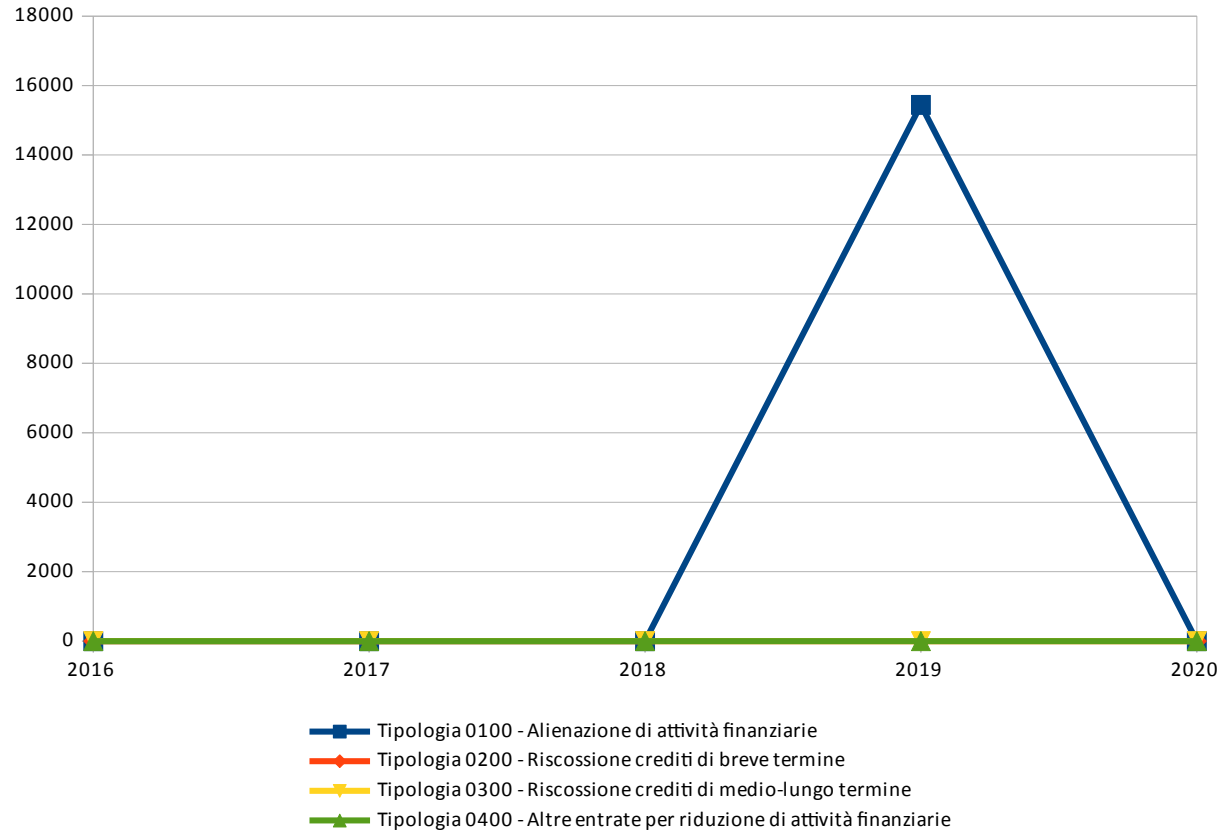
Accertato di Competenza



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 5

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0100 - Alienazione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.443,06 | 0,00 |
| Tipologia 0200 - Riscossione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 0300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 0400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **15.443,06** | **0,00** |

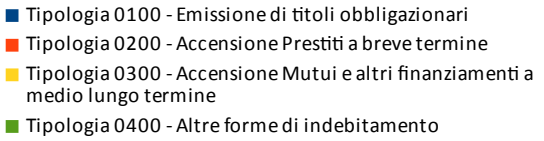
*Nota:il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.*



## TITOLO 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI

| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Accertato* | *Percentuale sul totale* | *Maggiori/ Minori Entrate* | *Percentuale di realizzazione* | *Incassato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di incasso* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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%** |

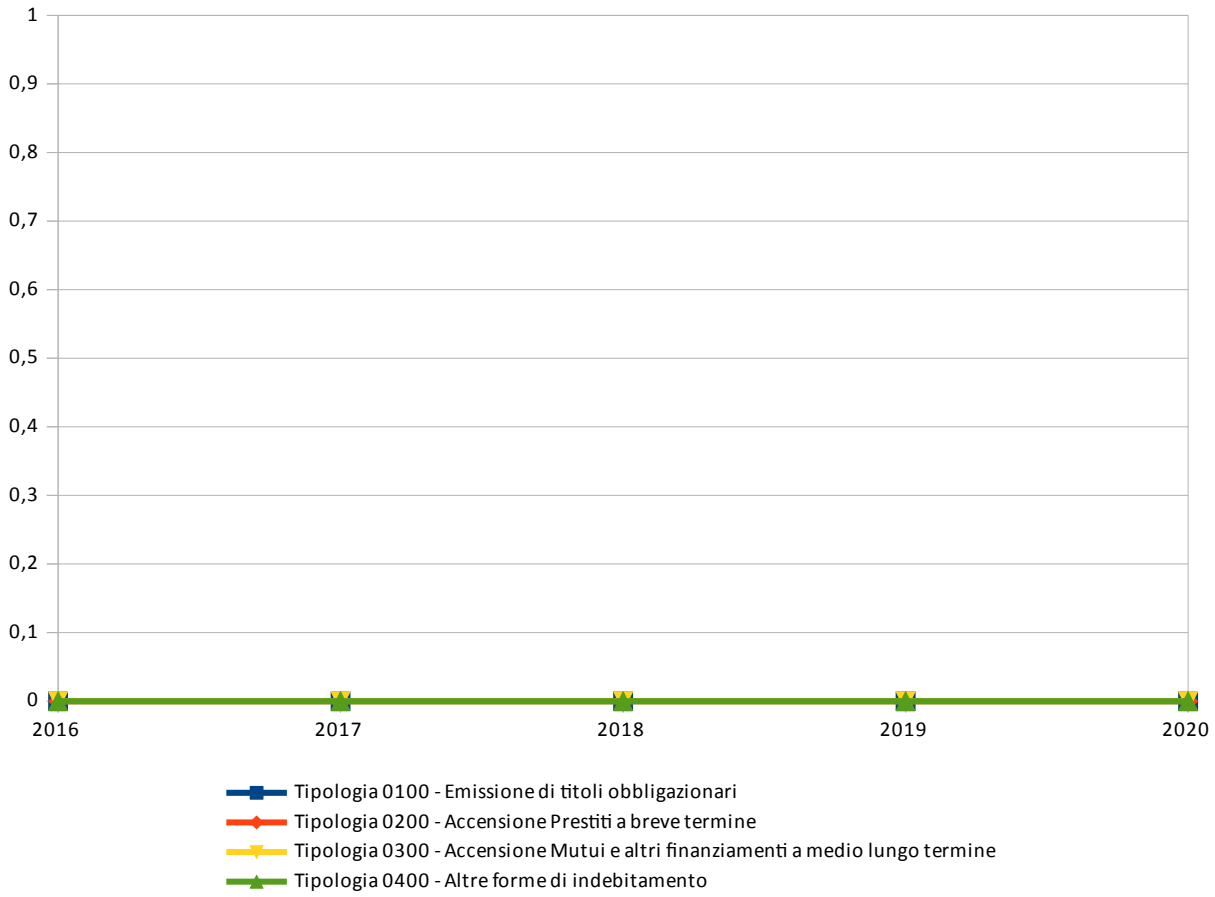
Accertato di Competenza



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 6

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0100 - Emissione di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 0200 - Accensione Prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 0300 - Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Tipologia 0400 - Altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

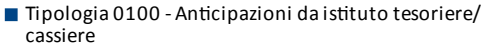
*Nota:il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.*



## TITOLO 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Accertato* | *Percentuale sul totale* | *Maggiori/ Minori Entrate* | *Percentuale di realizzazione* | *Incassato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di incasso* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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%** |

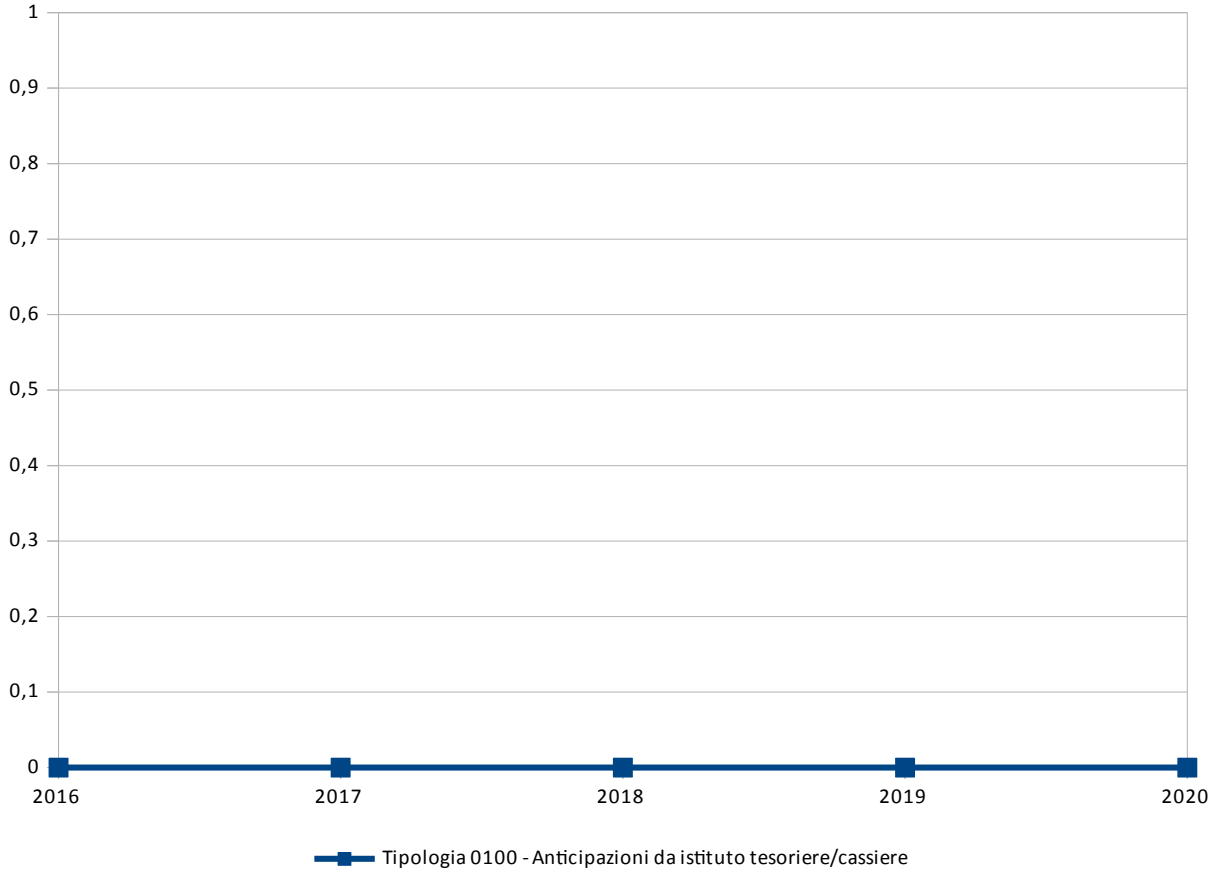
Accertato di Competenza



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 7

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE** | **0,00** | **0,00** | **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.*



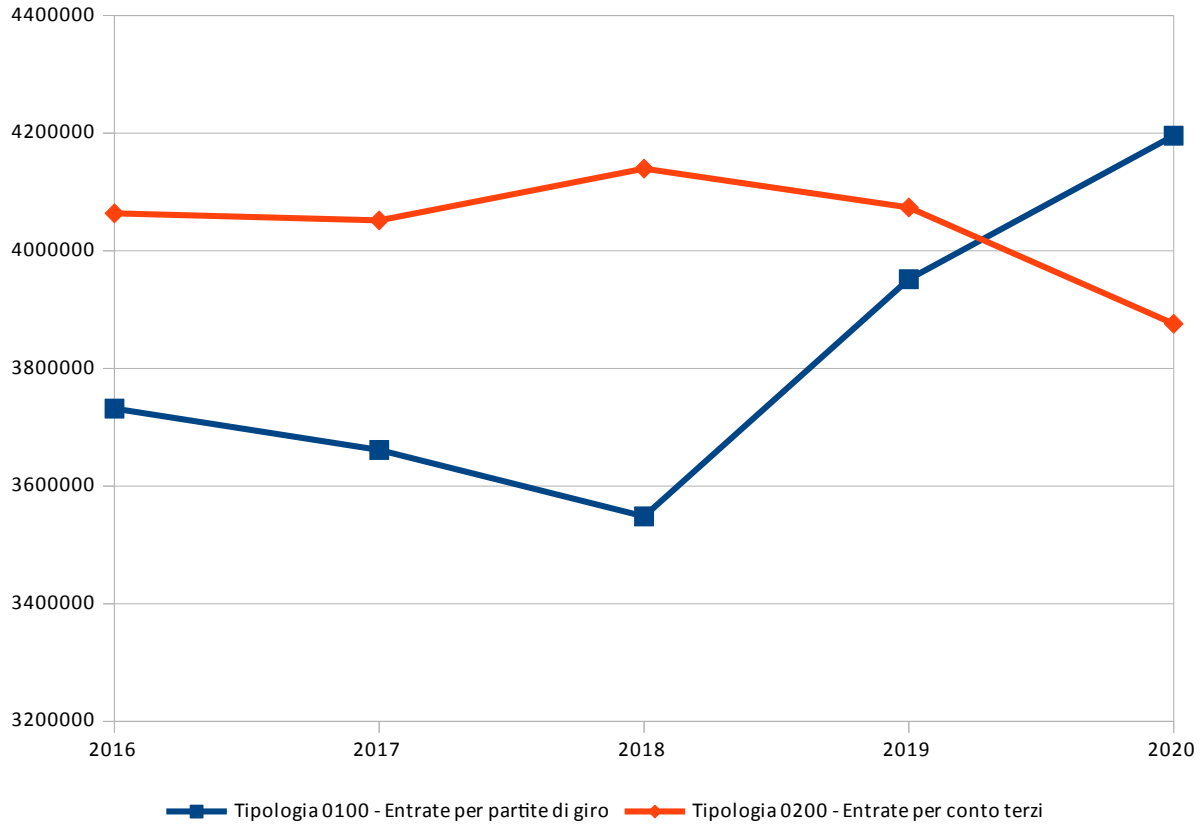
## TITOLO 9 - ENTRATE PER CONTO DI TERZI E PARTITE DI GIRO

| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Accertato* | *Percentuale sul totale* | *Maggiori/ Minori Entrate* | *Percentuale di realizzazione* | *Incassato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di incasso* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro | 6.216.000,00 | 59,000% | 4.195.491,22 | 51,980% | -2.020.508,78 | 67,500% | 4.170.791,69 | 51,870% | 24.699,53 | 99,410% |
| Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi | 4.320.000,00 | 41,000% | 3.875.796,59 | 48,020% | -444.203,41 | 89,720% | 3.870.661,30 | 48,130% | 5.135,29 | 99,870% |
| **TOTALE** | **10.536.000,00** | **100,000%** | **8.071.287,81** | **100,000%** | **-2.464.712,19** | **76,610%** | **8.041.452,99** | **100,000%** | **29.834,82** | **99,630%** |

## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'ACCERTATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 9

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Tipologia 0100 - Entrate per partite di giro | 3.731.553,25 | 3.661.344,06 | 3.548.430,81 | 3.951.722,51 | 4.195.491,22 |
| Tipologia 0200 - Entrate per conto terzi | 4.063.692,14 | 4.051.686,87 | 4.139.561,63 | 4.073.705,55 | 3.875.796,59 |
| **TOTALE** | **7.795.245,39** | **7.713.030,93** | **7.687.992,44** | **8.025.428,06** | **8.071.287,81** |

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



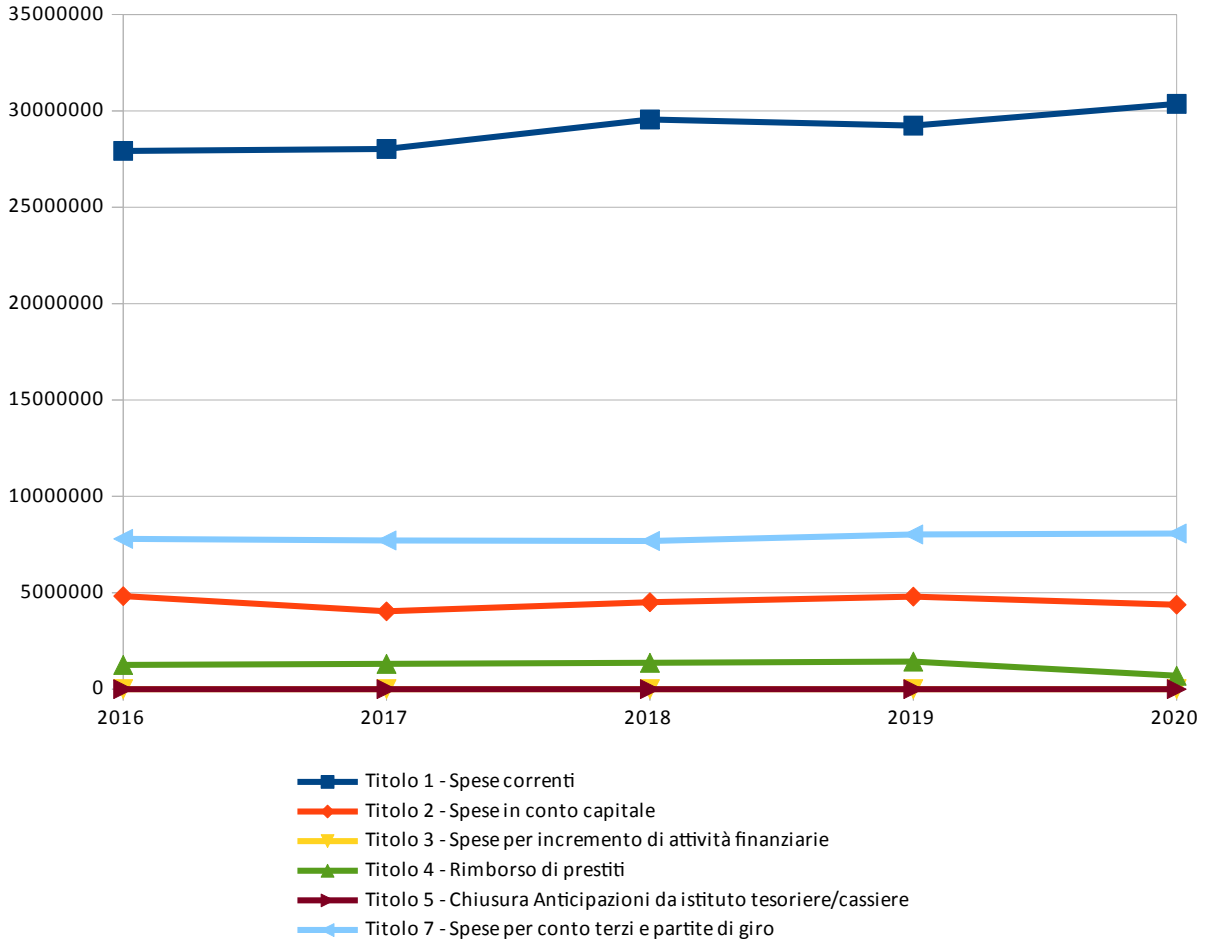
## 3.3 ANALISI DELLA SPESA

| | 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Disavanzo di Amm.ne* | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| *Titolo 1* | 36.103.008,03 | 56,380% | 30.363.718,71 | 69,790% | 1.197.785,62 | 25,490% | 4.541.503,70 | 87,420% | 23.402.381,12 | 66,600% | 6.961.337,59 | 77,070% |
| *Titolo 2* | 15.704.740,96 | 24,520% | 4.380.199,98 | 10,070% | 3.502.136,81 | 74,510% | 7.822.404,17 | 50,190% | 3.343.045,75 | 9,510% | 1.037.154,23 | 76,320% |
| *Titolo 3* | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| *Titolo 4* | 695.119,00 | 1,090% | 695.118,55 | 1,600% | 0,00 | 0,000% | 0,45 | 100,000% | 695.118,55 | 1,980% | 0,00 | 100,000% |
| *Titolo 5* | 1.000.000,00 | 1,560% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 1.000.000,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| *Titolo 7* | 10.536.000,00 | 16,450% | 8.071.287,81 | 18,550% | 0,00 | 0,000% | 2.464.712,19 | 76,610% | 7.699.095,56 | 21,910% | 372.192,25 | 95,390% |
| *TOTALE* | **64.038.867,99** | **100,000%** | **43.510.325,05** | **100,000%** | **4.699.922,43** | **100,000%** | **15.828.620,51** | **75,280%** | **35.139.640,98** | | **8.370.684,07** | **80,760%** |

## PROSPETTO PLURIENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 - Spese correnti | 27.925.614,67 | 28.026.964,60 | 29.555.519,11 | 29.236.597,74 | 30.363.718,71 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 4.825.034,77 | 4.035.910,78 | 4.509.512,42 | 4.800.345,52 | 4.380.199,98 |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 1.251.489,10 | 1.307.602,93 | 1.366.507,31 | 1.428.345,89 | 695.118,55 |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 7.795.245,37 | 7.713.030,93 | 7.687.992,44 | 8.025.428,06 | 8.071.287,81 |
| **TOTALE** | **41.797.383,91** | **41.083.509,24** | **43.119.531,28** | **43.490.717,21** | **43.510.325,05** |

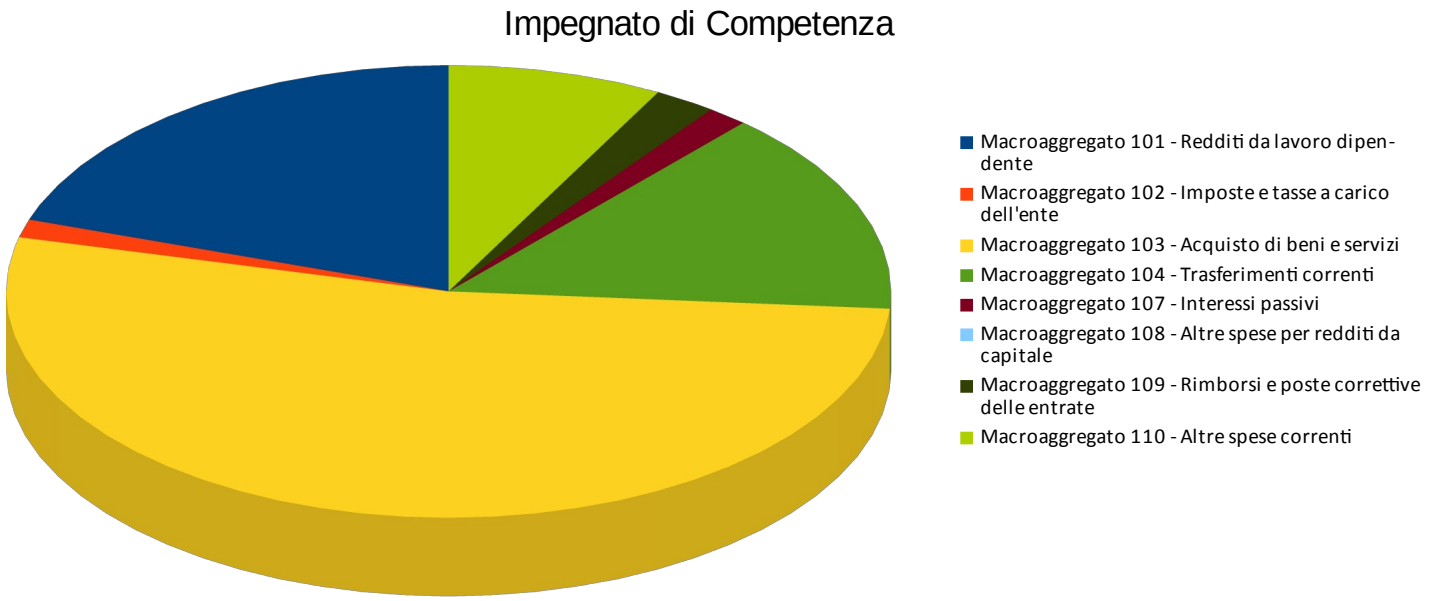
*Nota:il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.*



## ANALISI DELLE SPESE DI COMPETENZA PER TITOLO

### TITOLO 1 - SPESE CORRENTI

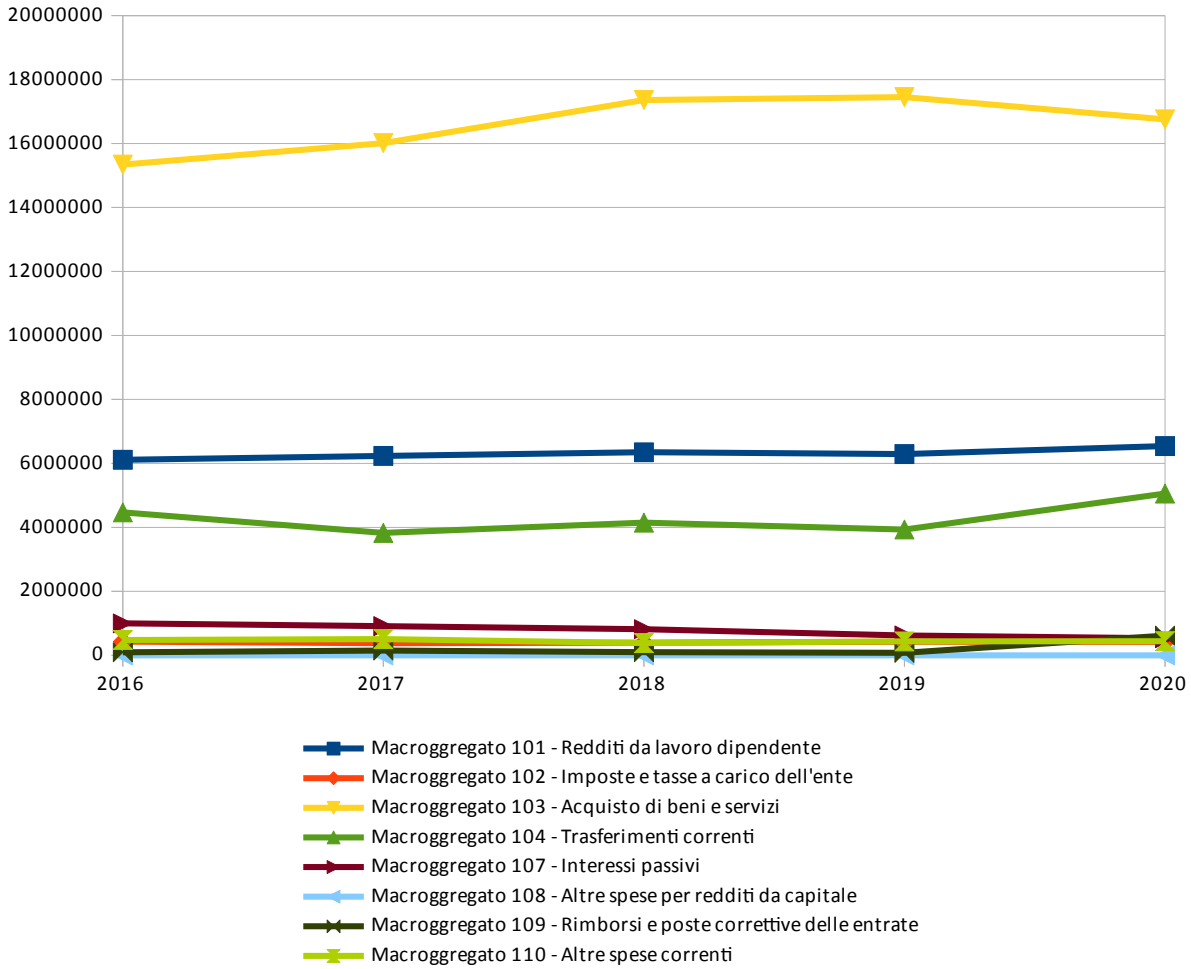
| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Impegnato* | *Percentuale sul totale* | *F.P.V.* | *Percentuale sul totale* | *Minori Spese* | *Percentuale di realizzazione* | *Pagato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di pagamento* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente | 7.167.983,42 | 19,850% | 6.542.042,62 | 21,550% | 567.063,88 | 47,340% | 58.876,92 | 99,180% | 6.270.556,12 | 26,790% | 271.486,50 | 95,850% |
| Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 467.380,19 | 1,290% | 419.523,78 | 1,380% | 34.500,83 | 2,880% | 13.355,58 | 97,140% | 363.608,12 | 1,550% | 55.915,66 | 86,670% |
| Macroaggregato 103 - Acquisto di beni e servizi | 19.001.346,24 | 52,630% | 16.753.241,74 | 55,180% | 532.756,05 | 44,480% | 1.715.348,45 | 90,970% | 12.091.932,75 | 51,670% | 4.661.308,99 | 72,180% |
| Macroaggregato 104 - Trasferimenti correnti | 5.276.694,41 | 14,620% | 5.057.740,72 | 16,660% | 28.653,40 | 2,390% | 190.300,29 | 96,390% | 3.672.204,57 | 15,690% | 1.385.536,15 | 72,610% |
| Macroaggregato 107 - Interessi passivi | 537.774,08 | 1,490% | 534.261,92 | 1,760% | 0,00 | 0,000% | 3.512,16 | 99,350% | 534.261,92 | 2,280% | 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 | 815.044,27 | 2,260% | 616.567,30 | 2,030% | 437,74 | 0,040% | 198.039,23 | 75,700% | 132.268,95 | 0,570% | 484.298,35 | 21,450% |
| Macroaggregato 110 - Altre spese correnti | 2.836.785,42 | 7,860% | 440.340,63 | 1,450% | 34.373,72 | 2,870% | 2.362.071,07 | 16,730% | 337.548,69 | 1,440% | 102.791,94 | 76,660% |
| **TOTALE** | **36.103.008,03** | **100,000%** | **30.363.718,71** | **100,000%** | **1.197.785,62** | **100,000%** | **4.541.503,70** | **87,420%** | **23.402.381,12** | **100,000%** | **6.961.337,59** | **77,070%** |


Impegnato di Competenza
Macroaggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente
Macroaggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente
Macroaggregato 103 - Acquisto di beni e servizi
Macroaggregato 104 - Trasferimenti correnti
Macroaggregato 107 - Interessi passivi
Macroaggregato 108 - Altre spese per redditi da capitale
Macroaggregato 109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate
Macroaggregato 110 - Altre spese correnti

## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 1

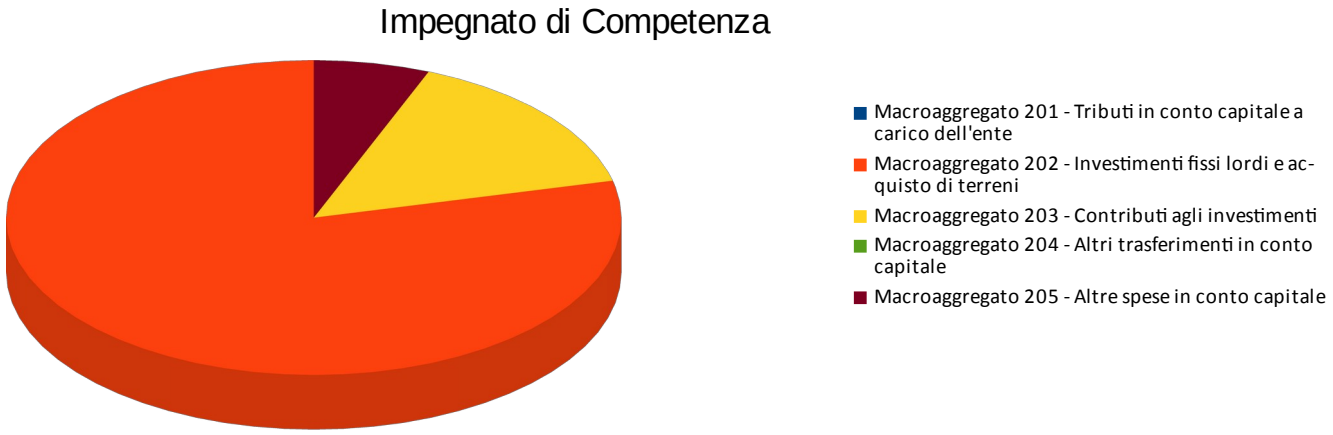
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Macroggregato 101 - Redditi da lavoro dipendente | 6.113.489,78 | 6.233.590,01 | 6.349.088,42 | 6.293.093,76 | 6.542.042,62 |
| Macroggregato 102 - Imposte e tasse a carico dell'ente | 428.921,04 | 379.597,04 | 394.666,98 | 424.786,32 | 419.523,78 |
| Macroggregato 103 - Acquisto di beni e servizi | 15.339.809,97 | 16.014.935,64 | 17.361.826,55 | 17.450.281,37 | 16.753.241,74 |
| Macroggregato 104 - Trasferimenti correnti | 4.469.477,76 | 3.826.160,47 | 4.148.438,44 | 3.933.976,76 | 5.057.740,72 |
| Macroggregato 107 - Interessi passivi | 999.545,02 | 912.303,13 | 819.758,82 | 623.126,17 | 534.261,92 |
| Macroggregato 108 - Altre spese per redditi da capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroggregato 109 - Rimborsi e poste correttive delle entrate | 94.578,95 | 151.164,28 | 97.870,12 | 75.776,72 | 616.567,30 |
| Macroggregato 110 - Altre spese correnti | 479.792,15 | 509.214,03 | 383.869,78 | 435.556,64 | 440.340,63 |
| **TOTALE** | **27.925.614,67** | **28.026.964,60** | **29.555.519,11** | **29.236.597,74** | **30.363.718,71** |

*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

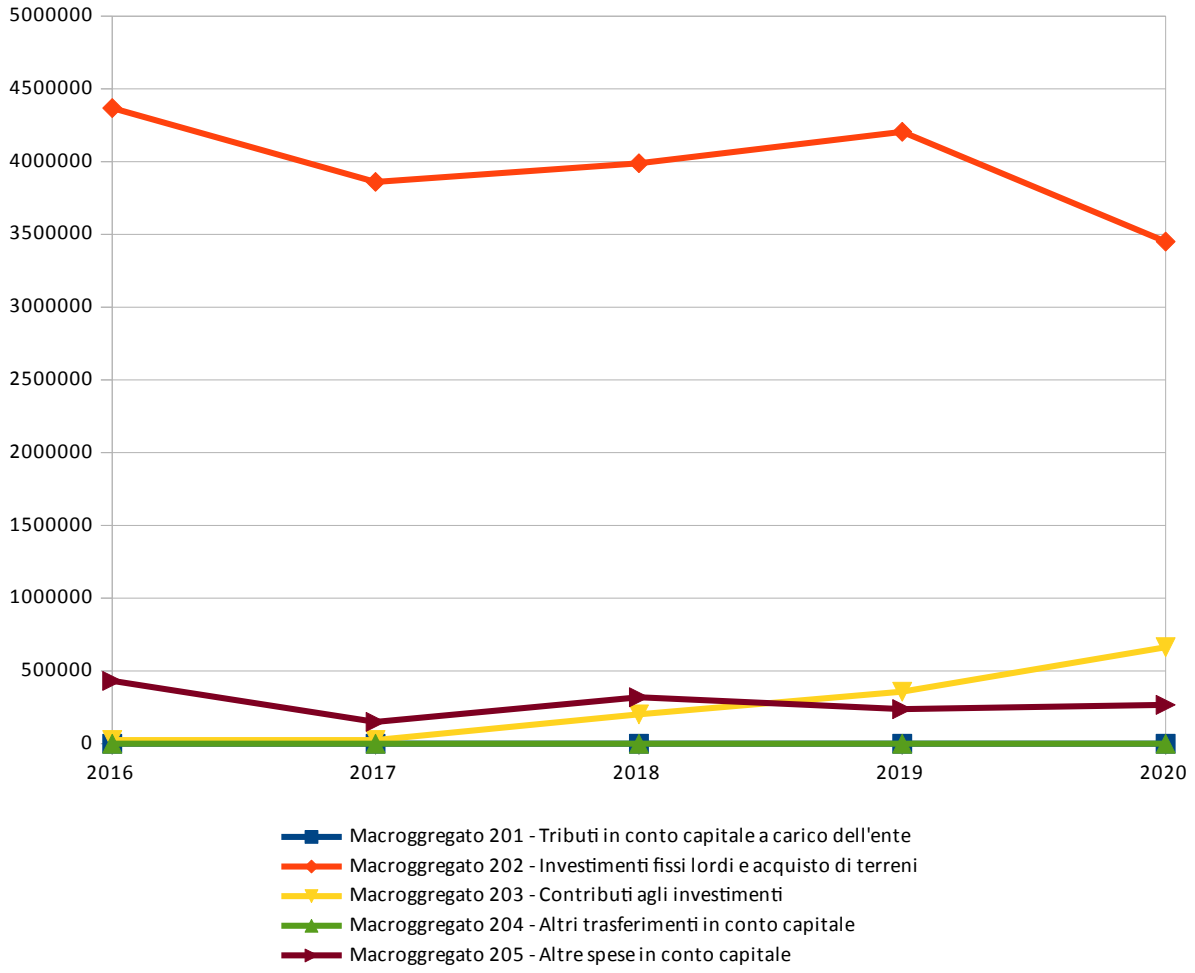
| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Impegnato* | *Percentuale sul totale* | *F.P.V.* | *Percentuale sul totale* | *Minori Spese* | *Percentuale di realizzazione* | *Pagato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di pagamento* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 14.281.200,29 | 90,940% | 3.450.477,58 | 78,770% | 3.377.136,81 | 96,430% | 7.453.585,90 | 47,810% | 2.717.535,65 | 81,290% | 732.941,93 | 78,760% |
| Macroaggregato 203 - Contributi agli investimenti | 787.758,40 | 5,020% | 662.758,40 | 15,130% | 125.000,00 | 3,570% | 0,00 | 100,000% | 358.546,10 | 10,730% | 304.212,30 | 54,100% |
| 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 | 635.782,27 | 4,050% | 266.964,00 | 6,090% | 0,00 | 0,000% | 368.818,27 | 41,990% | 266.964,00 | 7,990% | 0,00 | 100,000% |
| **TOTALE** | **15.704.740,96** | **100,000%** | **4.380.199,98** | **100,000%** | **3.502.136,81** | **100,000%** | **7.822.404,17** | **50,190%** | **3.343.045,75** | **100,000%** | **1.037.154,23** | **76,320%** |



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 2

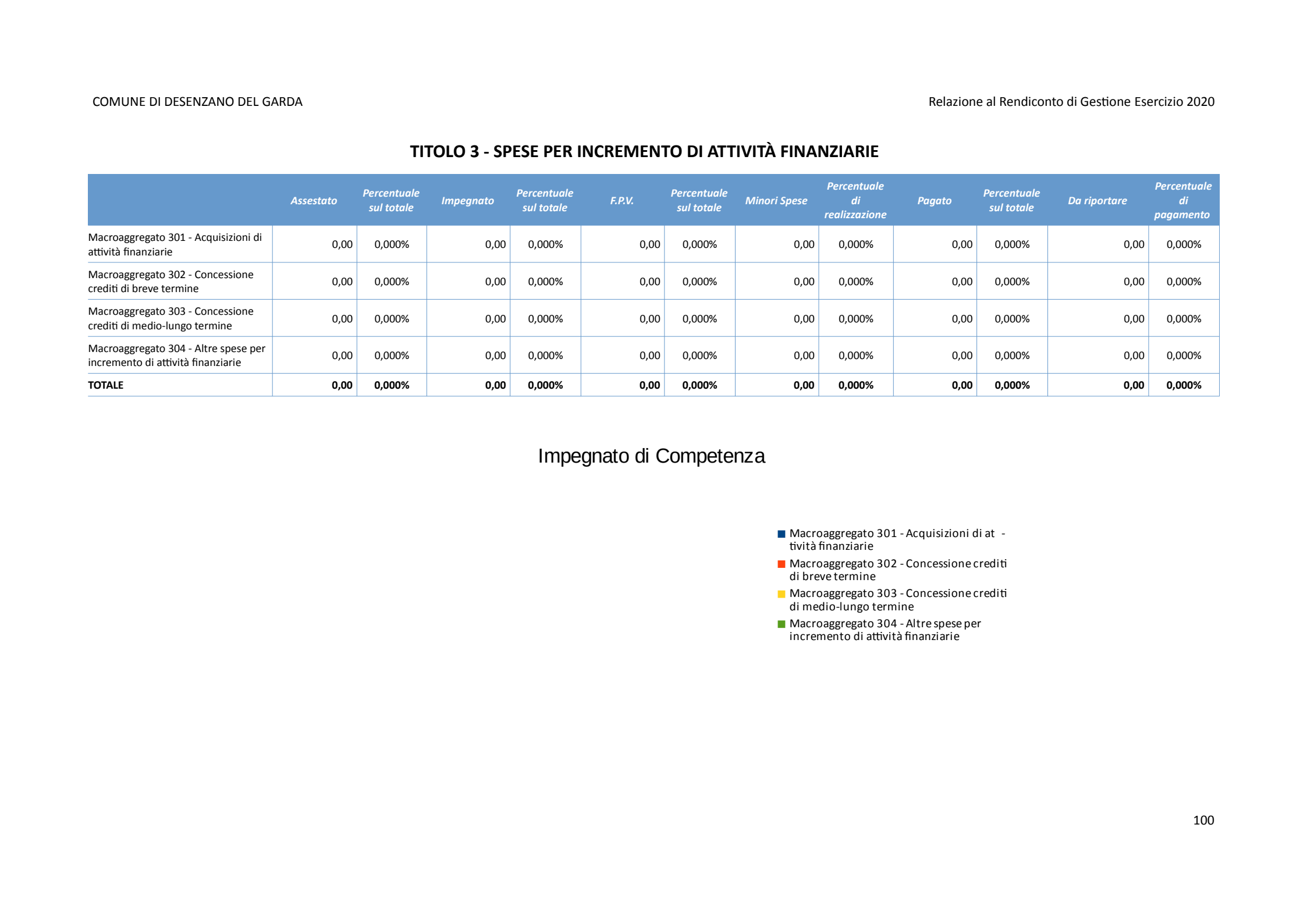
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Macroggregato 201 - Tributi in conto capitale a carico dell'ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroggregato 202 - Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni | 4.368.569,68 | 3.860.977,34 | 3.989.189,13 | 4.205.468,87 | 3.450.477,58 |
| Macroggregato 203 - Contributi agli investimenti | 25.000,00 | 25.000,00 | 201.119,00 | 356.981,33 | 662.758,40 |
| Macroggregato 204 - Altri trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroggregato 205 - Altre spese in conto capitale | 431.465,09 | 149.933,44 | 319.204,29 | 237.895,32 | 266.964,00 |
| **TOTALE** | **4.825.034,77** | **4.035.910,78** | **4.509.512,42** | **4.800.345,52** | **4.380.199,98** |

*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

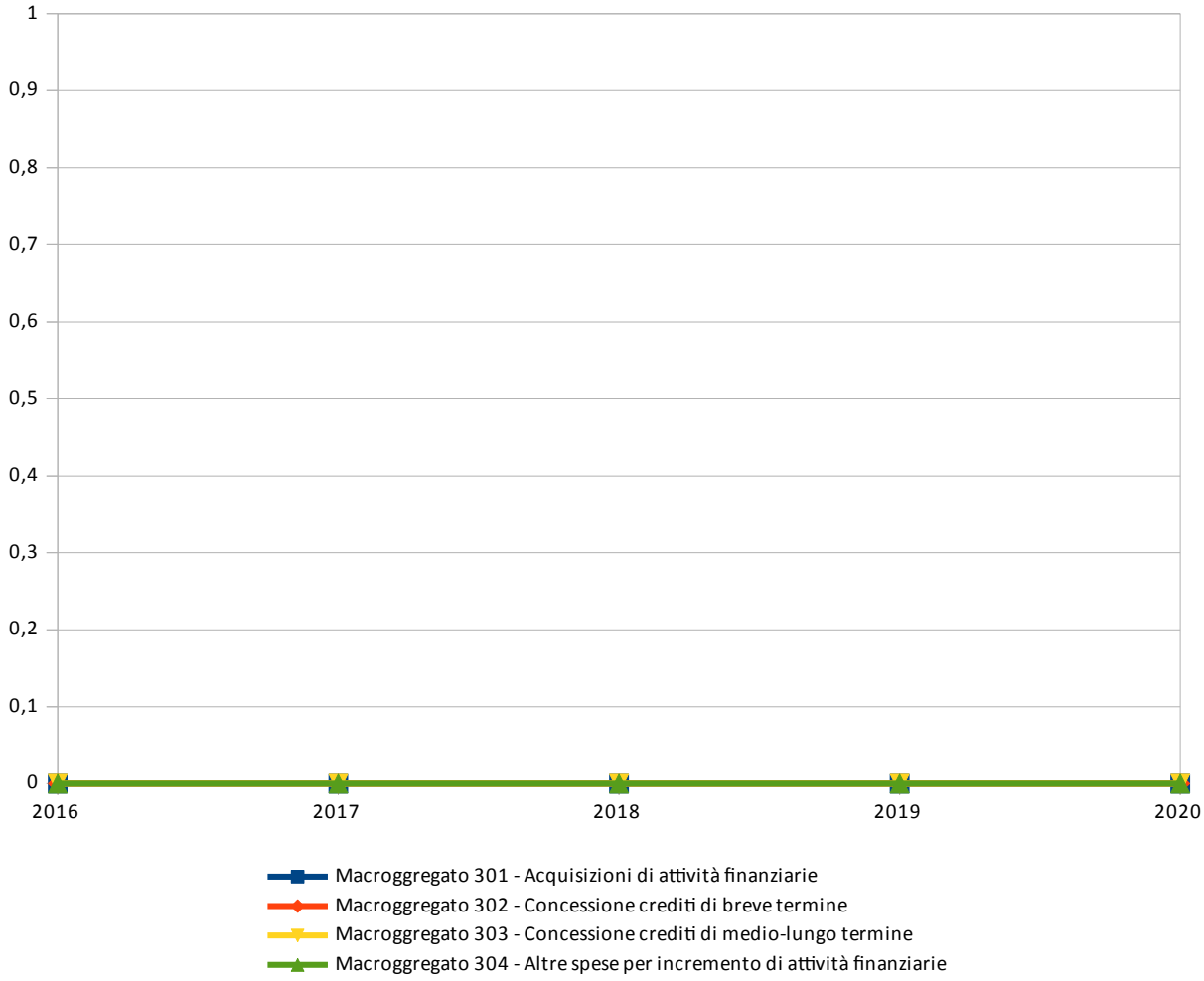
| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Impegnato* | *Percentuale sul totale* | *F.P.V.* | *Percentuale sul totale* | *Minori Spese* | *Percentuale di realizzazione* | *Pagato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di pagamento* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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%** |



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 3

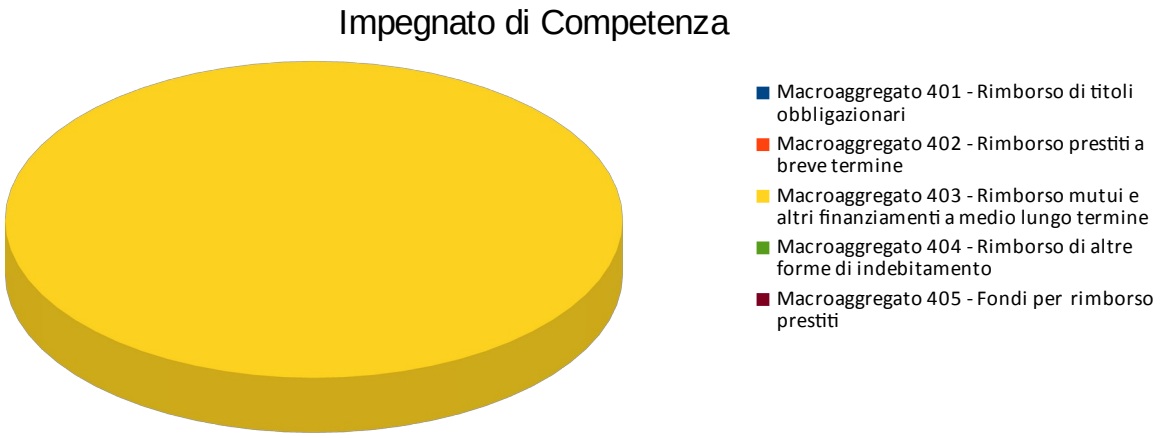
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Macroggregato 301 - Acquisizioni di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroggregato 302 - Concessione crediti di breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroggregato 303 - Concessione crediti di medio-lungo termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroggregato 304 - Altre spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE** | **0,00** | **0,00** | **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

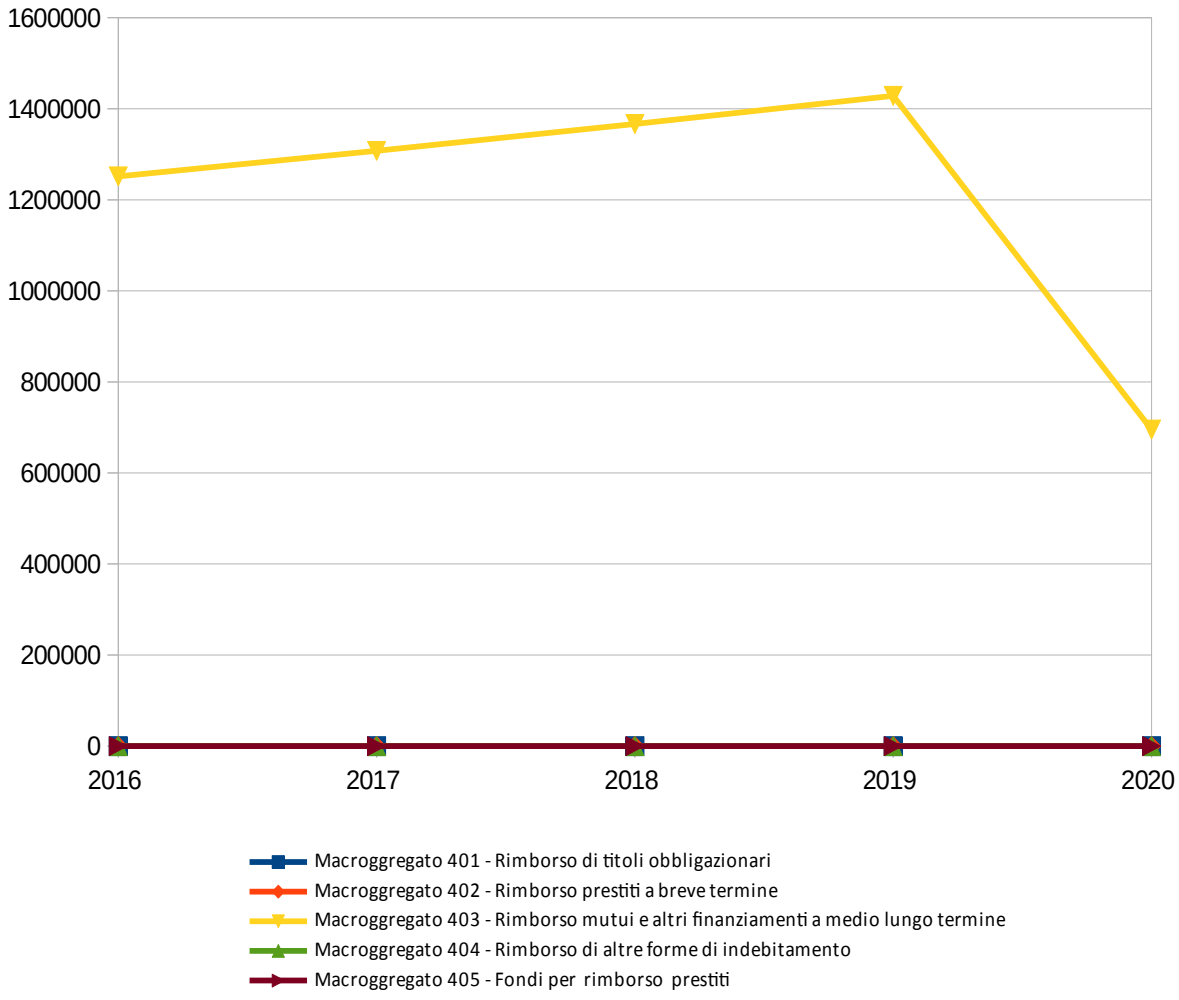
| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Impegnato* | *Percentuale sul totale* | *F.P.V.* | *Percentuale sul totale* | *Minori Spese* | *Percentuale di realizzazione* | *Pagato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di pagamento* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 695.119,00 | 100,000% | 695.118,55 | 100,000% | 0,00 | 0,000% | 0,45 | 100,000% | 695.118,55 | 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** | **695.119,00** | **100,000%** | **695.118,55** | **100,000%** | **0,00** | **0,000%** | **0,45** | **100,000%** | **695.118,55** | **100,000%** | **0,00** | **100,000%** |



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 4

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Macroggregato 401 - Rimborso di titoli obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroggregato 402 - Rimborso prestiti a breve termine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroggregato 403 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 1.251.489,10 | 1.307.602,93 | 1.366.507,31 | 1.428.345,89 | 695.118,55 |
| Macroggregato 404 - Rimborso di altre forme di indebitamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Macroggregato 405 - Fondi per rimborso prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE** | **1.251.489,10** | **1.307.602,93** | **1.366.507,31** | **1.428.345,89** | **695.118,55** |

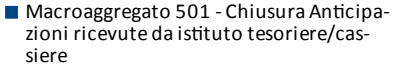
*Nota:il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.*



## TITOLO 5 - CHIUSURA ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

| | *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* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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%** |

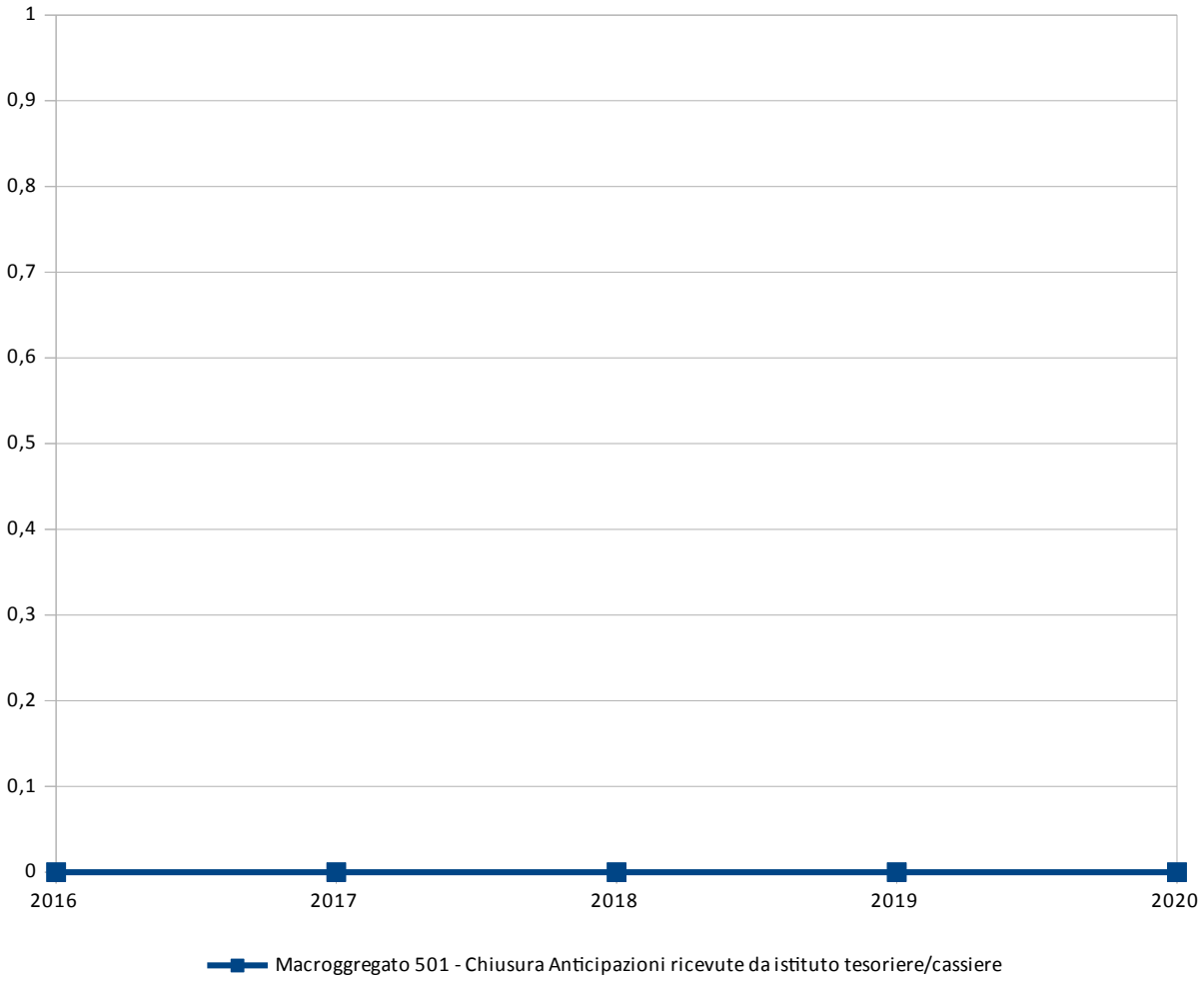
Impegnato di Competenza



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 5

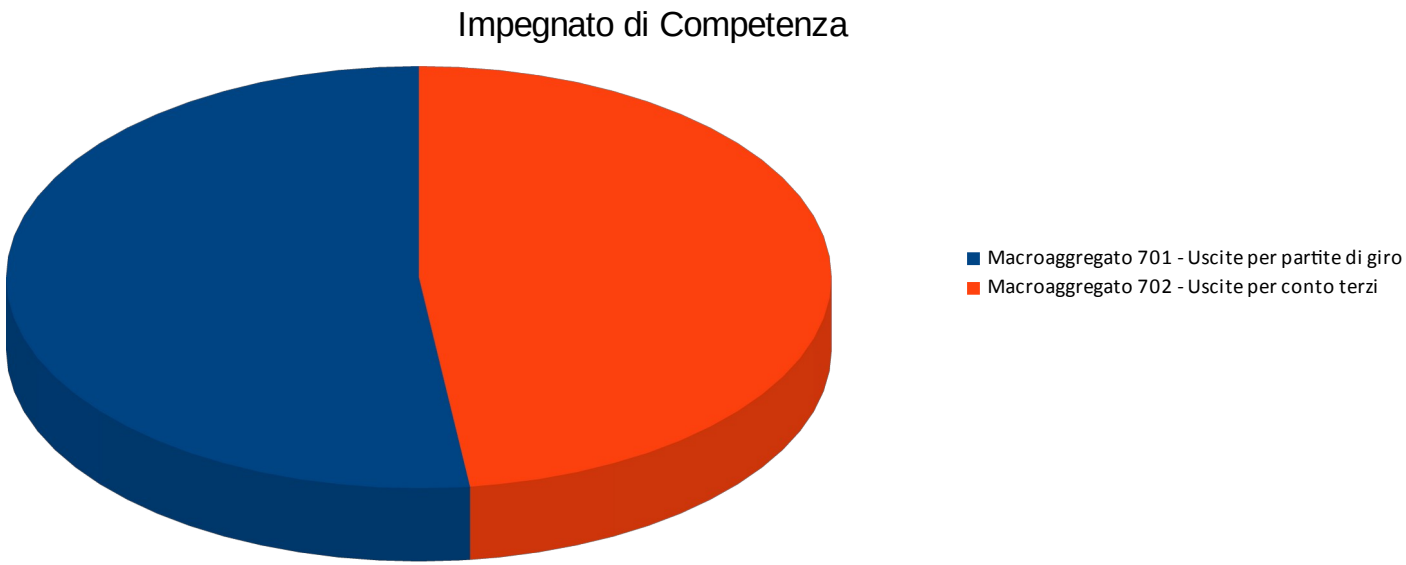
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Macroggregato 501 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **TOTALE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

*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

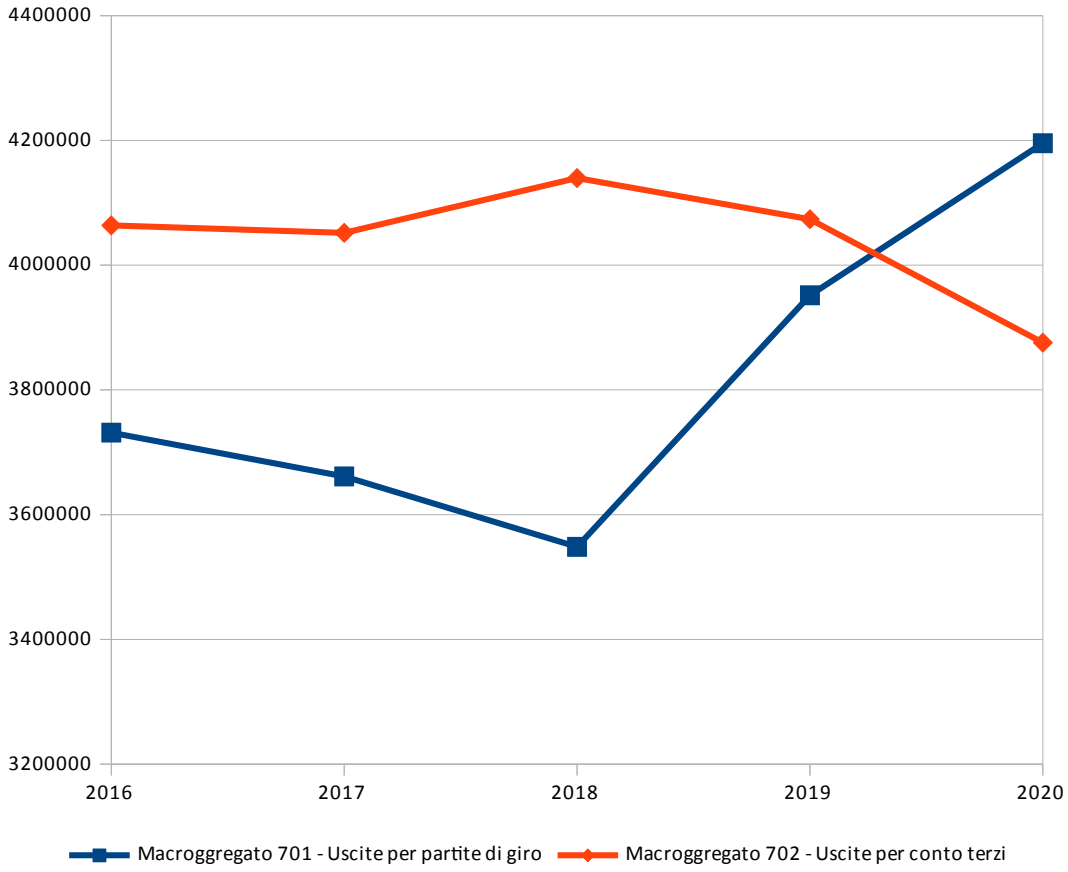
| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Impegnato* | *Percentuale sul totale* | *F.P.V.* | *Percentuale sul totale* | *Minori Spese* | *Percentuale di realizzazione* | *Pagato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di pagamento* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Macroaggregato 701 - Uscite per partite di giro | 6.216.000,00 | 59,000% | 4.195.491,22 | 51,980% | 0,00 | 0,000% | 2.020.508,78 | 67,500% | 3.874.242,66 | 50,320% | 321.248,56 | 92,340% |
| Macroaggregato 702 - Uscite per conto terzi | 4.320.000,00 | 41,000% | 3.875.796,59 | 48,020% | 0,00 | 0,000% | 444.203,41 | 89,720% | 3.824.852,90 | 49,680% | 50.943,69 | 98,690% |
| **TOTALE** | **10.536.000,00** | **100,000%** | **8.071.287,81** | **100,000%** | **0,00** | **0,000%** | **2.464.712,19** | **76,610%** | **7.699.095,56** | **100,000%** | **372.192,25** | **95,390%** |



## PROSPETTO QUINQUENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA DEL TITOLO 7

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Macroggregato 701 - Uscite per partite di giro | 3.731.553,25 | 3.661.344,06 | 3.548.430,81 | 3.951.722,51 | 4.195.491,22 |
| Macroggregato 702 - Uscite per conto terzi | 4.063.692,12 | 4.051.686,87 | 4.139.561,63 | 4.073.705,55 | 3.875.796,59 |
| **TOTALE** | **7.795.245,37** | **7.713.030,93** | **7.687.992,44** | **8.025.428,06** | **8.071.287,81** |

*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.

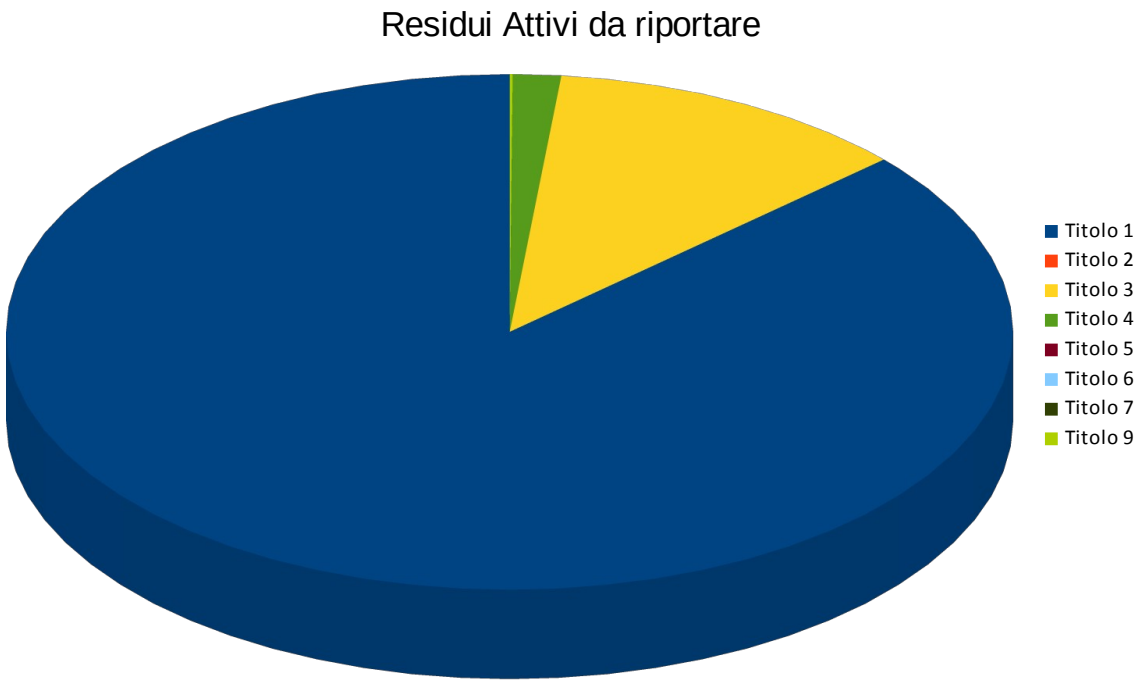
Dalla ricognizione non è sorta la necessità di procedere al riconoscimento formale di maggior crediti e debiti rispetto all'ammontare dei residui attivi e passivi contabilizzati; di conseguenza, non è stato necessario procedere all'accertamento e all'impegno di nuovi crediti o nuovi debiti imputati contabilmente 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

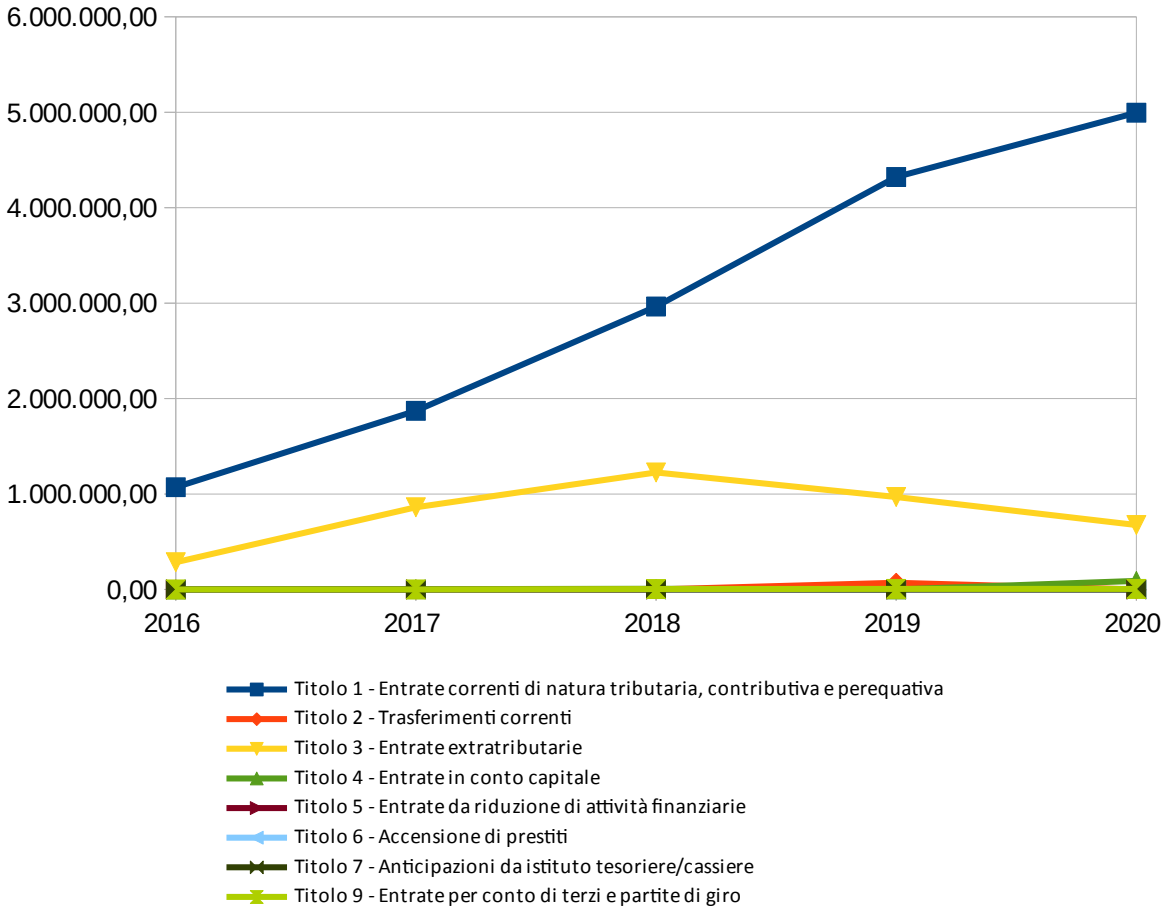
| | Residui Iniziali | Percentuale sul totale | Maggiori/ Minori Entrate | Percentuale sul totale | Residui conservati | Percentuale di conservazione | Incassato | Percentuale sul totale | Da riportare | Percentuale di incasso | di cui con anzianità superiore a 5 anni | Percentuale di anzianità superiore a 5 anni |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 | 8.715.976,14 | 78,180% | -1.859.569,02 | 74,240% | 6.856.407,12 | 78,660% | 1.860.505,11 | 64,610% | 4.995.902,01 | 21,350% | 397,40 | 0,010% |
| Titolo 2 | 398.600,34 | 3,580% | -47.684,56 | 1,900% | 350.915,78 | 88,040% | 350.915,78 | 12,190% | 0,00 | 88,040% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 3 | 1.743.935,42 | 15,640% | -597.715,28 | 23,860% | 1.146.220,14 | 65,730% | 471.869,70 | 16,390% | 674.350,44 | 27,060% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 4 | 259.780,53 | 2,330% | 0,00 | 0,000% | 259.780,53 | 100,000% | 170.780,53 | 5,930% | 89.000,00 | 65,740% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 5 | 0,00 | 0,000% | 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% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 7 | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 9 | 30.934,22 | 0,280% | 0,00 | 0,000% | 30.934,22 | 100,000% | 25.404,22 | 0,880% | 5.530,00 | 82,120% | 0,00 | 0,000% |
| TOTALE | **11.149.226,65** | **100,000%** | **-2.504.968,86** | **100,000%** | **8.644.257,79** | **77,530%** | **2.879.475,34** | **100,000%** | **5.764.782,45** | **25,830%** | **397,40** | **0,010%** |


Residui Attivi da riportare
Titolo 1
Titolo 2
Titolo 3
Titolo 4
Titolo 5
Titolo 6
Titolo 7
Titolo 9

## PROSPETTO PLURIENNALE DEI RESIDUI ATTIVI DA RIPORTARE

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 1.071.010,79 | 1.871.143,76 | 2.963.693,00 | 4.321.519,01 | 4.995.902,01 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69.821,94 | 0,00 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 284.484,92 | 861.327,51 | 1.225.056,04 | 968.592,66 | 674.350,44 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 0,00 | 2.339,49 | 5.741,83 | 0,00 | 89.000,00 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 0,00 | 0,00 | 3.234,60 | 5.530,00 | 5.530,00 |
| **TOTALE** | **1.355.495,71** | **2.734.810,76** | **4.197.725,47** | **5.365.463,61** | **5.764.782,45** |

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



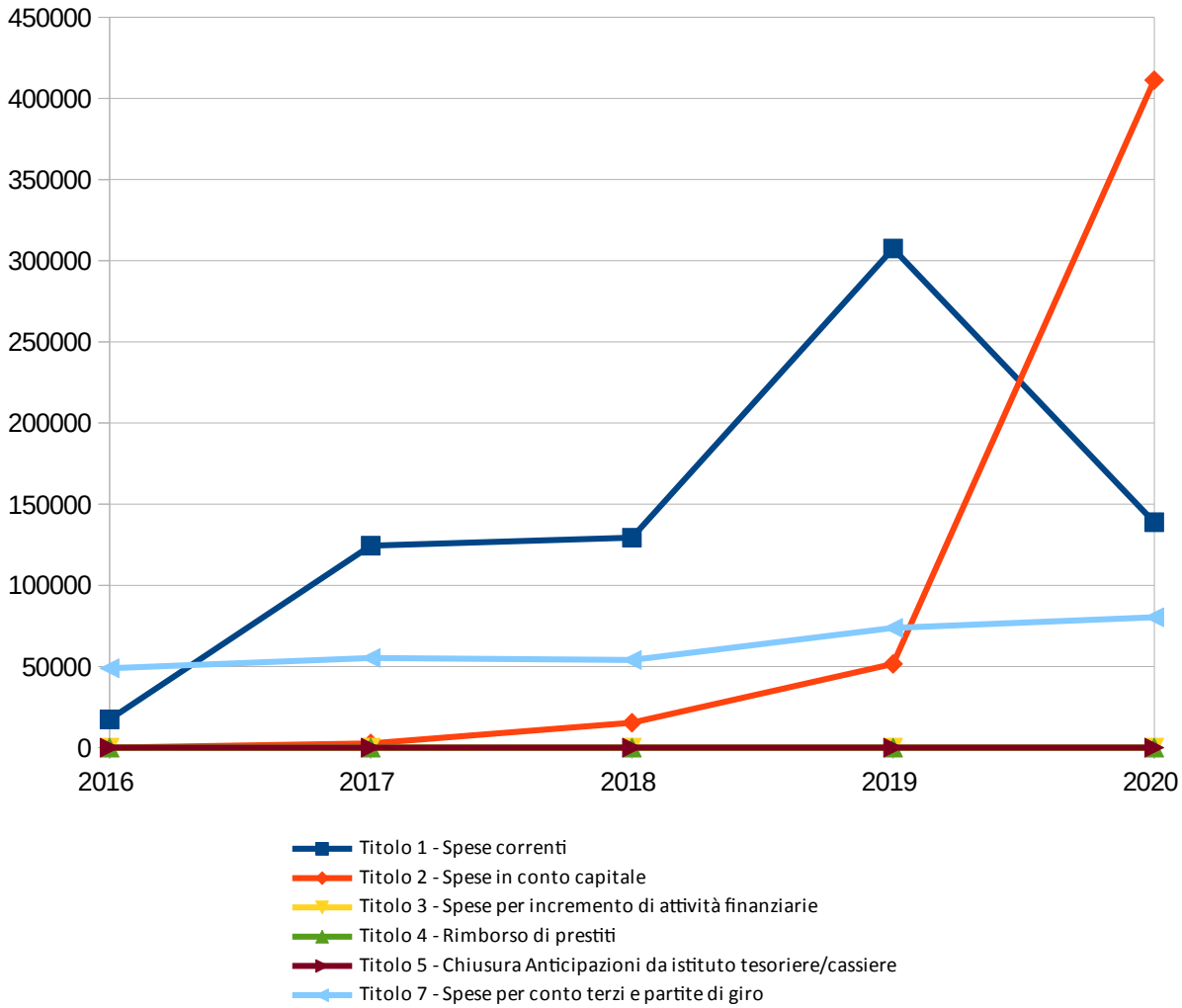
# 4.2 ANALISI DELLA SPESA

| | Residui Iniziali | Percentuale sul totale | Minori Spese | Percentuale sul totale | Residui conservati | Percentuale di conservazione | Pagato | Percentuale sul totale | Da riportare | Percentuale di pagamento | di cui con anzianità superiore a 5 anni | Percentuale di anzianità superiore a 5 anni |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 | 4.948.073,60 | 67,900% | 117.368,38 | 79,490% | 4.830.705,22 | 97,630% | 4.691.805,87 | 72,080% | 138.899,35 | 94,820% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 2 | 1.679.118,72 | 23,040% | 30.292,39 | 20,510% | 1.648.826,33 | 98,200% | 1.237.584,13 | 19,010% | 411.242,20 | 73,700% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 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% | 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% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| Titolo 7 | 660.229,97 | 9,060% | 0,00 | 0,000% | 660.229,97 | 100,000% | 579.927,19 | 8,910% | 80.302,78 | 87,840% | 19.335,91 | 24,080% |
| **TOTALE** | **7.287.422,29** | **100,000%** | **147.660,77** | **100,000%** | **7.139.761,52** | **97,970%** | **6.509.317,19** | **100,000%** | **630.444,33** | **0,000%** | **19.335,91** | **3,070%** |

## PROSPETTO PLURIENNALE DEI RESIDUI PASSIVI DA RIPORTARE

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 - Spese correnti | 17.364,08 | 124.427,92 | 129.350,57 | 307.547,91 | 138.899,35 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 0,00 | 2.589,76 | 15.374,64 | 51.599,74 | 411.242,20 |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 48.859,91 | 55.259,91 | 54.020,41 | 73.719,91 | 80.302,78 |
| **TOTALE** | **66.223,99** | **182.277,59** | **198.745,62** | **432.867,56** | **630.444,33** |

*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

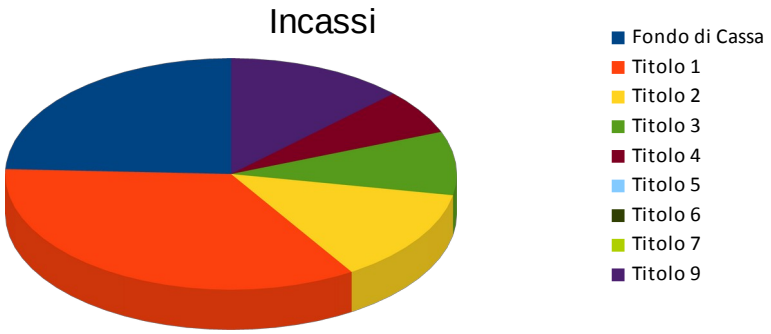
## 5.1 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO DELLA GESTIONE DI CASSA

| ENTRATE | Incassato 2016 | Incassato 2017 | Incassato 2018 | Incassato 2019 | Incassato 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio | 11.438.950,27 | 9.643.335,71 | 6.363.412,14 | 13.724.497,50 | 15.355.477,17 |
| Titolo 1 | 23.804.274,62 | 18.856.951,53 | 26.952.923,09 | 24.347.500,53 | 21.854.269,43 |
| Titolo 2 | 1.619.939,61 | 1.147.200,99 | 1.739.006,37 | 1.137.838,86 | 8.264.751,07 |
| Titolo 3 | 7.086.221,44 | 7.342.777,32 | 6.878.259,10 | 8.271.224,60 | 5.597.698,95 |
| Titolo 4 | 3.145.511,44 | 2.390.220,00 | 4.400.318,41 | 3.514.660,77 | 3.962.615,33 |
| Titolo 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.443,06 | 0,00 |
| **Totale Entrate Finali** | **35.655.947,11** | **29.737.149,84** | **39.970.506,97** | **37.286.667,82** | **39.679.334,78** |
| Titolo 6 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9 | 9.036.940,59 | 7.706.598,08 | 7.683.979,86 | 8.030.739,02 | 8.066.857,21 |
| **Totale dell'Esercizio** | **44.692.887,70** | **37.443.747,92** | **47.654.486,83** | **45.317.406,84** | **47.746.191,99** |
| **TOTALE COMPLESSIVO** | **56.131.837,97** | **47.087.083,63** | **54.017.898,97** | **59.041.904,34** | **63.101.669,16** |
| **TOTALE A PAREGGIO** | **56.131.837,97** | **47.087.083,63** | **54.017.898,97** | **59.041.904,34** | **63.101.669,16** |

| SPESE | Pagato 2016 | Pagato 2017 | Pagato 2018 | Pagato 2019 | Pagato 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 | 31.339.037,72 | 27.707.188,32 | 27.858.763,76 | 29.594.624,49 | 28.094.186,99 |
| Titolo 2 | 4.803.737,00 | 4.049.815,89 | 3.496.313,46 | 4.613.350,47 | 4.580.629,88 |
| Titolo 3 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale spese Finali** | **36.142.774,72** | **31.757.004,21** | **31.355.077,22** | **34.207.974,96** | **32.674.816,87** |
| Titolo 4 | 1.251.489,10 | 1.307.602,93 | 1.366.507,31 | 1.428.345,89 | 695.118,55 |
| Titolo 5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 | 9.094.238,44 | 7.659.064,35 | 7.571.816,94 | 8.050.106,32 | 8.279.022,75 |
| **Totale dell'Esercizio** | **46.488.502,26** | **40.723.671,49** | **40.293.401,47** | **43.686.427,17** | **41.648.958,17** |
| **TOTALE COMPLESSIVO** | **46.488.502,26** | **40.723.671,49** | **40.293.401,47** | **43.686.427,17** | **41.648.958,17** |
| FONDO DI CASSA | 9.643.335,71 | 6.363.412,14 | 13.724.497,50 | 15.355.477,17 | 21.452.710,99 |
| **TOTALE A PAREGGIO** | **56.131.837,97** | **47.087.083,63** | **54.017.898,97** | **59.041.904,34** | **63.101.669,16** |

# 5.2 ANALISI DELL'ENTRATA

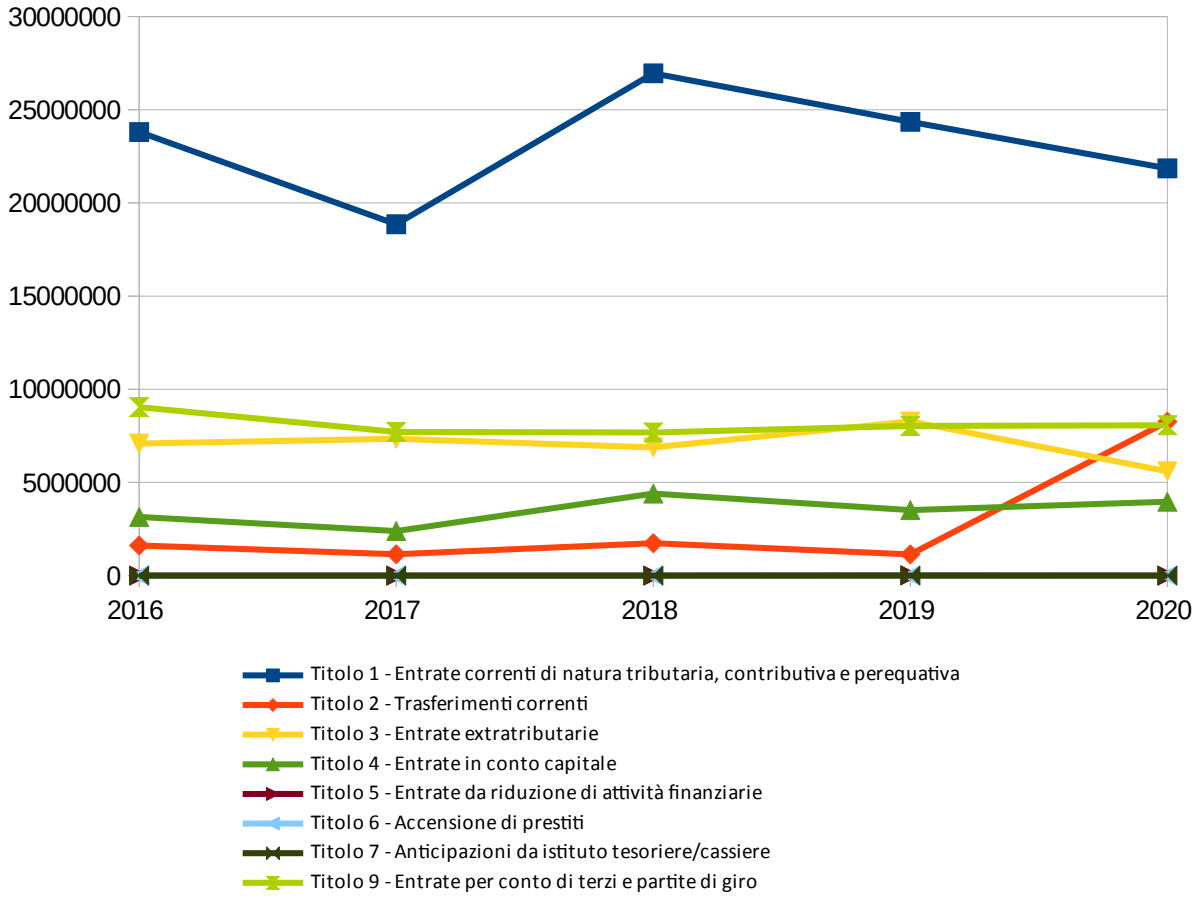
| | Assestato | Percentuale sul totale | Incassato di competenza | Incassato a residuo | Totale Incassato | Percentuale di competenza | Percentuale a residuo | Percentuale su totale | Percentuale di incasso |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Fondo di Cassa* | 15.355.477,17 | 26,130% | 0,00 | 15.355.477,17 | 15.355.477,17 | 0,000% | 84,210% | 24,330% | 100,000% |
| *Titolo 1* | 25.807.362,86 | 43,910% | 19.993.764,32 | 1.860.505,11 | 21.854.269,43 | 44,560% | 10,200% | 34,630% | 84,680% |
| *Titolo 2* | 8.008.411,12 | 13,630% | 7.913.835,29 | 350.915,78 | 8.264.751,07 | 17,640% | 1,920% | 13,100% | 103,200% |
| *Titolo 3* | 6.484.348,74 | 11,030% | 5.125.829,25 | 471.869,70 | 5.597.698,95 | 11,420% | 2,590% | 8,870% | 86,330% |
| *Titolo 4* | 6.931.425,68 | 11,790% | 3.791.834,80 | 170.780,53 | 3.962.615,33 | 8,450% | 0,940% | 6,280% | 57,170% |
| *Titolo 5* | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,000% |
| *Titolo 6* | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,000% |
| *Titolo 7* | 1.000.000,00 | 1,700% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,000% |
| *Titolo 9* | 10.536.308,22 | 17,930% | 8.041.452,99 | 25.404,22 | 8.066.857,21 | 17,920% | 0,140% | 12,780% | 76,560% |
| *TOTALE* | **58.767.856,62** | **100,000%** | **44.866.716,65** | **18.234.952,51** | **63.101.669,16** | **100,000%** | **100,000%** | **100,000%** | **107,370%** |



## PROSPETTO PLURIENNALE DELLE RISCOSSIONI

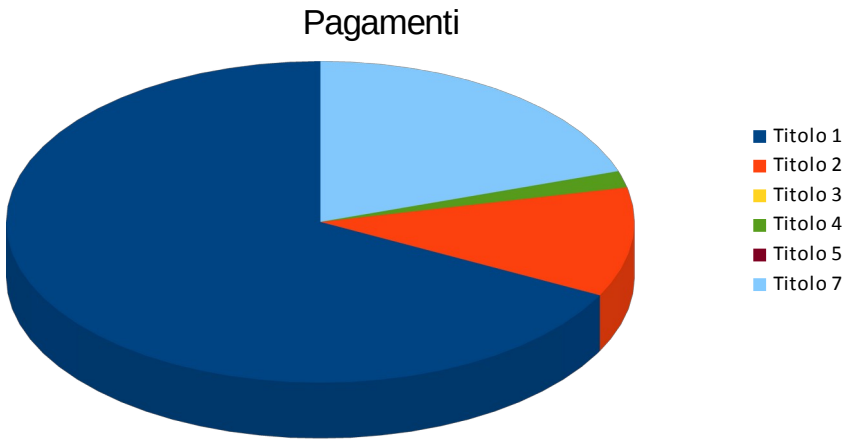
| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 23.804.274,62 | 18.856.951,53 | 26.952.923,09 | 24.347.500,53 | 21.854.269,43 |
| Titolo 2 - Trasferimenti correnti | 1.619.939,61 | 1.147.200,99 | 1.739.006,37 | 1.137.838,86 | 8.264.751,07 |
| Titolo 3 - Entrate extratributarie | 7.086.221,44 | 7.342.777,32 | 6.878.259,10 | 8.271.224,60 | 5.597.698,95 |
| Titolo 4 - Entrate in conto capitale | 3.145.511,44 | 2.390.220,00 | 4.400.318,41 | 3.514.660,77 | 3.962.615,33 |
| Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.443,06 | 0,00 |
| Titolo 6 - Accensione di prestiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro | 9.036.940,59 | 7.706.598,08 | 7.683.979,86 | 8.030.739,02 | 8.066.857,21 |
| **TOTALE** | **44.692.887,70** | **37.443.747,92** | **47.654.486,83** | **45.317.406,84** | **47.746.191,99** |

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



## 5.3 ANALISI DELLA SPESA

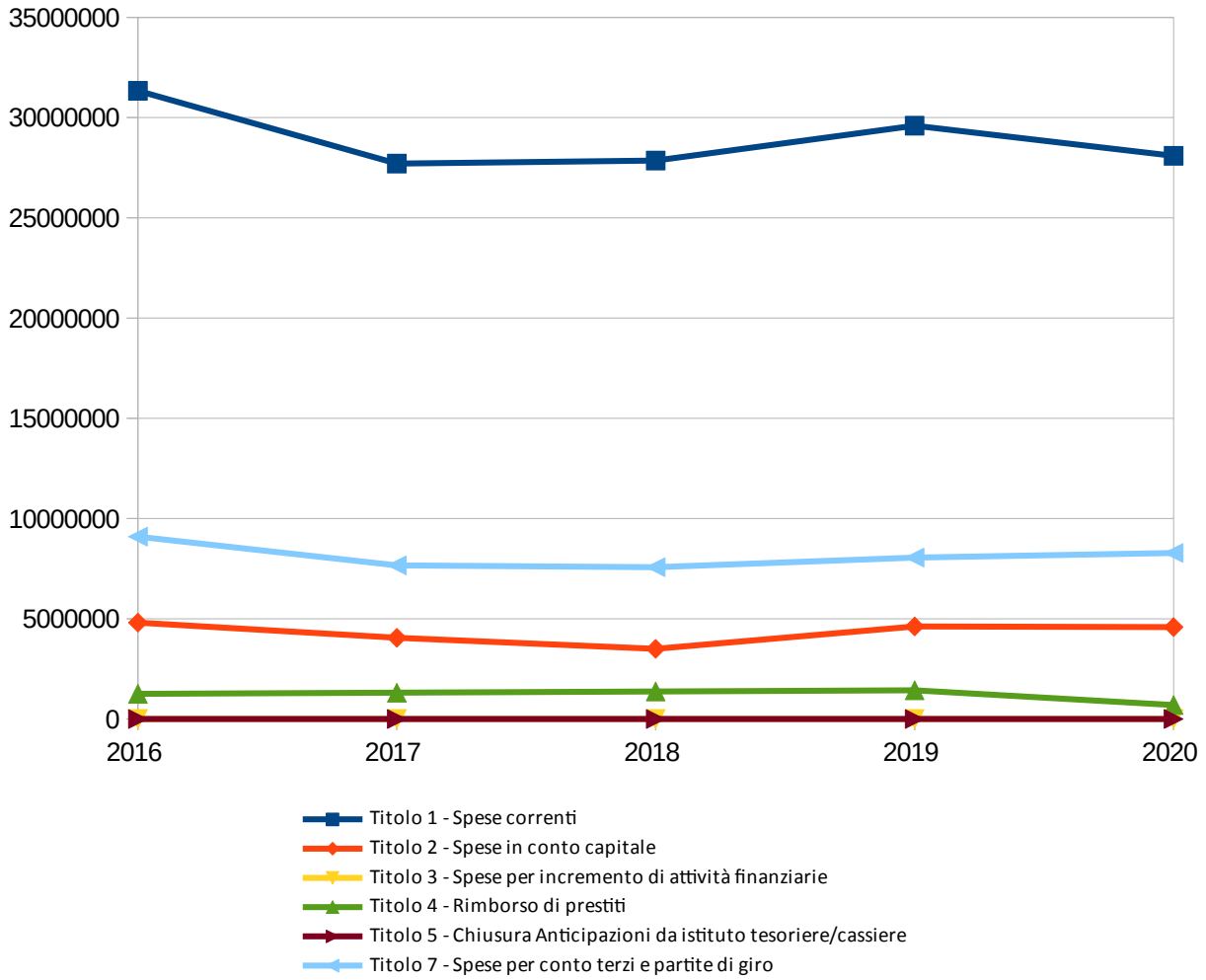
| | Assestato | Percentuale sul totale | Pagato di competenza | Pagato a residuo | Totale Pagato | Percentuale di competenza | Percentuale a residuo | Percentuale su totale | Percentuale di pagamento |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Titolo 1* | 38.663.350,50 | 60,150% | 23.402.381,12 | 4.691.805,87 | 28.094.186,99 | 66,600% | 72,080% | 67,450% | 72,660% |
| *Titolo 2* | 13.054.256,24 | 20,310% | 3.343.045,75 | 1.237.584,13 | 4.580.629,88 | 9,510% | 19,010% | 11,000% | 35,090% |
| *Titolo 3* | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,000% |
| *Titolo 4* | 695.119,00 | 1,080% | 695.118,55 | 0,00 | 695.118,55 | 1,980% | 0,000% | 1,670% | 100,000% |
| *Titolo 5* | 1.000.000,00 | 1,560% | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,000% | 0,000% | 0,000% | 0,000% |
| *Titolo 7* | 10.869.191,28 | 16,910% | 7.699.095,56 | 579.927,19 | 8.279.022,75 | 21,910% | 8,910% | 19,880% | 76,170% |
| *TOTALE* | **64.281.917,02** | **100,000%** | **35.139.640,98** | **6.509.317,19** | **41.648.958,17** | **100,000%** | **100,000%** | **100,000%** | **64,790%** |



## PROSPETTO PLURIENNALE DEI PAGAMENTI

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Titolo 1 - Spese correnti | 31.339.037,72 | 27.707.188,32 | 27.858.763,76 | 29.594.624,49 | 28.094.186,99 |
| Titolo 2 - Spese in conto capitale | 4.803.737,00 | 4.049.815,89 | 3.496.313,46 | 4.613.350,47 | 4.580.629,88 |
| Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 4 - Rimborso di prestiti | 1.251.489,10 | 1.307.602,93 | 1.366.507,31 | 1.428.345,89 | 695.118,55 |
| Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro | 9.094.238,44 | 7.659.064,35 | 7.571.816,94 | 8.050.106,32 | 8.279.022,75 |
| **TOTALE** | **46.488.502,26** | **40.723.671,49** | **40.293.401,47** | **43.686.427,17** | **41.648.958,17** |

*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

| | *Assestato* | *Percentuale sul totale* | *Accertato** | *Percentuale sul totale* | *Maggiori/ Minori Entrate* | *Percentuale di realizzazione* | *Incassato** | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di incasso* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Resp. di Servizio - COMMISSARIO STRAORD. ED. SCOLAST.** | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo - COMMISSARIO STRAORD. ED. SCOLAST. | 110.000,00 | 0,170% | 108.989,89 | 0,180% | -1.010,11 | 99,080% | 12.871,20 | 0,020% | 96.118,69 | 11,810% |
| **Totale Resp. di Servizio – COMM.ISSARIO STRAORD. ED. SCOLAST.** | **110.000,00** | **0,170%** | **108.989,89** | **0,180%** | **-1.010,11** | **99,080%** | **12.871,20** | **0,020%** | **96.118,69** | **11,810%** |
| **Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI FINANZIARI** | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo RESPONSABILE BILANCIO E PROGRAMMAZIONE | 29.945.978,80 | 46,760% | 27.313.414,01 | 45,410% | -2.632.564,79 | 91,210% | 27.077.543,39 | 49,650% | 235.870,62 | 99,140% |
| Resp. di Capitolo RESPONSABILE SETTORE TRIBUTI | 18.378.547,90 | 28,700% | 22.334.903,71 | 37,130% | 3.956.355,81 | 121,530% | 18.127.199,55 | 33,240% | 4.207.704,16 | 81,160% |
| Resp. di Capitolo ECONOMATO | 2.304.545,79 | 3,600% | 2.340.321,96 | 3,890% | 35.776,17 | 101,550% | 2.236.787,57 | 4,100% | 103.534,39 | 95,580% |
| **Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERVIZI FINANZIARI** | **50.629.072,49** | **79,060%** | **51.988.639,68** | **86,430%** | **1.359.567,19** | **102,690%** | **47.441.530,51** | **86,990%** | **4.547.109,17** | **91,250%** |
| **Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERVIZI ALLA PERSONA** | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SERVIZI SOCIALI | 1.566.506,94 | 2,450% | 1.302.889,50 | 2,170% | -263.617,44 | 83,170% | 1.270.871,60 | 2,330% | 32.017,90 | 97,540% |
| Resp. di Capitolo RESPONSABILE SETTORE ISTRUZIONE | 900.483,76 | 1,410% | 843.367,99 | 1,400% | -57.115,77 | 93,660% | 773.138,20 | 1,420% | 70.229,79 | 91,670% |
| Resp. di Capitolo RESP.ONSABILE SETTORE ATTIVITA' PRODUTTIVE | 105.000,00 | 0,160% | 100.200,00 | 0,170% | -4.800,00 | 95,430% | 100.200,00 | 0,180% | 0,00 | 100,000% |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETTORE SERVIZI CULTURALI | 102.408,90 | 0,160% | 96.567,70 | 0,160% | -5.841,20 | 94,300% | 56.686,10 | 0,100% | 39.881,60 | 58,700% |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERV.IZI ALLA PERSONA** | **2.674.399,60** | **4,180%** | **2.343.025,19** | **3,900%** | **-331.374,41** | **87,610%** | **2.200.895,90** | **4,040%** | **142.129,29** | **93,930%** |
| **Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI** | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SEGRETERIA GENERALE | 129.000,00 | 0,200% | 113.001,95 | 0,190% | -15.998,05 | 87,600% | 74.070,91 | 0,140% | 38.931,04 | 65,550% |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETTORE RISORSE UMANE | 52.976,65 | 0,080% | 50.879,43 | 0,080% | -2.097,22 | 96,040% | 45.771,10 | 0,080% | 5.108,33 | 89,960% |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETTORE SERVIZI .DEMOGRAFICI | 25.500,00 | 0,040% | 18.329,60 | 0,030% | -7.170,40 | 71,880% | 16.401,93 | 0,030% | 1.927,67 | 89,480% |
| **Totale Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI** | **207.476,65** | **0,320%** | **182.210,98** | **0,300%** | **-25.265,67** | **87,820%** | **136.243,94** | **0,250%** | **45.967,04** | **74,770%** |
| **Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERVIZI AL TERRITORIO** | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo – RESPONSABILE SETTORE ECOLOGIA | 519.182,12 | 0,810% | 590.252,68 | 0,980% | 71.070,56 | 113,690% | 384.636,47 | 0,710% | 205.616,21 | 65,160% |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT.ORE URBANISTICA | 6.798.470,98 | 10,620% | 2.521.433,18 | 4,190% | -4.277.037,80 | 37,090% | 2.521.313,18 | 4,620% | 120,00 | 100,000% |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETTORE OPERE E LAVORI | 2.433.215,39 | 3,800% | 1.855.606,36 | 3,090% | -577.609,03 | 76,260% | 1.483.878,07 | 2,720% | 371.728,29 | 79,970% |
| **Totale Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERVIZI AL TERRITORIO** | **9.750.868,49** | **15,230%** | **4.967.292,22** | **8,260%** | **-4.783.576,27** | **50,940%** | **4.389.827,72** | **8,050%** | **577.464,50** | **88,370%** |
| **Resp. di Servizio - RESPONSABILE POLIZIA LOCALE** | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE POLIZIA LOCALE | 667.050,76 | 1,040% | 558.582,26 | 0,930% | -108.468,50 | 83,740% | 357.507,24 | 0,660% | 201.075,02 | 64,000% |
| **Totale Resp. di Servizio – RESPONSABILE POLIZIA LOCALE** | **667.050,76** | **1,040%** | **558.582,26** | **0,930%** | **-108.468,50** | **83,740%** | **357.507,24** | **0,660%** | **201.075,02** | **64,000%** |
| **TOTALE** | **64.038.867,99** | **100,000%** | **60.148.740,22** | **100,000%** | **-3.890.127,77** | **93,930%** | **54.538.876,51** | **100,000%** | **5.609.863,71** | **90,670%** |

**Nota:accertato ed incassato comprendono anche stanziamento del titolo 0 in capo al responsabile*

## PROSPETTO PLURIENNALE DELL'ACCERTATO* DI COMPETENZA PER RESPONSABILE

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Resp. di Servizio - COMM. STRAORD. ED. SCOLAST.** | | | | | |
| Resp. di Capitolo - COMM. STRAORD. ED. SCOLAST. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 108.989,89 |
| **Totale Resp. di Servizio - COMM. STRAORD. ED. SCOLAST.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **108.989,89** |
| **Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE** | | | | | |
| Resp. di Capitolo RESP. POLIZIA LOCALE | 940.216,42 | 646.769,51 | 688.757,81 | 787.579,23 | 558.582,26 |
| **Totale Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE** | **940.216,42** | **646.769,51** | **688.757,81** | **787.579,23** | **558.582,26** |
| **Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. FINANZIARI** | | | | | |
| Resp. di Capitolo - RESP. SERVIZI SOCIALI | 0,00 | 0,00 | 1.846.061,02 | 0,00 | 0,00 |
| Resp. di Capitolo RESP. BILANCIO E PROGRAMMAZIONE | 15.709.231,91 | 17.140.883,11 | 16.682.208,91 | 17.574.289,22 | 27.313.414,01 |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT. TRIBUTI | 21.277.660,51 | 22.856.527,05 | 24.224.063,94 | 25.241.419,99 | 22.334.903,71 |
| Resp. di Capitolo RESP. SETTORE ECONOMATO E PROVVEDITORATO | 2.573.140,04 | 2.795.379,02 | 2.802.012,21 | 3.051.059,62 | 2.340.321,96 |
| Resp. di Capitolo RESP.SERVIZI SOCIALI | 0,00 | 1.401.432,03 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. FINANZIARI** | **39.560.032,46** | **44.194.221,21** | **45.554.346,08** | **45.866.768,83** | **51.988.639,68** |
| **Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. PERSONA** | | | | | |
| Resp. di Capitolo - RESP. SERVIZI SOCIALI | 1.682.276,53 | 0,00 | 0,00 | 1.234.298,14 | 1.302.889,50 |
| Resp. di Capitolo TIVERON TIZIANA - RESPONSABILE SETT.ISTRUZIONE | 932.432,43 | 0,00 | 0,00 | 1.151.731,83 | 843.367,99 |
| Resp. di Capitolo DEANTONI RACHELE - RESP. ATT. PRODUTTIVE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.717,72 | 100.200,00 |
| Resp. di Capitolo DIRIGENTE AREA SERV. PERSONA | 1.385.643,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Resp. di Capitolo RESPONSABILE SETT. SERV. CULTURALI | 109.809,88 | 0,00 | 0,00 | 261.060,84 | 96.567,70 |
| **Totale Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. PERSONA** | **4.110.162,25** | **0,00** | **0,00** | **2.652.808,53** | **2.343.025,19** |
| **Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV.AMMINISTR.** | | | | | |
| Resp. di Capitolo - RESP. SEGRETERIA GENERALE | 187.946,92 | 116.152,40 | 106.518,09 | 153.299,97 | 113.001,95 |
| Resp. di Capitolo - RESP. SETTORE RISORSE UMANE | 82.688,13 | 78.658,93 | 64.324,74 | 43.910,26 | 50.879,43 |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT.ISTRUZIONE | 0,00 | 1.132.050,00 | 1.170.951,24 | 0,00 | 0,00 |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT. SERV. CULTURALI | 0,00 | 125.716,44 | 187.936,86 | 0,00 | 0,00 |
| Resp. di Capitolo - RESP. SETTORE SERV.DEMOGRAFICI | 0,00 | 0,00 | 16.760,85 | 23.219,22 | 18.329,60 |
| **Totale Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV.AMMINISTR.** | **270.635,05** | **1.452.577,77** | **1.546.491,78** | **220.429,45** | **182.210,98** |
| **Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. TERRITORIO** | | | | | |
| Resp. di Capitolo RESP. SETTORE OPERE E LAVORI PUBBLICI | 852.285,29 | 888.082,29 | 757.439,64 | 687.683,74 | 1.855.606,36 |
| Resp. di Capitolo - RESP. SETTORE ECOLOGIA | 515.059,74 | 603.425,89 | 535.720,41 | 536.600,49 | 590.252,68 |
| Resp. di Capitolo RESP. ATT. PRODUTTIVE | 6.620,00 | 3.350,00 | 28.827,15 | 0,00 | 0,00 |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT. URBANISTICA | 2.771.262,27 | 1.467.149,58 | 3.958.082,05 | 3.115.062,80 | 2.521.433,18 |
| **Totale Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. TERRITORIO** | **4.145.227,30** | **2.962.007,76** | **5.280.069,25** | **4.339.347,03** | **4.967.292,22** |
| **Totale Resp. di Servizio RESP.SERVIZI SOCIALI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| **TOTALE** | **49.026.273,48** | **49.255.576,25** | **53.069.664,92** | **53.866.933,07** | **60.148.740,22** |

*Nota:il prospetto prende in considerazione solo gli anni in cui vige l'attuale decreto D.Lgs. 118/11.*
**Nota:accertato comprende anche stanziamento del titolo 0 in capo al responsabile*

# 6.2 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Resp. di Servizio COMM. STRAORD. ED. SCOLAST.** | | | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo COMM. STRAORD. ED. SCOLAST. | 2.252.500,00 | 3,520% | 234.015,57 | 0,540% | 1.730.589,23 | 36,820% | 287.895,20 | 87,220% | 149.581,14 | 0,430% | 84.434,43 | 63,920% |
| **Totale Resp. di Servizio - COMM. STRAORD. ED. SCOLAST.** | **2.252.500,00** | **3,520%** | **234.015,57** | **0,540%** | **1.730.589,23** | **36,820%** | **287.895,20** | **87,220%** | **149.581,14** | **0,430%** | **84.434,43** | **63,920%** |
| **Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERV. FINANZIARI** | | | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo RESP. BILANCIO E PROGRAMMAZIONE | 18.300.104,18 | 28,580% | 12.126.456,74 | 27,870% | 2.048,71 | 0,040% | 6.171.598,73 | 66,280% | 11.683.127,12 | 33,250% | 443.329,62 | 96,340% |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT. TRIBUTI | 1.318.748,21 | 2,060% | 869.799,02 | 2,000% | 179.520,78 | 3,820% | 269.428,41 | 79,570% | 355.651,80 | 1,010% | 514.147,22 | 40,890% |
| Resp. di Capitolo ECONOMATO | 1.910.216,82 | 2,980% | 1.414.775,07 | 3,250% | 69.245,79 | 1,470% | 426.195,96 | 77,690% | 1.166.075,42 | 3,320% | 248.699,65 | 82,420% |
| **Totale Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. FINANZIARI** | **21.529.069,21** | **33,620%** | **14.411.030,83** | **33,120%** | **250.815,28** | **5,340%** | **6.867.223,10** | **68,100%** | **13.204.854,34** | **37,580%** | **1.206.176,49** | **91,630%** |
| **Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. PERSONA** | | | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo - RESP. SERVIZI SOCIALI | 4.815.545,07 | 7,520% | 4.065.189,39 | 9,340% | 96.135,94 | 2,050% | 654.219,74 | 86,410% | 2.964.286,45 | 8,440% | 1.100.902,94 | 72,920% |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT.ISTRUZIONE | 2.259.431,66 | 3,530% | 1.916.686,96 | 4,410% | 68.802,39 | 1,460% | 273.942,31 | 87,880% | 858.987,07 | 2,440% | 1.057.699,89 | 44,820% |
| Resp. di Capitolo - RESP. ATT. PRODUTTIVE | 1.174.299,60 | 1,830% | 833.233,37 | 1,920% | 114.945,00 | 2,450% | 226.121,23 | 80,740% | 274.869,35 | 0,780% | 558.364,02 | 32,990% |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT. SERV. CULTURALI | 700.968,48 | 1,090% | 602.051,79 | 1,380% | 15.013,71 | 0,320% | 83.902,98 | 88,030% | 387.939,40 | 1,100% | 214.112,39 | 64,440% |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERV. PERSONA** | **8.950.244,81** | **13,980%** | **7.417.161,51** | **17,050%** | **294.897,04** | **6,270%** | **1.238.186,26** | **86,170%** | **4.486.082,27** | **12,770%** | **2.931.079,24** | **60,480%** |
| **Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERV.AMMINISTR.** | | | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo - RESP. SEGRETERIA GENERALE | 639.574,35 | 1,000% | 496.787,68 | 1,140% | 62.328,94 | 1,330% | 80.457,73 | 87,420% | 388.752,79 | 1,110% | 108.034,89 | 78,250% |
| Resp. di Capitolo RESP. SETTORE RISORSE UMANE | 7.709.897,78 | 12,040% | 7.014.269,77 | 16,120% | 601.564,71 | 12,800% | 94.063,30 | 98,780% | 6.681.411,67 | 19,010% | 332.858,10 | 95,250% |
| Resp. di Capitolo - RESP. SETTORE SERV.DEMOGRAFICI | 9.500,00 | 0,010% | 6.637,97 | 0,020% | 0,00 | 0,000% | 2.862,03 | 69,870% | 5.087,97 | 0,010% | 1.550,00 | 76,650% |
| Resp. di Capitolo - RESP. SERVIZI INFORMATIVI | 508.143,89 | 0,790% | 458.532,12 | 1,050% | 33.800,10 | 0,720% | 15.811,67 | 96,890% | 377.467,39 | 1,070% | 81.064,73 | 82,320% |
| **Totale Servizio - DIRIGENTE AREA SERV.AMMINISTR.** | **8.867.116,02** | **13,850%** | **7.976.227,54** | **18,330%** | **697.693,75** | **14,840%** | **193.194,73** | **97,820%** | **7.452.719,82** | **21,210%** | **523.507,72** | **93,440%** |
| **Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. TERRITORIO** | | | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo - RESP. SETTORE ECOLOGIA | 6.479.657,22 | 10,120% | 6.370.580,29 | 14,640% | 67.075,26 | 1,430% | 42.001,67 | 99,350% | 5.152.909,85 | 14,660% | 1.217.670,44 | 80,890% |
| Resp. di Capitolo RESPONSABILE SETT. URBANISTICA | 481.801,88 | 0,750% | 361.512,42 | 0,830% | 66.460,72 | 1,410% | 53.828,74 | 88,830% | 338.906,56 | 0,960% | 22.605,86 | 93,750% |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT. OPERE E LAVORI | 15.456.678,85 | 24,140% | 6.722.479,58 | 15,450% | 1.592.391,15 | 33,880% | 7.141.808,12 | 53,790% | 4.347.944,39 | 12,370% | 2.374.535,19 | 64,680% |
| **Totale Servizio DIRIGENTE AREA SERV. TERRITORIO** | **22.418.137,95** | **35,010%** | **13.454.572,29** | **30,920%** | **1.725.927,13** | **36,720%** | **7.237.638,53** | **67,720%** | **9.839.760,80** | **28,000%** | **3.614.811,49** | **73,130%** |
| **Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE** | | | | | | | | | | | | |
| Resp. di Capitolo - RESP. POLIZIA LOCALE | 20.000,00 | 0,030% | 15.517,31 | 0,040% | 0,00 | 0,000% | 4.482,69 | 77,590% | 5.466,79 | 0,020% | 10.050,52 | 35,230% |
| **Totale Resp. di Servizio - RESP. POLIZIA LOCALE** | **20.000,00** | **0,030%** | **15.517,31** | **0,040%** | **0,00** | **0,000%** | **4.482,69** | **77,590%** | **5.466,79** | **0,020%** | **10.050,52** | **35,230%** |
| **TOTALE** | **64.038.867,99** | **100,000%** | **43.510.325,05** | **100,000%** | **4.699.922,43** | **100,000%** | **15.828.620,51** | **75,280%** | **35.139.640,98** | **100,000%** | **8.370.684,07** | **80,760%** |

## PROSPETTO PLURIENNALE DELL'IMPEGNATO DI COMPETENZA PER RESPONSABILE

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Resp. di Servizio COMM. STRAORD. ED. SCOLAST.** | | | | | |
| Resp. di Capitolo - COMM. STRAORD. ED. SCOLAST. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 234.015,57 |
| **Totale Resp. di Servizio - COMM. STRAORD. ED. SCOLAST.** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **234.015,57** |
| **Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE** | | | | | |
| Resp. di Capitolo RESP. POLIZIA LOCALE | 10.766,93 | 3.949,93 | 4.357,44 | 3.299,81 | **15.517,31** |
| **Totale Resp. di Servizio RESP. POLIZIA LOCALE** | **10.766,93** | **3.949,93** | **4.357,44** | **3.299,81** | **15.517,31** |
| **Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. FINANZIARI** | | | | | |
| Resp. di Capitolo BONAZZA GABRIELE - RESP. SERVIZI SOCIALI | 0,00 | 3.140.396,88 | 3.882.152,11 | 0,00 | 0,00 |
| Resp. di Capitolo RESP. BILANCIO E PROGRAMMAZIONE | 13.166.850,55 | 12.965.676,97 | 12.631.665,05 | 12.858.268,32 | 12.126.456,74 |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT. TRIBUTI | 347.009,46 | 460.757,09 | 314.987,55 | 478.187,09 | 869.799,02 |
| Resp. di Capitolo RESP. SETTORE ECONOMATO E PROVVEDITORATO | 963.029,45 | 1.294.674,31 | 1.244.820,50 | 1.498.022,33 | 1.414.775,07 |
| **Totale Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. FINANZIARI** | **14.476.889,46** | **17.861.505,25** | **18.073.625,21** | **14.834.477,74** | **14.411.030,83** |
| **Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERV. PERSONA** | | | | | |
| Resp. di Capitolo- RESP. SERVIZI SOCIALI | 3.130.543,20 | 0,00 | 0,00 | 3.603.906,12 | 4.065.189,39 |
| Resp. di Capitolo RESPONSABILE SETT.ISTRUZIONE | 1.935.087,59 | 0,00 | 0,00 | 2.393.080,29 | 1.916.686,96 |
| Resp. di Capitolo - RESP. ATT. PRODUTTIVE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 766.381,66 | 833.233,37 |
| Resp. di Capitol RESPONSABILE SETT. SERV. CULTURALI | 454.979,83 | 0,00 | 0,00 | 690.381,62 | 602.051,79 |
| **Totale Resp. di Servizio - DIRIGENTE AREA SERV. PERSONA** | **5.520.610,62** | **0,00** | **0,00** | **7.453.749,69** | **7.417.161,51** |
| **Resp. di Servizio BENEDETTI ENRICO - DIRIGENTE AREA SERV.AMMINISTR.** | | | | | |
| Resp. di Capitolo- RESP. SEGRETERIA GENERALE | 639.138,15 | 618.414,16 | 561.931,05 | 602.506,81 | 496.787,68 |
| Resp. di Capitolo - RESP. SETTORE RISORSE UMANE | 6.544.203,58 | 6.657.654,19 | 6.806.533,14 | 6.756.846,01 | 7.016.069,77 |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT.ISTRUZIONE | 0,00 | 2.059.318,61 | 2.191.193,62 | 0,00 | 0,00 |
| Resp. di Capitolo SETTORE SERVIZI INFORMATIVI | 453.324,28 | 325.160,67 | 330.056,85 | 477.527,89 | 458.532,12 |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT. SERV. CULTURALI | 0,00 | 430.929,34 | 492.952,98 | 0,00 | 0,00 |
| Resp. di Capitolo - RESP. SETTORE SERV.DEMOGRAFICI | 4.672,28 | 6.293,30 | 6.199,93 | 4.050,00 | 6.637,97 |
| **Totale Resp. di Servizio BENEDETTI ENRICO - DIRIGENTE AREA SERV.AMMINISTR.** | **7.641.338,29** | **10.097.770,27** | **10.388.867,57** | **7.840.930,71** | **7.978.027,54** |
| **Resp. di Servizio PASIN CINZIA - DIRIGENTE AREA SERV. TERRITORIO** | | | | | |
| Resp. di Capitolo RESP. SETTORE OPERE E LAVORI PUBBLICI | 7.532.049,72 | 6.718.723,50 | 7.137.244,22 | 7.078.170,18 | 6.722.479,58 |
| Resp. di Capitolo RESP. SETTORE ECOLOGIA | 5.603.394,39 | 5.654.308,96 | 6.594.305,95 | 6.083.966,30 | 6.370.580,29 |
| Resp. di Capitolo - RESP. ATT. PRODUTTIVE | 485.990,94 | 525.392,25 | 583.938,71 | 0,00 | 0,00 |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT. SERV. CULTURALI | 0,00 | 0,00 | 56.119,00 | 0,00 | 0,00 |
| Resp. di Capitolo - RESPONSABILE SETT. URBANISTICA | 526.343,56 | 221.859,08 | 281.073,18 | 196.122,78 | 361.512,42 |
| **Totale Resp. di Servizio DIRIGENTE AREA SERV. TERRITORIO** | **14.147.778,61** | **13.120.283,79** | **14.652.681,06** | **13.358.259,26** | **13.454.572,29** |
| **TOTALE** | **41.797.383,91** | **41.083.509,24** | **43.119.531,28** | **43.490.717,21** | **43.510.325,05** |

*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 2021 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **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* | 5.283.095,11 | | | | | | | **5.283.095,11** |
| *0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Corrente* | | 986.186,23 | | | | | | **986.186,23** |
| *0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Capitale* | | | 3.402.878,52 | | | | | **3.402.878,52** |
| *0 - Accantonamento F.P.V. di Parte Finanziaria* | | | | | | | | |
| *1 - Entrate correnti di natura tributaria,contributiva e perequativa* | | 19.940.057,27 | | | | | | **19.940.057,27** |
| *2 - Trasferimenti correnti* | | 7.672.179,47 | | | | | | **7.672.179,47** |
| *3 - Entrate extratributarie* | | 6.018.607,58 | | | | | | **6.018.607,58** |
| *4 - Entrate in conto capitale* | | | 9.199.863,81 | | | | | **9.199.863,81** |
| *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* | | | | | | | 10.536.000,00 | **10.536.000,00** |
| ***TOTALE ENTRATE*** | **5.283.095,11** | **34.617.030,55** | **12.602.742,33** | | | **1.000.000,00** | **10.536.000,00** | **64.038.867,99** |
| **SPESE PER MISSIONE E TITOLI** | | | | | | | | |
| *00 - Disavanzo di Amministrazione* | | | | | | | | |
| *01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione* | | 11.318.098,71 | 2.118.180,39 | | | | | **13.436.279,10** |
| *02 - Giustizia* | | | | | | | | |
| *03 - Ordine pubblico e sicurezza* | | 1.011.001,63 | 6.039,00 | | | | | **1.017.040,63** |
| *04 - Istruzione e diritto allo studio* | | 3.121.507,63 | 2.126.978,24 | | | | | **5.248.485,87** |
| *05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali* | | 637.894,06 | 258.003,63 | | | | | **895.897,69** |
| *06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero* | | 367.362,67 | 1.028.202,75 | | | | | **1.395.565,42** |
| *07 - Turismo* | | 1.079.572,93 | 20.938,17 | | | | | **1.100.511,10** |
| *08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa* | | 445.054,46 | 107.621,50 | | | | | **552.675,96** |
| *09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente* | | 6.553.183,96 | 1.014.229,54 | | | | | **7.567.413,50** |
| *10 - Trasporti e diritto alla mobilità* | | 2.474.679,48 | 5.548.736,36 | | | | | **8.023.415,84** |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *11 - Soccorso civile* | | 80.154,68 | 2.240.000,00 | | | | | **2.320.154,68** |
| *12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia* | | 5.944.568,37 | 1.135.811,38 | | | | | **7.080.379,75** |
| *13 - Tutela della salute* | | 93.428,74 | | | | | | **93.428,74** |
| *14 - Sviluppo economico e competitività* | | 156.918,00 | 100.000,00 | | | | | **256.918,00** |
| *15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale* | | | | | | | | |
| *16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca* | | | | | | | | |
| *17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche* | | | | | | | | |
| *18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali* | | | | | | | | |
| *19 - Relazioni internazionali* | | 9.000,00 | | | | | | **9.000,00** |
| *20 - Fondi e accantonamenti* | | 2.272.808,63 | | | | | | **2.272.808,63** |
| *50 - Debito pubblico* | | 537.774,08 | | | 695.119,00 | | | **1.232.893,08** |
| *60 - Anticipazioni finanziarie* | | | | | | 1.000.000,00 | | **1.000.000,00** |
| *99 - Servizi per conto terzi* | | | | | | | 10.536.000,00 | **10.536.000,00** |
| ***TOTALE SPESE*** | | **36.103.008,03** | **15.704.740,96** | | **695.119,00** | **1.000.000,00** | **10.536.000,00** | **64.038.867,99** |

# 7.2 OPERE PUBBLICHE

## INVESTIMENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE

| | | Residui Iniziali | Minori Spese | Pagato | Da Riportare | Assestato | Impegnato | F.P.V. | Minori Spese | Pagato | Da Riportare |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cap. 10100/1 | ACQUISTO ATTREZZATURE VARIE PER POLIZIA LOCALE (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 25.405,02 | 0,00 | 25.405,02 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10100/2 | ACQUISTO ATTREZZATURE VARIE PER POLIZIA LOCALE (CONTRIBUTO REGIONALE) | 4.905,53 | 0,00 | 4.905,53 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10100/3 | ACQUISTO ATTREZZATURE VARIE PER POLIZIA LOCALE (DISM.PART. CAP. E. 1000) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.039,00 | 6.039,00 | 0,00 | 0,00 | 6.039,00 | 0,00 |
| Cap. 10703/1 | PROGETTO LE PALAFITTE UNESCO DEL GARDA (ONERI URBANIZZAZIONE) | 4.941,80 | 1.727,59 | 3.214,21 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10704/0 | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO AREE ARCHEOLOGICHE (FIN. CONTR. REGIONE LOMBARDIA) | 27.725,20 | 0,00 | 27.725,20 | 0,00 | 9.241,60 | 9.196,60 | 0,00 | 45,00 | 9.196,60 | 0,00 |
| Cap. 10704/3 | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO AREE ARCHEOLOGICHE (FIN. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 3.033,20 | 0,00 | 3.033,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10704/4 | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO LE PALAFITTE DEL GARDA ANNO 2019 (FIN. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 451,40 | 0,00 | 8.548,60 | 451,40 | 0,00 |
| Cap. 10705/0 | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO MUSEO GUIDE (CONTR. REGIONE LOMBARDIA) | 9.000,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 2.909,70 | 0,00 | 90,30 | 0,00 | 2.909,70 |
| Cap. 10705/1 | SPESE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO MUSEO TECHE (CONTR. REGIONE LOMBARDIA) | 4.875,00 | 0,00 | 4.875,00 | 0,00 | 1.625,00 | 0,00 | 0,00 | 1.625,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10705/2 | ACQUISTO MOBILI PER BIBLIOTECA COMUNALE (AVANZO IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.700,00 | 0,00 | 12.695,71 | 4,29 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10705/3 | PROGETTO RINNOVO SALE MUSEO (AVANZO IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.988,93 | 16.988,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16.988,93 |
| Cap. 10705/4 | ACQUISTO ARCO GONFIABILE (AVANZO IMPOSTA DI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.982,50 | 1.982,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.982,50 |

| | | Residui Iniziali | Minori Spese | Pagato | Da Riportare | Assestato | Impegnato | F.P.V. | Minori Spese | Pagato | Da Riportare |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | SOGGIORNO) | | | | | | | | | | |
| Cap. 10705/5 | INSTALLAZIONE VIDEO SORVEGLIANZA GALLERIA (AVANZO IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.242,00 | 4.242,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.242,00 |
| Cap. 10705/6 | ACQUISTO MOBILI IAT STAZIONE (AVANZO IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.620,00 | 806,09 | 0,00 | 11.813,91 | 0,00 | 806,09 |
| Cap. 10705/7 | ACQUISTO GUIDE MUSEO (AVANZO IMPOSTA DI SOGGIORNO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.465,20 | 0,00 | 0,00 | 1.465,20 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10786/2 | RIQUALIFICAZIONE STRUTTURA TEATRALE CASTELLO (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 95.000,00 | 0,00 | 95.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10787/0 | ADEGUAMENTO IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO AUDITORIUM (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10787/1 | RESTAURO FACCIATE AUDITORIUM (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 | 150.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10788/2 | IMPIANTO DI CONDIZIONAMENTO CASTELLO (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 787,95 | 79.212,05 | 0,00 | 787,95 | 0,00 |
| Cap. 10800/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTO EDIFICI COMUNALI VARI INTERVENTI (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 21.270,21 | 8.060,15 | 10.669,64 | 1.022,36 | 20.247,85 |
| Cap. 10800/2 | ADEGUAMENTO IMPIANTI E MANUTENZIONE STRAORDINARIA - D.LGS 81/2008 (ALIENAZIONI) | 25.000,00 | 0,00 | 25.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10801/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTO EDIFICI COMUNALI VARI INTERVENTI (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55.000,00 | 48.578,80 | 6.177,87 | 243,33 | 34.071,23 | 14.507,57 |
| Cap. 10801/2 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO IMPIANTI D.LGS 81/2008 (ONERI) | 177.872,20 | 12.364,06 | 65.295,78 | 100.212,36 | 125.536,46 | 64.075,69 | 0,00 | 61.460,77 | 64.075,69 | 0,00 |
| Cap. 10816/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 2.465,10 | 2.465,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10816/1 | ADEGUAMENTO SISMICO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI SCOLASTICI (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 15.031,98 | 286,35 | 5.643,83 | 9.101,80 | 63.848,04 | 45.618,05 | 0,00 | 18.229,99 | 45.618,05 | 0,00 |
| Cap. 10816/2 | ADEGUAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICI COMUNALI (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 85.219,86 | 4.846,38 | 71.025,06 | 9.348,42 | 74.791,27 | 62.711,05 | 8.968,82 | 3.111,40 | 62.711,05 | 0,00 |
| Cap. 10816/3 | ADEGUAMENTO E MANUTENZIONE STRAORDINARIA SCUOLE PRIMARIE (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 36.551,82 | 3.050,00 | 398,18 | 36.551,82 | 0,00 |

| | | Residui Iniziali | Minori Spese | Pagato | Da Riportare | Assestato | Impegnato | F.P.V. | Minori Spese | Pagato | Da Riportare |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cap. 10821/0 | INTERVENTI URGENTI SCUOLE ANTISFONDELLAMENTO (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 23.302,00 | 56.681,20 | 16,80 | 23.302,00 | 0,00 |
| Cap. 10831/0 | MANUTENZIONE IMMOBILI COMUNALI (CONTR. REGIONALE) | 2.176,00 | 0,00 | 30,00 | 2.146,00 | 41.523,28 | 29.092,43 | 0,00 | 12.430,85 | 15.916,43 | 13.176,00 |
| Cap. 10833/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI COMUNALI - CONTR. GSE | 52.727,85 | 0,00 | 52.727,85 | 0,00 | 3.699,00 | 3.699,00 | 0,00 | 0,00 | 3.699,00 | 0,00 |
| Cap. 10836/0 | RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICIO VIA E. PAPA - CONTR. REGIONALE - CAP. E. 890 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157.029,00 | 0,00 | 0,00 | 157.029,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10836/1 | RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA EDIFICIO VIA E. PAPA - ONERI URBANIZZAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.971,00 | 2.727,20 | 12.239,82 | 3,98 | 2.727,20 | 0,00 |
| Cap. 10842/0 | ACQUISTO DI ARREDO URBANO E ATTREZZATURE PER LL.PP. (CONTR. AATO) | 19.852,51 | 0,00 | 19.852,51 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10842/1 | ACQUISTO DI ARREDI E ATTREZZATURE PER LL.PP. (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 14.998,65 | 0,00 | 1,35 | 10.019,13 | 4.979,52 |
| Cap. 10847/0 | ACQUISTO ARREDO URBANO E ATTREZZATURE (ONERI) | 50.424,15 | 5.087,40 | 45.336,75 | 0,00 | 32.965,00 | 32.965,00 | 0,00 | 0,00 | 15.087,00 | 17.878,00 |
| Cap. 10847/1 | ACQUISTO ARREDO URBANO E ATTREZZATURE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 21.024,20 | 0,00 | 28.975,80 | 16.787,20 | 4.237,00 |
| Cap. 10847/2 | MANTO SINTETICO PARCO GIOCHI MARATONA (AVANZO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 48.049,91 | 1.950,09 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10848/3 | ACQUISTO SCUOLABUS -(AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 122.585,60 | 122.585,60 | 0,00 | 0,00 | 122.585,60 | 0,00 |
| Cap. 10848/4 | ATTREZZATURE AUTOMEZZI POLIZIA LOCALE - AVANZO DI AMMINISTRAZIONE | 2.463,27 | 0,00 | 2.463,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10850/0 | ACQUISTO ARREDI - FIN. ALIENAZIONI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.950,00 | 1.329,80 | 0,00 | 6.620,20 | 1.329,80 | 0,00 |
| Cap. 10853/0 | IMPIANTO VIDEO SORVEGLIANZA (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 38.094,50 | 0,00 | 11.905,50 | 36.203,50 | 1.891,00 |
| Cap. 10854/0 | NUOVO IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA - FIN. ONERI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.268,80 | 1.268,80 | 0,00 | 40.000,00 | 1.268,80 | 0,00 |
| Cap. 10854/1 | NUOVO IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA - FIN. ALIENAZIONI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10854/2 | NUOVO IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA - FIN. CONTRIBUTO REGIONALE | 17.438,59 | 0,00 | 17.438,59 | 0,00 | 22.424,85 | 2.497,43 | 0,00 | 19.927,42 | 2.497,43 | 0,00 |

| | | Residui Iniziali | Minori Spese | Pagato | Da Riportare | Assestato | Impegnato | F.P.V. | Minori Spese | Pagato | Da Riportare |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cap. 10857/0 | ARREDO URBANO - FIN. CONTR. REGIONALE | 2.390,00 | 0,00 | 2.390,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10858/0 | MESSA IN SICUREZZA ITINERARI CICLABILI EXTRAURBANI (CONTR. REGIONALE) - CAP. E 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 | 2.999,30 | 137.000,70 | 60.000,00 | 2.999,30 | 0,00 |
| Cap. 10859/0 | MANUTENZIONE IMMOBILE SPIAGGIA D'ORO (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57.035,00 | 57.035,00 | 0,00 | 0,00 | 57.035,00 | 0,00 |
| Cap. 10884/1 | ACQUISTO DI ARREDI E ATTREZZATURE UFFICI COMUNALI (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 2.943,74 | 0,00 | 2.943,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10884/2 | ACQUISTO DI ARREDI E ATTREZZATURE UFFICI COMUNALI (DISMISSIONE PART. - CAP. E. 1000) | 4.078,71 | 0,00 | 4.078,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10888/1 | RIQUALIFICAZIONE ISTITUTI CULTURA E TURISMO (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 | 85.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10888/2 | SISTEMAZIONE PALAZZO TODESCHINI (ONERI URBANIZZAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 49.995,60 | 4,40 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10903/0 | SPESE DIVERSE DI PROGETTAZIONE (ONERI) | 87.873,86 | 0,00 | 80.558,74 | 7.315,12 | 153.389,16 | 76.296,66 | 72.847,53 | 4.244,97 | 56.221,63 | 20.075,03 |
| Cap. 10903/1 | INCARICHI DIVERSI DI PROGETTAZIONE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 6.917,40 | 13.500,00 | 59.582,60 | 6.917,40 | 0,00 |
| Cap. 10903/2 | INCARICHI DI PROGETTAZIONE (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 47.599,95 | 52.381,92 | 18,13 | 46.383,00 | 1.216,95 |
| Cap. 10905/0 | INCARICHI PGT E URBANISTICI (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 10906/0 | INCARICHI PGT E URBANISTICI (ONERI) | 6.344,00 | 0,00 | 2.918,24 | 3.425,76 | 33.771,70 | 17.110,50 | 16.177,20 | 484,00 | 0,00 | 17.110,50 |
| Cap. 10907/0 | INCARICHI DI PROGETTAZIONE PGT E URBANISTICI (AVANZO) | 5.709,60 | 0,00 | 5.709,60 | 0,00 | 91.104,72 | 90.672,00 | 432,72 | 0,00 | 90.672,00 | 0,00 |
| Cap. 11481/2 | ACQUISTO LICENZE E MATERIALE VARIO PER AGGIORNAMENTI INFORMATICI (AVANZO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 39.895,22 | 0,00 | 104,78 | 39.895,22 | 0,00 |
| Cap. 11483/0 | INTERVENTI PER L'INFORMATICA COMUNALE (AL) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.209,80 | 1.568,92 | 0,00 | 640,88 | 0,00 | 1.568,92 |
| Cap. 11484/0 | INVESTIMENTI PER L'INFORMATICA COMUNALE (ONERI) 4 L | 20.028,00 | 0,00 | 17.603,67 | 2.424,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 11489/0 | INVESTIMENTI PER L'INFORMATICA COMUNALE - FIN. CONTR. AATO | 7.202,28 | 0,00 | 7.202,28 | 0,00 | 1.292,22 | 1.272,46 | 0,00 | 19,76 | 1.272,46 | 0,00 |
| Cap. 12602/2 | ARREDI E ATTREZZATURE SCUOLE (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 7.757,76 | 0,00 | 7.757,76 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | Residui Iniziali | Minori Spese | Pagato | Da Riportare | Assestato | Impegnato | F.P.V. | Minori Spese | Pagato | Da Riportare |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cap. 12607/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTO EDIFICI SCOLASTICI VARI INTERVENTI (ONERI) | 40.894,86 | 0,00 | 38.378,86 | 2.516,00 | 50.544,60 | 46.811,57 | 3.728,27 | 4,76 | 46.811,57 | 0,00 |
| Cap. 12608/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA ED ADEGUAMENTO EDIFICI SCOLASTICI VARI INTERVENTI (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 12615/0 | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA MEDIA TREBESCHI (FINANZIAMENTO CONTR. STATALE-CAP 903) | 96.879,44 | 939,82 | 91.939,62 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 12615/1 | EFFICIENTAMENTO ENERGETICO COMPLETAMENTO SERRAMENTI SCUOLA INFANZIA EINSTEIN (CONTR. STATO) - CAP. E. 903 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130.000,00 | 1.728,29 | 0,00 | 128.271,71 | 1.728,29 | 0,00 |
| Cap. 12616/0 | INTERVENTO STRUTTURALE SUI SOLAI EDIFICI SCOLASTICI CON MIGLIORAMENTO STATICO (CONTRIBUTO REGIONALE) CAP E 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 183.000,00 | 30.583,66 | 97.516,34 | 54.900,00 | 27.971,31 | 2.612,35 |
| Cap. 12616/1 | INTERVENTO SUI SOLAI CONTROSOFFITTO REI EDIFICI SCOLASTICI (CONTRIBUTO REGIONALE) - CAP. E 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177.000,00 | 2.678,31 | 121.221,69 | 53.100,00 | 2.678,31 | 0,00 |
| Cap. 12618/0 | ADEGUAMENTO E ADATTAMENTO FUNZIONALE SPAZI ED AULE (CONTR. FONDI EUROPEI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 110.000,00 | 108.989,89 | 0,00 | 1.010,11 | 49.469,41 | 59.520,48 |
| Cap. 12807/0 | REALIZZAZIONE NUOVO PLESSO SCOLASTICO - FINANZIAMENTO CONTRIBUTO MINISTERO ISTRUZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 980.000,00 | 0,00 | 980.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 14201/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.570,96 | 2.440,00 | 18.455,67 | 675,29 | 2.440,00 | 0,00 |
| Cap. 14201/1 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 | 9.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 14212/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI (FIN. AVANZO AMM.NE) | 8.698,60 | 0,00 | 8.698,60 | 0,00 | 21.719,49 | 18.069,07 | 3.650,30 | 0,12 | 18.069,07 | 0,00 |
| Cap. 14213/0 | INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE PRESSO IL CENTRO SPORTIVO MARAVIGLIA - CAMPO IN SINTETICO (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 291.016,13 | 291.016,13 | 0,00 | 0,00 | 291.016,13 | 0,00 |
| Cap. 14214/0 | INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE PRESSO IL CENTRO SPORTIVO "MARAVIGLIA" (AVANZO AMM.NE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 297.296,35 | 134.410,22 | 1.134,60 | 161.751,53 | 118.089,35 | 16.320,87 |
| Cap. 14218/0 | INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO SAN MARTINO - (AVANZO) | 150.092,95 | 779,00 | 148.662,23 | 651,72 | 217.599,82 | 217.599,82 | 0,00 | 0,00 | 192.152,74 | 25.447,08 |
| Cap. 14218/1 | INTERVENTO DI RIQUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130.000,00 | 130.000,00 | 0,00 | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 |

| | | Residui Iniziali | Minori Spese | Pagato | Da Riportare | Assestato | Impegnato | F.P.V. | Minori Spese | Pagato | Da Riportare |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | SAN MARTINO - (ONERI) | | | | | | | | | | |
| Cap. 14222/0 | MANUTENZIONE CAMPI DA CALCIO IN ERBA E IMPIANTI DI IRRIGAZIONE (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 7.340,98 | 22.659,02 | 0,00 | 7.340,98 | 0,00 |
| Cap. 14222/1 | MANUTENZIONE CAMPI DA CALCIO IN ERBA E IMPIANTI DI IRRIGAZIONE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 6.600,00 | 3.400,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 14500/0 | ACQUISTO ATTREZZATURE DI SUPPORTO ALL'ATTIVITA' DI PROMOZIONE TURISMO (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 20.380,66 | 0,00 | 20.380,66 | 0,00 | 8.318,17 | 8.318,17 | 0,00 | 0,00 | 8.318,17 | 0,00 |
| Cap. 14998/1 | REALIZZAZIONE ROTATORIA E PERCORSO PEDONALE LOC. S. PIETRO (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.000,00 | 16.725,69 | 12.100,89 | 41.173,42 | 16.725,69 | 0,00 |
| Cap. 15003/0 | ASFALTATURA DI ALCUNE STRADE COMUNALI, SISTEMAZIONE MARCIAPIEDI ED INTERVENTI STRAORDINARI SU PAVIMENTAZIONE IN PIETRA E ALTRI MATERIALI PREGIATI(ONERI) | 53.284,26 | 1.740,28 | 51.543,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15007/0 | RIQUALIFICAZIONE E POTENZIAMENTO DI PISTE CICLABILI E CICOLOPEDONALI (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 | 0,00 | 130.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15012/1 | MESSA IN QUOTA CHIUSINI (CONDONO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32.571,08 | 0,00 | 32.561,80 | 9,28 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15015/0 | OPERE DI MANUTENZIONE STRAORDINARIA E ADEGUAMENTO STRADE, MARCIAPIEDI, CICLABILI E CICLOPEDONALI (ONERI) | 15.862,17 | 0,00 | 15.862,17 | 0,00 | 104.587,16 | 72.133,34 | 32.448,65 | 5,17 | 69.722,71 | 2.410,63 |
| Cap. 15032/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOSSI, CANALI DI SCOLO, CONSOLIDAMENTO SCARPATE E STRADE BIANCHE (ONERI) | 42.162,95 | 0,00 | 42.162,95 | 0,00 | 6.885,50 | 6.885,50 | 0,00 | 0,00 | 6.885,50 | 0,00 |
| Cap. 15033/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOSSI, CANALI DI SCOLO E SCARPATE (AVANZO) | 53.349,36 | 0,00 | 53.349,36 | 0,00 | 46.530,93 | 43.417,82 | 407,11 | 2.706,00 | 43.246,34 | 171,48 |
| Cap. 15036/0 | SISTEMAZIONE INTERSEZIONE, MODIFICA VIALE MONTE CORNO - ZONA PIAZZALE CIMITERO - VIA RIMEMBRANZE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 260.000,00 | 0,00 | 0,00 | 260.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15046/0 | REALIZZAZIONE NUOVA STRADA DI ACCESSO ALL'OSPEDALE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.250.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.250.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15068/0 | SPESE PER REALIZZAZIONE PARCHEGGI (ELIMINAZIONE VINCOLI) (V.CAP. E. 940) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | Residui Iniziali | Minori Spese | Pagato | Da Riportare | Assestato | Impegnato | F.P.V. | Minori Spese | Pagato | Da Riportare |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cap. 15070/1 | AMPLIAMENTO PARCHEGGIO SUD STAZIONE (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 | 6.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15072/1 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE, RIPRISTINO PORFIDI, MESSA IN SICUREZZA (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80.000,00 | 14.890,10 | 65.105,30 | 4,60 | 0,00 | 14.890,10 |
| Cap. 15073/1 | MANUTENZIONI STRAORDINARIA FOSSI, CANALI DI SCOLO E ALTRO (AVANZO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 11.223,94 | 37.454,06 | 1.322,00 | 0,00 | 11.223,94 |
| Cap. 15078/0 | SISTEMAZIONE STRADE, MARCIAPIEDI, E INTERVENTI PAVIMENTAZIONI IN PIETRA (AVANZO AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 61.121,50 | 23.412,08 | 0,00 | 37.709,42 | 23.412,08 | 0,00 |
| Cap. 15080/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOSSI, CANALI DI SCOLO, CONSOLIDAMENTO SCARPATE E STRADE BIANCHE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15102/0 | SISTEMAZIONE TRATTO FINALE TRA VIA VENEZIA E VIA PRACARELLO (FIN.ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 360.000,00 | 0,00 | 0,00 | 360.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15106/0 | RIQUALIFICAZIONE E POTENZIAMENTO PISTE CICLABILI E CICLOPEDONALI - ONERI | 30,00 | 0,00 | 30,00 | 0,00 | 103.325,80 | 86.917,57 | 5.944,70 | 10.463,53 | 0,00 | 86.917,57 |
| Cap. 15107/0 | REALIZZAZIONE NUOVA ROTATORIA E PERCORSO PEDONALE IN LOCALITA' S. PEITRO (ONERI) | 2.580,80 | 0,00 | 2.580,80 | 0,00 | 142.182,84 | 71.935,38 | 70.247,46 | 0,00 | 71.935,38 | 0,00 |
| Cap. 15108/0 | RIQUALIFICAZIONE PIAZZA GARIBALDI (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 735.825,66 | 0,00 | 0,00 | 735.825,66 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15109/2 | RIQUALIFICAZIONE VIA GIOVANNI XXIII (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 2.919,28 | 27.080,72 | 0,00 | 2.919,28 | 0,00 |
| Cap. 15109/3 | RIQUALIFICAZIONE VIA GIOVANNI XXIII (CONTRIBUTO REGIONE) - CAP. E 805 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 | 60.000,00 | 38.000,00 | 42.000,00 | 0,00 | 60.000,00 |
| Cap. 15127/0 | MANUTENZIONE GRIGLIE, CANALI DI SCOLO E CADITOIE (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70.000,00 | 42.191,38 | 27.256,62 | 552,00 | 31.182,08 | 11.009,30 |
| Cap. 15127/1 | MANUTENZIONE GRIGLIE, CANALI DI SCOLO E CADITOIE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15128/1 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEGNALETICA ORIZZONTALE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 | 90.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15200/0 | OPERE DI URBANIZZAZIONE SECONDARIA PER SCOMPUTO ONERI - STRADE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | Residui Iniziali | Minori Spese | Pagato | Da Riportare | Assestato | Impegnato | F.P.V. | Minori Spese | Pagato | Da Riportare |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cap. 15201/0 | ADEGUAMENTO E POTENZIAMENTO IMPIANTI DI PUBBLICA ILLUMINAZIONE (ONERI) | 10.961,80 | 0,00 | 10.961,80 | 0,00 | 81.207,67 | 56.662,89 | 6.585,66 | 17.959,12 | 33.955,04 | 22.707,85 |
| Cap. 15202/0 | ADEGUAMENTO E POTENZIAMENTO IMPIANTI DI P.I. (AVANZO) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120.000,00 | 120.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120.000,00 |
| Cap. 15204/1 | ADEGUAMENTO E REALIZZAZIONE IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 155.000,00 | 2.450,57 | 152.549,43 | 0,00 | 2.450,57 | 0,00 |
| Cap. 15204/2 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI VARI PUBBLICA ILLUMINAZIONE (AVANZO ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.000,00 | 10.000,00 | 17.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| Cap. 15205/1 | RIQUALIFICAZIONE GIARDINO/PIAZZA G. PERRUCCHETTI A SAN MARTINO (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 | 0,00 | 0,00 | 140.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15206/1 | RIQUALIFICAZIONE VIA DI VITTORIO TRATTO DA VIA P.A. DI FRANCIA E VIA VENEZIA (ONERI) | 30,00 | 0,00 | 30,00 | 0,00 | 167.069,58 | 118.652,04 | 48.417,54 | 0,00 | 34.143,20 | 84.508,84 |
| Cap. 15208/1 | REALIZZAZIONE PENSILINE STAZIONE FFSS (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 15903/0 | INCARICHI URBANISTICI VARI (E930) (PRIVATI ) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.500,00 | 3.000,00 | 1.500,00 | 2.000,00 | 3.000,00 | 0,00 |
| Cap. 16001/1 | INTERVENTI PER LA PROTEZIONE CIVILE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 5.721,80 | 0,00 | 34.278,20 | 5.721,80 | 0,00 |
| Cap. 16008/1 | ACQUISTO E SISTEMAZIONE IMMOBILE PER LA PROTEZIONE CIVILE (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 16593/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA FONTANE (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20.000,00 | 4.989,80 | 14.999,80 | 10,40 | 0,00 | 4.989,80 |
| Cap. 16594/1 | SISTEMAZIONE FONTANA PIAZZA A SAN MARTINO (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 56.000,00 | 36.197,40 | 19.678,60 | 124,00 | 0,00 | 36.197,40 |
| Cap. 16595/0 | REALIZZAZIONE STACCIONATA PARCO DEL LAGHETTO (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 16597/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA AIUOLE (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 28.060,00 | 1.940,00 | 0,00 | 28.060,00 | 0,00 |
| Cap. 16597/1 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA AIUOLE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 19.790,90 | 500,00 | 19.709,10 | 19.790,90 | 0,00 |
| Cap. 16598/0 | POTATURE VARIE (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 24.399,97 | 15.600,00 | 0,03 | 22.880,08 | 1.519,89 |
| Cap. 16598/1 | POTATURE VARIE (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 2.369,24 | 1.259,53 | 46.371,23 | 2.369,24 | 0,00 |
| Cap. 16601/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA AREE VERDI E PIANTUMAZIONE ESS. ARBOREE SU AREE STANDARD ED INTERVENTI PLIS (ONERI) | 32.591,70 | 0,43 | 31.981,27 | 610,00 | 111.285,04 | 42.876,73 | 68.372,60 | 35,71 | 36.005,30 | 6.871,43 |

| | | Residui Iniziali | Minori Spese | Pagato | Da Riportare | Assestato | Impegnato | F.P.V. | Minori Spese | Pagato | Da Riportare |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Cap. 16603/0 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE E AMPLIAMENTO SERVIZI SPIAGGE E PORTI (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 32.442,00 | 23.186,72 | 9.212,38 | 42,90 | 16.484,04 | 6.702,68 |
| Cap. 16603/1 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE E AMPLIAMENTO SERVIZI SPIAGGE E PORTI (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 | 40.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 16614/0 | REALIZZAZIONE POZZO PER IRRIGAZIONE SPIAGGIA D'ORO (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 55.000,00 | 832,68 | 51.956,88 | 2.210,44 | 0,00 | 832,68 |
| Cap. 16615/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA DI AREE VERDI E PIANTUMAZIONE DI ESSENZE ARBOREE SU AREE STANDARD ED INTERVENTI PLIS (ALIENAZIONI) | 143,52 | 0,00 | 143,52 | 0,00 | 2.993,48 | 539,18 | 1.993,48 | 460,82 | 539,18 | 0,00 |
| Cap. 16617/0 | MANUTENZIONE E SISTEMAZIONE AREE VERDI, PIANTUMAZIONI E PLIS (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 84.694,75 | 21,35 | 84.673,40 | 0,00 | 32.509,02 | 32.508,00 | 0,00 | 1,02 | 32.508,00 | 0,00 |
| Cap. 16626/0 | SPESE PER RECUPERO PAESAGGISTICO E AREE DEGRADATE (CONTR. PRIVATI) (V. CAP. E. 880) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.000,00 | 19.631,59 | 23.350,80 | 1.017,61 | 15.361,59 | 4.270,00 |
| Cap. 16643/0 | SISTEMAZIONE ED ASFALTATURA STRADE COMUNALI (AVANZO DI AMMINISTRAZIONE) | 1.225,00 | 0,00 | 1.225,00 | 0,00 | 211.987,00 | 141.016,40 | 0,00 | 70.970,60 | 141.016,40 | 0,00 |
| Cap. 17643/0 | ADEGUAMENTO SISMICO ASILO NIDO POLLICINO (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 480.000,00 | 7.880,00 | 472.120,00 | 0,00 | 7.880,00 | 0,00 |
| Cap. 17643/1 | ADEGUAMENTO SISMICO ASILO NIDO IL CUCCIOLO (AVANZO) | 225,00 | 0,00 | 225,00 | 0,00 | 399.775,00 | 249.490,01 | 150.284,99 | 0,00 | 249.490,01 | 0,00 |
| Cap. 17643/2 | ADEGUAMENTO SISMICO ASILO NIDO IL CUCCIOLO (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.800,00 | 0,00 | 42.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Cap. 17644/0 | MANUTENZIONI STRAORDINARIE CIMITERI (ALIENAZIONI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 30.000,00 | 3.185,28 | 970,72 | 25.844,00 | 3.185,28 | 0,00 |
| Cap. 17645/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI (ONERI) | 6.860,32 | 34,63 | 3.460,93 | 3.364,76 | 25.019,35 | 25.019,35 | 0,00 | 0,00 | 25.019,35 | 0,00 |
| Cap. 17657/0 | REALIZZAZIONE TOMBE DI FAMIGLIA CIMITERO DI DESENZANO - CONTRIBUTO PRIVATI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 158.217,03 | 62.217,03 | 0,00 | 96.000,00 | 62.217,03 | 0,00 |
| Cap. 17658/0 | MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERI (FIN. AVANZO) | 24.919,40 | 0,00 | 0,00 | 24.919,40 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **TOTALE INTERVENTI IN CORSO DI REALIZZAZIONE E NON CONCLUSI** | **1.320.752,75** | **30.292,39** | **1.120.424,69** | **170.035,67** | **14.281.200,29** | **3.450.477,58** | **3.377.136,81** | **7.453.585,90** | **2.717.535,65** | **732.941,93** |

# 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 hanno provocato e provocheranno nella gestione dell'anno in corso e degli anni successivi, sopratutto in riferimento al costante mantenimento degli equilibri economico-finanziari nel tempo.

Per questo motivo non è stato fatto ricorso alla contrazione di nuovi mutui per il finanziamento di opere nel 2020.

Inoltre, al fine di reperire risorse finanziarie necessarie per garantire il mantenimento degli equilibri finanziari di bilancio, a fronte della grave situazione economica derivante dalla diffusione del virus COVID 19, nel corso del 2020 l'Ente ha rinegoziato alcuni mutui in ammortamento con la Cassa DD.PP.

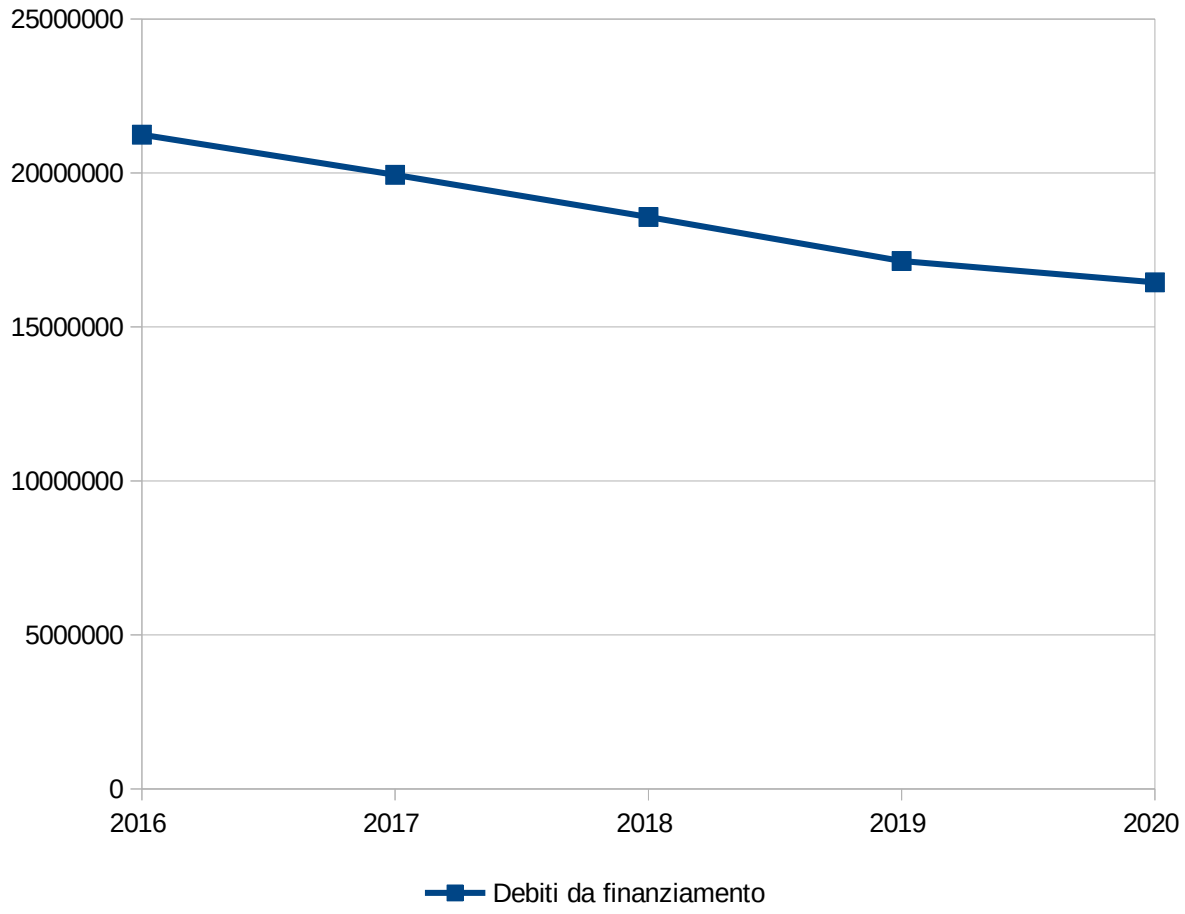
I risparmi derivanti da tale operazione sono confluiti nella riduzione totale della spesa corrente, necessaria per affrontare la crisi e le minori entrate conseguenti.

Per tali mutui rinegoziati la nuova scadenza è stata fissata al 31.12.2043 con un tasso di interesse inferiore a quello originariamente stabilito.

## ANDAMENTO PLURIENNALE DELL'INDEBITAMENTO

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Debiti da finanziamento | 21.246.185,17 | 19.938.582,24 | 18.572.074,93 | 17.143.729,04 | 16.448.610,49 |

*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

### Analisi delle quote capitale e interessi

| | Previsione | Assestato | Impegnato | Minori Spese | Pagamenti | Da riportare |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Quota Interessi* | 581.849,00 | 537.774,08 | 534.261,92 | 3.512,16 | 534.261,92 | 0,00 |
| *Quota Capitale* | 1.437.013,00 | 695.119,00 | 695.118,55 | 0,45 | 695.118,55 | 0,00 |
| ***Totale*** | **2.018.862,00** | **1.232.893,08** | **1.229.380,47** | **3.512,61** | **1.229.380,47** | **0,00** |

**Incidenza degli interessi sulle entrate correnti**

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Quota interessi | 999.545,02 | 912.303,13 | 819.758,82 | 623.126,17 | 534.261,92 |
| Entrate Correnti | 30.360.245,18 | 32.826.404,31 | 31.878.691,63 | 33.218.425,80 | 35.068.078,10 |
| **% su Entrate Correnti** | **3,292%** | **2,779%** | **2,571%** | **1,876%** | **1,523%** |
| Limite art. 204 TUEL | 10% | 10% | 10% | 10% | 10% |

*Art. 204 del TUEL: "L'ente locale può assumere nuovi mutui [...] solo se l'importo annuale degli interessi, [...] non supera il 10 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui."*

## 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.

| | Previsione | Assestato | Impegnato Accertato | Pagamenti Incassi |
|---|---|---|---|---|
| *Entrate Titolo VII* | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| *Spese Titolo V* | 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

| Analisi delle quote capitale e interessi | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Previsione | Assestato | Impegnato | Minori Spese | Pagamenti | Da riportare |
| *Quota Interessi* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| *Quota Capitale* | 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

## IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA (IMU)

Con la Legge di Bilancio 2020 - Legge 27 dicembre 2019, n. 160 comma 738, è stata istituita la nuova imposta municipale propria (IMU).
Il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili. Il possesso dell'abitazione principale o assimilata, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A1/A8/A9.

| *ALIQUOTE IMU ANNO 2020* | |
|---|---|
| Aliquota prima casa e pertinenze (Cat A1 - A8 -A9 e relative pertinenze) | 0,35% |
| Aliquota altri fabbricati | 0,92% |
| Aliquota unità immobiliari non prima casa | 1,02% |
| Aliquota aree fabbricabili | 1,06% |

| | *Assestato* | *Accertato* | *Maggiori/Minori entrate* | *Incassato* | *Da Riportare* |
|---|---|---|---|---|---|
| **Categoria 1010106 - Imposta municipale propria** | | | | | |
| Residuo | 4.508.637,77 | 4.089.359,07 | -419.278,70 | 1.031.629,38 | 3.057.729,69 |
| Competenza | 11.759.921,90 | 15.831.119,70 | 4.071.197,80 | 13.527.992,09 | 2.303.127,61 |
| **Totale** | **16.268.559,67** | **19.920.478,77** | **3.651.919,10** | **14.559.621,47** | **5.360.857,30** |

## TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

La TASI era dovuta da chiunque possedesse o detenesse 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).

Le somme indicate in tabella si riferiscono esclusivamente all'attività di accertamento.

| | *Assestato* | *Accertato* | *Maggiori/Minori entrate* | *Incassato* | *Da Riportare* |
|---|---|---|---|---|---|
| **Categoria 1010176 - Tributo per i servizi indivisibili (TASI)** | | | | | |
| Residuo | 221.824,30 | 221.824,30 | 0,00 | 110.360,97 | 111.463,33 |
| Competenza | 3.500,00 | 242,20 | -3.257,80 | 242,20 | 0,00 |
| **Totale** | **225.324,30** | **222.066,50** | **-3.257,80** | **110.603,17** | **111.463,33** |

## 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.

**TARIFFE UTENZE DOMESTICHE – Anno 2020 *(METODO NORMALIZZATO)***

ZONA C

| n. componenti il nucleo famigliare | PARTE FISSA Tariffa (€/mq) ZONA C | PARTE VARIABILE Tariffa (€/nucleo famigliare) ZONA C |
|---|---|---|
| 1 | **0,5842** | **24,57** |
| 2 | **0,6865** | **49,14** |
| 3 | **0,7668** | **61,42** |
| 4 | **0,8323** | **79,86** |
| 5 | **0,8982** | **98,28** |
| >=6 | **0,9494** | **113,64** |

**TARIFFE UTENZE DOMESTICHE – Anno 2020 *(METODO NORMALIZZATO)***

ZONA ESTERNA C ( -5% rispetto alla ZONA C)

| n. componenti il nucleo famigliare | PARTE FISSA Tariffa (€/mq) ZONA ESTERNA C | PARTE VARIABILE Tariffa (€/nucleo famigliare) ZONA ESTERNA C |
|---|---|---|
| 1 | **0,5551** | **23,34** |
| 2 | **0,6522** | **46,68** |
| 3 | **0,7285** | **58,35** |
| 4 | **0,7908** | **75,86** |
| 5 | **0,8533** | **93,37** |
| >=6 | **0,9019** | **107,96** |

## *ALIQUOTE TARI ANNO 2020 - UTENZE NON DOMESTICHE*

Le tariffe per 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.

Alle tariffe 2020 è stata applicata un' agevolazione tariffaria per Utenze Non Domestiche soggette a sospensione COVID-19 di cui all'art. 1 della deliberazione ARERA n.158 del 5 maggio 2020 come di seguito indicato :

- 25% della parte variabile della tariffa per le attività indicate nella Tabella ( 1a - 1b - 2 ) allegate alla Deliberazione ARERA 5 maggio 2020 n.158/2020 in quanto risultanti sottoposte a sospensione per l'emergenza COVID -19 .

Pertanto, alle attività elencate nella Tabella 3 della deliberazione ARERA n.158 del 5 maggio 2020 non è stata applicata la riduzione, vale a dire alle categorie : 3 – 4 ( esclusa *Campeggi non stagionali e Impianti sportivi*) - 9 -10 -14 - 25 - 26 – 27 ( esclusa *Fiori e Piante)* - 28.

- Agevolazione tariffaria comunale per tutte le Utenze Non Domestiche pari al 10% della parte variabile della tariffa. Nota bene : per le attività che già usufruiscono della riduzione di cui alla precedente lettera a) l'ulteriore riduzione del 10 % andrà applicata sulla parte variabile della tariffa già ridotta del 25%.

| | *Assestato* | *Accertato* | *Maggiori/Minori entrate* | *Incassato* | *Da Riportare* |
|---|---|---|---|---|---|
| **Categoria 1010151 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani** | | | | | |
| Residuo | 1.881.345,48 | 1.564.341,87 | -317.003,61 | 504.037,93 | 1.060.303,94 |
| Competenza | 5.084.351,00 | 4.931.424,79 | -152.926,21 | 3.063.405,97 | 1.868.018,82 |
| **Totale** | **6.965.696,48** | **6.495.766,66** | **-469.929,82** | **3.567.443,90** | **2.928.322,76** |
| **Categoria 1010161 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi** | | | | | |
| Residuo | 861.804,85 | 258.705,59 | -603.099,26 | 72.948,63 | 185.756,96 |
| Competenza | 15.637,79 | 28.468,24 | 12.830,45 | 5.855,24 | 22.613,00 |
| **Totale** | **877.442,64** | **287.173,83** | **-590.268,81** | **78.803,87** | **208.369,96** |

### 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 2020 | |
|---|---|
| **Fascia di Reddito** | **Aliquota** |
| Fascia di esenzione | 15.000,00 euro |
| 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€ | 0,30 |

| | *Assestato* | *Accertato* | *Maggiori/Minori entrate* | *Incassato* | *Da Riportare* |
|---|---|---|---|---|---|
| **Categoria 1010116 - Addizionale comunale IRPEF** | | | | | |
| Residuo | 3.239,25 | 3.239,25 | 0,00 | 3.239,25 | 0,00 |
| Competenza | 1.950.000,00 | 2.267.037,82 | 317.037,82 | 2.267.037,82 | 0,00 |
| **Totale** | **1.953.239,25** | **2.270.277,07** | **317.037,82** | **2.270.277,07** | **0,00** |

## CANONE OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE (COSAP)

Il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche viene gestito direttamente. E' stato istituito dal 1° gennaio 1999 in sostituzione della tassa occupazione spazi ed aree pubbliche e costituisce il corrispettivo per l'occupazione in via temporanea o permanente di spazi ed aree pubbliche. Dal 1° gennaio 2003 le occupazioni effettuate con tende e dal 1° gennaio 2004 le occupazioni con passi carrabili sono state esonerate dal pagamento della COSAP.

| | *Assestato* | *Accertato* | *Maggiori/Minori entrate* | *Incassato* | *Da Riportare* |
|---|---|---|---|---|---|
| **Categoria 1010152 - Tassa occupazione spazi e aree pubbliche** | | | | | |
| Residuo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Competenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **Totale** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **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.

Con deliberazione di Giunta comunale n. 5 dell'8.1.2019 sono state approvate le tariffe per l'anno 2019 e non sono state modificate per l'anno 2020.

| | Assestato | Accertato | Maggiori/Minori entrate | Incassato | Da Riportare |
|---|---|---|---|---|---|
| **Categoria 1010153 - Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni** | | | | | |
| Residuo | 2.333,17 | 2.333,17 | 0,00 | 2.333,17 | 0,00 |
| Competenza | 578.000,00 | 568.539,43 | -9.460,57 | 556.749,72 | 11.789,71 |
| **Totale** | **580.333,17** | **570.872,60** | **-9.460,57** | **559.082,89** | **11.789,71** |

## 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 .

| | Assestato | Accertato | Maggiori/Minori entrate | Incassato | Da Riportare |
|---|---|---|---|---|---|
| **Categoria 1010141 - Imposta di soggiorno** | | | | | |
| Residuo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Competenza | 530.000,00 | 555.397,70 | 25.397,70 | 555.397,70 | 0,00 |
| **Totale** | **530.000,00** | **555.397,70** | **25.397,70** | **555.397,70** | **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

| | *Accertato* | *Percentuale sul totale* | *Incassato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di incasso* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| E.2.01.01.01.001 - Trasferimenti correnti da Ministeri | 7.120.132,23 | 88,720% | 7.118.354,23 | 89,950% | 1.778,00 | 99,980% |
| E.2.01.01.01.002 - Trasferimenti correnti da Ministero dell'Istruzione - Istituzioni Scolastiche | 21.008,84 | 0,260% | 21.008,84 | 0,270% | 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 | 729.194,00 | 9,090% | 721.194,00 | 9,110% | 8.000,00 | 98,900% |
| E.2.01.01.02.002 - Trasferimenti correnti da Province | 60.349,56 | 0,750% | 0,00 | 0,000% | 60.349,56 | 0,000% |
| E.2.01.01.02.003 - Trasferimenti correnti da Comuni | 5.293,48 | 0,070% | 3.126,10 | 0,040% | 2.167,38 | 59,060% |
| 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% |

| | Accertato | Percentuale sul totale | Incassato | Percentuale sul totale | Da riportare | Percentuale di incasso |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 12.080,45 | 0,150% | 12.080,45 | 0,150% | 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 | 12.410,00 | 0,150% | 12.410,00 | 0,160% | 0,00 | 100,000% |
| 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 | 47.572,71 | 0,590% | 8.641,67 | 0,110% | 38.931,04 | 18,170% |
| 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 | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| 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% |

| | Accertato | Percentuale sul totale | Incassato | Percentuale sul totale | Da riportare | Percentuale di incasso |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 | 14.100,00 | 0,180% | 14.100,00 | 0,180% | 0,00 | 100,000% |
| E.2.01.04.01.001 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private | 2.920,00 | 0,040% | 2.920,00 | 0,040% | 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 | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% | 0,00 | 0,000% |
| 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** | **8.025.061,27** | **100,000%** | **7.913.835,29** | **100,000%** | **111.225,98** | **98,610%** |

# 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

| | *Assestato* | *Accertato* | *Maggiori/Minori Entrate* | *Incassato* | *Da riportare* |
|---|---|---|---|---|---|
| **TOTALE ENTRATE STRAORDINARIE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

## SPESE STRAORDINARIE

| | *Assestato* | *Impegnato* | *F.P.V.* | *Minori Spese* | *Pagato* | *Da riportare* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **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

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|

*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

| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Cap. 775/0 | PROVENTI DA CESSIONE DIRITTI DI SUPERFICIE | 59.603,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **TOTALE ALIENAZIONE DIRITTI REALI DI GODIMENTO** | **59.603,85** | **0,00** | **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 | 2.062.971,00 | 2.121.356,54 | 0,00 | 2.121.356,54 | 0,00 |
| Cap. 915/0 | ONERI DI URBANIZZAZIONE PER OPERE A SCOMPUTO (ONERI) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **TOTALE PERMESSI DI COSTRUIRE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **2.162.971,00** | **2.121.356,54** | **0,00** | **2.121.356,54** | **0,00** |

## PROSPETTO PLURIENNALE DELL'ACCERTATO DA PERMESSI DI COSTRUIRE

| | | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Cap. 910/0 | PROVENTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E RELATIVE SANZIONI | 2.049.043,74 | 1.103.338,50 | 3.549.212,67 | 2.721.529,51 | 2.121.356,54 |
| Cap. 915/0 | ONERI DI URBANIZZAZIONE PER OPERE A SCOMPUTO (ONERI) | 0,00 | 78.573,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | **TOTALE ACCERTATO DA PERMESSI DI COSTRUIRE** | **2.049.043,74** | **1.181.911,75** | **3.549.212,67** | **2.721.529,51** | **2.121.356,54** |

*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:

| Area Tecnica | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2018 | | 2019 | | 2020 | |
| Q.F. | Qualifica professionale | Dotazione organica | Posti occupati | Dotazione organica | Posti occupati | Dotazione organica | Posti occupati |
| DIR | dirigente | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| D | Istruttore direttivo/funzionario | 7 | 6 | 6 | 4 | 6 | 6 |
| C | Istruttore tecnico | 15 | 15 | 17 | 16 | 16 | 14 |
| C | Istruttore amministrativo-contabile | 6 | 6 | 3 | 3 | 5 | 5 |
| B | Operaio | 15 | 11 | 15 | 13 | 16 | 13 |
| B | Operatore-esecutore amministrativo | 4 | 4 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | **totale** | **48** | **42** | **45** | **40** | **47** | **42** |

| Area Economica-finanziaria | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2018 | | 2019 | | 2020 | |
| Q.F. | Qualifica professionale | Dotazione organica | Posti occupati | Dotazione organica | Posti occupati | Dotazione organica | Posti occupati |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DIR | dirigente | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| D | Istruttore direttivo/funzionario | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| C | Istruttore amministrativo-contabile | 15 | 15 | 17 | 15 | 19 | 19 |
| B | operatore-esecutore amministrativo | 3 | 3 | 2 | 2 | 1 | 1 |
| | **totale** | **24** | **24** | **25** | **23** | **26** | **26** |

| **Area Vigilanza** | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **2018** | | **2019** | | **2020** | |
| Q.F. | Qualifica professionale | **Dotazione organica** | **Posti occupati** | **Dotazione organica** | **Posti occupati** | **Dotazione organica** | **Posti occupati** |
| DIR | dirigente | 1 | 0 | 1 | 0 | 1 | 0 |
| D | Commissario di P.L. | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 3 |
| C | Agente di P. L. | 21 | 18 | 21 | 15 | 21 | 18 |
| B | operatore | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **totale** | **26** | **22** | **26** | **19** | **26** | **21** |

| **Area Demografica** | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **2018** | | **2019** | | **2020** | |
| Q.F. | Qualifica professionale | **Dotazione organica** | **Posti occupati** | **Dotazione organica** | **Posti occupati** | **Dotazione organica** | **Posti occupati** |
| DIR | dirigente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D | Istruttore direttivo/funzionario | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| C | Istruttore amministrativo-contabile | 6 | 5 | 6 | 4 | 8 | 8 |
| B | operatore-esecutore amministrativo | 7 | 7 | 6 | 6 | 4 | 4 |
| | **totale** | **15** | **14** | **14** | **12** | **14** | **14** |

| Area Amministrativa | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2018 | | 2019 | | 2020 | |
| Q.F. | Qualifica professionale | Dotazione organica | Posti occupati | Dotazione organica | Posti occupati | Dotazione organica | Posti occupati |
| DIR | dirigente | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| D | Istruttore direttivo/funzionario | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| C | Istruttore amministrativo-contabile | 10 | 8 | 9 | 9 | 10 | 10 |
| B | operatore amministrativo | 6 | 5 | 6 | 5 | 5 | 3 |
| | **totale** | **23** | **20** | **22** | **21** | **22** | **20** |

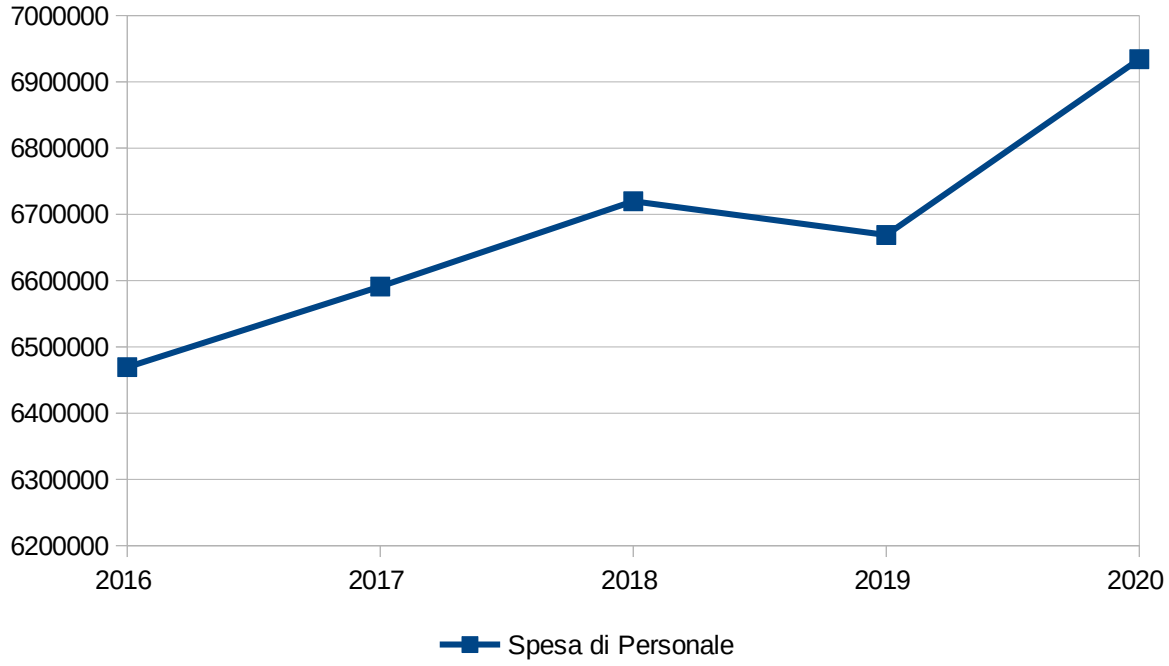
| Area alla Persona | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 2018 | | 2019 | | 2020 | |
| Q.F. | Qualifica professionale | Dotazione organica | Posti occupati | Dotazione organica | Posti occupati | Dotazione organica | Posti occupati |
| DIR | dirigente | 1 | 0 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| D | Istruttore direttivo/funzionario | 4 | 4 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| D | Assistente Sociale-educatore professionale | 5 | 4 | 5 | 5 | 6 | 6 |
| C | Istruttore Amministrativo-contabile | 15 | 12 | 17 | 17 | 22 | 20 |
| C | Educatrice asilo nido | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| B | Autisti Scuolabus | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 | 4 |
| B | operatore-esecutore amministrativo | 8 | 8 | 8 | 7 | 8 | 8 |
| B | Ausiliario-Assistente domiciliare | 8 | 7 | 8 | 8 | 5 | 5 |
| | **totale** | **48** | **42** | **51** | **50** | **54** | **52** |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | **totale generale** | **184** | **164** | **183** | **165** | **189** | **175** |

# 7.10 ANDAMENTO PLURIENNALE DELLA SPESA DI PERSONALE

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Spesa di Personale | 6.469.480,86 | 6.591.094,88 | 6.719.747,67 | 6.668.879,65 | 6.934.119,62 |

*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

| | Impegnato | Percentuale sul totale | Pagato | Percentuale sul totale | Da riportare | Percentuale di pagamento |
|---|---|---|---|---|---|---|
| U.1.03.01.01.000 - Giornali, riviste e pubblicazioni | 38.347,63 | 0,230% | 32.614,03 | 0,270% | 5.733,60 | 85,050% |
| U.1.03.01.02.000 - Altri beni di consumo | 767.502,74 | 4,580% | 463.513,41 | 3,830% | 303.989,33 | 60,390% |
| U.1.03.01.03.000 - Flora e Fauna | 522.848,74 | 3,120% | 397.748,54 | 3,290% | 125.100,20 | 76,070% |
| 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 | 999,83 | 0,010% | 930,62 | 0,010% | 69,21 | 93,080% |
| U.1.03.02.01.000 - Organi e incarichi istituzionali dell'amministrazione | 195.706,69 | 1,170% | 177.994,38 | 1,470% | 17.712,31 | 90,950% |
| U.1.03.02.02.000 - Organizzazione eventi, pubblicitÃ  e servizi per trasferta | 584.854,28 | 3,490% | 375.869,21 | 3,110% | 208.985,07 | 64,270% |
| U.1.03.02.03.000 - Aggi di riscossione | 138.499,43 | 0,830% | 133.840,23 | 1,110% | 4.659,20 | 96,640% |
| U.1.03.02.04.000 - Acquisto di servizi per formazione e addestramento del personale dell'ente | 26.813,00 | 0,160% | 16.351,40 | 0,140% | 10.461,60 | 60,980% |
| U.1.03.02.05.000 - Utenze e canoni | 2.052.219,33 | 12,250% | 1.068.585,72 | 8,840% | 983.633,61 | 52,070% |
| 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 | 315.787,99 | 1,880% | 279.099,94 | 2,310% | 36.688,05 | 88,380% |
| 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 | 543.409,02 | 3,240% | 324.881,92 | 2,690% | 218.527,10 | 59,790% |
| U.1.03.02.10.000 - Consulenze | 22.803,88 | 0,140% | 11.578,97 | 0,100% | 11.224,91 | 50,780% |
| U.1.03.02.11.000 - Prestazioni professionali e specialistiche | 207.808,94 | 1,240% | 105.816,88 | 0,880% | 101.992,06 | 50,920% |
| U.1.03.02.12.000 - Lavoro flessibile, quota LSU e acquisto di servizi da agenzie di lavoro interinale | 38.693,48 | 0,230% | 36.188,29 | 0,300% | 2.505,19 | 93,530% |
| U.1.03.02.13.000 - Servizi ausiliari per il funzionamento dell'ente | 373.340,11 | 2,230% | 272.319,19 | 2,250% | 101.020,92 | 72,940% |
| U.1.03.02.14.000 - Servizi di ristorazione | 18.512,23 | 0,110% | 12.849,91 | 0,110% | 5.662,32 | 69,410% |
| U.1.03.02.15.000 - Contratti di servizio pubblico | 10.023.648,48 | 59,830% | 7.754.547,32 | 64,130% | 2.269.101,16 | 77,360% |
| U.1.03.02.16.000 - Servizi amministrativi | 106.457,44 | 0,640% | 97.807,79 | 0,810% | 8.649,65 | 91,880% |
| U.1.03.02.17.000 - Servizi finanziari | 16.207,33 | 0,100% | 15.486,42 | 0,130% | 720,91 | 95,550% |

| | *Impegnato* | *Percentuale sul totale* | *Pagato* | *Percentuale sul totale* | *Da riportare* | *Percentuale di pagamento* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| U.1.03.02.18.000 - Servizi sanitari | 13.192,17 | 0,080% | 3.739,40 | 0,030% | 9.452,77 | 28,350% |
| U.1.03.02.19.000 - Servizi informatici e di telecomunicazioni | 129.029,67 | 0,770% | 104.962,14 | 0,870% | 24.067,53 | 81,350% |
| U.1.03.02.99.000 - Altri servizi | 616.559,33 | 3,680% | 405.207,04 | 3,350% | 211.352,29 | 65,720% |
| **TOTALE SPESE PER ACQUISTO DI BENI E SERVIZI** | **16.753.241,74** | **100,000%** | **12.091.932,75** | **100,000%** | **4.661.308,99** | **72,180%** |

# 7.12 GRADO DI COPERTURA DEI SERVIZI

| ***Servizi a domanda individuale consuntivo 2020*** | | | |
|---|---|---|---|
| | *entrate/proventi 2020* | *spese/costi 2020* | *% di copertura 2020* |
| *Asili nido* | 161.381,43 | 440.068,86 | 36,67% |
| *Impianti sportivi* | 9.354,60 | 181.841,98 | 5,14% |
| *Mense scolastiche* | 359.084,19 | 574.883,43 | 62,46% |
| *Mense non scolastiche* | 42.424,76 | 95.212,11 | 44,56% |
| *Musei, pinacoteche, gallerie e mostre* | 25.137,20 | 225.727,22 | 11,14% |
| *corsi per adulti* | 17.197,00 | 43.810,17 | 39,25% |
| *CAG e CREC* | 20.336,52 | 214.910,25 | 9,46% |
| *Assistenza domiciliare anziani* | 87.867,15 | 296.749,80 | 29,61% |
| ***Totale*** | **722.782,85** | **2.073.203,82** | **34,86%** |
| **Le spese degli asili nido sono state considerate al 50% come previsto dall'art. 5 Legge 498 del 23.12.1992** | | | |

# 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:

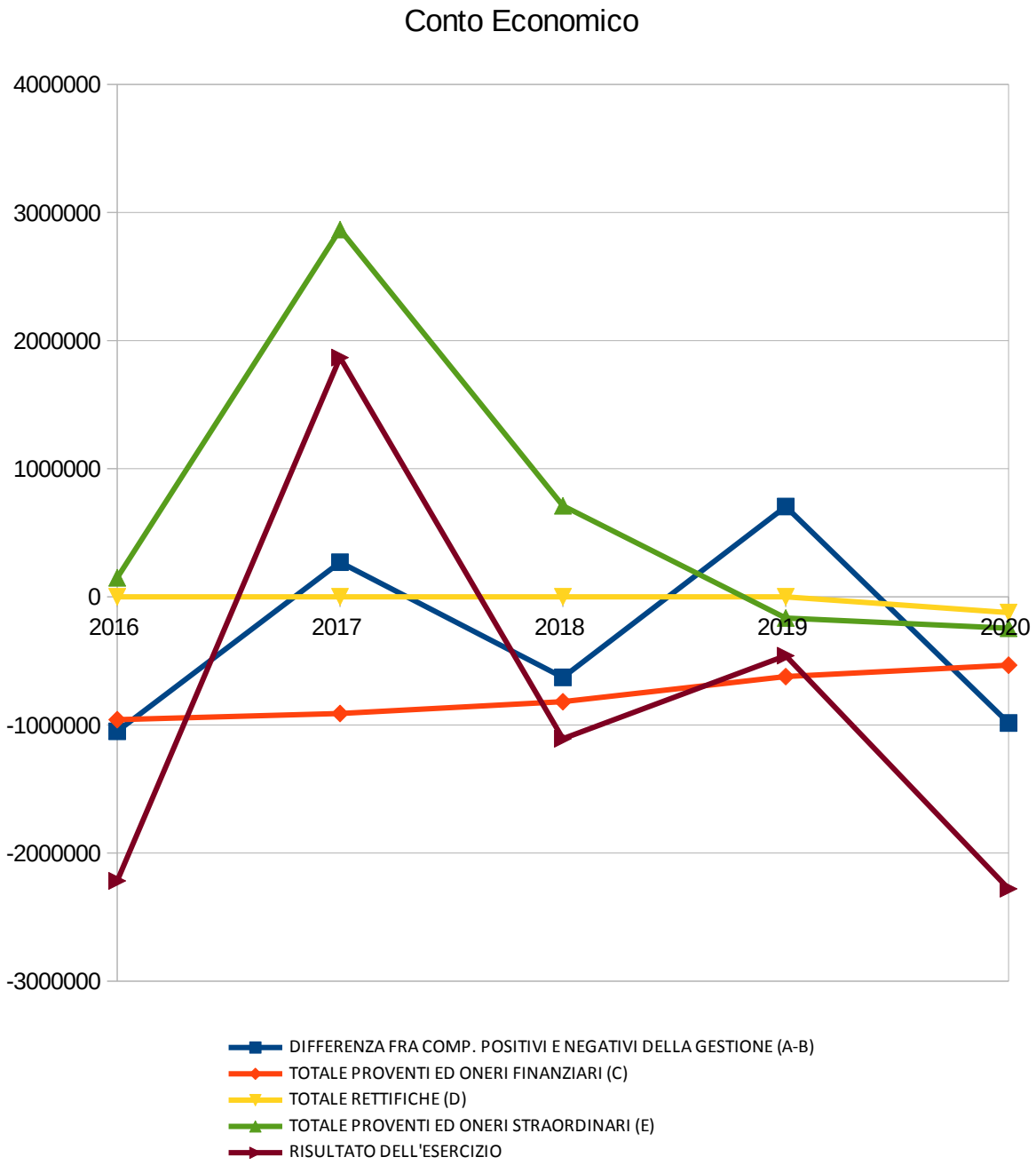
- Risultato della gestione operativa: è dato dal confronto tra i proventi e i costi della gestione che qualificano e identificano l'Ente, evidenziando quindi quanto i ricavi continuativi ed abituali coprono i rispettivi costi.
- Risultato della gestione finanziaria: contrappone i proventi e i costi derivanti 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.

# 1 - CONTO ECONOMICO PLURIENNALE

| | | Voce di Stampa | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **A) COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | | Proventi da tributi | 22.681.866,30 | 24.225.475,64 | 25.718.036,21 | 26.785.868,71 | 24.199.313,46 |
| 2 | | Proventi da fondi perequativi | 132.892,89 | 28.155,84 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | | Proventi da trasferimenti e contributi | 1.466.553,35 | 1.354.353,17 | 1.776.159,45 | 1.306.156,36 | 5.680.257,29 |
| | *a* | Proventi da trasferimenti correnti | 1.404.788,85 | 1.273.137,56 | 1.697.572,47 | 1.253.840,57 | 5.614.890,35 |
| | *b* | Quota annuale di contributi agli investimenti | 61.764,50 | 81.215,61 | 78.586,98 | 52.315,79 | 65.366,94 |
| | *c* | Contributi agli investimenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | | Ricavi delle vendite e prestazioni e proventi da servizi pubblici | 5.458.273,39 | 5.807.243,21 | 5.628.686,07 | 5.856.770,11 | 4.161.679,19 |
| | *a* | Proventi derivanti dalla gestione dei beni | 1.584.823,33 | 1.810.595,30 | 1.667.392,25 | 1.792.872,39 | 1.528.861,59 |
| | *b* | Ricavi della vendita di beni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.537,22 | 10.543,44 |
| | *c* | Ricavi e proventi dalla prestazione di servizi | 3.873.450,06 | 3.996.647,91 | 3.961.293,82 | 4.059.360,50 | 2.622.274,16 |
| 5 | | Variazioni nelle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, etc. (+/-) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | | Variazione dei lavori in corso su ordinazione | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | | Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | | Altri ricavi e proventi diversi | 1.920.830,31 | 1.644.517,46 | 1.415.612,80 | 1.428.784,30 | 1.139.122,83 |
| | | **TOTALE COMPONENTI POSITIVI DELLA GESTIONE (A)** | **31.660.416,24** | **33.059.745,32** | **34.538.494,53** | **35.377.579,48** | **35.180.372,77** |
| | | **B) COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 9 | | Acquisto di materie prime e/o beni di consumo | 820.197,35 | 830.180,75 | 893.228,53 | 838.628,12 | 1.328.066,85 |
| 10 | | Prestazioni di servizi | 14.211.690,27 | 14.771.470,54 | 16.064.530,46 | 16.187.093,21 | 15.041.141,35 |
| 11 | | Utilizzo beni di terzi | 288.860,99 | 320.614,37 | 313.668,55 | 337.513,06 | 295.801,53 |
| 12 | | Trasferimenti e contributi | 4.489.604,93 | 3.824.243,96 | 4.325.121,94 | 4.266.159,09 | 5.684.812,87 |
| | *a* | Trasferimenti correnti | 4.439.604,93 | 3.799.243,96 | 4.124.002,94 | 3.909.177,76 | 5.030.600,57 |
| | *b* | Contributi agli investimenti ad altre Amministrazioni pubb. | 0,00 | 0,00 | 176.119,00 | 331.981,33 | 554.212,30 |
| | *c* | Contributi agli investimenti ad altri soggetti | 50.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 25.000,00 | 100.000,00 |
| 13 | | Personale | 6.112.740,97 | 6.233.408,69 | 6.346.873,79 | 6.290.373,06 | 6.541.951,96 |
| 14 | | Ammortamenti e svalutazioni | 4.092.437,05 | 5.618.804,98 | 6.515.772,94 | 6.421.752,23 | 6.640.421,01 |
| | *a* | Ammortamenti di immobilizzazioni Immateriali | 361.709,71 | 331.435,09 | 375.262,97 | 391.414,57 | 408.317,12 |
| | *b* | Ammortamenti di immobilizzazioni materiali | 3.730.727,34 | 3.789.744,86 | 3.862.420,71 | 3.998.190,73 | 4.094.353,69 |
| | *c* | Altre svalutazioni delle immobilizzazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *d* | Svalutazione dei crediti | 0,00 | 1.497.625,03 | 2.278.089,26 | 2.032.146,93 | 2.137.750,20 |
| 15 | | Variazioni nelle rimanenze di materie prime e/o beni di consumo (+/-) | 191,94 | 4.206,50 | 256,38 | 2.679,68 | -9.125,18 |
| 16 | | Accantonamenti per rischi | 200.822,57 | 505.069,77 | 160.000,00 | 0,00 | 18.968,00 |
| 17 | | Altri accantonamenti | 2.042.430,10 | 78.235,00 | 3.067,73 | 29.067,73 | 0,00 |
| 18 | | Oneri diversi di gestione | 451.482,87 | 603.481,90 | 544.982,51 | 299.545,04 | 623.333,88 |
| | | **TOTALE COMPONENTI NEGATIVI DELLA GESTIONE (B)** | **32.710.459,04** | **32.789.716,46** | **35.167.502,83** | **34.672.811,22** | **36.165.372,27** |
| | | **DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)** | **-1.050.042,80** | **270.028,86** | **-629.008,30** | **704.768,26** | **-984.999,50** |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | | Proventi finanziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | | Proventi da partecipazioni | 36.657,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *a* | da societa controllate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *b* | da societa partecipate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *c* | da altri soggetti | 36.657,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | | Altri proventi finanziari | 3.372,85 | 928,67 | 650,84 | 317,53 | 317,89 |
| | | **Totale proventi finanziari** | **40.029,85** | **928,67** | **650,84** | **317,53** | **317,89** |
| | | Oneri finanziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | | Interessi ed altri oneri finanziari | 999.545,02 | 912.303,13 | 819.758,82 | 623.126,17 | 534.261,92 |
| | *a* | Interessi passivi | 999.545,02 | 912.303,13 | 819.758,82 | 623.126,17 | 534.261,92 |
| | *b* | Altri oneri finanziari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | **Totale oneri finanziari** | **999.545,02** | **912.303,13** | **819.758,82** | **623.126,17** | **534.261,92** |
| | | **TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)** | **-959.515,17** | **-911.374,46** | **-819.107,98** | **-622.808,64** | **-533.944,03** |
| | | **D) RETTIFICHE DI VALORE ATTIVITA' FINANZIARIE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 22 | | Rivalutazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 260.725,22 |
| 23 | | Svalutazioni | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 383.465,55 |
| | | **TOTALE RETTIFICHE (D)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **-122.740,33** |
| | | **E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| 24 | | Proventi straordinari | 1.633.195,91 | 3.947.370,46 | 1.199.753,74 | 739.529,04 | 497.184,86 |
| | *a* | Proventi da permessi di costruire | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *b* | Proventi da trasferimenti in conto capitale | 246.356,69 | 350.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *c* | Sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | 1.031.864,55 | 3.114.723,29 | 818.763,12 | 401.802,91 | 207.765,56 |
| | *d* | Plusvalenze patrimoniali | 75.504,32 | 69.631,52 | 92.559,57 | 161.108,69 | 117.514,81 |
| | *e* | Altri proventi straordinari | 279.470,35 | 413.015,65 | 288.431,05 | 176.617,44 | 171.904,49 |
| | | **Totale proventi straordinari** | **1.633.195,91** | **3.947.370,46** | **1.199.753,74** | **739.529,04** | **497.184,86** |
| 25 | | Oneri straordinari | 1.484.746,44 | 1.080.782,66 | 489.117,02 | 905.044,78 | 742.385,87 |
| | *a* | Trasferimenti in conto capitale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *b* | Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo | 901.642,37 | 636.349,18 | 135.561,95 | 665.050,07 | 474.929,96 |
| | *c* | Minusvalenze patrimoniali | 151.638,98 | 294.500,04 | 34.350,78 | 2.099,39 | 491,91 |
| | *d* | Altri oneri straordinari | 431.465,09 | 149.933,44 | 319.204,29 | 237.895,32 | 266.964,00 |
| | | **Totale oneri straordinari** | **1.484.746,44** | **1.080.782,66** | **489.117,02** | **905.044,78** | **742.385,87** |
| | | **TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)** | **148.449,47** | **2.866.587,80** | **710.636,72** | **-165.515,74** | **-245.201,01** |
| | | **RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+D+E)** | **-1.861.108,50** | **2.225.242,20** | **-737.479,56** | **-83.556,12** | **-1.886.884,87** |
| 26 | | Imposte (*) | 355.991,08 | 357.504,87 | 370.659,25 | 375.785,89 | 392.077,00 |
| **27** | | **RISULTATO DELL'ESERCIZIO** | **-2.217.099,58** | **1.867.737,33** | **-1.108.138,81** | **-459.342,01** | **-2.278.961,87** |

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


Conto Economico
4000000
3000000
2000000
1000000
0
-1000000
-2000000
-3000000
2016
2017
2018
2019
2020
DIFFERENZA FRA COMP. POSITIVI E NEGATIVI DELLA GESTIONE (A-B)
TOTALE PROVENTI ED ONERI FINANZIARI (C)
TOTALE RETTIFICHE (D)
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)
RISULTATO DELL'ESERCIZIO

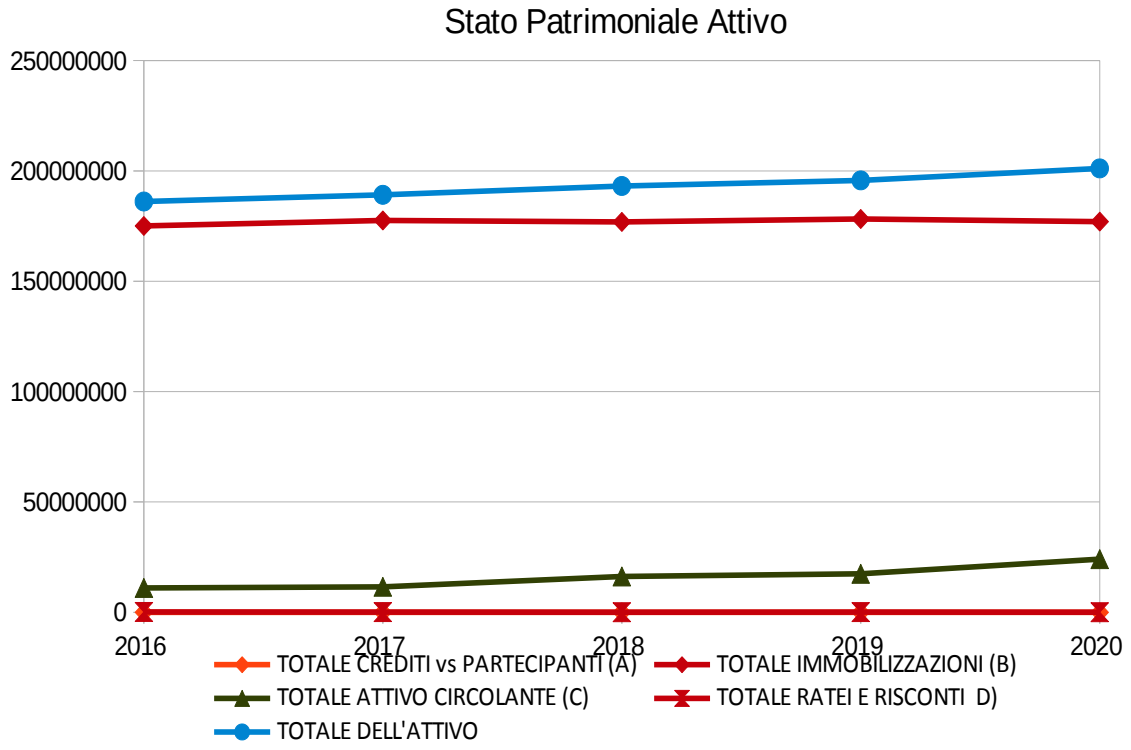
# 2 - STATO PATRIMONIALE ATTIVO PLURIENNALE

| | | Voce di Stampa | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1 | A) CREDITI vs.LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | **TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | | **B) IMMOBILIZZAZIONI** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | | Immobilizzazioni immateriali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | costi di impianto e di ampliamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | costi di ricerca sviluppo e pubblicita | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno | 112.479,92 | 257.212,18 | 224.045,28 | 252.951,94 | 269.637,70 |
| | 4 | concessioni, licenze, marchi e diritti simile | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 5 | avviamento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 6 | immobilizzazioni in corso ed acconti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 9 | altre | 1.609.283,94 | 1.043.559,38 | 1.271.839,89 | 1.083.476,76 | 768.872,08 |
| | | **Totale immobilizzazioni immateriali** | **1.721.763,86** | **1.300.771,56** | **1.495.885,17** | **1.336.428,70** | **1.038.509,78** |
| II | | Immobilizzazioni materiali (3) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Beni demaniali | 78.968.197,50 | 77.567.278,87 | 76.153.498,42 | 74.857.836,31 | 72.667.799,12 |
| | *1.1* | Terreni | 283.085,17 | 283.085,17 | 283.085,17 | 283.085,17 | 283.085,17 |
| | *1.2* | Fabbricati | 981.568,34 | 958.169,22 | 936.178,02 | 928.270,82 | 901.386,83 |
| | *1.3* | Infrastrutture | 76.616.634,88 | 75.220.629,47 | 73.793.110,21 | 72.322.070,25 | 70.144.333,84 |
| | *1.9* | Altri beni demaniali | 1.086.909,11 | 1.105.395,01 | 1.141.125,02 | 1.324.410,07 | 1.338.993,28 |
| III | 2 | Altre immobilizzazioni materiali (3) | 91.063.291,67 | 94.631.502,80 | 94.922.990,81 | 96.314.549,60 | 96.859.361,12 |
| | *2.1* | Terreni | 42.170.029,24 | 44.443.680,22 | 44.444.814,82 | 44.475.072,36 | 44.475.072,36 |
| | *a* | di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *2.2* | Fabbricati | 38.219.054,26 | 38.982.761,58 | 34.896.410,43 | 35.230.364,92 | 35.507.827,15 |
| | *a* | di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *2.3* | Impianti e macchinari | 9.267,39 | 13.818,32 | 17.786,80 | 68.898,97 | 129.425,79 |
| | *a* | di cui in leasing finanziario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *2.4* | Attrezzature industriali e commerciali | 415.219,29 | 600.831,02 | 683.137,22 | 765.133,98 | 850.072,42 |
| | *2.5* | Mezzi di trasporto | 1.574,13 | 1.234,40 | 1.231,91 | 147.686,78 | 213.309,34 |
| | *2.6* | Macchine per ufficio e hardware | 101.424,24 | 76.909,08 | 56.558,83 | 138.582,62 | 111.821,53 |
| | *2.7* | Mobili e arredi | 218.505,37 | 300.146,96 | 348.812,32 | 517.674,70 | 520.618,41 |
| | *2.8* | Infrastrutture | 61.425,41 | 227.640,04 | 178.397,25 | 173.119,91 | 152.662,57 |
| | *2.9* | Diritti reali di godimento | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *2.99* | Altri beni materiali | 9.866.792,34 | 9.984.481,18 | 14.295.841,23 | 14.798.015,36 | 14.898.551,55 |
| | 3 | Immobilizzazioni in corso ed acconti | 236.636,59 | 0,00 | 41.306,83 | 139.103,27 | 1.043.829,31 |
| | | **Totale immobilizzazioni materiali** | **170.268.125,76** | **172.198.781,67** | **171.117.796,06** | **171.311.489,18** | **170.570.989,55** |
| IV | | Immobilizzazioni Finanziarie (1) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Partecipazioni in | 2.920.292,13 | 4.052.313,20 | 4.296.969,69 | 5.558.379,84 | 5.435.639,51 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *a* | imprese controllate | 0,00 | 147.993,45 | 211.336,32 | 165.823,26 | 147.069,00 |
| | *b* | imprese partecipate | 2.900.793,58 | 3.859.354,70 | 3.735.657,28 | 4.933.367,86 | 4.568.779,13 |
| | *c* | altri soggetti | 19.498,55 | 44.965,05 | 349.976,09 | 459.188,72 | 719.791,38 |
| | 2 | Crediti verso | 127.036,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *a* | altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *b* | imprese controllate | 127.036,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *c* | imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *d* | altri soggetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Altri titoli | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| | | **Totale immobilizzazioni finanziarie** | **3.052.328,13** | **4.057.313,20** | **4.301.969,69** | **5.563.379,84** | **5.440.639,51** |
| | | **TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)** | **175.042.217,75** | **177.556.866,43** | **176.915.650,92** | **178.211.297,72** | **177.050.138,84** |
| | | **C) ATTIVO CIRCOLANTE** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| I | | Rimanenze | 21.493,91 | 17.287,41 | 17.031,03 | 14.351,35 | 23.476,53 |
| | | **Totale** | **21.493,91** | **17.287,41** | **17.031,03** | **14.351,35** | **23.476,53** |
| II | | Crediti(2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Crediti di natura tributaria | 489.647,54 | 4.142.307,96 | 786.040,45 | 914.322,07 | 1.358.660,21 |
| | *a* | Crediti da tributi destinati al finanziamento della sanita | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *b* | Altri crediti da tributi | 489.647,54 | 4.142.307,96 | 786.040,45 | 914.322,07 | 1.358.660,21 |
| | *c* | Crediti da Fondi perequativi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Crediti per trasferimenti e contributi | 239.399,83 | 271.083,73 | 456.045,96 | 612.111,98 | 641.141,92 |
| | *a* | verso amministrazioni pubbliche | 157.034,49 | 271.083,73 | 456.045,96 | 609.191,98 | 545.023,23 |
| | *b* | imprese controllate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *c* | imprese partecipate | 82.365,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *d* | verso altri soggetti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.920,00 | 96.118,69 |
| | 3 | Verso clienti ed utenti | 230.704,39 | 452.845,84 | 592.621,19 | 281.996,59 | 302.756,64 |
| | 4 | Altri Crediti | 377.374,23 | 263.505,56 | 643.463,95 | 238.791,90 | 295.343,43 |
| | *a* | verso l'erario | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *b* | per attivita svolta per c/terzi | 818,75 | 216,60 | 4.002,60 | 102,00 | 4.681,96 |
| | *c* | altri | 376.555,48 | 263.288,96 | 639.461,35 | 238.689,90 | 290.661,47 |
| | | **Totale crediti** | **1.337.125,99** | **5.129.743,09** | **2.478.171,55** | **2.047.222,54** | **2.597.902,20** |
| III | | ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | partecipazioni | 0,00 | 9.662,57 | 9.662,57 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | altri titoli | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | **Totale attivita finanziarie che non costituiscono immobilizzi** | **0,00** | **9.662,57** | **9.662,57** | **0,00** | **0,00** |
| IV | | DISPONIBILITA' LIQUIDE | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Conto di tesoreria | 9.643.335,71 | 6.363.412,14 | 13.724.497,50 | 15.355.477,17 | 21.452.710,99 |
| | *a* | Istituto tesoriere | 9.643.335,71 | 6.363.412,14 | 13.724.497,50 | 15.355.477,17 | 21.452.710,99 |
| | *b* | presso Banca d'Italia | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Altri depositi bancari e postali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Denaro e valori in cassa | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 4 | Altri conti presso la tesoreria statale intestati all'ente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | **Totale disponibilita liquide** | **9.643.335,71** | **6.363.412,14** | **13.724.497,50** | **15.355.477,17** | **21.452.710,99** |
| | | **TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)** | **11.001.955,61** | **11.520.105,21** | **16.229.362,65** | **17.417.051,06** | **24.074.089,72** |
| | | **D) RATEI E RISCONTI** | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 1 | Ratei attivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | Risconti attivi | 104.982,10 | 96.887,59 | 34.240,38 | 93.705,54 | 20.502,80 |
| | | **TOTALE RATEI E RISCONTI D)** | **104.982,10** | **96.887,59** | **34.240,38** | **93.705,54** | **20.502,80** |
| | | **TOTALE DELL'ATTIVO** | **186.149.155,46** | **189.173.859,23** | **193.179.253,95** | **195.722.054,32** | **201.144.731,36** |

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

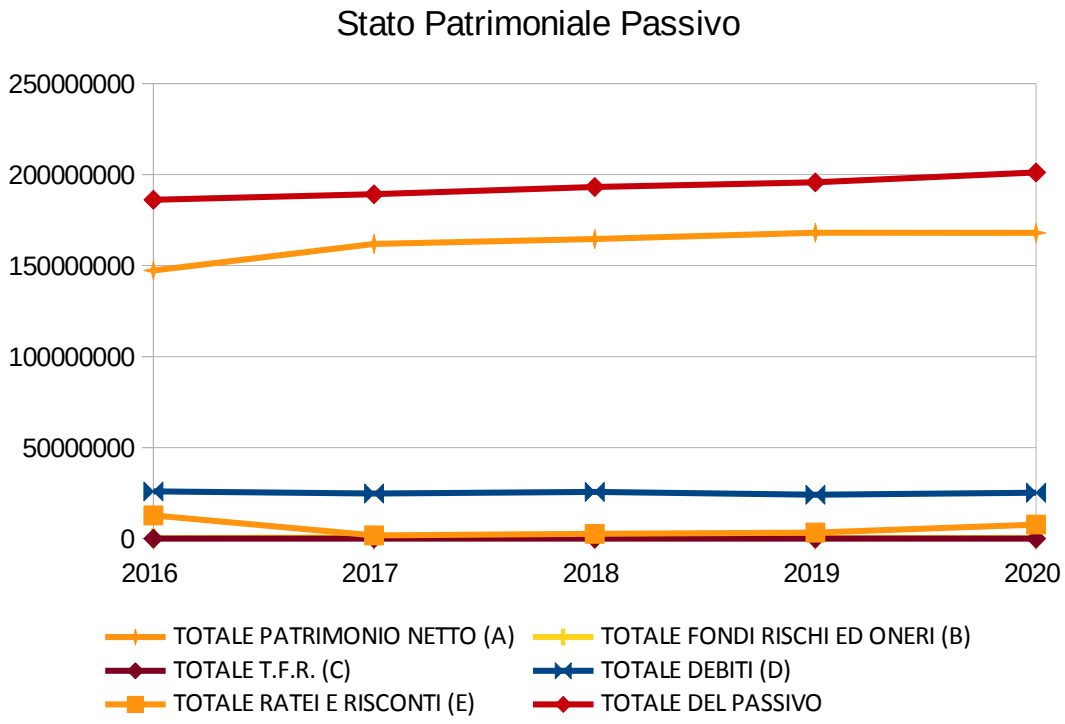


# 3 - STATO PATRIMONIALE PASSIVO PLURIENNALE

| | | Voce di Stampa | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **A) PATRIMONIO NETTO** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I | | Fondo di dotazione | 111.771.312,24 | -4.212.366,71 | -1.252.149,71 | 1.360.610,61 | 2.335.970,85 |
| II | | Riserve | 37.744.714,10 | 164.197.289,66 | 166.898.679,15 | 167.160.719,68 | 167.847.373,97 |
| | *a* | da risultato economico di esercizi precedenti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *b* | da capitale | -11.832.978,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *c* | da permessi di costruire | 49.577.692,72 | 0,00 | 3.549.212,67 | 2.910.453,66 | 4.572.468,19 |
| | *d* | riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 0,00 | 162.431.812,44 | 161.339.332,77 | 160.978.722,16 | 160.003.361,92 |
| | *e* | Altre riserve indisponibili | 0,00 | 1.765.477,22 | 2.010.133,71 | 3.271.543,86 | 3.271.543,86 |
| III | | Risultato economico dell'esercizio | -2.217.099,58 | 1.867.737,33 | -1.108.138,81 | -459.342,01 | -2.278.961,87 |
| | | **TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)** | **147.298.926,76** | **161.852.660,28** | **164.538.390,63** | **168.061.988,28** | **167.904.382,95** |
| | | **B) FONDI PER RISCHI ED ONERI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | 1 | per trattamento di quiescenza | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 2 | per imposte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | altri | 239.900,62 | 809.127,34 | 405.193,03 | 344.260,76 | 355.999,69 |
| | | **TOTALE FONDI RISCHI ED ONERI (B)** | **239.900,62** | **809.127,34** | **405.193,03** | **344.260,76** | **355.999,69** |
| | | C)TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | **TOTALE T.F.R. (C)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | | **D) DEBITI (1)** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | 1 | Debiti da finanziamento | 21.246.185,17 | 19.938.582,24 | 18.572.074,93 | 17.143.729,04 | 16.448.610,49 |
| | *a* | prestiti obbligazionari | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *b* | v/ altre amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *c* | verso banche e tesoriere | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *d* | verso altri finanziatori | 21.246.185,17 | 19.938.582,24 | 18.572.074,93 | 17.143.729,04 | 16.448.610,49 |
| | 2 | Debiti verso fornitori | 2.924.133,52 | 2.981.906,02 | 4.721.101,29 | 4.579.037,03 | 5.329.641,56 |
| | 3 | Acconti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 4 | Debiti per trasferimenti e contributi | 790.721,24 | 954.203,14 | 1.298.080,43 | 1.374.529,53 | 1.994.647,44 |
| | *a* | enti finanziati dal servizio sanitario nazionale | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *b* | altre amministrazioni pubbliche | 76.648,27 | 216.036,50 | 404.591,36 | 548.223,17 | 578.868,17 |
| | *c* | imprese controllate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *d* | imprese partecipate | 107.849,80 | 109.167,99 | 125.958,34 | 109.855,34 | 273,90 |
| | *e* | altri soggetti | 606.223,17 | 628.998,65 | 767.530,73 | 716.451,02 | 1.415.505,37 |
| | 5 | altri debiti | 927.567,05 | 868.731,44 | 1.058.873,81 | 967.327,62 | 1.410.746,39 |
| | *a* | tributari | 391.657,12 | 322.830,93 | 375.185,68 | 381.098,03 | 701.740,74 |
| | *b* | verso istituti di previdenza e sicurezza sociale | 271.918,45 | 257.050,45 | 249.349,19 | 283.192,97 | 296.760,21 |
| | *c* | per attivita svolta per c/terzi (2) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | *d* | altri | 263.991,48 | 288.850,06 | 434.338,94 | 303.036,62 | 412.245,44 |
| | | **TOTALE DEBITI (D)** | **25.888.606,98** | **24.743.422,84** | **25.650.130,46** | **24.064.623,22** | **25.183.645,88** |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **E) RATEI E RISCONTI E CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| I | | Ratei passivi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| II | | Risconti passivi | 12.721.721,10 | 1.768.648,77 | 2.585.539,83 | 3.251.182,06 | 7.700.702,84 |
| | 1 | Contributi agli investimenti | 12.718.724,78 | 1.523.380,30 | 2.052.545,46 | 2.472.886,25 | 4.216.059,49 |
| | *a* | da amministrazioni pubbliche | 12.672.066,61 | 1.408.265,58 | 1.639.060,83 | 2.005.229,83 | 3.569.632,18 |
| | *b* | da altri soggetti | 46.658,17 | 115.114,72 | 413.484,63 | 467.656,42 | 646.427,31 |
| | 2 | Concessioni pluriennali | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 3 | Altri risconti passivi | 2.996,32 | 245.268,47 | 532.994,37 | 778.295,81 | 3.484.643,35 |
| | | **TOTALE RATEI E RISCONTI (E)** | **12.721.721,10** | **1.768.648,77** | **2.585.539,83** | **3.251.182,06** | **7.700.702,84** |
| | | **TOTALE DEL PASSIVO** | **186.149.155,46** | **189.173.859,23** | **193.179.253,95** | **195.722.054,32** | **201.144.731,36** |
| | | **CONTI D'ORDINE** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |
| | | 1) Impegni su esercizi futuri | 0,00 | 3.623.277,46 | 3.948.142,34 | 4.389.064,75 | 11.123.548,63 |
| | | 2) beni di terzi in uso | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 3) beni dati in uso a terzi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 4) garanzie prestate a amministrazioni pubbliche | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19.050,76 |
| | | 5) garanzie prestate a imprese controllate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 6) garanzie prestate a imprese partecipate | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 10) garanzie prestate a altre imprese | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | **TOTALE CONTI D'ORDINE** | **0,00** | **3.623.277,46** | **3.948.142,34** | **4.389.064,75** | **11.142.599,39** |

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



# 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

| *CREDITI* | | | |
|---|---|---|---|
| *Conto* | *Descrizione* | *Segno* | *Importo* |
| 10302 | Crediti | + | 13.846.067,67 |
| | Crediti stralciati dal Conto del Bilancio | - | 2.443.677,22 |
| 10302010103002 | IVA a credito | - | 2.838,99 |
| 10302010103004 | IVA acquisti in sospensione/differita | - | 24.905,30 |
| | **Totale crediti** | **=** | **11.374.646,16** |

| *RESIDUI ATTIVI* | | | |
|---|---|---|---|
| *Piano Finanziario* | *Descrizione* | *Segno* | *Importo* |
| | Totale residui attivi riportati | + | 11.374.646,16 |
| | **Totale residui attivi** | **=** | **11.374.646,16** |

| | |
|---|---|
| **SQUADRATURA** | **0,00** |

# 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"

| *DEBITI* | | | |
|---|---|---|---|
| *Conto* | *Descrizione* | *Segno* | *Importo* |
| 204 | Debiti | + | 25.183.645,88 |
| 20401040303001 | Finanziamenti a medio / lungo termine da altre Imprese | - | 4.954.237,79 |
| 20401040304001 | Finanziamenti a medio / lungo termine da Cassa Depositi e Prestiti Gestione CDP SpA | - | 11.494.372,70 |
| 20405060201001 | IVA vendite in sospensione/differita | - | 8.444,20 |
| | **Totale debiti** | **=** | **8.726.591,19** |

| *RESIDUI PASSIVI* | | | |
|---|---|---|---|
| *Piano Finanziario* | *Descrizione* | *Segno* | *Importo* |
| | Totale residui passivi riportati | + | 9.001.128,40 |
| U.2.02.00.00.000 | Impegnato non liquidato a fronte del Macroaggregato 202 | - | 274.537,21 |
| | **Totale residui passivi** | **=** | **8.726.591,19** |

| | |
|---|---|
| **SQUADRATURA** | **0,00** |

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

Come previsto dall'art. 3 commi 27, 28 e 29 della legge n. 244 del 27.12.2010, l'Ente ha approvato, con delibera di Giunta n. 305 del 22.12.2020, a definire le società partecipate, controllate e gli Enti strumentali facenti capo al gruppo Amministrazione Pubblica. Di seguito se ne riportano gli estremi identificativi.

| | Identificativo Fiscale | Forma Giuridica | Settore di Attività | Quota di Partecipazione |
|---|---|---|---|---|
| Acque Bresciane srl | 03832490985 | Società a responsabilità limitata | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 3,96% |
| Autorità di bacino Laghi di Garda e Idro | 96022970170 | Altre forme | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 10,39% |
| Azienda speciale consortile Garda sociale | 02742340983 | Azienda speciale | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia | 16,39% |
| Consorzio Lago di Garda Lombardia | 02149890986 | Consorzio | Turismo | 1,37% |
| Desenzano Azienda Speciale servizi | 03499620981 | Azienda speciale di ente locale | Tutela della salute | 100,00% |
| GAL Garda e colli mantovani scrl | 02510410208 | Società consortile a responsabilità limitata | Turismo | 5,08% |
| Garda Uno spa | 87007530170 | Società per azioni | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 21,86% |

Si segnala inoltre che è stato effettuato con esito positivo il riscontro dei crediti e dei debiti con i propri Enti e società. I prospetti di asseverazione sono stati sottoscritti dai rispettivi organi di revisione e dal dirigente dei servizi finanziari e sono stati depositati agli atti dell'Ufficio Bilancio.

# 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 | 975.360,24 | 0,00 | 975.360,24 |
| 20102010301001 | Avanzi (disavanzo) portati a nuovo | 459.342,01 | 0,00 | 459.342,01 |
| 20102030101001 | Riserve da permessi di costruire | 2.121.356,54 | 459.342,01 | 1.662.014,53 |
| 20102040201001 | Riserve indisponibili per beni demaniali e patrimoniali indisponibili e per i beni culturali | 0,00 | 975.360,24 | -975.360,24 |
| | **TOTALE VARIAZIONI AL PATRIMONIO NETTO** | **3.556.058,79** | **1.434.702,25** | **2.121.356,54** |

## 4.5 CREDITI STRALCIATI

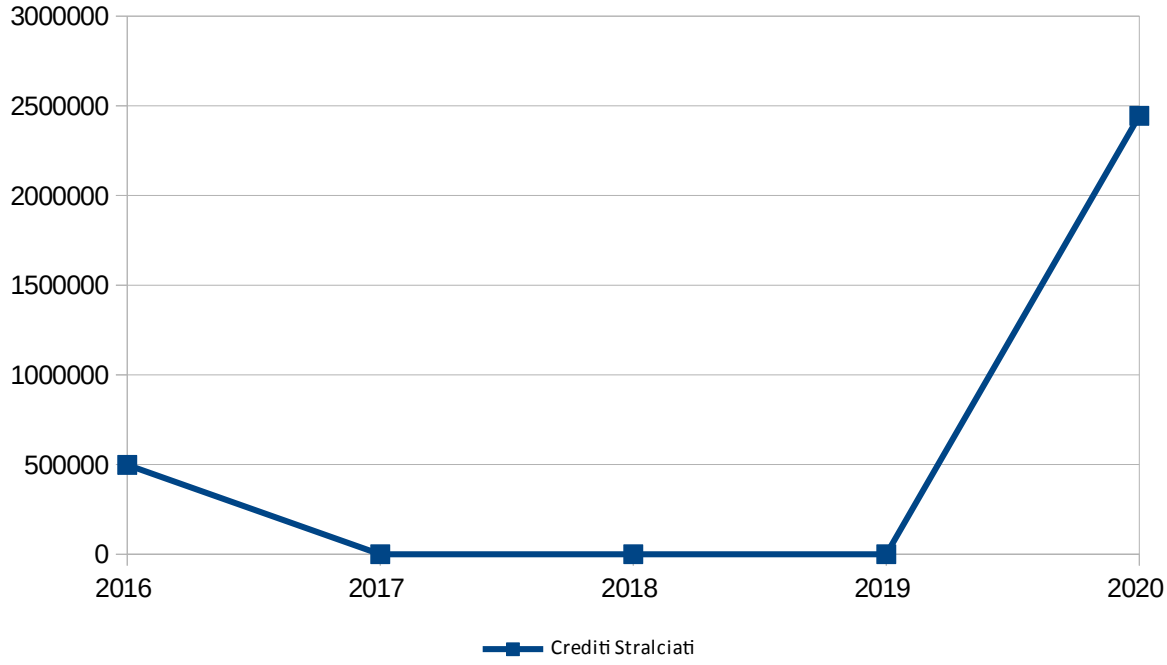
Al fine di rendere possibile seguire l'evoluzione delle attività di esazione affidate a terzi e di procedere alla loro definitiva cancellazione una volta che sia stata dimostrata l'oggettiva impossibilità della loro realizzazione parziale o totale, i crediti riconosciuti di dubbia o difficile esazione,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

| *Anno stralcio* | *Descrizione* | *Piano Finanziario* | *Importo* |
|---|---|---|---|
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.02.02.01.004 - Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie | 87.756,57 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.02.02.01.004 - Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie | 61.874,15 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.02.03.01.999 - Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle imprese | 24.249,60 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.02.02.01.004 - Proventi da multe e sanzioni per violazioni delle norme del codice della strada a carico delle famiglie | 153.298,86 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.02.02.01.999 - Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie | 126.044,86 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.02.02.01.999 - Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie | 40.534,35 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.02.02.01.999 - Proventi da altre multe, ammende, sanzioni e oblazioni a carico delle famiglie | 65.705,48 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.61.002 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi riscosso a seguito di attività di verifica e controllo | 81.425,19 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.08.002 - Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo | 14.557,19 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.61.001 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi | 3.107,25 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.61.001 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi | 181.289,91 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.99.002 - Altre imposte,tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo | 165.766,92 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.08.002 - Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo | 57.201,97 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.61.001 - Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi | 337.276,91 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.08.002 - Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo | 16.899,77 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.08.002 - Imposta comunale sugli immobili (ICI) riscossa a seguito di attività di verifica e controllo | 62.550,47 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.51.001 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione | 26.275,55 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.51.001 - Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani riscossa a seguito dell'attività ordinaria di gestione | 290.728,06 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.99.002 - Altre imposte,tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo | 71.969,76 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.06.002 - Imposte municipale propria riscosse a seguito di attività di verifica e controllo | 419.278,70 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.1.01.01.99.002 - Altre imposte,tasse e proventi assimilati n.a.c. riscosse a seguito di attività di verifica e controllo | 131.047,52 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.01.03.01.003 - Proventi da concessioni su beni | 6.386,19 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.01.03.01.003 - Proventi da concessioni su beni | 17.915,98 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.01.03.01.003 - Proventi da concessioni su beni | 274,70 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.01.03.01.003 - Proventi da concessioni su beni | 234,35 |
| 2020 | Consuntivo Esercizio 2020 | E.3.01.03.01.003 - Proventi da concessioni su beni | 26,96 |
| | | **Totale crediti stralciati dal Conto del Bilancio** | **2.443.677,22** |

| | *2016* | *2017* | *2018* | *2019* | *2020* |
|---|---|---|---|---|---|
| Crediti Stralciati | 497.719,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.443.677,22 |

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

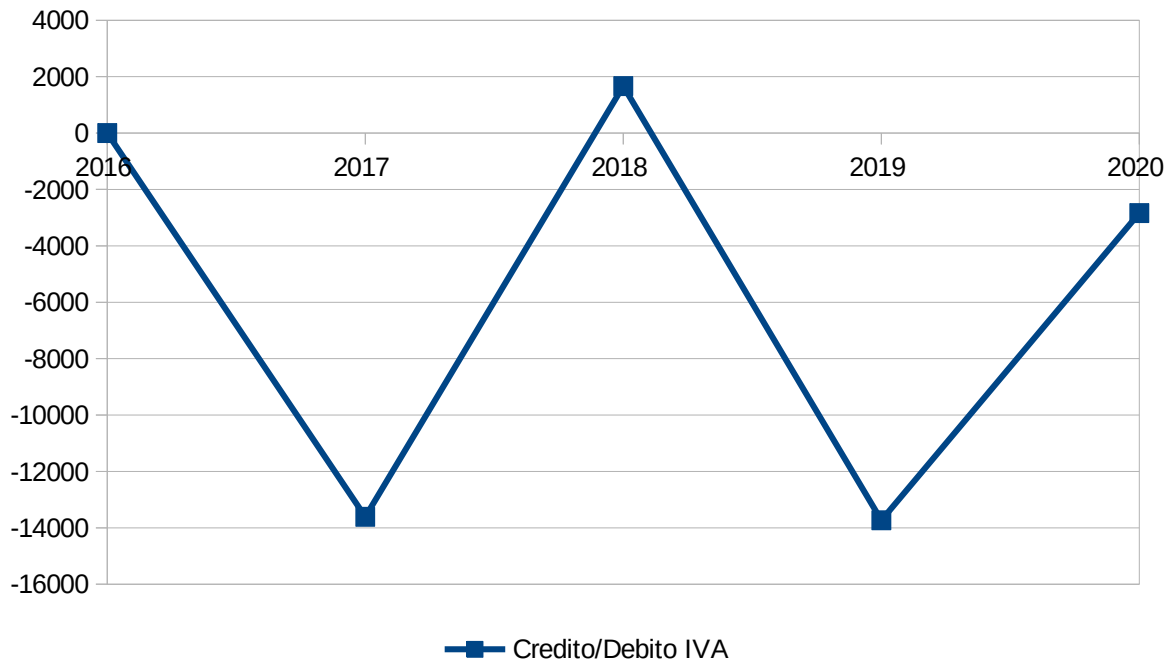

3000000
2500000
2000000
1500000
1000000
500000
0
2016
2017
2018
2019
2020
Crediti Stralciati

## 4.6 ANALISI DEL CREDITO E DEBITO IVA ANNUO

| | CREDITO | DEBITO |
|---|---|---|
| *Saldo anno precedente* | 0,00 | 0,00 |
| | | |
| *IVA registrata nell'anno* | 2.838,99 | -2.275,56 |
| *Versamenti IVA dell'anno* | 0,00 | -231.723,45 |
| *IVA da fatture passive in regime di Split Payment commerciale* | | 231.924,65 |
| *IVA da fatture passive in regime di Reverse Charge* | | 2.074,36 |
| | | |
| *Saldo annuale* | **2.838,99** | **0,00** |
| *Saldo finale* | **2.838,99** | **0,00** |

## 4.7 ANDAMENTO PLURIENNALE DEL CREDITO/DEBITO IVA

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| Credito/Debito IVA | 0,00 | -13.610,64 | 1.662,54 | -13.733,54 | -2.838,99 |



# 4.8 GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI

| Anno | Conto | Descrizione | Variazioni in aumento | Variazioni in diminuzione | Saldo |
|---|---|---|---|---|---|
| 2020 | 30103010101001 | Fidejussioni per conto di altre Amministrazioni pubbliche | 0,00 | 19.050,76 | -19.050,76 |
| 2020 | 30103010201001 | Debitori per fideussioni a favore di altre Amministrazioni pubbliche | 19.050,76 | 0,00 | 19.050,76 |
| | | **TOTALE GARANZIE PRESTATE DALL'ENTE A TERZI** | **19.050,76** | **19.050,76** | **0,00** |

Con delibera di Giunta comunale n. 234 del 27.10.2020 è stata deliberata la stipula con il Banco BPM Spa di polizza fideiussoria a favore della Provincia, Ufficio Territoriale del Governo di Brescia, a garanzia dell'importo di Euro 19.050,76 di contributo ottenuto per il progetto Scuole Sicure 2020-2021.

La concessione di tale contributo, da utilizzare per finanziare iniziative per la prevenzione e il contrasto dello spaccio di sostanze stupefacenti nei pressi degli istituti scolastici, era subordinata alla presentazione di apposita fideiussione a garanzia delle somme erogate al Comune, commisurata all'importo erogato, pena la revoca del contributo, così come espressamente indicato nel Protocollo di intesa trasmesso all'Ente.

# 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** | | | | |
| 40502020101001 | Insussistenze del passivo | 124.597,45 | 0,00 | 124.597,45 |
| 40502030101001 | Entrate per rimborsi di imposte indirette | 14.732,00 | 0,00 | 14.732,00 |
| 40502039999001 | Altre sopravvenienze attive | 76.982,21 | 8.546,10 | 68.436,11 |
| 40502040101999 | Plusvalenza da alienazione di altri mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c. | 8.761,00 | 0,00 | 8.761,00 |
| 40502040108013 | Plusvalenza da alienazione di Altre vie di comunicazione | 1.575,12 | 0,00 | 1.575,12 |
| 40502040201999 | Plusvalenza da cessione di terreni n.a.c. | 107.178,69 | 0,00 | 107.178,69 |
| 40502090201001 | Permessi di costruire | 2.121.356,54 | 2.121.356,54 | 0,00 |
| 40502099999999 | Altri proventi straordinari n.a.c. | 171.904,49 | 0,00 | 171.904,49 |
| | **TOTALE PROVENTI STRAORDINARI** | **2.627.087,50** | **2.129.902,64** | **497.184,86** |
| **ONERI STRAORDINARI** | | | | |
| 40501010302001 | Rimborsi di imposte e tasse correnti | 413.638,32 | 0,00 | 413.638,32 |
| 40501020101001 | Insussistenze dell'attivo | 61.291,64 | 0,00 | 61.291,64 |
| 40501040104001 | Minusvalenza da alienazione di Macchinari | 469,35 | 0,00 | 469,35 |
| 40501040105999 | Minusvalenza da alienazione di attrezzature diverse | 17,99 | 0,00 | 17,99 |
| 40501040107999 | Minusvalenza da Alienazione di hardware n.a.c. | 4,57 | 0,00 | 4,57 |
| 40501090101006 | Rimborsi in conto capitale a Istituzioni Sociali Private di somme non dovute o incassate in eccesso | 95.059,51 | 0,00 | 95.059,51 |
| 40501090101999 | Altri oneri straordinari | 171.904,49 | 0,00 | 171.904,49 |
| | **TOTALE ONERI STRAORDINARI** | **742.385,87** | **0,00** | **742.385,87** |

# 4.10 ANALISI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

| Descrizione | Valore Attuale | Fondo Ammortamento | Residuo da Ammortizzare |
|---|---|---|---|
| **IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI** | | | |
| 10201030301001 Opere dell'ingegno e Diritti d'autore | 871.568,48 | 661.846,73 | 209.721,75 |
| 10201030701001 Acquisto software | 119.638,96 | 59.723,01 | 59.915,95 |
| 10201070101001 Manutenzione straordinaria su beni demaniali di terzi | 1.736.743,67 | 1.042.794,78 | 693.948,89 |
| 10201070101999 Manutenzione straordinaria su altri beni di terzi | 162.825,27 | 91.343,96 | 71.481,31 |
| 10201990101001 Altre immobilizzazioni immateriali n.a.c. | 29.528,88 | 26.087,00 | 3.441,88 |
| **TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI** | **2.920.305,26** | **1.881.795,48** | **1.038.509,78** |
| **IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI** | | | |
| 10202010101001 Infrastrutture demaniali | 95.504.571,76 | 25.360.237,92 | 70.144.333,84 |
| 10202010201001 Altri beni immobili demaniali | 1.189.342,42 | 287.955,59 | 901.386,83 |
| 10202010301001 Terreni demaniali | 283.085,17 | 0,00 | 283.085,17 |
| 10202019901001 Altri beni demaniali | 1.270.745,33 | 247.416,79 | 1.023.328,54 |
| 10202020101001 Mezzi di trasporto stradali | 241.297,27 | 44.346,01 | 196.951,26 |
| 10202020199999 Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c. | 553.321,13 | 536.963,05 | 16.358,08 |
| 10202020301001 Mobili e arredi per ufficio | 376.360,87 | 322.409,93 | 53.950,94 |
| 10202020302001 Mobili e arredi per alloggi e pertinenze | 27.734,18 | 6.245,45 | 21.488,73 |
| 10202020399001 Mobili e arredi n.a.c. | 1.659.757,12 | 1.214.578,38 | 445.178,74 |
| 10202020401001 Macchinari | 45.727,42 | 38.696,34 | 7.031,08 |
| 10202020499001 Impianti | 126.829,44 | 4.434,73 | 122.394,71 |
| 10202020502001 Attrezzature sanitarie | 22.584,58 | 3.993,59 | 18.590,99 |
| 10202020599999 Attrezzature n.a.c. | 1.831.353,70 | 999.872,27 | 831.481,43 |
| 10202020601001 Macchine per ufficio | 41.043,36 | 40.645,16 | 398,20 |
| 10202020701001 Server | 149.773,22 | 149.773,22 | 0,00 |
| 10202020702001 Postazioni di lavoro | 132.472,84 | 120.518,97 | 11.953,87 |
| 10202020703001 Periferiche | 68.423,92 | 64.861,50 | 3.562,42 |
| 10202020705001 Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile | 491,25 | 239,90 | 251,35 |
| 10202020799999 Hardware n.a.c. | 374.868,48 | 279.212,79 | 95.655,69 |
| 10202020901001 Fabbricati ad uso abitativo | 8.513.603,23 | 2.371.881,00 | 6.141.722,23 |
| 10202020902001 Fabbricati ad uso commerciale | 4.481.589,60 | 1.092.648,88 | 3.388.940,72 |
| 10202020903001 Fabbricati ad uso scolastico | 15.988.040,12 | 4.506.238,72 | 11.481.801,40 |
| 10202020904001 Fabbricati industriali e costruzioni leggere | 1.410.080,34 | 390.680,22 | 1.019.400,12 |
| 10202020907001 Fabbricati Ospedalieri e altre strutture sanitarie | 116.010,45 | 41.099,54 | 74.910,91 |
| 10202020911001 Infrastrutture portuali e aeroportuali | 62.500,00 | 6.074,59 | 56.425,41 |
| 10202020913001 Altre vie di comunicazione | 116.994,76 | 20.757,60 | 96.237,16 |
| 10202020914001 Opere per la sistemazione del suolo | 484.039,67 | 25.872,09 | 458.167,58 |
| 10202020916001 Impianti sportivi | 6.107.722,28 | 1.690.134,12 | 4.417.588,16 |
| 10202020917001 Fabbricati destinati ad asili nido | 479.918,74 | 123.174,62 | 356.744,12 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 10202020919001 Fabbricati ad uso strumentale | 8.292.386,19 | 2.399.652,31 | 5.892.733,88 |
| 10202020999999 Beni immobili n.a.c. | 377.682,32 | 92.724,19 | 284.958,13 |
| 10202021002001 Fabbricati ad uso commerciale di valore culturale, storico ed artistico | 208.326,90 | 0,00 | 208.326,90 |
| 10202021005001 Siti archeologici di valore culturale, storico ed artistico | 56.427,53 | 0,00 | 56.427,53 |
| 10202021006001 Cimiteri di valore culturale, storico ed artistico | 9.535.669,16 | 0,00 | 9.535.669,16 |
| 10202021008001 Musei, teatri e biblioteche di valore culturale, storico ed artistico | 1.927.908,38 | 0,00 | 1.927.908,38 |
| 10202021009001 Fabbricati ad uso strumentale di valore culturale, storico ed artistico | 256.364,67 | 0,00 | 256.364,67 |
| 10202021099999 Beni immobili di valore culturale, storico ed artistico n.a.c. | 4.425.473,31 | 0,00 | 4.425.473,31 |
| 10202021101001 Oggetti di valore | 262.947,62 | 0,00 | 262.947,62 |
| 10202021201001 Materiale bibliografico | 186.150,27 | 44.035,66 | 142.114,61 |
| 10202021202001 Strumenti musicali | 12.198,20 | 11.879,43 | 318,77 |
| 10202021299999 Altri beni materiali diversi | 93.248,16 | 19.387,66 | 73.860,50 |
| 10202021301001 Terreni agricoli | 34.020.530,58 | 0,00 | 34.020.530,58 |
| 10202021399999 Altri terreni n.a.c. | 10.454.541,78 | 0,00 | 10.454.541,78 |
| 10202030601001 Flora | 315.664,74 | 0,00 | 315.664,74 |
| 10202040201001 Immobilizzazioni materiali in costruzione | 1.043.829,31 | 0,00 | 1.043.829,31 |
| **TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI** | **213.129.631,77** | **42.558.642,22** | **170.570.989,55** |
| **IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE** | | | |
| 10203010701001 Partecipazioni in imprese controllate non incluse in Amministrazioni pubbliche | 147.069,00 | 0,00 | 147.069,00 |
| 10203010801001 Partecipazioni in imprese partecipate non incluse in Amministrazioni pubbliche | 4.568.779,13 | 0,00 | 4.568.779,13 |
| 10203010901001 Partecipazioni in altre imprese non incluse in Amministrazioni pubbliche | 716.652,62 | 0,00 | 716.652,62 |
| 10203011101001 Partecipazioni in altre Istituzioni sociali private | 3.138,76 | 0,00 | 3.138,76 |
| 10203030202001 titoli obbligazionari a medio-lungo emessi da altri soggetti residenti | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| **TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE** | **5.440.639,51** | **0,00** | **5.440.639,51** |
| **TOTALE PATRIMONIO IMMOBILIARE** | **221.490.576,54** | **44.440.437,70** | **177.050.138,84** |

# COMUNE DI DESENZANO DEL GARDA

# VERIFICA ATTUAZIONE PROGRAMMI

**RENDICONTO 2020**

**VERIFICA STATO DI ATTUAZIONE OBIETTIVI OPERATIVI**

## SOMMARIO PARTE SECONDA

## 1 – STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI


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
Programma 02: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

**2 – OPERE PUBBLICHE**
2.1 – Investimenti programmati

**3 – PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO PERSONALE**

**CONCLUSIONE**

## 1. STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI

## 1.1 MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **01** | **SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE** |
| **PROGRAMMA** | **01** | **ORGANI ISTITUZIONALI** |

**Dirigente: Dott. Enrico Benedetti**
**Responsabile di settore: Dott.ssa Liliana Bugna**
**Assessore: Sindaco Guido Malinverno**

| Obiettivo operativo DUP 2020 | Stato di attuazione |
|---|---|
| Garantire l'assistenza al funzionamento organi istituzionali | E' stata garantita in modo costante e puntuale l'assistenza agli organi istituzionali curando principalmente la redazione degli atti amministrativi quali delibere di Giunta (n. 326), delibere di Consiglio (n. 88), ordinanze Sindacali (n. 49), decreti Sindacali (n. 49), provvedimenti del Presidente del Consiglio (n.1),dandone sviluppo operativo ed esecutività. E' stata garantita la segreteria alle commissioni consiliari permanenti, alla conferenza dei capigruppo ed alla commissione per le pari opportunità tra uomini e donne.<br>La vicinanza del sindaco e della Giunta al territorio si è espressa anche con l'organizzazione di alcuni incontri rivolti alle categorie economiche e le associazioni presenti sul territorio per l'emergenza sanitaria in corso, con la presenza di politici a livello nazionale e regionale, nelle seguenti date: 27 giugno - 6 luglio - 11 luglio.<br>Il sindaco, con l'ausilio dell'ufficio ha ospitato nella sala consiliare:<br>• il Comitato Provinciale per l'Ordine e la sicurezza pubblica presieduto da S.E. il Prefetto, con la presenza dei comandanti provinciali delle Forze dell'Ordine e di tutti i sindaci della sponda bresciana del lago di Garda;<br>• l'assemblea dei soci di Garda Uno Spa, presieduta dal Presidente con la presenza dei sindaci dei comuni associati e rappresentanza della Provincia di Brescia.<br>La segreteria gestisce l'agenda degli appuntamenti del sindaco, il quale non ha ritenuto di dedicarvi uno specifico giorno, ma si mette a disposizione a seconda delle esigenze dei cittadini, garantendo in questo modo maggiore ascolto. |
| Garantire la trasparenza amministrativa, anche 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. |
| Garantire l'aggiornamento dei regolamenti comunali, verificandone | Con decreto sindacale n.3/2020 è stata disciplinata la gestione telematica delle sedute della Giunta Comunale durante l'emergenza |

| | |
|---|---|
| l'effettiva vigenza e coordinamento | COVID-19.<br>Con provvedimento del Presidente del Consiglio Comunale n. 1/2020 è stata disciplinata la gestione telematica delle sedute del Consiglio Comunale durante l'emergenza COVID-19. |
| Garantire l'aggiornamento dell'albo delle associazioni, verificandone l'effettiva attività e rappresentatività | A seguito dell'adeguamento del Sito Internet Istituzionale alle linee guida di design AGID dei siti internet delle P.A sono stati aggiornati tutti i dati delle associazioni iscritte nel registro comunale, previa verifica della loro correttezza. |
| Collaborare per un servizio di comunicazione completo, 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 descritti 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.<br>Nell'ambito del piano della comunicazione sono stati affidati i servizi di potenziamento della comunicazione istituzionale quale la grafica e creatività, servizi fotografici e marketing territoriale per la promozione della città, nonché sono stati acquisiti servizi giornalistici, pubbliredazionali e promozionali su periodici ed emittenti a diffusione locale, promuovendo, in questo periodo di crisi economica dovuta all'emergenza sanitaria in corso, la città, le sue bellezze e i suoi prodotti.<br>Particolare cura è stata prestata ai *social* della Città di Desenzano per la promozione di eventi e del territorio.<br>Tramite il servizio di Whatsapp, i cittadini sono stati costantemente aggiornati sia sull'emergenza sanitaria che con informazioni di pubblica utilità e di pubblico interesse.<br>I Servizi di Comunicazione hanno curato la realizzazione del Notiziario comunale "Desenzano 2020 work in progress", riportante tutte le attività dell'Amministrazione svolte durante l'anno.<br>Sono state organizzate n. 30 conferenze stampa. |
| Coordinare il programma degli eventi istituzionali | E' tuttora in essere la convenzione con l'Ente Filarmonico – Banda Cittadina – Scuola di Musica di Desenzano del Garda. Sono state realizzate, nei limiti di quanto consentito dall'emergenza sanitaria, le seguenti cerimonie istituzionali:<br>• 26 GENNAIO - GIORNO DELLA MEMORIA<br>• 9 FEBBRAIO - GIORNO DEL RICORDO<br>• 31 MARZO – COMMEMORAZIONE DEFUNTI PER COVID<br>• 25 APRILE - FESTA DELLA LIBERAZIONE<br>• 2 GIUGNO - FESTA DELLA REPUBBLICA<br>• 14 GIUGNO - FESTA DELLA MARINA<br>• 24 GIUGNO - RIEVOCAZIONE STORICA A SOLFERINO<br>• 20 SETTEMBRE – GIORNATA DEL VOLONTARIATO DI PROTEZIONE CIVILE<br>• 8 NOVEMBRE - FESTA DELL'UNITA' D'ITALIA E DELLE FORZE ARMATE<br>• 6 DICEMBRE - FESTA DI SANTA BARBARA CON ANMI<br>• 20 DICEMBRE - SALUTI E AUGURI DEL SINDACO AGLI OSPITI ED OPERATORI DELLA R.S.A. FONDAZIONE SANT'ANGELA MERICI E ALL'OSPEDALE DI DESENZANO |

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

***Dirigente: Dott. Enrico Benedetti***
***Responsabile di settore: Dott.ssa Liliana Bugna***
***Assessore: Sindaco Guido Malinverno***

| Obiettivo operativo DUP 2020 | Stato di attuazione |
|---|---|
| Sviluppare le modalità di erogazione di nuovi servizi per i cittadini tramite il sistema di "istanze on-line"attivo sul sito internet comunale | E' attiva sul sito web istituzionale la piattaforma elixform per la presentazione di istanze online. La stessa viene continuamente aggiornata con nuove istanze online. L'impossibilità di accedere agli uffici comunali causa emergenza COVID -19 ha comportato un notevole incremento dell'utilizzo della piattaforma, implementata con nuovi moduli, da parte degli utenti.<br>Si è inoltre provveduto a cancellare dalla piattaforma tutte le istanze lasciate incomplete. |
| Garantire il presidio h24 del palazzo comunale a fini di vigilanza/sicurezza e per garantire la fruibilità delle sale in orario serale e festivo | E' garantito il presidio del Palazzo comunale, gestito da n.3 dipendenti comunali nell'ambito di un progetto specifico.<br>E' stato creato il servizio di accoglienza presso la ex saletta Consiglieri al piano terra del palazzo comunale, in collaborazione con l'Associazione Nazionale Carabinieri – sezione di Desenzano. |
| Promuovere l'utilizzo delle strutture comunali di pregio per la celebrazione di matrimoni, unioni civili e rinnovo delle promesse matrimoniali, con assistenza anche nei fine settimana | Il Settore Segreteria ha in gestione le seguenti sale comunali: Orologio, Brunelli poste nel palazzo comunale; ex Municipio di Rivoltella. Le sale vengono concesse ai cittadini ed alle associazioni per riunioni, eventi, convegni, corsi di formazione.<br>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.<br>Nel corso dell'anno 2020 sono stati celebrati n. 49 matrimoni e n. 5 unioni civili.<br>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. |
| Mantenere aggiornato il registro delle associazioni mappando le realtà presenti sul territorio, le attività realizzate e i relativi referenti | Il registro comunale è costantemente aggiornato, inserendo le nuove richieste e cancellando quelle associazioni che hanno cessato la loro attività sul territorio comunale. |
| Proseguire la sistemazione dell'archivio comunale storico e di deposito | L'intervento di riordino, inventariazione e scarto della documentazione relativa ai Servizi Demografici e all'ex Collegio Bagatta è stata sospesa causa l'emergenza sanitaria in corso.<br>Sono stati riordinati e catalogati ex novo il materiale bibliografico e gli oggetti di modico valore che vengono utilizzati come omaggi in occasione di cerimonie istituzionali.<br>Sono state avviate procedure di selezione e delocalizzazione dei |

| | |
|---|---|
| | documenti cartacei dell'archivio corrente e di deposito dell'Ufficio Segreteria generale.<br>Sono stati chiusi con registrazione al protocollo i fascicoli informatici di pratiche concluse dal 2010 al 2020. |
| Garantire tempi rapidi di pubblicazione delle determinazioni dirigenziali | Le determinazioni dirigenziali vengono pubblicate all'albo online due volte a settimana. |

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **01** | **SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE** |
| **PROGRAMMA** | **03** | **GESTIONE ECONOMICO, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO** |

***Dirigente: Dott.ssa Bettari Loretta***
***Responsabile settore bilancio e programmazione: Dott.ssa Rossi Tiziana***
***Assessore: Pietro Luigi Giovanni Avanzi***

***Settore Bilancio e programmazione***

Risulta necessario evidenziare che i riflessi dell'emergenza da COVID 19 sull'attività del settore bilancio e programmazione, nell'anno che si è appena concluso, sono stati particolarmente pesanti.
L'attività del settore bilancio e programmazione, infatti, è sostanzialmente un'attività di supporto: agli organi istituzionali, agli altri settori e ai cittadini per quello che riguarda le transazioni finanziarie (pagamenti e incassi).
Agli adempimenti ordinari, già normalmente molto impegnativi, si sono quindi aggiunti quelli derivanti dall'emergenza, il cui svolgimento ha dovuto tenere conto delle chiusure, più o meno ampie, e del distanziamento sociale. Nonostante l'obbligo di lavoro a distanza, l'ufficio è riuscito a garantire il rispetto delle scadenze e il raggiungimento di tutti gli obiettivi.

| Obiettivo operativo DUP 2020 | Stato di attuazione |
|---|---|
| Garantire il rispetto dei tempi e delle modalità relative alle attività di supporto agli uffici e servizi, fornendo un sistema informativo contabile in grado di supportare l'organizzazione e le strategie dell'Ente | L'ufficio ha effettuato una costante attività di supporto ai vari settori comunali al fine di garantire la realizzazione delle strategie dell'Ente. Tale attività è stata svolta mediante il sistema operativo contabile e l'utilizzo di adeguati report per facilitare la lettura dei dati finanziari.<br>Nonostante le enormi difficoltà legate alla situazione di pandemia, sono stati predisposti :<br>Il Rendiconto 2019<br>Il Bilancio 2021-2023<br>La certificazione in BDAP del Bilancio e del Rendiconto<br>Le dichiarazioni IVA e IRAP e le certificazioni uniche 2020 (anno 2019)<br>Sono stati verificati e versati nei termini gli oneri IRPEF, IRAP, IVA, oneri personale<br>E' stata costantemente monitorata e aggiornata la Piattaforma Certificazione Crediti<br>Sono state predisposte tutte le verifiche di cassa e la parifica con Banca d'Italia<br>Sono stati predisposti i questionari richiesti dalla Corte dei Conti e sono state effettuate le comunicazioni previste dalla legge<br>Sono stati comunicati, mediante piattaforma MEF, i dati relativi alla revisione delle partecipate<br>E' stata effettuata la rilevazione SOSE dei fabbisogni standard |
| Garantire la puntuale applicazione delle innovazioni normative, sia in ambito contabile che fiscale e previdenziale | L'attività di aggiornamento e di rispetto delle novità normative, soprattutto in questo particolare periodo che ha visto numerosi interventi da parte del Governo, è stata realizzata mediante la comunicazione costante con gli uffici e con l'assolvimento di tutte |

| | |
|---|---|
| | le tempistiche previste dalla normativa |
| Analisi dei costi dei servizi e delle forniture finalizzata alla redazione di report | La grave situazione economica determinata dall'emergenza sanitaria COVID-19 ha reso indispensabile adeguare il bilancio di previsione 2020. Mediante un'attenta analisi di tutte le entrate e tutte le spese sono state evidenziate o previste importanti minori entrate e maggiori spese per fronteggiare l'emergenza sanitaria dei cittadini, dell'Ente e delle imprese.<br><br>Sono inoltre stati gestiti i numerosi trasferimenti da parte di Regione e Stato, iscrivendo le somme in bilancio e predisponendo le rendicontazioni.<br><br>Nel corso dell'anno sono state adottate in totale n. 35 variazioni di bilancio. |
| Gestire la contabilità economico-patrimoniale finalizzata alla redazione del Conto Economico, dello Stato Patrimoniale e del Bilancio consolidato | Si prosegue l'attività di coordinamento con gli enti partecipati al fine di provvedere alla stesura del bilancio consolidato 2019 del gruppo amministrazione pubblica, la cui scadenza quest'anno è stata prorogata al 30.11.2020. Si è provveduto ad inviare le comunicazioni alle società partecipate, come previsto dal principio contabile applicato e sono raccolti tutti i bilanci di chiusura per l'anno 2019, al fine di effettuare il lavoro di consolidamento.<br><br>Con delibera di Consiglio comunale n. 69 del 30.11.2020 è stato approvato il bilancio consolidato dell'esercizio 2019 ai sensi dell'art. 11 bis del D.Lgs. 118/2011 e dell'art. 233 bis del Tuel<br><br>Successivamente, con delibera di Consiglio comunale n. 76 del 29.12.2020 è stata approvata la razionalizzazione periodica delle partecipazioni e la ricognizione alla data del 31.12.2019.<br><br>Infine, con delibera di Giunta comunale n. 305 del 22.12.2020 si è proceduto all'aggiornamento della ricognizione degli organismi, enti e società controllate e partecipate costituenti il Gruppo Amministrazione pubblica del Comune ai fini della individuazione dell'area di consolidamento per la predisposizione del bilancio consolidato per l'esercizio 2020. |
| Aggiornamento dell'inventario beni immobili | L'attività viene costantemente svolta durante la gestione ordinaria; in particolare si stanno effettuando le analisi delle acquisizioni delle aree. Tale lavoro è terminato al momento della stesura del rendiconto di gestione. |
| Riorganizzazione dei processi di lavoro | Si sta procedendo ad una riorganizzazione dei processi lavorativi relativi all'entrata. In particolare sono stati presi in esame la gestione dei contratti cimiteriali, la loro analisi ed il recupero del lavoro pregresso e la gestione delle pratiche urbanistiche con l'impostazione di una procedura condivisa con il settore urbanistica e l'utilizzo di report di controllo. |

| | |
|---|---|
| | *Pratiche edilizie*<br><br>E' iniziato il lavoro di riorganizzazione dell'archivio relativo alle pratiche edilizie pregresse, complete delle polizze fideiussorie. E' stato creato un file con la registrazione di tutte le polizze fideiussorie conservate agli atti, presentate a garanzia dei pagamenti rateali del contributo di costruzione dovuto su pratiche edilizie e di alcune opere a scomputo. Sono stati inoltre verificati e aggiornati i dati relativi ai pagamenti ricevuti, condividendo il file con il settore urbanistica e territorio per razionalizzare la procedure e favorire la verifica delle eventuali posizioni debitorie da parte dell'ufficio.<br><br>*Contratti cimiteriali*<br><br>La gestione riguarda le concessioni cimiteriali, le pratiche cimiteriali e l'illuminazione votiva alle sepolture. Si tratta della stesura e stipula dei contratti di concessione di loculi, fosse, nicchie cinerarie, con la relativa ricerca dei soggetti concessionari e la verifica delle eventuali mancate stipule.<br><br>Si è provveduto, inoltre, all'invio delle lettere di sollecito al pagamento, al recupero dell'attività di pratiche pregresse non pagate e sollecitate, con diffida ad adempiere.<br><br>Si evidenzia che l'incremento del numero dei decessi, legato all'emergenza epidemiologica in atto, ha reso questa attività particolarmente importante.<br><br>Nel corso del 2020, infatti, l'attività ha previsto:<br><br>- la stipula di n. 204 di concessione e n. 117 contratti di illuminazione votiva;<br><br>- n. 17 solleciti per la richiesta di firma di concessioni cimiteriali e pagamento bolli;<br><br>- n. 5 solleciti di pagamento per l'inserimento di urne in loculi/nicchie già occupati;<br><br>- n . 34 solleciti di pagamento per trasporto salme afferenti il 2020 e n. 17 solleciti afferenti gli anni pregressi. |
| Migliorare lo standard dell'attività di supporto | L'ufficio svolge attività di supporto mediante l'utilizzo di prospetti dettagliati e report derivanti dal programma di contabilità. Vengono inoltre analizzate, al fine di una maggiore collaborazione con gli uffici, le casistiche con riflessi dal punto di vista fiscale/contabile al fine di una corretta impostazione e gestione delle spese.<br><br>La completa informatizzazione delle procedure di colloquio con gli Enti (Banca d'Italia, SIOPE, MEF, Corte Conti, Ministero |

| | |
|---|---|
| | dell'Interno) rende indispensabile una attenzione altissima alle operazioni che vengono effettuate: caricamento fatture, pagamenti, riscossioni, certificazioni, poiché tutte le informazioni vengono incrociate dai diversi Enti mediante l'utilizzo di piattaforme informatiche.<br><br>Di seguito un elenco non esaustivo delle attività effettuate:<br>- numero reversali emesse 30.075 per un totale di euro 47.746.191,99<br>- numero mandati emessi: 10.432 per un totale di euro 41.648.958,17<br>- numero prenotazioni di spesa: 248 per euro 4.430.045,10<br>- numero impegni di spesa: 3847 per euro 50.797.747,34 (riguardanti residui e competenza)<br>- numero accertamenti: 4.225 per euro 50.476.580,36<br>- numero atti di liquidazione: 10.432<br>- numero fatture passive: 4.761<br>- numero fatture attive: 540<br>- numero determinazioni dirigenziali istruite: 1.458<br>- numero delibere di Giunta comunale istruite: 326<br>- numero delibere di Consiglio comunale istruite: 88<br>- numero mutui in ammortamento: 55 |
| Gestione nuovo sistema di pagamento PagoPA e contabilizzazione degli incassi | Nel 2020 è proseguita l'attività di migrazione sulla piattaforma PagoPA delle entrate comunali con incremento dei servizi di incasso ivi compresi. E' proseguita, altresì l'attività di supporto al settore sistemi informativi per i dati necessari alla configurazione dei nuovi servizi, agli uffici ed ai cittadini per l'utilizzo del sistema di pagamento e per l'utilizzo dei nuovi POS PagoPA.<br><br>Al 31.12.2020 le transazioni contabilizzate con tale sistema ammontano a 9.923 |

**Settore Economato e patrimonio**

| Obiettivo operativo DUP 2020 | Stato di attuazione |
|---|---|
| Garantire il rispetto dei tempi e delle modalità relative ai servizi e forniture, con particolare riferimento a quelli trasversali ai vari settori | Nella prima parte dell'anno 2020 si è inevitabilmente risentito della emergenza epidemiologica da Covid-19, che ha comportato sospensioni di gare e diverse proroghe tecniche (queste ultime resesi necessarie al fine di consentire la continuità delle forniture e dei servizi, in attesa di poter riprendere le gare per l'affidamento di forniture e servizi). Il settore Economato ha effettuato diversi acquisti di materiale igienico-sanitario, per garantire ai dipendenti ed utenti del Comune di Desenzano del Garda le dovute misure di sicurezza imposte dagli organi di Governo, a seguito dell'emergenza sanitaria (acquisto di mascherine protettive, guanti in nitrile, materiale igienizzante, termometri per la misurazione della temperatura, pannelli in plexiglas trasparente per gli sportelli, aste e cordoni per transenne delimita corsie, colonne tendinastro–segna percorso per uffici e servizi comunali, pattumiere in acciaio inox ed in plastica, per luoghi interni ed esterni, frecce adesive per segnaletica a terra, ecc.). Complessivamente nel corso del 2020 sono state effettuate proposte di liquidazione, per emergenza sanitaria da coronavirus, per € 72.770,75, con imputazione ai capitoli dedicati 420 e 6930, oltre a spese effettuate con la cassa economale, per totali € 2.175,97. Le spese per emergenza sanitaria comprendono anche i servizi di pulizia integrativa. L'ufficio si è inoltre occupato dell'acquisto di divise e vestiario per gli agenti della P.L. e per altro personale dipendente (messo notificatore, operai, autisti scuolabus etc.), di gestione revisioni strumentazione in dotazione alla P.L., di assunzione impegni di spesa per forniture di carburante e di metano, di gestione ordini, revisioni e pagamento bolli per i mezzi comunali. Nel corso dell'anno sono stati richiesti n. 77 interventi per opere da meccanico/elettrauto, n. 11 interventi per opere da gommista e n. 2 interventi per opere da carrozziere. Sono state inoltre gestite n. 31 revisioni di automezzi e pagate n. 50 tasse di circolazione. In totale nel 2020 sono state effettuate n. 179 determinazioni dirigenziali, e sono state gestite n 732 fatture. Inoltre con la cassa economale sono stati effettuati n. 183 anticipazioni/rimborsi con bonifico bancario e n. 30 anticipazioni/rimborsi in contanti. In Sipal sono stati inseriti n. 232 ordini. Sono state attivate n. 13 procedure Sintel (tra cui la procedura aperta sopra soglia per l'affidamento dei servizi assicurativi per il Comune, suddivisi in n. 7 lotti; la procedura negoziata per l'affidamento della concessione del servizio di illuminazione votiva per |

| | |
|---|---|
| | i cimiteri del Comune; la procedura negoziata per l'affidamento della concessione del servizio di liquidazione, accertamento e riscossione dell'imposta di pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni; la procedura multilotto per i servizi di manutenzione, riparazione e varie dei mezzi comunali). L'ufficio si occupa inoltre della gestione abbonamenti a banche dati, a quotidiani on line, usufruibili dai vari uffici, ed a riviste/giornali specialistici per i diversi settori. Nel corso dell'anno sono stati complessivamente rinnovati n. 32 abbonamenti. Vengono gestiti dall'Ufficio anche gli abbonamenti al Parcheggio Vallone: nel 2020 sono stati caricati n. 218 Iuv. Per quanto riguarda l'inventario dei beni mobili è stata inoltre eseguita, in collaborazione con l'Ufficio Sport, la ricognizione dei campi sportivi e delle palestre date in gestione alle associazioni sportive. Nell'inventario sono state inserite 937 nuove matricole, cancellati 168 beni e fatte 2385 variazioni**.** Sono stati inoltre gestiti i contributi per fronteggiare l'emergenza da Covid-19 riconosciuti alle associazioni ed attività con contratti di locazione/concessione per immobili comunali per un totale di 10 posizioni per complessivi €26.033,03. Per quanto riguarda la gestione delle locazioni, sono state caricate nel sistema Pago PA 16 posizioni. L'Ufficio Economato si è anche occupato di raccogliere tutti i dati necessari dai vari uffici (personale, tecnico, segreteria etc), al fine di predisporre il rendiconto per il referendum del 20 e 21 settembre 2020. E' stato inoltre avviato il lavoro per allestire l'asta pubblica inerente la vendita degli oggetti smarriti nel corso degli anni sul territorio comunale, con contestuale aggiornamento della pagina dedicata nel sito istituzionale, ma con necessario rinvio a causa della emergenza sanitaria in corso. |
| 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 | Oltre ad effettuare acquisti per conto dei vari uffici, il settore Economato si occupa anche della gestione del magazzino, con verifica puntuale della merce ricevuta e consegnata. Gli acquisti vengono effettuati mediante convenzioni o accordi quadro Consip, se disponibili, ed in ogni caso in base a quanto disposto dalle vigenti normative in materia di contenimento della spesa pubblica. Per l'affidamento dei servizi di pulizia presso uffici e servizi comunali, e bagni pubblici, ci si è avvalsi della centrale unica di committenza di Brescia. |
| Garantire la puntuale applicazione delle innovazioni normative (aggiornamento capitolati standard e atti di gara, ecc. alle innovazioni normative) | Vengono puntualmente rispettate le innovazioni normative, anche per quanto riguarda l'adeguamento della documentazione necessaria, ed a tale fine gli addetti dell'Ufficio Economato seguono periodicamente corsi di aggiornamento. A luglio 2020 è stato seguito un corso sul D.L. 16 luglio 2020, n. 76 (D.L. "Semplificazione"). A settembre è stato seguito un corso inerente le |

| | |
|---|---|
| | modifiche in Sintel, mentre ad ottobre il personale ha seguito un corso di aggiornamento sul Decreto Semplificazioni e Legge di conversione. Formazione periodica viene anche effettuata con webinar ed articoli tratti da riviste specialistiche. Il D.L. 76/2020 convertito, con modificazioni, dalla L. 120/2020 ha consentito alle stazioni appaltanti di procedere con la modalità dell'affidamento diretto per servizi e forniture di importo inferiore a € 75.000. |
| Ricognizione delle condizioni giuridico – economiche di appalti in scadenza | A causa dell'emergenza sanitaria nazionale ed internazionale, dovuta all'epidemia da Covid-19, sono state effettuate con determinazioni dirigenziali diverse proroghe tecniche per appalti in scadenza nel primo semestre 2020, al fine di non far subire interruzioni ai servizi. Sono state prorogate le scadenze dei seguenti appalti: fornitura toner e materiale informatico vario; gestione apparecchiature ed aree di sosta comunali senza custodia a pagamento; carta, buste e stampati vari; materiale per pulizie; assicurazioni; illuminazione votiva dei cimiteri comunali di Desenzano d./G. e di Rivoltella d./G. Nel corso del 2020 sono state effettuate le procedure aperte per gli affidamenti in concessione del chiosco/bar di proprietà comunale situato presso il Parco del Laghetto e del chiosco di proprietà comunale situato presso la località Vò. |
| Analisi dei costi dei servizi e delle forniture, nonché valutazioni sui consumi | Dall'inizio dell'emergenza epidemiologica da Covid-19 l'Ufficio Economato si è occupato di numerose forniture inerenti materiale igienico-sanitario, oltre ad attrezzature idonee ad adattare gli uffici comunali sulla base delle indicazioni fornite dalle competenti autorità. E' stato creato un capitolo di spesa appositamente dedicato all'emergenza sanitaria di cui sopra, denominato "ACQUISTO BENI E SERVIZI PER EMERGENZA CORONAVIRUS (cap. n. 420). Altro capitolo creato per l'acquisto di materiali ed attrezzature per emergenza sanitaria Covid-19 è il n. 6930. |
| Riorganizzazione dei processi di lavoro | In ottemperanza a quanto previsto dalla normativa vigente, si è iniziato a far utilizzare la modalità di pagamento Pago PA sia per gli abbonamenti dei parcheggi che per i canoni di locazione. Per quanto riguarda gli abbonamenti dei parcheggi, da inizio anno a luglio 2020 i pagamenti sono stati effettuati al 19,35% in contanti, al 69,75% con bonifico o con carte di credito/debito, ed al 10,90% con il sistema Pago PA. Anche nel rispetto delle indicazioni volte a contenere la diffusione del contagio da Covid-19, per i prossimi pagamenti si sta caldeggiando l'utilizzo prevalente del sistema PagoPA e delle carte di credito/debito. I pagamenti in contanti sono stati accettati fino a settembre. Nell'ultimo trimestre dell'anno gli abbonamenti sono stati pagati al 36,96% con il sistema Pago PA, ed al 63,04% con |

| | |
|---|---|
| | bonifici o carte di credito/debito.<br>Nel corso dell'anno l'Ufficio Economato ha risentito di una necessaria riorganizzazione a seguito di due pensionamenti e di un trasferimento ad altro ufficio, a cui è seguito l'ingresso di 3 nuovi dipendenti. |
| Migliorare lo standard dell'attività di supporto | L'Ufficio Economato svolge numerose attività di supporto per la generalità degli uffici (mensa dipendenti, vestiario, coordinamento e gestione automezzi, agenti contabili, inventari ecc.), oltre alla fornitura del materiale di consumo, di arredi ed attrezzature varie. Nel 2020 sono stati acquistati, inoltre, software e stampati non forniti dallo Stato per gli adempimenti relativi al Referendum costituzionale; è stata fatta l'adesione al progetto "Plastic free challenge", in base alla normativa europea sul divieto di plastica monouso. E' stata effettuata l'asta pubblica per l'alienazione dei veicoli dismessi di proprietà del Comune di Desenzano del Garda e sono state noleggiate 2 autovetture Toyota Yaris 1,5 Hibrid Cool per i servizi sociali, oltre ad 1 furgone Fiat Ducato C5 per i servizi tecnici. Gli addetti dell'Ufficio, che è sempre accessibile al personale, garantiscono, inoltre il funzionamento del magazzino, anche in assenza di un magazziniere, e gestiscono per conto dei diversi uffici le spese finanziate con la cassa economale. Tra le attività svolte vi è, inoltre, la raccolta, dai vari uffici, dei dati necessari per la gestione delle pratiche di fallimento (insinuazioni, rapporti con i curatori ecc.), e la gestione dei sinistri. Viene anche effettuato il conteggio degli incassi derivanti dai bagni pubblici, con il relativo versamento in Tesoreria. Costantemente vengono monitorati i processi di lavoro, per poter apportare miglioramenti laddove necessari all'ottimale funzionamento dell'Ufficio.<br>Per la gestione del Magazzino nel corso del 2020 sono state lavorate n. 173 bolle di carico, n. 409 bolle di scarico e n. 308 richieste provenienti dai vari uffici. Per la gestione dei sinistri sono state inviate n. 29 richieste di indennizzo al broker per la gestione degli stessi, oltre a 19 segnalazioni per danni al patrimonio. Nel corso dell'anno sono stati richiesti n. 263 Durc, e n. 99 smart CIG. |

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

**Riferimenti organizzativi**
**Dirigente: Dott.ssa Bettari Loretta**
**Responsabile Settore Tributi Roberta Gandelli**

***Assessore Pietro Luigi Avanzi***

<table>
<tr><th>Obiettivi operativi DUP 2020</th><th>Stato di attuazione</th></tr>
<tr><td>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)</td><td>L'improvvisa necessità di avviare lo smart working, a causa dell'emergenza sanitaria provocata dalla pandemia covid-19, ha richiesto di rivedere l'organizzazione interna del lavoro sia strutturale che funzionale. Durante la prima fase emergenziale lo smart working è diventato prestazione lavorativa ordinaria, mentre per la fase 2 è stato necessario riavviare gradualmente i servizi in presenza quindi con parte del personale in ufficio e parte del personale in smart working.<br>Nel mese di maggio/giugno, in vista della scadenza del pagamento dell’acconto del 16 giugno, lo sportello per il pre-calcolo dell’IMU e la compilazione del modello F24, a causa dell’emergenza sanitaria, è stato attivato via email e per appuntamento e complessivamente sono stati effettuati 1.133 precalcoli di cui 627 inviati tramite e-mail e 506 consegnati allo sportello previo appuntamento.<br>Nel mese di novembre/dicembre l'ufficio è stato nuovamente impegnato per il pre-calcolo dell'IMU dovuta a saldo del 2020. A causa del perdurarsi dell'emergenza sanitaria si è cercato di limitare al massimo la consegna allo sportello, privilegiando l'invio tramite mail o per posta. Complessivamente sono stati effettuati per il saldo IMU 2.058 precalcoli di cui 1.822 inviati tramite e-mail 156 spediti per posta e 80 consegnati allo sportello.<br><br>PRECALCOLI IMU<br><table><tr><th></th><th>Acconto</th><th>Saldo</th><th>Totale</th></tr><tr><td>SPORTELLO</td><td>627</td><td>80</td><td>707</td></tr><tr><td>E-MAIL</td><td>506</td><td>1822</td><td>2328</td></tr><tr><td>POSTA</td><td>0</td><td>156</td><td>156</td></tr><tr><td>TOTALE</td><td>1133</td><td>2058</td><td>3191</td></tr></table><br>E' stata data possibilità ai contribuenti che hanno registrato difficoltà economiche a causa dell'emergenza da covid-19 di versare l'acconto IMU 2020 della quota comunale entro il 16 settembre 2020, anziché entro il 16 giugno, senza sanzioni e interessi; è stato quindi predisposto un apposito modello che i contribuenti hanno utilizzato per attestare, entro il 31 ottobre 2020, la condizione per beneficiare della proroga.<br><br>L'Autorità di Regolazione per Energia , Reti e Ambiente (ARERA) con la delibera 444/2019/rif del 31 ottobre 2019 ha imposto una serie di obblighi in tema di trasparenza nei confronti degli utenti fruitori del servizio di raccolta, trasporto dei rifiuti. Il Comune di Desenzano del Garda ha aderito al progetto, predisposto da Garda Uno S.p.A., gestore del servizio di raccolta, trasporto dei rifiuti, per l'assolvimento di parte delle incombenze imposte dalla delibera 444/2019/rif in tema di trasparenza amministrativa, in modo da poter dare una risposta tempestiva, integrata, uniforme e coerente con la delibera 444/2019/rif e garantire prestazioni e aggiornamenti costanti. Con delibera di Giunta Comunale n. 151 del 28.07.2020 è stato approvato lo schema di progetto che prevede:<br>• integrazione del sito web di Garda Uno (già suddiviso in</td></tr>
</table>

| | |
|---|---|
| | pagine per ogni territorio servito) con le parti di competenza dei Comuni gestori della Tariffa e dei Rapporti con l'Utenza;<br>• comunicazione al Comune di un indirizzo URL (link internet) da pubblicare nei modi da concordare sulla pagina del singolo Comune che consente all'Utente di accedere ai contenuti di interesse;<br>• messa a disposizione di una Piattaforma di gestione di Ticket (richieste) finalizzata ad ottimizzare i tempi di gestione delle richieste da parte degli Utenti e monitorare i tempi di attivazione e risposta ai fini (prossimi) della gestione dei livelli di qualità che ARERA introdurrà;<br>• messa a disposizione di un servizio di Call Center finalizzato ad alleggerire la pressione telefonica sugli Uffici Tributi Comunali che consente di tramutare in ticket le chiamate telefoniche degli Utenti per informazioni, reclami, richieste.<br>E' stata quindi predisposta l'informazione necessaria obbligatoria per legge nonché le altre informazioni ritenute utili per l'utente. Tutto è stato trasferito nel mese di agosto sul sito di Garda Uno S.p.A. all'indirizzo:<br>https://www.gardauno.it/it/comuni/desenzano che contiene tutto il materiale compresa la modulistica. Di conseguenza il sito internet wwww. comune.desenzano .brescia.it rinvia l'utente, per la parte relativa alla tariffa rifiuti, al sito di Garda Uno S.p.A.. Tutti gli aggiornamenti necessari relativi alla tassa rifiuti sono trasmessi al referente di Garda Uno S.p.A. che provvede all'immediato caricamento. Il 1 dicembre 2020 è stato avviato il Servizio CallCenter unificato per la gestione delle segnalazioni, reclami e richieste di informazioni per la tariffa rifiuti con il numero verde 800 033 955. Dal 1 dicembre al 31 dicembre sono pervenute tramite il numero verde 36 richieste di informazioni.<br>Nel mese di ottobre il servizio di richiesta invio tramite mail della bolletta TARI, già attivo dal 2015, è stato digitalizzato sostituendo il modulo cartaceo di richiesta con un form compilabile direttamente dal sito del Comune, attraverso la piattaforma elixform per la presentazione di istanze online, attiva sul sito web istituzionale. |
| Garantire ai contribuenti una adeguata informazione in relazione agli adempimenti cui essi devono far fronte (invio note informative, aggiornamento sito internet). | **TARI**<br>E' continuato il controllo relativo agli extra quantitativi conferiti direttamente in isola ecologica nell'anno 2019, 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 giugno sono state emesse 208 bollette, regolarmente recapitate, a saldo dell'anno 2019, per un importo complessivo di euro 193.545,00.<br>Quest'anno l'elaborazione della bollettazione massiva della TARI è stata effettuata il 5 ottobre e sono state recapitate 17.896 bollette per un importo complessivo pari a 4.723.795,00 euro di cui 225.214,65 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 17.896 bollette 2350 |

| | |
|---|---|
| | sono state recapitate tramite mail come richiesto dagli stessi contribuenti).<br><br>**OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE**<br>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 attraverso il sistema PAGOPA.<br>Nel mese di febbraio si è provveduto all'emissione e consegna/recapito degli avvisi di pagamento relativi al COSAP ed in particolare:<br>• 81 avvisi di pagamento per un totale di euro 12.270,00 relativi al canone osap per occupazione permanente mediante mezzi pubblicitari;<br>• 9 avvisi di pagamento per un totale di euro 2.224,92 relativi al canone osap per occupazione di sopra e sottosuolo, in aggiunta ai quali sono state spedite le lettere per il pagamento del canone alle aziende erogatrici che hanno versato complessivi euro 38.600,71;<br>• 97 avvisi di pagamento per un totale di euro 237.739,00 relativi al canone osap per occupazione permanente di suolo pubblico;<br>• 308 avvisi di pagamento per un totale di euro 249.634,00 relativi al canone osap per mercati (martedì annuale, domenica, mercoledì, venerdì, sabato e isolati).<br>Nei mesi successivi, a seguito dell'emergenza covid-19, l'Amministrazione Comunale ha deciso di attivare delle misure di sostegno alle attività economiche, prevedendo l'esenzione dal pagamento del canone osap per l'intero anno 2020 per le occupazioni realizzate dai titolari degli esercizi per la somministrazione di alimenti e bevande e una riduzione del 30% del canone osap per i titolari di posteggi dei mercati, con il ricalcolo del canone dovuto in base ai giorni di effettivo svolgimento dei mercati, tenendo quindi conto delle varie sospensioni disposte con ordinanza del Sindaco e/o ordinanze regionali e DPCM.<br>Pertanto a seguito dell'azzeramento del canone per gli esercizi di somministrazione di alimenti e si è provveduto a predisporre ed inviare 87 comunicazioni, di cui 35 corredate da modulo di richiesta rimborso per coloro che avevano già pagato l'importo calcolato a gennaio. Mentre per le occupazioni dei mercati si è provveduto a ricalcolare il canone sulla base dei giorni effettivi di occupazione ed è stata applicata la riduzione del 30% predisponendo 308 nuovi avvisi di pagamento corredati da modulo di richiesta rimborso della quota eccedente, per coloro che avevano già pagato l'importo calcolato a gennaio.<br>In luglio 2020 si è anche provveduto a predisporre e recapitare 37 avvisi di pagamento Cosap relativi al mercato del martedì stagionale per un importo di euro 8.727,60, già debitamente calcolati secondo le agevolazioni stabilite.<br>In seguito nel mese di dicembre, sulla base delle nuove disposizioni, l'Ufficio ha dovuto ricalcolare l'importo del canone osap degli operatori su area pubblica in quanto è stata prevista una esenzione da marzo a dicembre . Sulla base dei nuovi calcoli sono state inviate 54 comunicazioni a coloro che non avevano versato nulla, con l'indicazione dell'importo da versare per i mesi di |

| | |
|---|---|
| | gennaio e febbraio. Inoltre gli utenti aventi diritto al rimborso sono stati sollecitati a presentare il modello predisposto dall'ufficio al fine di ottenere il rimborso.<br><br>**IMPIANTI PUBBLICITARI**<br>L'ufficio provvede al rilascio delle autorizzazioni per l'istallazione dei mezzi pubblicitari previo acquisizione del parere degli uffici competenti. 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 2020 ne sono stati inviati 127.<br><br>**IMPOSTA DI SOGGIORNO**<br>Per facilitare gli adempimenti dei gestori viene messo a disposizione l'utilizzo di un software gestionale. L'Ufficio provvede ad inviare ai nuovi gestori le istruzioni operative per una corretta gestione dell'imposta di soggiorno e per l'utilizzo del software. Inoltre, qualora richiesto, l'Ufficio è a disposizione per qualsiasi tipo di supporto tecnico nell'utilizzo del software gestionale. Nei primi mesi dell'anno l'Ufficio ha verificato lo stato dei pagamenti di 654 strutture attive nel 2019 così come l'avvenuta presentazione del Modello 21 di ciascun agente contabile. Si sottolinea che nei mesi precedenti, già da dicembre 2019, i gestori sono stati a più riprese sollecitati, sia tramite mail che telefonicamente, a regolarizzare la propria posizione, sia effettuando i pagamenti mancanti, sia presentando o correggendo opportunamente il modello 21. Inoltre nel mese di luglio si è provveduto a recapitare, tramite la polizia locale o raccomandata a/r, formale sollecito alle strutture non in regola con i versamenti e con la presentazione del modello 21.<br>Inoltre a seguito delle osservazioni pervenute da parte della Corte dei Conti l'Ufficio ha provveduto a restituire i modelli 21 relativi agli anni 2017 e 2018 modificati dai gestori secondo le disposizioni della Corte dei Conti.<br><br>**SITO INTERNET**<br>Nel corso dell'anno è stata completata la migrazione delle informazioni e della modulistica sul nuovo sito internet del Comune, con l'occasione sono state riviste e aggiornate tutte le pagine.<br>Le informazioni vengono costantemente aggiornate. |
| Attivare tutti gli strumenti necessari per dare attuazione alle modifiche normative (aggiornamento professionale, predisposizione/modifica regolamenti) | Con l'approvazione della Legge n.160/2019 (Legge di bilancio 2020) dal 1° gennaio è entrata in vigore la nuova Imposta Municipale Propria - IMU, la quale assorbe la TASI che risulta quindi abolita a partire dal 2020, pertanto è stato predisposto ed approvato dal Consiglio Comunale il nuovo regolamento IMU.<br>Nei primi mesi dell'anno è stata espletata la gara per la concessione del servizio di accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni per il periodo 01.03.2020 al 28.02.2024, rinnovabile fino al 28.02.2026.<br>E stato modificato il regolamento Cosap per introdurre un nuovo articolo che consenta alla Giunta Comunale di escludere o ridurre, per determinate categorie, il canone osap in caso di eventi emergenziali. La modifica si è resa necessaria a causa dell'emergenza Covid 19. |

| | |
|---|---|
| | Il D.L. 34 del 19.05 2020 con l'art. 180 ha riformulato la disciplina dell'imposta di soggiorno pertanto si è reso necessario predisporre un nuovo regolamento per il recepimento della nuova normativa, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 81 del 29.12.2020.<br>La legge 160/2019 (legge di bilancio 2020) ha stabilito che a decorrere dal 1 gennaio 2021 i Comuni devono istituire il canone patrimoniale di concessione, autorizzazione o esposizione pubblicitaria in sostituzione della tassa per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, il canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche, l'imposta comunale sulla pubblicità e il diritto sulle pubbliche affissioni, pertanto è stato predisposto il regolamento del nuovo canone, approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n. 79 del 29.12.2020. Inoltre è stato predisposto il regolamento per l'applicazione del canone di concessione per l'occupazione delle aree e degli spazi appartenenti al demanio o al patrimonio indisponibile, destinati a mercati realizzati anche in strutture attrezzate, approvato dal Consiglio Comunale sempre nella seduta del 29.12.2020 con deliberazione n. 80. |
| Implementare e dare continuità all'attività di verifica e di accertamento tributario (aggiornamento e bonifica banca dati, controllo posizioni presenti negli archivi) | A causa dell'emergenza Covid l'art. 67 c. 1 del DL 18/20 ha disposto, per il periodo compreso tra l'8/3/2020 ed il 31/8/2020 (inizialmente tale periodo era limitato al 31/05/2020 ma, in sede di conversione del decreto, è stato portato alla fine del mese di agosto), la sospensione dei termini relativi alle attività di liquidazione, di controllo, di accertamento, di riscossione e di contenzioso, da parte degli uffici degli enti impositori, ivi compresi quelli degli enti locali. Pertanto l'ufficio, relativamente all'IMU, non potendo notificare gli avvisi di accertamento, si è concentrato sull'attività di aggiornamento e bonifica della banca dati. In particolare sono state inserite 657 dichiarazioni IMU pervenute nel corso dell'anno 2017 e 2018. Sono state effettuate delle attività di controllo e di correzione di anomalie di vario genere presenti nella banca dati, attività necessaria e propedeutica all'emissione degli accertamenti relativi agli anni d'imposta 2016 e 2017. Inoltre per l'emissione futura degli accertamenti l'Ufficio ha provveduto ad inserire 248 dichiarazioni di successione di cui 160 per il 2018 e 88 per il 2019.<br><br>E' continuato il lavoro di controllo dell'IMU relativo alle aree fabbricabili, in particolare poiché a dicembre 2019 sono stati elaborati parte degli avvisi di accertamento dell'anno d'imposta 2014, nei primi mesi dell'anno si è reso necessario gestire il flusso di ritorno con rettifiche, controllo dei pagamenti, accertamenti con adesione, mediazioni ecc. In particolare sono stati incontrati più volte i contribuenti che hanno presentato istanza di accertamento con adesione e mediazione, attività che è stata sospesa durante il lockdown ed è ripresa successivamente con le dovute cautele e con le misure necessarie al contenimento del contagio.<br><br>La sospensione dell'attività di accertamento, determinata dall'emergenza sanitaria, ha comportato un rallentamento nell'emissione dei provvedimenti, i quali sono stati emessi negli ultimi mesi dell'anno.<br><br>**ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO IMU FABBRICATI** |

| Anno imposta | N° accertamenti | Importo accertamenti | N° Accertamenti | Importo accertamenti |
|---|---|---|---|---|

| | emessi | emessi | notificati al 31/12/2020 | notificati al 31/12/2020 |
|---|---|---|---|---|
| 2014 | 4 | 5.262,00 | 3 | 3.390,00 |
| 2015 | 382 | 500.958,00 | 258 | 239.410,00 |
| 2016 | 2359 | 2.212.271,00 | 1100 | 1.128.697,00 |
| 2017 | 10 | 36.762,00 | 6 | 33.166,00 |
| 2018 | 12 | 59.765,00 | 9 | 56.333,00 |
| 2019 | 10 | 66.768,00 | 7 | 63.403,00 |
| | **2777** | **2.881.786,00** | **1383** | **1.524.399,00** |

**ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO IMU AREE FABBRICABILI**

| Anno imposta | N° Accertamenti notificati al 31/12/2020 | Importo |
|---|---|---|
| 2014 | 107 | 460.628,00 |
| 2015 | 115 | 503.022,00 |
| 2016 | 2 | 7.908,00 |
| | **224** | **971.558,00** |

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 242 avvisi di accertamento, di cui 124 tramite i messi del Comune di Desenzano e 118 tramite i messi di altri comuni.

Nei dati sopra illustrati sono ricomprese le tipologie di accertamenti come di seguito indicato.

**Omesse dichiarazioni**

Nel corso del 2020 sono stati emessi 6 avvisi di accertamento d'ufficio per omessa dichiarazione/omesso versamento per un importo complessivo di Euro 6.541,00 di cui 3 per l'anno d'imposta 2014 per un importo di euro 3.390,00, 3 per il 2015 per euro 3.151,00. Non sono stati presentati ricorsi in Commissione Tributaria Provinciale.

**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 2020 sono stati emessi e notificati 48 avvisi di accertamento IMU 2015 per omesso versamento per un totale di Euro 64.353,00.

L'ufficio ha gestito il flusso di ritorno esaminando 2 istanze di autotutela con il risultato di 1 rigetto e 2 ricalcoli.

Su 48 accertamenti sono stati notificati al Comune nel 2021 4 ricorsi, per i quali deve essere avviato il procedimento di mediazione tributaria.

**Omessi/parziali/tardivi versamenti (ex liquidazioni)**

Nel corso del 2020 sono stati emessi 1.316 avvisi di accertamento per un totale di euro 1.306.136,00 di cui 206 avvisi di accertamento per l'anno d'imposta 2015, 1.097 per il 2016, 4 per il

2017, 5 per il 2018 e 4 per il 2019. L'Ufficio ha gestito il flusso di ritorno esaminando 53 istanze di autotutela, con il risultato che 9 sono state rigettate, mentre 27 accertamenti sono stati annullati e 17 ricalcolati.

Su 1.316 accertamenti è stato notificato al Comune 1 ricorso, definito positivamente con il procedimento di mediazione tributaria.

**Fallimenti**

Nel corso del 2020 sono stati emessi 9 avvisi di accertamento per gli anni d'imposta dal 2015 al 2019 relativi ai fallimenti comunicati dai curatori fallimentari per un totale di euro 108.7177,00.

**Aree fabbricabili**

E' continuato il controllo sulle aree edificabili e nel mese di ottobre sono stati elaborati e spediti 224 avvisi di accertamento IMU di cui 107 per l'anno d'imposta 2014 e 115 per il 2015 e 2 per il 2016 per un totale di euro 971.558,00.

**ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO 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. Gli accertamenti sono stati emessi negli anni 2018 e 2019, pertanto nell'anno 2020 è stata svolta un'attività residuale che ha comportato, a seguito di alcuni controlli, l'elaborazione e la notifica di 8 accertamenti relativi all'anno d'imposta 2015 per un totale complessivo pari ad euro 2.665,00. Non sono stati depositati ricorsi in Commissione Tributaria Provinciale.

| Anno | Incassi anno 2020 |
|---|---|
| 2014 | 22.510,50 |
| 2015 | 17.031,00 |
| Totale | **39.541,50** |

**ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO TASSA RIFIUTI**

A seguito dell'attività di sollecito/accertamento ed alla gestione delle rateizzazioni concesse sono state recuperate le seguenti somme:

| Anno | Incassi anno 2019 |
|---|---|
| 2012 | 609,84 |
| 2013 | 267,97 |
| 2014 | 3.098,37 |
| 2015 | 1.781,64 |
| 2016 | 21.929,25 |
| 2017 | 19.306,98 |
| 2018 | 26.271,84 |
| 2019 | 467.747,49 |
| | **541.013,38** |

Nello specifico relativamente al recupero della morosità relative all'anno 2019 nel mese di giugno è stato inviato, mediante raccomandata, un sollecito di pagamento a 2785 contribuenti per un totale di 921.141,00 Euro. Il risultato finale è che 993 posizioni pari al 36,65% sono state sistemate e sono state introitate € 260.264,00 pari al 28,25%.

| Anno | N° solleciti | N° versam. | % | Importo sollecitato | Importo versato | % | N° insolv. | Importo da recup. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2019 | 2785 | 993 | 36,65 | 921.141,00 | 260.264,00 | 28,25 | 1792 | 660.877,00 |

Nel mese di giugno sono stati inviati ulteriori 55 solleciti a completamento dei solleciti relativi all'anno 2019 per un totale di 41.836,00.

Inoltre nel mese di dicembre sono stati verificati alcuni indirizzi dei solleciti del 2018 restituiti dal servizio postale per cause diverse. Nel dettaglio sono stati controllati 930 solleciti, di cui 294 sono stati rispediti all'indirizzo corretto, 564 sono stati notificati tramite i messi comunali del comune di Desenzano del Garda e 72 verranno notificati con i messi di altri comuni.

Nel mese di dicembre sono stati emessi 984 avvisi di accertamento per omesso pagamento relativi alla TARI anno 2017 per un totale di 296.777,00, contribuenti già precedentemente sollecitati al pagamento.

Nel mese di dicembre sono stati emessi 68 avvisi di accertamento per omessa denuncia relativi alla TARI 2015, 2016, 2017 e 2018 per un totale di euro 22.613,00. Nessun provvedimento è stato annullato e nessun ricorso è stato presentato in Commissione Tributaria.

Sempre nel mese di dicembre su sollecito del Settore attività Produttive sono stati effettuati dei controlli relativi allo stato dei pagamenti della tariffa rifiuti al fine di fruire del contributo previsto dal bando pubblico per l'erogazione del contributo economico straordinario a titolo di riconoscimento del disagio economico subito dagli operatori del tessuto commerciale, ricettivo e artigianale per locazione commerciale o riduzione del fatturato. Il controllo ha determinato l'emissione di 34 avvisi di accertamento per omesso pagamento TARI per varie annualità per un importo complessivo di Euro 46.249,00.

**ATTIVITA' RISCOSSIONE COATTIVA**

E ’proseguita l’attività di recupero dei crediti TIA con l’assistenza di SO.R.IT. S.p.a. per gli anni dal 2006 al 2010, nel corso del 2020 sono state recuperate complessivamente Euro 5.619,64, si evidenzia che l'attività di riscossione coattiva con la società SO.R.IT. S.p.a si è praticamente conclusa, infatti dal 2017 la ditta concessionaria del servizio di riscossione coattiva è Area Riscossioni srl.

Nel corso del 2020 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 febbraio n. 639 posizioni relative all'IMU fabbricati per l'anno d'imposta 2013 per un totale di euro 1.151.794,21;

A causa dell'emergenza sanitaria Covid-19, con il Decreto Cura Italia, entrato in vigore il 17 marzo 2020, è stata disposta la sospensione dei termini dei pagamenti della riscossione coattiva fino al 31 maggio 2020, termini successivamente prorogati al 31 agosto, poi al 15 ottobre e nuovamente fino al 31 dicembre 2020.

**ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO TRIBUTI ERARIALI**

E' continuato il lavoro di accertamento dei tributi erariali in collaborazione con l'Agenzia delle Entrate. Nel 2020 al Comune di Desenzano è stato riconosciuto un contributo di euro 16.346,58.

**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 a prendere contatto con l'Ufficio Tributi complessivamente 324. Si evidenzia che 178 posizioni sono state risolte mentre 146 sono ancora in corso di definizione. Gli utenti sono stati contattati 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 TARI gestite dall'Ufficio nel 2020 sono state 4.785.

Il numero degli iscritti TARI nell'anno 2020 è di 17.907, corrispondenti a n. 33.093 utenze di cui 30.464 utenze domestiche e n. 2.629 non domestiche.

| Anno | N° bollette | N° variazioni | Soggetti invitati | Posizioni sistemate | Posizioni sospese |
|---|---|---|---|---|---|
| 2020 | 17.907 | 4.785 | 324 | 178 | 146 |

| | Sogg. invitati | Attivaz. | Decessi | Cessaz. | Non res. | Ident. catastale | Pratiche incomp. | Variaz. Metrat. |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **TOTALE** | **324** | **169** | **83** | **30** | **42** | **0** | **0** | **0** |
| **Pratiche risolte** | 178 | 44 | 83 | 30 | 21 | 0 | 0 | 0 |
| **Posizioni in corso di defin.** | 146 | 125 | 0 | 0 | 21 | 0 | 0 | 0 |

Nel corso del 2020 sono state risolte altre 39 posizioni relative a soggetti convocati negli anni precedenti, inoltre sono state sollecitate 43 ditte di cui 7 posizioni sono state sistemate, altre 20 posizioni sono state sistemate d'ufficio sulla base della scia

| | |
|---|---|
| | pervenuta dall'Ufficio Attività Produttive senza sollecitare il contribuente, inoltre sono state risolte altre 13 posizioni relative a ditte convocate negli anni precedenti.<br><br>Nel mese di novembre è stato controllato il pagamento della TARI su 236 utenti segnalati dai Servizi Sociali per l'erogazione del contributo previsto dal Bando Utenze.<br><br>**CANONE CUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE**<br><br>Nel corso del 2020, poiché a causa dell'emergenza sanitaria gli esercenti dei pubblici esercizi sono stati totalmente esonerati dal pagamento del COSAP, mentre gli operatori su area pubblica sono stati parzialmente esonerati (da marzo a dicembre), non sono state effettuate le consuete attività di sollecito di pagamento che verranno effettuate nei primi mesi del 2021 qualora necessarie.<br><br>**IMPIANTI PUBBLICITARI**<br><br>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.<br><br>**IMPOSTA PUBBLICITA' E DIRITTO PUBBLICHE AFFISSIONI**<br><br>Il servizio relativo all'imposta sulla pubblicità e ai diritti sulle pubbliche affissioni è gestito in concessione dalla società I.C.A. Srl . Al concessionario sono attribuiti le funzioni e i poteri per l'esercizio di ogni attività organizzativa e gestionale dell'imposta sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni; il concessionario sottoscrive anche le richieste, gli avvisi di accertamento ed i provvedimenti relativi. e dispone i rimborsi. Rimangono invece a carico dell'Ufficio i rimborsi. Nel 2020, a seguito della pubblicazione della Sentenza della Corte Costituzionale n. 15/2018, sono stati effettuati rimborsi a 7 ditte per un importo complessivo pari ad euro 14.863,40. |

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

***Dirigente: Arch. Cinzia Pasin***
***Responsabile del settore Opere e LL.PP. Geom. Roberto Rossi***
***Assessore: Giovanni Paolo Maiolo e Pietro Luigi Avanzi***

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Valorizzazione e manutenzione del patrimonio | La manutenzione ordinaria degli immobili comunali viene gestita direttamente dal personale in servizio presso il settore Servizi Generali con l'ausilio di ditte esterne, per le quali si è provveduto ad affidare incarichi a norma di legge (D.lgs n.50/2016), tali da garantire opere da muratore, pittore, fabbro, falegname, idraulico |

| | |
|---|---|
| | ed elettricista.<br><br>Si effettuano interventi giornalieri 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.<br><br>Come da programmazione, durante il periodo estivo, l'Ufficio ha provveduto a realizzare i lavori di manutenzione ordinaria e straordinaria presso gli edifici scolastici di proprietà comunale, a seguito delle richieste avanzate da parte dei Dirigenti Scolastici, al fine di riconsegnare gli edifici in buono stato e funzionanti.<br><br>A queste lavorazioni si sono aggiunti tutti gli interventi negli edifici scolastici atti a garantire il necessario distanziamento tra gli studenti per il contenimento del rischio Covid-19 per consentire l'avvio del nuovo anno scolastico in sicurezza.<br><br>A tal fine l'Amministrazione ha partecipato a due bandi ed ottenuto i contributi da parte del Ministero dell'Istruzione per la ripresa delle attività didattiche relativamente al noleggio di strutture modulari temporanee ad uso didattico, ad interventi strutturali connessi alla problematica del Covid, sanificazione ambienti, ect<br><br>Relativamente alla **valorizzazione del patrimoni**o ed in continuità con quanto assegnato nell'anno 2019 sono in corso di esecuzione ultimazione e di prossima consegna lavori, le seguenti opere:<br><br>• EFFICIENTAMENTO ENERGETICO PALESTRA TREBESCHI € 130.000 – Intervento concluso;<br><br>• ADEGUAMENTO SISMICO ASILO NIDO "IL CUCCIOLO" € 450.000 – Intervento in fase di completamento;<br><br>• INTERVENTI DI RIQUALIFICAZIONE CENTRO SPORTIVO MARAVIGLIA € 600.000 – Intervento concluso;<br><br>• REALIZZAZIONE NUOVA ROTATORIA E PERCORSO PEDONALE IN LOCALITA' SAN PIETRO € 220.000 – Intervento concluso;<br><br>• RIQUALIFICAZIONE VIA DI VITTORIO TRATTO DI VIA P.A DI FRANCIA E VIA VENEZIA € 170.000 – Intervento in fase di completamento;<br><br>• ADEGUAMENTO E POTENZIAMENTO IMPIANTI PUBBLICA ILLUMINAZIONE € 165.000 - Intervento in fase di completamento;<br><br>• MANUTENZIONE STRAORDINARIA SEGNALETICA ORIZZONTALE € 78.000 - Intervento in fase di completamento;<br><br>• MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASFALTATURE STRADE COMUNALI € 239.000 - Intervento aggiudicato in attesa di inizio |

| | |
|---|---|
| | lavorazioni;<br><br>• MANUTENZIONE STRAORDINARIA MARCIAPIEDI E PISTE CICLABILI € 105.000: Via Lungo Lago cesare Battisti e Via Marconi - Intervento in fase di completamento;<br><br>• ADEGUAMENTO EDIFICIO DI VIA DURIGHELLO PER TEMPORANEO UTILIZZO AD ASILO NIDO € 99.410 – Intervento concluso;<br><br>• TINTEGGIATURA E RIQUALIFICAZIONE PALAZZO BAGATTA - Intervento concluso.<br><br>È stato eseguito uno studio di valutazione dello stato di salute dei solai presso le scuole degli Istituti comprensivi, con l'obiettivo di analizzare la fattibilità tecnico-operativa di un intervento di manutenzione straordinaria per la messa in sicurezza degli edifici. Le indagini condotte nella campagna diagnostica hanno consentito di ottenere una serie di mappature del degrado dei soffitti degli edifici, che rappresentano una fotografia dello stato di fatto, oltre che un indicatore dell'evoluzione del fenomeno negli anni, consentendo di definire con sufficiente margine di tempo gli interventi di messa in sicurezza necessari e prioritari.<br><br>La Regione Lombardia ha ritenuto necessario dare avvio con urgenza alle misure finalizzate a fronteggiare l'impatto economico derivante dall'emergenza sanitaria da Covid-19 e con la Legge Regionale n.9/2020 "Interventi per la ripresa economica" ha definito le opportune indicazioni ai Comuni per l'attuazione delle misure di sostegno agli investimenti ed allo sviluppo infrastrutturale, erogando al Comune di Desenzano d/G €.700.000, per la realizzazione di opere cantierabili entro il 31 ottobre 2020.<br><br>In questo ambito programmatico l'Amministrazione Comunale ha ritenuto di procedere con una serie di interventi per il miglioramento del comportamento strutturale dei solai e per proteggere dallo sfondellamento (sistema strutturale di controsoffittatura antisfondellamento) installato all'intradosso dei solai a contrasto di fenomeni di sfondellamenti o di distacco dello strato di intonaco.<br><br>I lavori hanno avuto inizio nei tempi previsti da Regione Lombardia ma sono attualmente sospesi per consentire il regolare svolgimento delle lezioni. I lavori riprenderanno e saranno conclusi durante l'estate 2021.<br><br>Con l'aggiornamento n.2 del Programma Opere Pubbliche 2020 e Variazione di Bilancio avvenuti nella seduta del Consiglio Comunale del 25.06.2020 sono state inserite nella programmazione, al fine di attivare le procedure di approvazione dei progetti e affidare i lavori entro 31.10.2020, pena la perdita del Contributo Regionale, le seguenti Opere: |

| | |
|---|---|
| | **-** scheda 2a intervento organico sui solai con miglioramento statico € 183.000 **(scuola Don Mazzolari e scuola A. Papa):** Intervento finanziato LR n.9/2020 - Intervento aggiudicato, in attesa di inizio lavori;<br><br>- scheda 2b intervento sui solai controsoffitto REI € 177.000 (**scuola Infanzia G.Paolo II , scuola infanzia Einstein - scuola Laini)**: Intervento finanziato LR n.9/2020 Intervento aggiudicato, in attesa di inizio lavori;<br><br>Sono stati realizzati altresì, degli interventi urgenti relativamente ai solai nelle varie scuole ed edifici comunali:<br><br>Scuole A.Papa, Giovanni Paolo II, Einstein, Centro sociale Baronio<br><br>L'Amministrazione Comunale ha partecipato ad un Bando Ministeriale per l'efficientamento energetico degli edifici. Tale risorse sono state destinate alla scuola Einstein.<br><br>I lavori di completamento per la sostituzione dei serramenti della scuola Einstein (€130.000,00) sono iniziati nei termini previsti dal bando ministeriale per il quale si è ottenuto il contributo. Attualmente i lavori risultano sospesi per il regolare svolgimento delle lezioni e riprenderanno durante l'estate 2021.<br><br>L'Amministrazione ha partecipato altresì, al bando per l'efficientamento energetico alloggi SAP di via E. Papa ed ottenuto il cofinanziamento. La procedura di aggiudicazione si è conclusa in data 21/10/2020 e la consegna dei lavori è prevista entro il 30 aprile 2021.<br><br>A seguito della schedatura degli immobili scolastici intesa ad una verifica di vulnerabilità sismica degli edifici comunali, si è reso necessario provvedere all'adeguamento sismico degli edifici.<br><br>Sono in corso i lavori di miglioramento sismico dell'asilo Il Cucciolo che hanno comportato la necessità di adeguare un ulteriore struttura ad Asilo (CAG via Durighello) nelle more dell'esecuzione degli interventi al fine di consentire l'apertura dell'asilo nido entro settembre 2021.<br><br>Nell'ambito della manutenzione e adeguamento delle scuole e asili nidi in materia antisismica rientra il progetto dell'adeguamento sismico Pollicino € 480.000, per il quale è stata indetta la gara entro il 31/12/2020.<br><br>Sono ultimati i lavori relativi all'Impianto di rilevazione incendi scuola Pollicino € 26.000 e la rilevazione impianto sonoro EVAC scuola Laini € 63.200.<br><br>L'Amministrazione ha da tempo avviato una politica di attenzione in merito alle tematiche della sicurezza delle strade, delle problematiche del traffico, della realizzazione di piste ciclabili, |

| | |
|---|---|
| | percorsi protetti e riservati alle biciclette, incentivando ipotesi progettuali che ne definiscano la fattibilità tecnica e amministrativa, finalizzate alla razionalizzazione e sviluppo, ai fini turistici e di valorizzazione del territorio comunale, nonché per la salvaguardia degli utenti più deboli.<br><br>In questo piano programmatico rientra la messa in sicurezza di alcuni tratti di piste ciclabili mediante la risoluzione di situazioni di pericolo presenti sugli itinerari extraurbani e la riqualificazione di via Giovanni XXIII. Tali interventi sono inseriti fra le opere finanziate con contributo legge regionale n.9/2020 “interventi per la ripresa economica” e sono stati consegnati entro il 31 ottobre 2020 come previsto da legge regionale.<br><br>Inoltre sono stati redatti gli Studi di fattibilità tecnica economica relativo alla riqualificazione di Piazza Garibaldi e per la realizzazione della nuova strada di collegamento con l’Ospedale.<br><br>L’Amministrazione, considerata la vetustà dell'attuale struttura che ospita il Corpo volontario dei Vigili del Fuoco ed evidenziata la necessità e l'urgenza di dotare il Corpo volontario di una struttura adeguata anche sotto l’aspetto sismico, intende provvedere al reperimento di una sede idonea, conglobando vari servizi di emergenza, rispondendo così alla necessità di una maggiore razionalizzazione e miglioramento del servizio. Per conseguire tale obiettivo, sono in corso di redazione una serie di atti tecnici - amministrativi e di fattibilità da parte degli Uffici.<br><br>Relativamente alle opere Extra Piano, a seguito dell’approvazione da parte della Giunta del Protocollo d'Intesa tra l'Autorità di Bacino Laghi Garda Idro e il Comune di Desenzano d/G, concernente l'intervento denominato "Manutenzione straordinaria passeggiata a lago tratto Maratona - Spiaggia D'Oro - primo lotto- è stato approvato il Progetto al fine di consentire all’Autorità di Bacino di procedere con la gara d’appalto mentre i lavori relativi ai Giardini Maratona sono ultimati. |

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

***Dirigente Servizi al Territorio Arch. Cinzia Pasin***
***Responsabile settore Opere e LL.PP. Roberto Rossi***
***Assessore Opere e LL.PP. Giovanni Paolo Maiolo***
***Assessore Servizi Generali Cristina Degasperi***

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Attuazione Programma annuale opere | In coerenza con quanto enunciato nel D.U.P. le scelte operate nel settore delle opere pubbliche sono motivate dalla volontà di |

| | |
|---|---|
| pubbliche | 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 e s.m.i.. Solo per particolari e specifici lavori si procede all'affidamento esterno di incarichi riconducibili all'attività di progettazione, direzione lavori, contabilità. |
| Organizzazione lavori Commissione Pubblico Spettacolo | A seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19 le Commissioni sono state limitate a quanto consentito dalla normativa in essere. |

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

**Dirigente: Dott. Enrico Benedetti**
**Responsabile di settore: Dott. Andrea Fontana**
**Assessore: Sindaco Guido Malinverno**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Organizzare il personale al fine di mantenere l'attuale orario dello sportello al cittadino con:<br><br>- apertura il sabato mattina con almeno due operatori;<br><br>- apertura sportello decentrato di Rivoltella. | Lo Sportello Servizi al Cittadino nell'anno 2020 ha garantito l'apertura e l'erogazione dei servizi per n. 37 giornate di sabato con almeno 2 operatori presenti.<br><br>A causa dell'emergenza sanitaria dovuta all'epidemia di Covid – 19 l'apertura nella giornata di sabato non è stata possibile dal 14 marzo al 20 giugno e dal 17 ottobre al 31 dicembre. |
| Informatizzare i dati storici anagrafici registrati manualmente al fine di consentire il rilascio automatizzato dei certificati storici | L'Ufficio anagrafe al fine di consentire il relativo rilascio automatizzato della certificazione storica ha provveduto a registrare nel software gestionale n. 1281 dati storici totali relativi a:<br><br>• Atto di nascita: 1020 |

| | |
|---|---|
| | • Atto di matrimonio: 157<br>• Divorzio: 69<br>• Vedovanza: 35 |
| Garantire durante gli orari di apertura settimanali, in sede, il presidio di alcune postazioni dello sportello al cittadino al fine di ridurre i tempi di attesa | A seguito delle misure restrittive per l'accesso dell'utenza allo Sportello, determinate dall'emergenza sanitaria dovuta all'epidemia di Covid-19 si è previsto di erogare presso lo Sportello, i servizi che necessitano la presenza fisica dell'interessato.<br><br>I predetti servizi sono stati erogati su appuntamento, prevedendo n. 39 appuntamenti disponibili nella giornata di giovedì, n. 33 appuntamenti disponibili nelle giornate di lunedì e martedì e n. 21 appuntamenti disponibili nelle giornate di mercoledì e venerdì. Il sistema di prenotazione dell'appuntamento con 3 postazioni attive consente di eliminare completamente ogni tempo di attesa e di garantire comunque un appuntamento a pochi giorni dalla richiesta.<br><br>Per i servizi che non necessitano la presenza fisica dell'utente presso lo Sportello viene incentivato l'utilizzo della modalità telematica e il sistema dei servizi on line.<br><br>Ad oggi è possibile presentare in modalità esclusivamente telematica mediante posta elettronica tutte le istanze ad eccezione di quelle che, per normativa di legge, necessitano la presenza fisica dell'utente<br><br>E' stata avviata la predisposizione delle predette istanze direttamente mediante il sistema istanze on line che consente di agire direttamente dal portale presente sul sito, superando l'utilizzo della trasmissione mediante posta elettronica. |
| Mantenere aggiornata sul sito internet istituzionale una guida completa ai servizi demografici, disponibile anche in lingua inglese | Con l'avvio del nuovo sito istituzionale dell'ente sono stati caricati e vengono continuamente aggiornate n. 35 pagine relative ad altrettanti servizi erogati dal settore.<br><br>Poiché il sito risponde alle linee guida previsti da Agid non risulta più necessaria la pubblicazione delle pagine anche in lingua inglese, considerato che il formato e le caratteristiche tecniche del sito ne consentono la lettura tradotta tramite gli strumenti utilizzati dai principali browser. |
| Gestire le attività necessarie per il costante allineamento della banca dati anagrafica locale con quella detenuta da ANPR (Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente) | L'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR) è la banca dati nazionale nella quale confluiscono tutte le anagrafi comunali, con la creazione di un sistema integrato che consente ai Comuni di svolgere i servizi anagrafici ma anche di consultare o estrarre dati, monitorare le attività, effettuare statistiche.<br><br>Con l'entrata a regime di ANPR inoltre si evitano duplicazioni di comunicazione con le diverse pubbliche amministrazioni, si |

| | |
|---|---|
| | garantisce maggiore certezza e qualità del dato anagrafico e si semplificano le operazioni di cambio di residenza, emigrazioni, immigrazioni e censimenti.<br><br>L'Ufficio anagrafe mediante il così detto sistema web service opera mediante software gestionale locale che in automatico trasmette i dati anagrafici alla banca dati nazionale garantendo l'allineamento dei dati. |

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

**Dirigente: Dott. Enrico Benedetti**
**Assessore: Cristina Degasperi**

| Obiettivo operativo DUP 2020 | Stato di attuazione |
|---|---|
| **Supportare gli uffici comunali nell'adozione della piattaforma di istanze online e del sistema di pagamento PagoPa** | I primi mesi, caratterizzati dall'emergenza COVID, hanno orientato il supporto ai settori comunali in due direzioni principali:<br><br>• predisposizione tecnologica per garantire lo smart working;<br>• Impulso alla digitalizzazione dei servizi;<br><br>Lo strumento principale che consente la gestione dei servizi da remoto è costituito dalla piattaforma "*istanze on-line*" che consente agli utenti di richiedere servizi attraverso l'autenticazione, la compilazione di un form guidato, e l'invio automatico al sistema di protocollo informatico dal quale si può procedere con le fasi successivi dell'istruttoria.<br>Eventuali pagamenti possono quindi essere realizzati attraverso la piattaforma Pago PA che deve essere integrata co sistema.<br>La pubblicazione delle istanze on-line può avvienire solo richiesta dei responsabili di Area o settore, che devono necessariamente guidare la ridefinizione dei singoli processi resi in via telematica.<br>Di seguito i servizi attivati o in corso nel 2020:<br><br>1) Domanda per l'iscrizione nell'albo delle persone idonee all'ufficio di scrutatore;<br>2) Bando DUC – (Antichi centri storici, cuori commerciali di Rivoltella e Desenzano del Garda) - aspiranti imprenditori;<br>3) Bando DUC - Antichi centri storici, cuori commerciali di Rivoltella e Desenzano del Garda - imprese attive e iscritte al registro imprese;<br>4) Domanda di erogazione contributo;<br>5) Corso scrittura NOIR 6) Richiesta di sostituzione dei contenitori per il riciclaggio domestico dei rifiuti;<br>7) Domanda per l'assegnazione di borse di studio al merito "Città di Desenzano del Garda - comm. Durighello";<br>8) Domanda per l'assegnazione di borse di studio a sostegno del diritto |

| | |
|---|---|
| | all'istruzione "Città di Desenzano del Garda - comm. Durighello";<br>9) Richiesta di informazioni - Ufficio Istruzione Richiesta di dieta speciale; 10) Modulo di disdetta ai servizi scolastici;<br>11) Richiesta di autorizzazione al trasporto di cadavere con eventuale cremazione)<br>12) Richiesta appuntamento ufficio istruzione<br>13) Prenotazione libri in biblioteca;<br>14) università del Garda on-line;<br>15) Domanda di iscrizione al CAG;<br><br>Parallelamente sono stati attivati diversi servizi PagoPa di seguito elencati:<br><br>COSAP Permanente; COSAP Mercati COSAP Temporanea; Canoni di Locazione/Concessione; Corrisp. trasf. diritto superficie in proprietà; Permessi ZTL; Violazione ai regolamenti comunali; Violazione al CdS; Preavviso di Accertamento; Imposta di Soggiorno; Raccolta Differenziata-Acquisto contenitori; Pasti a domicilio; Telesoccorso; Servizi di assistenza domiciliare; Trasporti AUSER; Recupero crediti - NIDO e CAG; Ordinanza ingiunzioni; Spese di istruttoria; Iscrizione C.A.G. 2019/2020; Carta di identità; Servizi diurni specialisti o residenziali; Tassa di concorso; Insieme d'Estate; Abbonamento Parcheggio Pubblico; refezione scolastica; trasporto scolastico; pre-scuola; post scuola; CAG; nido; Bollo virtuale; Raccolta rifiuti tessili sanitari; |
| **Garantire la rete telematica per i collegamenti con le sedi periferiche e con altri Enti** | La rete telematica del Comune di Desenzano è particolarmente articolata e collega numerose sedi periferiche. In particolare:<br><br>Scuole: Trebeschi, Laini, Rodari, elementari Mazzini, medie Catullo, Istituto alberghiero, Asilo, scuola dell'infanzia di San Martino, asilo di rivoltella, e scuole elementari di Rivoltella;<br><br>Sono altresì collegate alla rete le seguenti sedi: Biblioteca di Villa Brunati, lo sportello decentrato di Rivoltella, il Museo archeologico, Palazzo Todeschini, il Castello, il Centro sociale, il CAG e il magazzino Comunale.<br><br>Nel corso del 2020, sono stati effettuati i lavori per:<br><br>1) la realizzazione copertura wi-fi per l'accesso ad internet presso la sede comunale e l'aggiornamento di alcuni hotspot pubblici;<br>2) la connessione internet presso "C.A.G." di via durighello,<br>3) l'installazione del modulo per collegamento degli apparati di rete e sostituzione switch della sede ex-itc<br>4) Aggiornamento dell'infrastruttura citrix xendesktop platinum edition che risulta fondamentale per il completo funzionamento delle attività in smart working;<br><br>I collegamenti sono monitorati in tempo reale attraverso strumenti che ne rilevano continuamente lo stato di funzionamento. |
| **Partecipare ai processi di** | L'emergenza Covid ha dato un notevole impulso allo sviluppo di |

| | |
|---|---|
| **innovazione promossi dai vari settori, da realizzarsi anche in collaborazione con altri Enti** | iniziative legate alla transizione al digitale da parte di tutti i settori.<br><br>Nel corso dei primi mesi del 2020 si è provveduto ad aderire a SPID-gel (SPID gateway enti locali) di Regione Lombardia, sistema di autenticazione conforme alle stringenti linee dell'agenda digitale italiana e che, all'attivazione, consentirà l'estensione dei servizi telematici ai provvedimenti che richiedono sistemi di autenticazione più rigorosi.<br><br>Sono state inoltre conclusi interventi di potenziamento di alcuni settori, attraverso l'acquisto postazioni di lavoro e licenze software Autocad per l'area al territorio, allo sviluppo del progetto legato alla fruizione del consiglio Comunali on-line promosso dal settore segreteria.<br><br>Si è provveduto all'acquisto del modulo delle iscrizioni online e delle graduatorie a completamento della suite applicativa e-civis utilizzata dal settore istruzione e all'acquisizione del modulo per la gestione arretrati a completamento della soluzione applicativa hr-zucchetti. A questo si aggiunge l'aggiornamento del portale stay_tour e alla sostituzione del sistema wireless di proiezione presso la sala della musa della biblioteca comunale e all'acquisto del modulo di trascrizione automatica a completamento del sistema Concilium utilizzato per la gestione delle sedute consiliari<br><br>Tutte le iniziative sopracitata rientrano nella più ampia definizione di interventi per la transizione al digitale e pertanto richiedono specifiche procedure per l'acquisizione di prodotti e servizi nonché le verifiche di coerenza e compatibilità con le linee guida fissate da Agid, oltre che della verifica di compatibilità con la strutture e l'architettura del sistema informativo comunale |
| **Mantenere e aggiornare costantemente l'infrastruttura comunale perseguendo gli obiettivi fissati dall'agenda digitale italiana** | I sistemi informativi, al verificarsi dell'emergenza COVID e del conseguente lockdown sono stati in grado, grazie al livello tecnologico raggiunto di abilitare da remoto (quindi da casa) le postazioni di tutti i dipendenti attivi entro 48 ore. Ciò significa che tutti i dipendenti attivi sono stati messi in grado di collegarsi via internet avendo la completa gestione, comprensiva di tutte le funzionalità di tutti gli applicativi e funzionalità oltre che degli archivi documentali e i database,<br><br>L'emergenza Covid ha tuttavia evidenziato la necessità di aggiornare il sistema di gestione della telefonia che è stato messo particolarmente sotto pressione. E' stato pertatno riorganizzato il funzionamento del centralino telefonico che, essendo ormai obsoleto, non disponeva di tutte le funzionalità necessarie. Si è provveduto alla revisione dei piani tariffari e contemporaneamente si è attivata una fase di progettazione del passaggio al sistema VOIP, accelerando i tempi per eventuali future emergenze.<br><br>Dal punto di vista delle dotazioni si è comunque provveduto all'acquisto di ulteriori accessori multimediali per postazioni informatiche, nativamente configurate come terminali Thin client, l'acquisto di attrezzatura informatica schermo per video conferenze, l'attivazione e configurazione servizio "*secure mobile access*" accesso unificato in sicurezza alle risorse di rete ed è stata realizzata una intensa attività di |

| | |
|---|---|
| | assistenza del personale all'utilizzo dei sistemi di videoconferenza;<br><br>Ovviamente il cambio di modalità di lavoro ha comportato una particolare attenzione sul fronte della sicurezza. Al riguardo sono stati verificati e rinnovati i contratti relativi all'incarico DPO e ai sistemi di gestione della posta indesiderata;<br><br>Sono in fase di completamente le attività di aggiornamento dei sistemi operativi e l'aggiornamento ai nuovi protocolli di sicurezza adottati dai produttori di software avviate negli ultimi mesi dell'anno. |
| **Rinnovare il sito internet istituzionale, individuando una piattaforma che rispetti le linee guida AGID e garantendo la ripubblicazione di tutti i contenuti relativi ai dati istituzionali** | Negli ultimi mesi del 2019, (dopo diversi incontri di approfondimento con varie ditte proponenti) è era stato affidato il servizio di messa in opera del nuovo portale web comunale adeguato alle linee guida AGID che, come inizialmente previsto è stato tecnicamente reso disponibile già dal primo gennaio 2020<br><br>La fase successiva si è concretizzata nel popolamento dei contenti riguardanti tutti i servizi comunali.<br><br>A tal fine sono stati formati oltre 15 dipendenti che hanno già operato arricchendo il portale secondo le indicazioni dei rispettivi dirigenti e svolgendo contemporaneamente attività di formazione circa l'utilizzo dei sistemi di aggiornamento delle pagine.<br><br>I componenti dello Staff di Comunicazione hanno attivamente partecipato corredando i contenuti con immagini e aggiornando la sezione notizie.<br><br>Durante l'emergenza COVID in accordo col comitato di direzione dell'Ente è stato ritenuto opportuno non pubblicare ai primi di marzo il nuovo sito, per evitare che gli utenti dovessero cambiare abitudini di navigazione e ricerca in un momento emergenziale.<br><br>L'avvio è stato quindi rinviato al giorno 8 giugno. L'introduzione il 4 luglio 2016 da parte di AgID (Agenzia per l'Italia Digitale) delle nuove Linee guida per il design dei siti internet di regioni e comuni ha imposto una profonda rivisitazione della struttura grafica nonché concettuale del sito istituzionale per poter rispondere alle richieste di definire degli standard web unitari di usabilità e design condivisi da tutta la Pubblica Amministrazione; La novità della struttura concettuale, del sito (che di fatto è vincolante) richiede nei primi mesi di avvio un importante impegno da parte di tutti gli incaricati alla redazione finalizzato ad una organica ricollocazione dei contenuti. E' stata avviata una attività di verifica dei commenti e delle indicazioni che gli utenti possono inoltrare attraverso l'apposita funzione contenuta in tutte le pagine rilevanti. Ogni commento viene vagliato apportando le opportune correzioni o miglioramenti. |
| **Acquisire e rendere operativo un sistema di posta istituzionale conforme a quanto previsto nel** | Il Comune di Desenzano ha realizzato nel corso degli anni la Rete Civica ONDE e la propria INTRANET per la gestione delle mail personali, gruppi di discussione, estendendone l'utilizzo da vari settori |

| | |
|---|---|
| **piano triennale dell'informatica nazionale, garantendo la formazione al personale dipendente** | comunali, da altri comuni, da alcune scuole del territorio e dai cittadini; la piattaforma informatica utilizzata si basava sul programma "FIRST CLASS Server" che nel corso degli anni non è stato adattato alle disposizioni normative e alle linee guida nazionali, inoltre non è stato possibile trovare ditte a cui affidare il servizio di manutenzione ed assistenza, in quanto prodotto non più supportato dalla ditta produttrice;<br><br>In conformità a quanto previsto dalla normativa, si è proceduto alla sostituzione tramite adesione alla Convenzione CONSIP denominata "Servizi di Posta Elettronica (PEL)" che ha come oggetto la prestazione di servizi di Posta Elettronica per le Pubbliche Amministrazioni, aventi le caratteristiche tecniche idonee a soddisfare le esigenze e precisamente: Erogazione in cloud, piattaforma Applicativa “ZIMBRA”, casella di tipologia avanzata che dispone, oltre alle caratteristiche di base, anche delle seguenti:<br>1) Dimensione della Casella 20 GigaByte (GB),<br>2) Funzionalità di Collaborazione,<br>3) Gestione della rubrica<br>4) Gestione dell’agenda e invio inviti ai partecipanti,<br>5) Condivisione delle cartelle di posta (a titolo di esempio le cartelle posta in arrivo, calendario e contatti) con altri utenti del dominio di posta;<br><br>Tutte queste caratteristiche hanno consentito di replicare gran parte delle funzioni svolte dalla piattaforma precedentemente utilizzata. |

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

***Dirigente: Dott. Enrico Benedetti***
***Responsabile di settore: Dott.ssa Patrizia Mantovani***
***Assessore: Sindaco Guido Malinverno***

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Garantire l'efficace gestione amministrativa delle risorse umane | La Gestione delle Risorse Umane è garantita a diversi livelli che nel loro espletarsi interagiscono per garantire il raggiungimento degli effetti e dei risultati programmati. Di seguito i diversi livelli d'intervento:<br><br>Pianificazione e Reclutamento: In stretta connessione con la pianificazione dei fabbisogni di personale (di cui si parlerà più sotto) l'inserimento di nuovo personale è stato effettuato mediante procedure concorsuali e selettive per cui, a fine percorso, coloro che si sono utilmente classificati secondo i posti disponibili, diventano le unità prescelte e la ricerca coincide con l'individuazione dei migliori candidati da parte delle Commissioni esaminatrici. Sono stati espletati n. 5 concorsi e precisamente per: istruttori amministrativi contabili (C), agenti di PL, istruttori direttivi tecnici, istruttori direttivi amministrativi, per istruttori amministrativi contabili riservato alle categorie L.68/99. Per tutti si è completata la procedura, con ventotto assunzioni.. Inoltre si è reclutata una figura di istruttore amministrativo mediante procedura di mobilità tra Enti. La gestione delle procedure è stata condotta completamente all'interno, fin dalle preselezioni concorsuali. A causa della emergenza epidemiologica da Covid – 19 i concorsi non ultimati entro il mese di febbraio 2020, ma attivati in precedenza, hanno subito una battuta d'arresto per concludersi poi nei mesi di giugno e di luglio, con protocollo di sicurezza che ha previsto distanziamento in luogo ampio (sala consiliare), misurazione della temperatura, utilizzo di presidi medici, autodichiarazioni dei candidati. Rilevamento presenze: il software in uso consente la gestione ed il consolidamento dei dati di presenza rilevati, prima del loro utilizzo ai fini dell'elaborazione paghe e della gestione complessiva giuridica del personale Per una maggior efficienza ed efficacia dell'offerta si è ritenuto indispensabile che i processi relativi alle diverse gestioni inerenti il personale (giuridica / presenze / economica / premiale/formazione) siano condotti in modo omogeneo ed unitario, mediante utilizzo di medesima banca dati e quindi con l'adeguamento ed omogeneizzazione dei relativi applicativi gestionali. Il modulo integrato con la piattaforma di gestione paghe del personale, acquisito di recente, consente non soltanto l'utilizzo di una unica banca dati che agevola la gestione e la rende ma una risposta più veloce e corretta all' utenza. Grazie al dialogo tra gli applicativi è stato avviato il processo di dematerializzazione di alcuni procedimenti di gestione quali la richiesta e l'autorizzazione di ferie permessi congedi ed istituti che hanno riflessi sulla retribuzione, quali il lavoro straordinario e le |

| | |
|---|---|
| | assenze per malattia, le missioni. Inoltre l'adozione del nuovo modulo ha consentito l'accesso dei dipendenti a propria area riservata, tramite il collegamento internet alla piattaforma gestionale, nella quale sono pubblicati i cedolini mensili, la documentazione fiscale, le schede di valutazione, modulistica varia che rimangono a disposizione dell'utenza offrendo un servizio pronto rapido ed efficace che si prevede di implementare. L'utenza è stata accompagnata ed aiutata ad assecondare l'innovazione e nel giro di qualche mese il personale ha mostrato di aver positivamente acquisito la nuova modalità di interfacciarsi con il proprio responsabile ed il servizio risorse umane. In fase di implementazione *workflow* per visualizzazioni e gestione richieste e del portale con l'inserimento di modulistica e documentazione personale. Paghe: elaborazione del servizio paghe è gestita all'interno del Settore Risorse Umane; è stato acquisito in corso 2019 il software Paghe Zucchetti . Il modulo è integrato con la piattaforma di gestione presenze per un trattamento dati più efficace. Tutto il Settore è investito dalle novità conseguenti, richiedendo al personale addetto flessibilità e disponibilità all' innovazione. E' necessario un arco di tempo pluriennale, per raggiungere efficacemente i risultati sperati per l'inserimento dell' innovazione e per implementare le diverse funzionalità offerte dai dispositivi informatici nuovi ed interagenti: si conviene che per approfondire funzionalità e strumenti, nonché generare elaborazioni e reports della nuova fase non sia fisiologicamente sufficiente l'arco temporale di un unico esercizio ma che sia necessario anche quello successivo per gli effetti conseguenti (es. denunce fiscali CU, 770 – contributive INPS e INAIL, report SOSE, rendicontazioni di bilancio e ministeriali). Amministrazione del personale: gestione giuridica Sono gestiti i dati anagrafici, la documentazione personale, gli atti amministrativi, i contratti di lavoro, la premialità, la previdenza: per il momento è soltanto agli inizi il processo di informatizzazione totale del fascicolo personale per i nuovi assunti. Per il personale di vecchi data è iniziato il caricamento della documentazione recente inerente la valutazione, la retribuzione, la modulistica. Previdenza: sono stati sottoscritti i contratti di fornitura di servizio gestione previdenziale ed estratti contributivi informativi con società di servizi, che opera in materia in stretta collaborazione con il servizio Risorse Umane, per offrire procedure sicure per i dipendenti e gli operatori e conformi alla normativa di Settore. Per l'anno 2020 sono state effettuate n.9 pratiche di pensione e le relative 9 pratiche TFS/TFR di trattamento fine servizio, n. 32 pratiche di sistemazioni contributive e certificazioni previdenziali, anche per personale cessato in periodi precedenti e distanti nel tempo, n. 92 aggiornamenti ECI. Smart Working: uno degli obiettivi individuati per l'anno 2020 era l'attivazione della modalità lavorativa di *smart working* o lavoro agile con la relativa regolamentazione, sulla base delle esperienze già condotte da altri Enti di maggiori dimensioni. Gli atti prodromici erano già stati attivati quando l'emergenza epidemiologica ha imposto lo *smart working* come modalità di lavoro ordinaria ed emergenziale E' stata organizzata l'attività per rispondere alla situazione in tempi rapidissimi, anche grazie al supporto offerto dal Servizio interno sistemi informativi che già aveva sperimentato modalità di telelavoro con alcuni dipendenti volontari. E' stato possibile pertanto non interrompere l'attività |

| | |
|---|---|
| | dell'Ente, ed assicurare i servizi, seppure nei limiti consentiti dallo stato eccezionale definito dalle indicazioni governative Con deliberazione della G.C. n. 71 del 03/03/2020 che ha approvato le linee di indirizzo sulle "modalità semplificate e temporanee di accesso al lavoro agile in stato di emergenza" e con determinazione del Dirigente delle Risorse Umane n. 305 del 10/03/2020 che ha adottato le modalità di esecuzione del rapporto di lavoro subordinato in *smart working* sono stati individuati i servizi minimi da assicurare in presenza, le modalità attuative, i requisiti tecnologici e le misure organizzative, inclusa l'informativa su salute e sicurezza. In applicazione della direttiva n. 3/2020 del Ministro per la P.A. "*Modalità di svolgimento della prestazione lavorativa nell'evolversi della situazione epidemiologica da parte delle pubbliche amministrazioni"* è stata emanata il 12/11/2020 la disposizione di servizio che individua i processi di lavoro che nella fase emergenziale possono essere svolti con modalità agile e, per questi, il numero minimo di dipendenti da collocare in tale modalità: previa mappatura, finalizzata al bilanciamento, per ogni dipendente, della compatibilità / disponibilità / esigibilità della prestazione lavorativa a distanza.<br>La mappatura considera come elemento principale in ingresso la compatibilità del ruolo con lo *smart working*, stabilita dal dirigente, combinandola con la disponibilità a svolgere lavoro a distanza e con l'esigibilità da parte del lavoratore. Grazie a questa mappatura, che attribuisce un punteggio a ciascun ambito è stato possibile individuare un indicatore complessivo che fotografa gli ambiti e le unità a cui è attribuibile la priorità di svolgimento dello SW. La formazione, anche dirigenziale, sul tema del "lavoro agile" nel corso del 2020 ha riguardato 12 dipendenti per complessive 67 ore di formazione specifica, coprendo sia gli ambiti di organizzazione del lavoro agile, sia quelli specifici dei cambiamenti necessari per l'erogazione dei servizi. Il Servizio Risorse Umane ha condotto tutte le procedure richieste dalle direttive ministeriali, l'assistenza ai responsabili di servizio ed al personale, il monitoraggio della modalità, ha partecipazione alla formazione specifica ed è stato parte integrante dell'esperienza lavorativa con questa modalità, e, in particolare nel periodo della prima ondata pandemica, tutti gli operatori contemporaneamente hanno prestato la propria attività in SW. Successivamente l'organizzazione è stata modulata in modo da turnare flessibilmente prestazioni di lavoro in presenza e prestazioni a distanza<br><u>Attività di consulenza e supporto alla dirigenza e al Comitato direzionale per la gestione giudico – organizzativa del personale</u>. E' compresa attività di servizio e supporto per Ufficio per i procedimenti disciplinari. L' attività è stata espletata mediante risposte in posta elettronica, partecipazione a riunioni del Comitato Direzionale e dell'Ufficio per i procedimenti disciplinari del responsabile di servizio, con la relativa verbalizzazione e gestione amministrativa. <u>Attività di gestione istanze e contatti con l'utenza interna</u> L'attività è stata espletata mediante risposte in posta elettronica o mediante incontri presso l'Ufficio Risorse Umane gestiti con appuntamenti telefonici e/o in presenza nel rispetto del protocollo di sicurezza anti-covid. |
| Sorvegliare il quadro normativo in materia di vincoli assunzionali, gestione delle spese del personale e scadenze | Il quadro normativo in materia di vincoli assunzionali e spese di personale è costantemente monitorato. E' approfondita e studiata con cadenza settimanale la dottrina e la giurisprudenza in materia, |

| | |
|---|---|
| amministrative | e giornalmente è garantito monitoraggio siti specializzati e nelle rassegna stampa specialistica. Formazione con modalità webinar La ricerca e lo studio di questa parte approdano nel documento che è la Relazione allegata al provvedimento di approvazione del Piano triennale del fabbisogno di personale e ai suoi aggiornamenti, di cui all'obiettivo più sotto esposto, Piano a cui si fa rimando per l'analitica analisi della normativa e del suo rispetto. Le Le scadenze amministrative sono monitorate da tutto il gruppo di lavoro, secondo le competenze attribuite, per quanto riguarda la gestione presenze, la gestione giuridica, la gestione paghe e la gestione previdenziale. Sono regolarmente rispettati gli inserimenti nei software delle implementazioni e modifiche che intervengono mensilmente. Tra le numerose scadenze amministrative le più significative che si registrano per l'anno, come effettuate nei termini di legge, si elencano: 1) reclutamento personale: comunicazioni obbligatorie art.34°, gestione concorsi - selezioni e prove d'esame, scorrimenti graduatorie nei termini programmati; 2) mensili paghe: stipendi con salario fisso e accessorio, denuncia nominativa UNIEMENS contributi ex-INPDAP, denuncia nominativa UNIEMENS contributi NASPI personale a tempo determinato, denuncia nominativa contributi INPGI, denuncia nominativa versamenti aderenti al fondo di previdenza complementare Perseo-Sirio, denuncia ministeriale lavori usuranti, denuncia nominativa prestiti INPDAP, 3) annuali paghe: questionario fabbisogni standard SOSE-Sezione Personale, denuncia ed autoliquidazione INAIL, Certificazioni Uniche 2020, Conto annuale parte economica 3) giuridica: tassi assenza personale, tabelle CUG, denuncia annuale categorie L.68/99 - prospetto informativo, denuncia infortuni sul lavoro, denuncia utilizzo L.104, denuncia GEDAP denuncia lavori usuranti, Conto annuale parte giuridica e monitoraggio contrattazione decentrata, denuncia piano fabbisogno personale al DFP, monitoraggio Ministero del Lavoro dello *smart working*, anagrafe prestazioni incarichi extra ufficio, comunicazioni obbligatorie (COB) portale di Sintesi Provincia di Brescia per assunzioni-cessazioni-modifiche contratti di lavoro, approvazione fondi risorse decentrate e stipula accordi decentrati entro l'esercizio di competenza, accordi decentrati all'ARAN, aggiornamento sito Amministrazione Trasparente 4) previdenza: rispetto termini per pratiche previdenziali pensioni liquidazioni e sistemazioni contributive, con pensionamenti volontari e con risoluzioni unilaterali. 5) A queste attività si affiancano quelle relative alle compilazioni per quanto riguarda il personale dipendente e la struttura organizzativa richieste per il DUP, per il bilancio di previsione e sue variazioni, rendiconto di bilancio e rendicontazioni sul personale di altri servizi. La sorveglianza è assicurata attraverso l'utilizzo di strumenti informatici e registrazione attività. 6) Organizzazione. Sistema Qualità. Nel corso dell'anno l'Amministrazione ha ritenuto di condurre un approfondimento sull'assetto organizzativo dell'Ente per adeguarlo alle proprie mutate esigenze organizzative. Il percorso si è concluso con l'approvazione del nuovo assetto, con deliberazione di GC. n. 287 del 15.12.2020. Per quanto riguarda il Sistema Qualità sistema di gestione organizzativa di cui l'Ente si è dotato già da parecchi anni, la struttura è stata valutata dall'ispezione prevista annualmente. L'attività è stata seguita dal RSQ che è incardinato nel gruppo di lavoro di Risorse Umane. La verifica per il |

| | |
|---|---|
| | mantenimento del Sistema di Gestione per la Qualità ISO 9001, svoltasi il 23/24/25 giugno 2020, da parte del valutatore esterno incaricato, si è conclusa con esito positivo, secondo la nuova versione 2015 della Norma. Dall'esito dell'ispezione risulta a verbale che "L'insieme di informazioni documentate sono studiate e concepite per ottemperare ad un corretto controllo della operatività quotidiana. L'Organizzazione ha dimostrato di disporre e perseguire appropriati target prestazionali monitorandone gli andamenti (vedi "Piani Esecutivi Gestione Performance") ". |
| Istituire la collaborazione con gli Enti Pubblici limitrofi per le iniziative comuni in materia di personale | Nell'ottica di reciproca collaborazione con altri Enti, che questa Amministrazione è favorevole ad attivare in materia di iniziative comuni nella gestione del personale, si sono stipulati accordi per lo svolgimento di funzioni di polizia locale e la prestazione dei servizi di PL con l'arma in dotazione presso questo Ente con l'obiettivo di assicurare ed attuare servizi di controllo straordinario del territorio, anche in previsione di eventi o di manifestazioni di particolare rilevanza. Sono stati stipulati specifici accordi con i Comuni di Travagliato, Bagolino, Ospitaletto (delib. GC 2020 n. 28; n.32; n.47) per il potenziamento di servizi di vigilanza sul territorio, favoriti dall'art. 4 della Legge Regionale n. 6/2015, per il quale gli Enti Locali concorrono alla definizione di un sistema integrato di politiche per la sicurezza urbana provvedendo, in particolare, alla promozione e gestione di progetti per rafforzare la sicurezza degli ambiti territoriali di specifica competenza. La collaborazione con i Comuni limitrofi si è realizzata anche nell'ambito di assegnazione provvisoria in comando di personale (assegnazione a Montichiari di un istruttore amministrativo nelle more della sostituzione dell'unità, iniziata a fine 2019 e conclusasi nel 2020), e nell'assegnazione definitiva di personale in entrata ed in uscita rispettivamente con il Comune di Negrar (atto n. 585/2020) ed il Comune di Rezzato (atto.40/2020); Inoltre sono stati istituiti accordi per l'utilizzo comune di graduatorie concorsuali che questo Ente ha approvato ed ha messo a disposizione dei Comuni di Cologne (atto 134/2020) Pozzolengo(atto 155/2020), Negrar (atto 156/2020), Sarnico (atto 157/2020), Ghedi (atto 154/2020) Castelnuovo del Garda( atto 245/2020) e Ragusa (atto 318/2020: l'assunzione già avvenuta dei vincitori, infatti, consente di poter mettere a disposizione le graduatorie degli idonei (L.350/2003 e L.160/2019 di abrogazione del comma 363 della L.145/2018). Inoltre sul tema dello "smart working" a seguito della partecipazione di una unità del servizio al corso webinar in data 13/05 del Comune di Brescia, che da tempo lo ha attuato in periodo non emergenziale, è stato attivato un canale di comunicazione per un confronto con la loro esperienza, per quanto riguarda: "aspetti tecnologici (adeguatezza), aspetti organizzativi (programmazione), ambito individuale (percezioni)", anche mediante l'utilizzo di un questionario interno, che il Comune di Brescia ha già predisposto, da implementare per la ns specifica situazione, in linea con la Direttiva Dadone n.3 che chiede di "implementare azioni di analisi organizzativa, di monitoraggio e semplificazione" per arrivare allo SW come "strumento primario". I contatti con il Comune di Brescia saranno prima possibile compatibilmente con la situazione emergenziale tuttora in corso. Sono inoltre in corso forme di collaborazione tra Enti limitrofi e di dimensioni analoghe o più grandi (es.Città capoluogo), di tipo informale, per confronto su interpretazioni ed applicazioni normative – contrattuali e su |

| | |
|---|---|
| | rispettive esperienze ed organizzazione (*benchmarking* informale per apprendere e migliorare), nel rispetto del segreto d'ufficio e della privacy dei dipendenti. |
| Predisporre gli atti necessari alla definizione del processo di pagamento degli istituti legati alla premialità | Si è concluso il ciclo delle performance 2019. E' stata effettuata la valutazione del personale dipendente, ed approvata la Relazione sulle performance con deliberazione di G.C. n.111 del 23/6/2020, in pubblicazione nel sito comunale nella sezione dedicata di Amministrazione trasparente. La procedura giunge alle battute finali nel mese di giugno e la *premialità* spettante al personale attribuita con gli stipendi del mese di luglio, a seguito dello dell'approvazione del rendiconto di Bilancio 2019 effettuata in data 28 maggio 2020, stante la situazione di emergenza epidemiologica che ha determinato una crisi senza precedenti nella vita amministrativa dello Stato a tutti i livelli di governo. La procedura si è conclusa con il coinvolgimento del Nucleo di valutazione secondo competenze di legge. Il sistema come approvato e collaudato coordina risorse obiettivi ed indicatori, per cui è divenuto parte integrante anche del processo successivo di valutazione relazione e chiusura del ciclo medesimo.<br><br>Tutti gli istituti stabiliti dalla contrattazione per l'attribuzione della premialità 2019 sono stati applicati, comprese le progressioni economiche orizzontali il CCI triennale 2018-2020 del personale non dirigente è stato siglato il 21.12.2018. In data 13 dicembre 2019 è stato siglato l'accordo integrativo annuale in particolare per quanto riguarda i criteri per l'attribuzione delle progressioni economiche orizzontali. La proceduta di attribuzione si è conclusa entro il mese di dicembre 2019, con atto n.137 del 31.12.2019 consentendo, l'attribuzione delle PEO dal 1° gennaio 2019, secondo le prime indicazioni del Ministero Economia (MEF).<br><br>Di conseguenza gli inquadramenti a regime del personale selezionato si sono applicati a gennaio 2020 e con il mese di aprile sono stati attribuiti gli arretrati. Con il mese di settembre, inoltre, è stata attivata la procedura di attribuzione per l'anno 2020, conclusa con provvedimento n.76 del 13.10.2020 con gli inquadramenti effettuati ad ottobre e gli importi arretrati assegnati a novembre.<br><br>I fondi delle risorse decentrate 2020 del personale dirigente e non dirigente sono stati costituiti nei limiti degli analoghi fondi riferiti all'anno 2016, nel rispetto della disciplina di cui all'art.75, c, 2 del D.Lgs.75/2017.<br><br>Nell'ultima parte dell'anno si è aperto il confronto tra le parti che si è concluso con la stipula dell' aggiornamento degli accordi decentrati vigenti, e precisamente, per la dirigenza è stato sottoscritto il 9.12.2020 e per il personale delle categorie in data 23.12.2020, in un'ottica di garanzia per un migliore raccordo tra le attività dell'Ente e dei dipendenti e le clausole di contratto che tutelano e incentivano il lavoro e la resa ottimale dei servizi, in un anno caratterizzato anche dalle difficoltà lavorative generate dalla crisi epidemiologica.<br><br>E' stata nel frattempo approvata anche la programmazione che sostanzia il ciclo delle Performance per l'esercizio 2020, con l'approvazione del piano triennale degli obiettivi 2019-2021 e 2020-2022, rispettivamente con deliberazione di G.C. n.26 del 29 |

| | |
|---|---|
| | gennaio 2019, n. 26 del 28 gennaio 2020, e s.m.i. con atto n. 207 del 30.09.2020.<br><br>E' stata avviata l'attività connessa all'applicazione del nuovo CCNL sottoscritto il 17.12.2020 per la dirigenza e segretari comunali, sulla base dell'ipotesi di contratto siglata in data 16.07.2020, per i nuovi inquadramenti e con riferimento a dirigenti e segretari comunali che hanno prestato servizio presso il Comune dal 2016, al fine di rispettare la tempistica vincolante degli istituti che il CCNL stesso stabilisce. |
| Predisporre gli atti necessari alla revisione e gestione del sistema di valutazione e delle performance | Procedura in corso e presumibilmente conclusa entro il 2° anno del triennio 2020-2022. E' stato sentito il Nucleo di Valutazione che, nell'incontro del 9 luglio 2020, dopo la validazione del ciclo delle performance 2009 e dopo aver dato atto dell'adeguatezza del vigente sistema di valutazione suggerisce di:1) determinare all'interno del sistema di gestione del ciclo delle performance una migliore definizione di quali obiettivi sono assegnati alla responsabilità dei dirigenti e quali qualificano le prestazioni lavorative delle posizioni organizzative e dei dipendenti; 2) di valutare l'opportunità di apportare una modifica al sistema di valutazione permanente delle performance orientata a garantire un collegamento più puntuale e definito tra il punteggio di valutazione ed i premi riducendo l'ampiezza delle fasce di merito istituite nella attuale metodologia. La proposta di revisione sarà sottoposta al "Confronto" con la delegazione di parte sindacale ai sensi dell'art.5 del CCNL 21.05.2018 (c.3 lett.b = criteri generali dei sistemi di valutazione della performance). |
| Predisporre gli atti necessari per approvare il programma annuale e triennale del fabbisogno del personale | È l'attività alla base di una efficace strategia di gestione del personale. Attraverso il processo di pianificazione i Dirigenti/Responsabili identificano, sulla base degli obiettivi, quali e quante sono le risorse di cui già si dispone e quali e quante sono quelle che deve acquisire all'esterno. La predisposizione degli atti pertanto è stata preceduta dagli incontri del comitato direzionale, che hanno individuato le necessità dei vari settori e ciascun dirigente ha effettuato la ricognizione per la dichiarazione di non eccedenza di personale. Dopo la fase di studio ed aggiornamento di cui al secondo obiettivo operativo sopra esposto, nonché corsi di formazione, anche in modalità *webinar* sono stati predisposti gli atti di programmazione del fabbisogno di personale (PTFP), e la conseguente attività per l'acquisizione del personale e l'utilizzo delle risorse disponibili. Il piano triennale del fabbisogno di personale per il periodo 2020/2022 è stato approvato con deliberazione della Giunta Comunale n.41 del 12 febbraio 2020, unitamente all'approvazione del piano occupazionale per il 2020. e alla determinazione della dotazione organica potenziale, secondo le Linee di indirizzo che state emanate con Decreto 8 maggio 2018 del Ministro per la semplificazione e la pubblica amministrazione, ed in vigore dal 27 luglio 2018. Con deliberazione di G.C. n.105 del 9/06/2020 è stato approvato l'aggiornamento del PTFP e la modifica della dotazione organica, a seguito della entrata in vigore del DM 17 marzo 2020, attuativo delle nuove disposizioni previste dall'art.33, c. 2 del DL 34/2019, convertito in legge n.58 /2019 (cd *decreto crescita*) e s.m.i., che ha sancito l'avvio del nuovo regime assunzionale per i Comuni, dal 20 aprile scorso, e che rappresenta un punto di svolta totale rispetto al passato. Nelle relazioni che |

| | |
|---|---|
| | accompagnano l'approvazione e l'aggiornamento del PTFP è dato conto del quadro normativo e del suo rispetto, dello stato di attuazione del piano triennale precedente che, a scorrimento, si innesta nel successivo, la programmazione degli accessi e la dotazione organica, lo stato delle graduatorie vigenti, i rapporti di lavoro di tipo flessibili. Tutto il materiale è stato sottoposto al Dirigente dell'Area servizi Finanziari, per quanto di competenza, ed al Collegio dei Revisori dei Conti che ha espresso il proprio parere favorevole e la dichiarazione di sostenibilità di bilancio. Alla luce di tutto questo si rileva che, nel corso del 2020 sono state realizzate le seguenti assunzioni:<br><br>**a) tempo indeterminato**: 3 istruttori amministrativo/contabili (C) presso Settore Demografici. 2 istruttori amministrativi/contabili (C) presso Settore Ragioneria, 1 istruttore amministrativo/contabile (C) presso Settore Economato, 3 istruttori amministrativo/contabile ( C) presso Settore tributi, 2 istruttori amministrativi/contabili (C) presso Settore Servizi Sociali, 1 istruttore amministrativo/contabile (C) presso Settore Edilizia Privata,1 istruttore amministrativo/contabile (C) Settore Segreteria, 1 istruttore direttivo informatico (D) presso Settore Servizi informativi, 1 istruttore direttivo amministrativo (D) presso Settore Economato, 1 assistente sociale (D) presso Settore Servizi sociali, 8 agenti di polizia locale ( C) presso Settore vigilanza, 3 Istruttori amministrativi contabili (C), appartenenti alle categorie protette di cui alla L. 68/99, collocati presso Settore Segreteria, Settore Economato e Settore Demografici, 1 istruttore amministrativo/*contabile (C), tramite procedura di mobilità volontaria tra Enti (dal Comune di Negrar) collocato presso Settore Demografici, 2 Istruttori tecnici direttivi (D) presso Settore Urbanistica e Settore Lavori Pubblici.<br><br>**b) a tempo determinato:** 3 esecutori amministrativi (B1), 4 istruttori amministrativi (C).<br><br>Modifiche contratti individuali. Per quanto riguarda la trasformazione di rapporti di lavoro con passaggi da full time in part time, o da part time in full time, e modifiche di articolazione e percentuale, sono state registrate n. 24 procedure, attivate/rinnovate, sull'esercizio 2020. |

## 1.2 MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **03** | **ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA** |
| **PROGRAMMA** | **01** | **POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA** |

***Comandante Polizia Locale dott.ssa Gianfranca Bravo***
***Assessore Cristina Degasperi***

| Obiettivo operativo DUP 2020 | Stato di attuazione |
|---|---|
| Copertura dei servizi almeno sino alle ore | La gestione dell'emergenza COVID ha determinato,a far data dal |

| | |
|---|---|
| 20.30 per i mesi che vanno da Aprile a Dicembre | mese di Marzo, una rimodulazione complessiva degli orari di servizio con estensione alle ore serali e notturne non solo nel fine settimana. Durante il periodo estivo è stato attuato un nuovo turno per le giornate del venerdì e del sabato sino alle ore 03, con ulteriori prolungamenti in occasione di servizi straordinari di controllo. Nei successivi mesi, da ottobre a dicembre, posto che l'emergenza non è cessata, si è proseguito con la copertura dei servizi almeno fino alle ore 21 dal lunedì al giovedì e la domenica, proseguendo con la normale turnazione serale nelle giornate di venerdì e sabato fino alle 24:00 o 01:00 |
| Copertura dei servizi ausiliari di PS su richiesta delle competenti autorità (100% delle richieste) | L'attività del Comando è stata incentrata per i mesi da marzo a giugno quasi esclusivamente incentrata sulla gestione dell'emergenza COVID 19; tale attività è stata dapprima indirizzata da specifiche Ordinanze della Questura di Brescia con valenza settimanale poi gestita in autonomia. Particolare attenzione è stata posta nella delicata gestione delle spiagge con piani di controllo che, sviluppati in accordo con il Sindaco, hanno raccolto il plauso del Prefetto di Brescia. In tema di rapporti con le autorità Provinciali di PS, giova ricordare che il Comandante della PL partecipa, unico con l'omologo del capoluogo, ad un tavolo tecnico permanente istituito presso la Questura per lo studio dei problemi attinenti alla sicurezza e la successiva predisposizione di consequenziali interventi operativi. Per i successivi mesi, se si eccettua un breve periodo di una decina di giorni nei quali è stato riconosciuto l'ordine pubblico per servizi legati alla perdurante emergenza, il coinvolgimento della Polizia Locale da parte delle autorità di PS è rientrato nell'ordinarietà, compartecipando a tutte le attività di controllo viabilistico del territorio e di ausilio, secondo le direttive date di volta in volta dall'ufficiale di P.S. incaricato dalla Questura. |
| Predisposizione di specifici servizi di controllo in tema di uso alcool e stupefacenti da parte dei minori (almeno 15/anno,poi 20 infine 25) | Per quanto sopra esposto,l'attività di cui trattasi è iniziata solo a far data dal mese di Luglio con servizi coordinati con il Commissariato nell'ambito del progetto "Città sicure" fortemente voluto dal Questore di Brescia. Successivamente, attraverso l'adesione al progetto "Scuole sicure 2020-2021", è partito un, programma di acquisto materiale e formazione del personale in fase di sviluppo e aggiornamento. I servizi specifici di controllo mirato sono stati sostanzialmente interrotti a causa del perdurare dell'emergenza, di chiusura dei plessi scolastici e di conseguente assenza dei soggetti indicati dai consueti luoghi di aggregazione e sono proseguiti e gestiti i controlli a seguito di sporadiche segnalazioni.<br><br>Il totale complessivo di servizi specifici totali da luglio a dicembre è stato di 18 servizi mirati. |

## 1.3 MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **04** | **ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO** |

| PROGRAMMA | 01 | ISTRUZIONE PRESCOLASTICA |
|---|---|---|

***Dirigente Settore Servizi all'istruzione Flavio Casali***
***Responsabile Settore Servizi all'istruzione Tiziana Tiveron***
***Assessore Annalisa Colombo***

| Obiettivo operativo DUP 2020 | Stato di attuazione |
|---|---|
| **Beni di facile consumo**: liquidazione delle risorse economiche annuali destinate alle spese per la gestione amministrativa autonoma degli Istituti, ed in particolare all'acquisto di materiale di cancelleria, di stampati vari, di materiale vario di consumo per le scuole dell'infanzia statali, in attuazione dell'accordo triennale con le Istituzioni scolastiche IC 1° e 2°, in base al protocollo di intesa rinnovato con gli Istituti Comprensivi alle luce delle eventuali esigenze emerse, per regolare il trasferimento delle risorse economiche, con definizione del budget utile e della scansione temporale dell'intesa. | *Giusta* determinazione dirigenziale n. 99 del 21/01/2020 sono state liquidate le risorse per l'acquisto autonomo dei beni di consumo anno 2020 per le Scuole statali dell'infanzia di competenza:<br><br>- a favore dell'Istituto Comprensivo I, con atto n.175 del 04/02/2020, per le scuole Rodari e Giovanni Paolo II, per € 7.041,00;<br><br>- a favore dell'Istituto Comprensivo II "Trebeschi", con atto n. 176 del 04/02/2020, per le Scuole dell'infanzia Einstein e Levi Montalcini, per € 5.973,00.<br><br>Le Istituzioni scolastiche hanno prodotto regolari ricevute di pagamento. Si è in attesa di ricevere dal Comprensivo I la rendicontazione delle spese sostenute.<br><br>Al termine dell'anno 2020, con determinazione n. 1270 del 4/12/2021, si è provveduto al riparto delle risorse per l'anno 2021, liquidate poi nel successivo mese di gennaio, per i seguenti importi:<br><br>- a favore dell'Istituto Comprensivo I, per le scuole Rodari e Giovanni Paolo II, per € 6.936,11;<br><br>- a favore dell'Istituto Comprensivo II "Trebeschi", per le Scuole dell'infanzia Einstein e Levi Montalcini, per € 6.015,30. |
| **Contributi a sostegno dei progetti approvati per l'ampliamento dell'Offerta Formativa**: provvedere all'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. | Nel mese di gennaio 2020 sono stati liquidati i contributi assegnati a ciascuna Scuola dell'infanzia – statale e paritaria - per la realizzazione dell'iniziativa "Addobbiamo il Natale 2019", in collaborazione con i Centri sociali comunali (euro 30 per sezione).<br><br>Nel mese di settembre 2020, a conclusione dell'esercizio relativo all'anno scolastico 2019/2020, i due Istituti Comprensivi sono stati invitati ad inviare la rendicontazione relativa ai contributi assegnati dal Comune a sostegno dei progetti per l'ampliamento dell'offerta |

| | |
|---|---|
| | formativa, che per le scuole dell'infanzia ammontano a complessivi € 19.968,00. L'anticipazione del contributo, pari al 70%, era stata erogata ad inizio anno scolastico.<br><br>Sulla base delle relazioni e dei partitari delle spese e in considerazione della sospensione delle attività didattiche causata dall'emergenza coronavirus, gli importi a saldo per i due istituti Comprensivi sono risultati i seguenti:<br><br>- € 3.168,00 per l' Istituto comprensivo I, liquidati (11.12.2020)<br>- € 0,00 per l' Istituto comprensivo II "Trebeschi".<br><br>Anche in considerazione della sospensione delle attività didattiche causata dall'emergenza coronavirus, si è provveduto a redigere adeguata relazione da sottoporre all'Amministrazione comunale per definire il da farsi in relazione all'eventuale saldo.<br><br>E' stato così richiesto alla Giunta comunale di voler esprimere il parere di competenza per consentire alle Istituzioni scolastiche beneficiarie di mantenere, quali residui passivi, i contributi non spesi nell'anno 2020, oltre che per il cofinanziamento di progetti didattici, anche per acquisti di servizi/attrezzature utili a garantire un migliore ambiente educativo per gli alunni, quali, a solo titolo esemplificativo:<br><br>• presidi e dispositivi anticovid la cui mancanza limiterebbe o pregiudicherebbe l'organizzazione funzionale e in sicurezza dell'attività scolastica, stante l'attuale persistere dell'epidemia da COVID-19;<br>• attrezzature e/o servizi che sostituiscano o integrino quelli in uso, a supporto del buon funzionamento dell'attività didattica, anche in modalità a distanza (reti informatiche, hardware e/o software – compresi *device* quali *tablet*, *notebook*, ecc.), per permettere una adeguata connettività/ connessione agli alunni e alle classi in isolamento fiduciario e in quarantena, o per le attività comuni degli alunni e della scuola che siano indispensabili per l'attività didattica.<br><br>In seguito all'approvazione del Piano di intervento per l'attuazione del Diritto allo Studio per l'anno scolastico 2020/2021 (rif. deliberazione consiliare n. 68 del 30 novembre 2020), è stato effettuato il riparto dei contributi a sostegno del POF per l'anno scolastico 2020/2021. Alle scuole dell'infanzia, giusta determinazione n. 1219 del 1/12/2020, sono stati destinati complessivi € 19.008,00, con liquidazione delle anticipazioni nell'esercizio 2020 per:<br><br>- € 7.190,40 all'Istituto Comprensivo I<br>- € 6.115,20 all'Istituto Comprensivo II "Trebeschi". |

| | |
|---|---|
| | Con medesima determinazione, quale contributo aggiuntivo residuale, sono stati destinati complessivi € 1.660,01 per progetti a favore degli alunni, con liquidazione in un'unica soluzione nell'esercizio 2020 e segnatamente:<br>- € 897,08 all'Istituto Comprensivo I<br>- € 762,93 all'Istituto Comprensivo II "Trebeschi". |
| **Progetti per l'infanzia**: organizzazione o co-organizzazione di iniziative per la prima infanzia, anche nelle scuole. | Nel primo periodo dell'anno, si è dato impulso all'organizzazione delle attività, nell'area sociale, con il progetto Baler, progetto poi sospeso a causa della chiusura delle scuole dell'infanzia interessate per l'emergenza sanitaria nazionale.<br><br>Con la riapertura delle scuole a settembre per l'anno scolastico 2021/2021, la necessità di osservare le linee guida conseguenti all'emergenza sanitaria (in particolare il mantenimento dei gruppi classe) ha limitato la possibilità di organizzare iniziative per la prima infanzia, all'interno e all'esterno delle scuole, anche perché le risorse economiche e umane sono state concentrate sulla complessa organizzazione dei servizi.<br><br>Considerato però che era tradizione festeggiare il Natale con i bambini degli Istituti presenti sul territorio, con il coinvolgimento dei cittadini anziani, in linea con le azioni di integrazione tra generazioni - l'Assessorato alle Politiche educative e sociali, unitamente al Comitato Promotore dei Centri Sociali e all'Associazione Amici della Musica, nonché alle Istituzioni scolastiche del Comprensivo I e II "Trebeschi" e le scuole paritarie dell'Infanzia e Primaria, hanno ritenuto di mantenere la tradizione, seppur a distanza, con il dono di un libretto ai bambini delle scuole dell'infanzia e primarie "Voce del verbo…Giocare – Giochi e Passatempi d'altri tempi", predisposto nell'ambito di un progetto educativo organizzato con il Punto Giovani comunale.<br><br>A tal fine, con Determinazione n. 1371 del 17/12/2020 è stata assegnata alla ditta Tipolitografia Franceschini Snc la stampa e fornitura dei libretti, per un totale di n. 1000 opuscoli, con una spesa complessiva di € 840,00 Iva esclusa. Si è poi provveduto alla distribuzione degli stessi presso i vari plessi scolastici.<br><br>Inoltre, i bambini delle scuole dell'infanzia sono stati coinvolti nella preparazione di biglietti di auguri natalizi che sono poi stati distribuiti dal personale del Comune ai cittadini anziani dei Centri sociali e ai nonni-vigili, portando gli auguri dell'Amministrazione comunale. |
| **Scuole dell'infanzia paritarie**: effettuare il riparto annuale delle risorse disponibili nell'anno scolastico di riferimento, in | La sospensione delle attività didattiche, causata dall'emergenza coronavirus, ha imposto il ricalcolo dei contributi da erogare *ex* |

| | |
|---|---|
| applicazione dei criteri previsti dalla nuova convenzione triennale in essere con gli Enti gestori. | Convenzione alle scuole dell'infanzia paritarie.<br><br>Il riparto, aggiornato al 31 gennaio 2020 ai sensi dell'articolo 9 della Convenzione in essere -, in base alla verifica della documentazione prodotta dalle Scuole stesse e in relazione all'effettiva iscrizione e frequenza dei bambini residenti nel periodo considerato (sett. 2019/genn. 2020), come rideterminato in seguito alla sospensione dell'attività didattica a partire dal mese di marzo 2020 e sino alla conclusione dell'anno scolastico 2019/2020, giusta D.L. 23 febbraio 2020 e successivi D.P.C.M. attuativi, nonché ordinanza del Presidente della Giunta regionale n. 514 del 21/3/2020 e successive integrazioni, nell'ambito delle misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, ha visto la liquidazione dei contributi (IVA 5% inclusa):<br><br>- per € 7.942,20 a favore dell'Ente gestore della Scuola A. Merici;<br><br>- per € 14.217,00 a favore dell'Ente gestore della Scuola S. Giovanni.<br><br>L'erogazione dei saldi come sopra declinati è stata disposta con determinazione dirigenziale n. 471 del 18 maggio 2020.<br><br>Conseguentemente, i contributi erogati agli Enti gestori delle due Scuole dell'infanzia paritarie per l'anno scolastico 2019/2020 ammontano complessivamente a € 65.822,40 e pertanto rientrano nel *budget* complessivo previsto per tale intervento dal Piano per il Diritto allo Studio anno scolastico 2019/2020.<br><br>Le due scuole paritarie dell'infanzia convenzionate, a valere sui fondi del Sistema zero-sei anni – annualità 2019, hanno beneficiato altresì di ulteriori contributi a ristoro del mancato introito delle rette per emergenza coronavirus, come da indicazioni di Regione Lombardia.<br><br>Sono così stati erogati, a seguito di apposito atto di indirizzo della Giunta, 23.136,98 euro alla Scuola Merici e 30.000 euro alla Scuola San Giovanni.<br><br>Per l'anno scolastico 2020/2021, ultimo del triennio di validità della convenzione, sulla base dei dati degli iscritti alle rispettive sezioni di scuola dell'infanzia e primavera, oltre che delle eventuali attestazioni ISEE presentate dai genitori come dichiarati dagli Enti gestori, con determinazione dirigenziale n. 1108 del 13/11/2020, in esecuzione della Convenzione per il triennio 2018/2021, sono stati assegnati alle due istituzioni scolastiche complessivamente euro 99.582,00, importo che rientra nel *budget* |

| | |
|---|---|
| | stabilito per l'anno scolastico 20/21, e suddivisi come segue:<br>- Scuola "A. Merici": anticipazione 40%, esercizio 2020 per € 13,104,00; saldo previsto 60%, esercizio 2021 per € 19.656,00;<br>- Scuola "San Giovanni", anticipazione 40%, esercizio 2020 per € 26.728,80; saldo previsto 60%, esercizio 2021 per € 40.093,20.<br>I sopra citati importi includono l'IVA al 5%.<br>E' stato inoltre erogato il contributo ex D.Lgs. 65/2017, Sistema 0-6 anni per l'annualità 2020, nella misura di euro 48,00 per bambino residente, come stabilito dalla Convenzione, per complessivi € 7.296,00, suddivisi come segue:<br>- Scuola Merici euro 2.496,00;<br>- Scuola San Giovanni euro 4.800,00.<br><br>Le anticipazioni sono state liquidate nel mese di dicembre 2020.<br><br>Come previsto all'articolo 9 della Convenzione, sono stati richiesti alle Scuole i dati relativi alle variazioni degli alunni residenti iscritti, riferite alla data del 31/1/2021, nonché eventuali ulteriori attestazioni ISEE presentate, rispetto ai dati inviati a inizio anno scolastico. Sulla base di questi dati aggiornati saranno conguagliati gli importi a saldo; in tale occasione si terrà conto anche dell'eventuale sospensione delle attività didattiche in presenza, conseguenti al perdurare dell'emergenza sanitaria Covid-19, in analogia con quanto avvenuto nella primavera 2020.<br><br>In data 3 novembre 2020 è stata introitata al Cap. di entrata 158 dell'esercizio 2020 la somma di € 118.149,40 - corrispondente alla quota del **Fondo 0-6 per l'annualità 2020**, destinata al Comune di Desenzano del Garda. Regione Lombardia, con propria D.G.R. 14 luglio 2020, n. IX/3373 assunta per l'attuazione del d.lgs. 65/2017, ha dato indicazione dei criteri per la destinazione delle risorse del Fondo nazionale 0-6 annualità 2020, in particolare prevedendo l'utilizzo per "*la parziale copertura degli oneri di gestione, tenendo conto delle conseguenze dell'emergenza sanitaria e con la finalità di un regolare avvio dell'a.s. 2020/2021*."<br>A tal fine, con la **pubblicazione di apposito avviso pubblico**, destinato ai soggetti gestori delle unità di offerta socio-educativa 0-3 anni, sono stati individuati i potenziali soggetti beneficiari: Centri Prima Infanzia, Micronidi, Nidi d'Infanzia, Nidi Famiglia, Sezioni primavera, attivi sul territorio comunale, in possesso di regolare Comunicazione Preventiva di Esercizio (CPE) *ex* Legge Regione Lombardia n. 3/2008 o autorizzazione al funzionamento. Sulla base della disponibilità finanziaria, è stato stabilito il contributo previsto - fino a un massimo di € 250,00 per bambino |

| | |
|---|---|
| | residente iscritto agli asili nido, sezioni primavera e scuole dell'infanzia privati/paritari, con una spesa complessiva massima di € 74.653,40; è stata inoltre iscritta la somma di € 23.500,00 - quale quota parte del Fondo in oggetto - al Capitolo di spesa 6204, quale sostegno dell'offerta educativa 0-3 anni garantita dagli Asili Nido di questo Ente.<br>Con Determinazione dirigenziale n. 1144 del 20 novembre 2020, il suddetto avviso è stato approvato e, in seguito alla presentazione delle relative domande nei termini stabiliti e della prevista istruttoria, sono stati liquidati i contributi in parola come di seguito dettagliato:<br>alla SOC. COOP. "SAN GIOVANNI", per **€** 28.000,00;<br>alla SOC. COOP. SOCIALE "A. MERICI" A R.L., per € 13.500,00;<br>all'ACCADEMIA DANTE ALIGHIERI S.R.L., per € 4.500,00;<br>E' stato inoltre richiesto alle Istituzioni scolastiche beneficiarie la rendicontazione dei contributi assegnati nonché adeguata informativa di quanto ricevuto agli utenti delle scuole. |
| **Sezioni Primavera paritarie**: verificare i requisiti per il rilascio dell'autorizzazione al funzionamento agli Enti gestori. | Concluso l'iter di verifica dei requisiti con il completamento della documentazione prevista, con nota ns. Prot. n. 296/7.1 del 03/01/2020 è stato emesso parere favorevole alla prosecuzione, per l'anno scolastico 2019/2020, del servizio educativo sperimentale per bambini di età compresa tra i 24 e i 36 mesi, così come definito dalla dichiarazione di responsabilità prodotta dal Legale rappresentante dell'Ente gestore Cooperativa Sociale scuola "San Giovanni", con sede legale in Desenzano del Garda (BS) via Garibaldi, 3, riservandosi di integrare e/o modificare la presente autorizzazione qualora l'Intesa tra Ufficio Scolastico Regionale della Lombardia e Regione Lombardia sancisse diverse e/o ulteriori disposizioni in merito ai requisiti e/o condizioni del servizio educativo autorizzato.<br><br>Per la Sezione Primavera della paritaria A. Merici, con nota prot. n. 18927/7.1 del 28/04/2020, è stato emesso parere favorevole subordinato alla consegna di tutta la documentazione richiesta *giusta* nota prot. n. 326/07.1 del 03 gennaio 2020, entro 6 mesi pena la revoca della stessa.<br><br>Per l'anno scolastico 2020/2021, una volta verificata la sussistenza dei requisiti previsti, sono stati emessi pareri favorevoli alla prosecuzione del servizio educativo sperimentale per bambini di età compresa tra i 24 e i 36 mesi, rispettivamente:<br><br>- con nota prot. 58111/07.1 del 14/12/20 per la scuola San Giovanni;<br><br>- con nota prot. 2879/07.1 del 18/01/21 per la scuola A. Merici. |

| | |
|---|---|
| **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 primo semestre 2020, non sono pervenute richieste di arredi o attrezzature in relazione all'anno scolastico 2019/2020.<br><br>Per l'anno scolastico 2020/2021, il Comprensivo I ha inviato richieste – tra le altre - per due scuole dell'infanzia di competenza.<br><br>Dal mese di giugno sono realizzate conferenze di servizi con i due Istituti Comprensivi, unitamente al ns UTC per la definizione delle necessità derivanti dalla riorganizzazione degli spazi per ottemperare alle disposizioni in materia di sicurezza sanitaria in vista dell'anno scolastico 2020/2021.<br><br>A fronte della incertezza e della quasi totale assenza di norme e indicazioni precise, nel corso dell'estate sono state valutate soluzioni diverse, riferite ai differenti possibili scenari.<br><br>Il fabbisogno di banchi è stato segnalato dalle Istituzioni scolastiche al Ministero dell'istruzione, come previsto dalla Nota Ministeriale del decreto legge 16 luglio 2020, n. 76 "Misure urgenti per la semplificazione e l'innovazione digitale", pubblicato nella Gazzetta Ufficiale n.178 del 16-07-2020.<br><br>Per l'avvio dell'anno scolastico 2020/2021, sono stati richiesti alcuni tavoli alla scuola dell'infanzia di San Martino - per i quali si è provveduto con spostamento di arredi interni.<br><br>Va considerato comunque che le risorse richieste al Titolo II in fase di previsione del Bilancio 2020 non sono state assegnate in quanto definite "non finanziabili".<br><br>Nel corso dell'estate, per far fronte alle varie esigenze di adeguamento degli spazi e aule, il MIUR ha emanato un Avviso pubblico (prot. n. 13194 del 24/06/2020 – FESR – Adeguamento spazi e aule per Covid-19) e un successivo Avviso (Prot. 19161 del 06/07/2020 – seconda edizione) che consentiva ai Comuni l'accesso ai **Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale** "*Per la scuola, competenze e ambienti per l'apprendimento" 2014-2020"*. L'utilizzo di tale contributo, oltre agli interventi di manutenzione relativi agli edifici, è stato esteso all'acquisto di arredi: sono pertanto stati valutati gli acquisti di arredi e attrezzature utili all'adeguamento degli spazi scolastici all'emergenza Covid-19.<br><br>Con deliberazione della Giunta Comunale n. 158 del 4/8/2020 sono state assegnate al Sindaco, in qualità di Commissario straordinario, le risorse inerenti agli interventi citati, su autorizzazione del Ministero dell'istruzione per l'utilizzo dei Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale "Interventi di adeguamento e di adattamento funzionale degli spazi e delle |

| | |
|---|---|
| | aule didattiche in conseguenza dell'emergenza sanitaria da COVID – 19".<br><br>Sono state così state assegnate le seguenti forniture (rif. Decreti sindacali n. 24 del 2/9/2020, n. 34 del 15/10/2020, n. 36 del 27/10/2020, n. 39 del 5/11/2020):<br>- catenelle e paletti per delimitare gli spazi all'esterno per evitare il contatto tra bambini di sezioni diverse delle scuole dell'infanzia e primarie (spesa complessiva: euro 4.834,79, forniture assegnate alle ditte Bortolotti snc e Cope srl);<br>- tavoli e panche da esterno in legno per consentire l'attività didattica all'esterno delle scuole dell'infanzia: Scuola Rodari n. 16 tavoli e 32 panche; Scuola Einstein n. 12 tavoli e 24 panche; Scuola Rita Levi Montalcini n 10 tavoli e 20 panche; Scuola Giovanni Paolo Ii n. 10 tavoli e 20 panche; per complessivi € 38.631,36 (fornitura assegnata alla ditta TLF srl);<br>- tavolino per la scuola Rodari (per attività nel corridoio): spesa € 161,42 (fornitura assegnata alla ditta Mobilferro srl).<br><br>Il bando richiedeva inizialmente, entro il 31 dicembre 2020:<br>- la conclusione di tutte le attività procedurali e attuative del progetto;<br>- l'inserimento della documentazione relativa nel sistema documentale (GPU);<br>- il completamento delle operazioni finanziate e l'inserimento della documentazione in GPU, chiusura del progetto, certificazione e rendicontazione sul sitema SIF;<br>- un'adeguata azione pubblicitaria delle azioni intraprese (sito internet, etichettatura degli arredi, targhe esposte nei plessi interessati,…).<br><br>Considerate le oggettive difficoltà e i ritardi riscontrati dagli Enti locali impegnati nella gestione dell'emergenza in continua evoluzione, la scadenza degli adempimenti sopra elencati è stata in seguito prorogata al 16 marzo 2021.<br><br>E' attualmente in corso l'attività di rendicontazione delle spese sostenute, sulla piattaforma del MIUR.<br><br>Tra le varie necessità emerse dall'esame delle linee guida per l'organizzazione dell'attività didattica durante l'emergenza sanitaria, dai dirigenti scolastici è giunta la richiesta di gazebo, per consentire la fruizione di un maggior numero di spazi disponibili, utili allo svolgimento dell'attività didattica e per garantire i tempi di areazione/sanificazione delle aule. Tuttavia, non essendo queste strutture acquistabili con i finanziamenti dei Fondi Strutturali, al fine anche di far fronte ad altre esigenze straordinarie e urgenti atte a garantire l'effettuazione dei prescritti protocolli fino al perdurare della pandemia da COVID-19, con deliberazione di Giunta Comunale n. 325 del 28/12/2020 è stato erogato un contributo straordinario agli Istituti Comprensivi I e II "Trebeschi" per l'autonoma acquisizione di strutture o altro materiale.<br>In particolare, con determinazione dirigenziale n. 1434 del 30/12/2020, sono stati erogati i seguenti contributi per le scuole dell'infanzia:<br>Istituto comprensivo I: € 1.551,10 |

| | |
|---|---|
| | Istituto comprensivo II: € 1,271,30.<br>La liquidazione dei suddetti importi è stata effettuata in un'unica soluzione anticipata per il totale dell'importo assegnato nel mese di gennaio 2021 ed è stato richiesto alle Istituzioni beneficiarie di produrre la relativa rendicontazione. E' stato altresì stabilito dalla Giunta Comunale che, in caso di acquisto di gazebo o strutture similari con i contributi erogati, alla fine della emergenza pandemica gli stessi siano ceduti al Comune per le proprie attività istituzionali . |

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

***Dirigente Settore Servizi all'istruzione Flavio Casali***
***Responsabile Settore Servizi all'istruzione Tiziana Tiveron***
***Assessore Annalisa Colombo***

<table>
<tr><th>Obiettivo operativo DUP 2020</th><th>Stato di attuazione</th></tr>
<tr><td>Sostegno alle famiglie:<br>compartecipazione ai costi dei diversi servizi scolastici parametrata alla capacità di spesa delle famiglie con l'applicazione delle tariffe definite dalle Fasce ISEE;</td><td>Per l'anno scolastico 2019/2020, sono state puntualmente applicate le quote di compartecipazione con applicazione delle fasce ISEE previste dalla DGC 393/2018.<br><br>Per l'anno scolastico 2020/2021, le "tariffe" sono state confermate, in termini di fasce ISEE e di quote, con DGC. n. 8 del 7 gennaio 2020.<br><br>Per l'anno scolastico 2020/2021, sono state puntualmente applicate le quote di compartecipazione con applicazione delle fasce ISEE previste dalla DGC 8/2020.<br><br>La richiesta di applicazione delle tariffe agevolate su autocertificazione dell'attestazione ISEE sono presentate online e protocollate digitalmente, sulla piattaforma eCivis.
<table>
<tr><th>Descrizione Fasce ISEE</th><th>fascia</th><th>n. ISEE presentati A.S. 2019/2020</th><th>% su totale utenti che hanno presentato l'ISEE</th></tr>
<tr><td>da 0 a 6.000,00</td><td>1</td><td>176</td><td>44%</td></tr>
<tr><td>da 6.000,01 a 11,500,00</td><td>2</td><td>126</td><td>32%</td></tr>
</table>
</td></tr>
</table>

<table>
<tr>
<td>- fornitura di libri di testo agli alunni delle scuole secondarie di 1° grado in difficoltà su segnalazione delle Scuole e dei competenti Servizi.</td>
<td>
<table>
<tr><td>da 11.500,01 a 15.500,00</td><td>3</td><td>64</td><td>16%</td></tr>
<tr><td>da 15.500,01 a 20.000,00</td><td>4</td><td>31</td><td>8%</td></tr>
<tr><td>TOTALE famiglie con ISEE a.s. 2019/2020</td><td></td><td>397</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>Totale utenti con rette agevolate in applicazione ISEE</td><td></td><td>602</td><td></td></tr>
</table>
<table>
<tr><th>Descrizione Fasce ISEE</th><th>fascia</th><th>n. ISEE presentati A.S. 2020/2021</th><th>% su totale utenti che hanno presentato l'ISEE</th></tr>
<tr><td>da 0 a 6.000,00</td><td>1</td><td>151</td><td>39%</td></tr>
<tr><td>da 6.000,01 a 11,500,00</td><td>2</td><td>126</td><td>34% r</td></tr>
<tr><td>da 11.500,01 a 15.500,00</td><td>3</td><td>63</td><td>16%</td></tr>
<tr><td>da 15.500,01 a 20.000,00</td><td>4</td><td>43</td><td>11%</td></tr>
<tr><td>TOTALE famiglie con ISEE a.s. 2020/2021</td><td></td><td>383</td><td>100%</td></tr>
<tr><td>Totale utenti con rette agevolate in applicazione ISEE</td><td></td><td>633</td><td></td></tr>
</table>
Tutte le autocertificazioni sono state verificate d’ufficio, con collegamento alla banca dati dell’INPS; in caso di difformità sono stati chiesti chiarimenti e/o rettifiche agli utenti interessati.<br><br>Per l’anno scolastico 2021/2022, le “tariffe” sono state confermate, in termini di fasce ISEE e di quote, con DGC. n. 296 del 15 dicembre 2020.<br><br>Non si sono registrate segnalazioni di richieste per libri di testo necessari ad alunni delle scuole secondarie di 1° grado con famiglie in difficoltà economiche, né dalle Scuole, né dai Servizi Sociali, nel corso dell’anno 2020.
</td>
</tr>
<tr>
<td>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 librarie,</td>
<td>L’art. 4 della Legge Regionale 26-05-2016 n. 14, pubblicata nel B.U. Lombardia del 30 maggio 2016, n. 22, dispone che “i comuni curano la fornitura gratuita dei libri di testo alle famiglie degli alunni della scuola primaria del sistema nazionale di istruzione attraverso il sistema della cedola libraria, garantendo la libera scelta del fornitore da parte delle famiglie stesse”.</td>
</tr>
</table>

| | |
|---|---|
| rimborsi ad altri comuni per alunni desenzanesi, …), valutando l'opportunità di individuare nuove modalità di gestione di tale funzione. | Con determinazione n. 612 del 8 luglio 2020, in ossequio a quanto previsto dalla normativa, è stata impegnata la spesa per il pagamento delle fatture di cartolibrerie per cedole librarie e per i rimborsi ad altri comuni dovuti per alunni desenzanesi frequentanti le scuole primarie – statali e paritarie -, a.s. 2020/2021, stimata in 44.000 euro (tenuto conto delle spese sostenute negli ultimi anni e dello sconto minimo dello 0,25% previsto per fornitura a enti pubblici).<br><br>Con successivi provvedimenti, sul citato impegno di spesa sono stati assunti complessivamente **25 sub-impegni** per la precisa individuazione dei fornitori. Sono stati effettuati i controlli sulla congruità dei dati (residenze degli alunni, costi dei libri), e completati i dati relativi al CIG e alla ragione sociale dei fornitori, una volta noti.<br><br>Si è provveduto quindi alla trasmissione dei dati per la fatturazione ai fornitori, alla liquidazione delle fatture previa verifica di regolarità contributiva, per complessivi € 42.213,62 (inclusi rimborsi ai Comuni).<br><br>Si è provveduto anche alla richiesta di rimborso in caso di bambini con indicazione errata della residenza sulle cedole, per un totale di 5 Comuni per € 247,48. Si è ancora in attesa del rimborso dovuto da parte di due Comuni.<br><br>Infine sono state predisposte e inviate le cedole per alcuni alunni desenzanesi frequentanti scuole primarie – statali e paritarie – site in altri Comuni, direttamente alle famiglie o alle Scuole di riferimento (per complessive n. 14 cedole). |
| **Buono scuola comunale**: istruttoria per l'emanazione del bando e l'assegnazione del contributo alle famiglie con bambini frequentanti le scuole primarie statali. | Con determinazione n. 434 del 04/05/2020, è stato approvato il "Bando per l'assegnazione del Buono scuola comunale per le alunne e gli alunni delle scuole primarie statali - anno scolastico 2020/2021", recante le modalità operative per la presentazione delle domande e i criteri per l'assegnazione dei contributi a favore delle alunne e degli alunni residenti frequentanti le scuole primarie statali, con in dotazione un *budget* di € 28 mila.<br><br>Il "Bando" è stato pubblicato all'Albo Pretorio comunale, sul portale istituzionale del Comune di Desenzano del Garda per la consultazione in via informatica, nonché pubblicizzato presso le Scuole Primarie Statali del territorio.<br><br>Le famiglie hanno potuto presentare domanda per il Buono scuola attraverso l'applicativo informatico attivato sul portale del Comune, nella sezione "*Servizi on line*", dal 18 maggio al 31 luglio 2020. |

| | |
|---|---|
| | Si è voluto anticipare il periodo di apertura del bando per la presentazione delle domande per poter assegnare i Buoni scuola in tempo utile per l'avvio del nuovo anno scolastico, considerato il periodo di particolare difficoltà in conseguenza della pandemia da coronavirus.<br><br>Nel periodo di apertura del bando sono giunte 266 domande; è in corso l'istruttoria per la verifica dei requisiti di accesso dichiarati dai richiedenti, ai fini della predisposizione della graduatoria.<br><br>Al fine di tenere in considerazione le potenziali difficoltà a raggiungere le sedi dei Centri Assistenza Fiscali (CAF), determinate dalle limitazioni agli spostamenti richieste per far fronte alla situazione di emergenza contingente, per i nuclei familiari privi dell'attestazione ISEE 2020 è stata considerata valida anche l'attestazione ISEE 2019 con valore inferiore o uguale ad euro 15.749,00.<br><br>Le famiglie hanno potuto presentare domanda per il Buono scuola attraverso l'applicativo informatico attivato sul portale del Comune, nella sezione "*Servizi on line*", dal 18 maggio al 31 luglio 2020.<br><br>Nel periodo dal 1 giugno alla scadenza del Bando, sono stati assistiti in presenza, su appuntamento, n. 36 utenti.<br><br>Nel periodo di apertura del bando sono giunte 266 domande e quindi nel mese di Ottobre si è conclusa l'istruttoria per la verifica dei requisiti di accesso dichiarati dai richiedenti, ai fini della predisposizione della graduatoria.<br><br>Nei mesi di novembre e dicembre il Buono scuola comunale è stato liquidato a 237 utenti beneficiari ammessi nella graduatoria approvata con determinazione n. 1015 del 21/10/2020, per un importo complessivo di € 28.900,00.<br><br>Il bando prevedeva l'erogazione della somma in base all'appartenenza ad una delle 4 fasce stabilite nello stesso: euro 150,00 per gli appartenenti alla 1^ fascia ISEE, euro125,00 per gli appartenenti alla 2^ fascia ISEE, euro100,00 per gli appartenenti alla 3^ fascia ISEE ed euro 75,00 per gli appartenenti alla 4^ fascia ISEE per ciascun figlio residente e frequentante una scuola statale primaria.<br><br>Una buona parte dei beneficiari ha chiesto l'accredito del buono sul conto del servizio di refezione scolastica del figlio e come previsto dal Bando, è stata applicata la riduzione dell'importo da erogare per coloro che risultavano morosi nel pagamento di tale |

| | |
|---|---|
| | servizio, a copertura del corrispondente debito.<br><br>Tutti i beneficiari sono stati registrati nel Casellario dell'assistenza sul portale INPS |
| **Borse di studio Città di Desenzano del Garda – Comm. Durighello**: istruttoria per l'emanazione del bando di concorso per l'erogazione delle borse di studio in base al solo merito e al merito/ISEE. | Sulla base dei requisiti e dei criteri definiti con il Piano di intervento per l'attuazione del Diritto allo Studio a.s. 2019/2020 (cfr. DCC n. 64 del 20/12/2019, è stato approvato il bando di concorso per l'assegnazione delle borse di studio "Città di Desenzano del Garda – Comm. Durighello" – giusta determinazione dirigenziale n. 488 del 25/05/2020 e una dotazione complessiva di € 8.000:<br><br>- 4 mila euro per le Borse al Merito;<br><br>- 4 mila euro per il Sostegno allo studio.<br><br>Più in particolare, il Bando prevede che tali borse si studio siano da concedersi alle studentesse e agli studenti delle Scuole di Istruzione Secondaria Superiore, residenti nel Comune di Desenzano del Garda, nelle due componenti:<br><br>Merito, con una media dei voti pari o superiore a 8,50/10,00, e per l'esame di stato, a conclusione del ciclo scolastico, pari o superiori a 85/100, con importi differenziati in base alla media delle votazioni;<br>Merito più reddito ISEE, con una media delle votazioni pari o superiore a 7,5/10,00, e per l'esame di stato, a conclusione del ciclo scolastico, pari o superiori a 75/100, con un Indicatore ISEE 2020 del nucleo familiare non superiore ad € 15.749,00.<br><br>Adeguata pubblicità è stata data mediante pubblicazione all'Albo Pretorio e sul sito web del Comune nella sezione Bandi e Concorsi, distribuzione del bando stesso e di altro materiale informativo (volantino, locandina), presso gli Istituti scolastici di Desenzano del Garda e affissione del citato materiale informativo negli spazi comunali disponibili.<br><br>Sono pervenute n. 66 domande, presentate on-line dal 3 agosto al 30 settembre 2020, tramite il portale del Comune sulla piattaforma Elixforms, di cui n. 52 per il merito e n. 14 per il reddito.<br><br>N. 13 domande non sono state ammesse alla graduatoria, non avendo i requisiti richiesti dal Bando. |

| | |
|---|---|
| | Poiché le risorse messe inizialmente a disposizione non risultavano comunque sufficienti a soddisfare la richiesta di tutti i beneficiari, con determina n. 1241 del 03/12/2020 l'impegno di spesa è stato integrato per ulteriori € 18.450,00; contestualmente è stata approvata la graduatoria definitiva degli aventi diritto.<br><br>Nel mese di dicembre le borse di studio sono stati liquidate a tutti i 53 beneficiari (45 per merito e 8 per reddito).<br><br>Tutti i beneficiari sono stati registrati nel Casellario dell'assistenza sul portale INPS. |
| **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 per le scuole primarie e secondarie di primo grado statali, in attuazione dell'accordo triennale con le Istituzioni scolastiche IC 1° e 2°; rinnovo o revisione del protocollo di intesa con gli Istituti Comprensivi alle luce delle eventuali esigenze emerse, per regolare il trasferimento delle risorse economiche, con definizione del budget utile e della scansione temporale dell'intesa. | *Giusta* determinazione dirigenziale n. 99 del 21/01/2020 sono state liquidate le risorse per l'acquisto autonomo dei beni di consumo anno 2020 da parte delle Scuole primarie e secondarie di 1° grado:<br><br>- a favore dell'Istituto Comprensivo I, con atto n.175 del 04/02/2020, per Papa, Laini e Catullo e per il potenziamento della rete dati, rispettivamente nei seguenti importi:<br><br>• € 23.136,79 per le Scuole<br>• € 3.000,00 per il potenziamento della rete dati;<br><br>- a favore del Comprensivo II "Trebeschi", con atto n. 176 del 04/02/2020, per la Primaria Don Mazzolari e la Secondaria di 1° grado Catullo, rispettivamente per i seguenti importi:<br><br>• € 5.592,48 per altri ordini di Scuole<br>• € 3.000,00 per il potenziamento della rete dati.<br><br>Con determinazione n. 1270 del 4/12/2021, si è provveduto al riparto delle risorse per l'anno 2021, liquidate poi nel successivo mese di gennaio, nei seguenti importi:<br><br>- a favore dell'Istituto Comprensivo I, per le Scuole Papa, Laini e Catullo e per il potenziamento della rete dati, rispettivamente:<br><br>• € 23.687,94 per le Scuole primarie e secondaria;<br>• € 3.000,00 per il potenziamento della rete dati;<br><br>- a favore dell'Istituto Comprensivo II "Trebeschi", per la Primaria Don Mazzolari e la Secondaria di 1° grado "Trebeschi", rispettivamente: |

| | |
|---|---|
| | • € 5.299,08 per la Scuola primaria;<br>• € 3.000,00 per il potenziamento della rete dati.<br><br>Il perdurare dell'emergenza sanitaria ha reso inoltre necessario destinare ulteriori risorse alle Istituzioni scolastiche al fine di potenziare le **connessioni internet e la dotazione software e hardware** delle scuole per supportare il sovraccarico delle reti dati, dovuto alla didattica a distanza e allo *smart working* da parte del personale della scuola.<br><br>Con deliberazione di Giunta comunale n. 324 del 29/12/2020 è stata prevista pertanto l'erogazione di un contributo istituzionale straordinario ai due Istituti Comprensivi desenzanesi a sostegno delle spese per l'autonoma acquisizione di adeguata connessione internet in fibra ottica, di eventuale *hardware* nonché dei *software* utili ad assicurare le modalità tecniche idonee a garantire le attività di direzione e didattiche nelle scuole. Con successiva determinazione dirigenziale n. 1433 del 30/12/2020 sono state erogate le relative risorse, per complessivi:<br><br>- euro 24.528,44 all'Istituto Comprensivo I;<br><br>- euro 12.471,56 all'Istituto Comprensivo II.<br><br>Gli importi sono stati poi liquidati nel mese di gennaio 2021, in un'unica soluzione anticipata, per il totale dell'assegnazione. E' stata richiesta la rendicontazione delle spese che verranno sostenute, con la previsione che, nel caso in cui la spesa effettivamente da sostenere – anche alla luce delle risultanze che saranno evidenziate in esito al confronto dei tecnici delle scuole e dei tecnici comunali – pur se documentata, risultasse inferiore al finanziamento erogato, la differenza dovrà essere restituita al Comune.<br><br>Si sono resi necessari, infine, ulteriori interventi urgenti, sempre al fine di rendere efficiente la rete telefonica/dati, e segnatamente:<br><br>- posizionamento di una nuova canalina per linea telefonica presso scuola Don Mazzolari (con Determinazione dirigenziale n. 1190 del 27/11/2020 è stato assegnato il lavoro alla ditta Baccinelli Mario e Alex srl per un importo di € 1.022,33 oltre a IVA);<br><br>- intervento sul centralino della scuola Trebeschi per la modifica dell'indirizzamento delle telefonate entranti/uscenti (con Determinazione dirigenziale n. 1097 DEL 11/11/20 e successiva integrazione n. 1295 del 10/12/20 il servizio è stato assegnato alla ditta Sisteb snc per complessivi € 1.950,00 oltre a IVA). |

| | |
|---|---|
| **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. | Si è registrato un notevole ritardo, per la quasi totalità dei beneficiari, nel produrre le rendicontazioni che le scuole sono tenute a presentare dopo il mese di agosto, a chiusura dell'anno scolastico, dei contributi assegnati in applicazione dei criteri stabiliti con il Piano per il Diritto allo Studio 2019/2020. Ciò ha determinato un aggravamento della procedura di verifica per la successiva definizione su come procedere in relazione all'eventuale saldo, in particolare per i progetti che non sono stati portati a conclusione a causa della sospensione delle attività didattiche dovuta all'emergenza coronavirus.<br><br>Per i contributi ricevuti a sostegno dei progetti finalizzati all'ampliamento dell'offerta formativa per le scuole primarie e secondarie di primo grado, statali e paritarie, sulla base delle relazioni e fino a concorrenza delle spese rendicontate, e in considerazione della sospensione delle attività didattiche causata dall'emergenza coronavirus, nel mese di dicembre sono stati liquidati i corrispondenti saldi come indicato in determina:<br>€ 16.761,00 per il l'Istituto Comprensivo I<br>€ 0,00 per l'Istituto Comprensivo II Trebeschi<br>€ 1.195,20 per la Scuola primaria paritaria "A. Merici"<br>€ 504,00 per la Scuola secondaria di primo grado paritaria "A.M. Di Francia" dei Rogazionisti.<br><br>E' stato richiesto alla Giunta comunale il parere di competenza per consentire alle Istituzioni scolastiche beneficiarie di mantenere, quali residui passivi, i contributi non spesi nell'anno 2020, oltre che per il cofinanziamento di progetti didattici, anche per acquisti di servizi/attrezzature utili a garantire un migliore ambiente educativo per gli alunni, quali, a solo titolo esemplificativo:<br>• presidi e dispositivi anticovid la cui mancanza limiterebbe o pregiudicherebbe l'organizzazione funzionale e in sicurezza dell'attività scolastica, stante l'attuale persistere dell'epidemia da COVID-19;<br>• attrezzature e/o servizi che sostituiscano o integrino quelli in uso, a supporto del buon funzionamento dell'attività didattica, anche in modalità a distanza (reti informatiche, hardware e/o software – compresi device quali tablet, notebook, ecc.), per permettere una adeguata connettività/ connessione agli alunni e alle classi in isolamento fiduciario e in quarantena, o per le attività comuni degli alunni e della scuola che siano indispensabili per l'attività didattica.<br><br>In seguito all'approvazione del Piano di intervento per l'attuazione del Diritto allo Studio per l'anno scolastico 2020/2021 (rif. deliberazione consiliare n. 68 del 30 novembre 2020), è stato effettuato il riparto dei contributi a sostegno del POF per l'anno |

| | |
|---|---|
| | scolastico 2020/2021. Alle scuole primarie e secondarie di primo grado, statali e paritarie, giusta determinazione n. 1219 del 1/12/2020, sono stati destinati complessivi € 87.168,00.<br><br>L'anticipazione di tali contributi, pari al 70% del contributo totale assegnato, è stata liquidata in dicembre come segue:<br>- Istituto Comprensivo I, per € 39.043,20;<br>- Istituto Comprensivo II "Trebeschi", per € 18.379,20;<br>- Scuola secondaria paritaria di 1° grado "Annibale Maria Di Francia per € 1,075,20;<br>- Scuola paritaria "A.Merici", per € 2,520,00.<br><br>Con medesima determinazione, quale contributo aggiuntivo per progetti destinati agli alunni, sono stati destinati complessivi € 7.163,99, con liquidazione in un'unica soluzione nell'esercizio 2020 per:<br>- € 4.871,01 all'Istituto Comprensivo I<br>- € 2.292,98 all'Istituto Comprensivo II "Trebeschi" |
| **Progetti di ampliamento dell'offerta formativa:** proporre e/o sostenere la progettazione di attività didattiche nelle scuole primarie e secondarie di 1° grado, proprie dell'Assessorato e in collaborazione con altri Assessorati ("Seminare il futuro", "Educazione musicale, ecc.) | Non si è potuto realizzare il "Plastic Free Contest" per le scuole dell'Infanzia, Primarie e Secondarie di I° grado interessate a presentare elaborati e opere realizzate con materiali di plastica di riciclo in nome delle buone pratiche legate all'adozione della regola "delle 4 R": Riduci, Riutilizza, Ricicla, Recupera, con esposizione prevista in una mostra dedicata presso il Museo Rambotti dal 4 al 13 Aprile.<br><br>Anche l'offerta dello spettacolo teatrale "ULISSE DOVE SEI?" alle alunne e agli alunni delle Scuole Primarie statali e paritaria del territorio, per un totale previsto per n. 2 *matinée* con n. 4 repliche nei giorni 9 e 12 marzo 2020, promosso dall'Assessore alle Politiche educative, Annalisa Colombo, nell'ambito dei progetti pensati per le scuole del territorio, non si è potuto realizzare.<br><br>Con la riapertura delle scuole a settembre, la necessità di osservare le linee guida conseguenti all'emergenza sanitaria (in particolare il mantenimento dei gruppi classe) anche in avvio dell'anno scolastico 2021/2021, ha fortemente condizionato la progettazione e limitato la possibilità di organizzare iniziative per le scuole, sia all'interno che all'esterno, anche perché le risorse economiche e umane sono state concentrate sulla complessa organizzazione dei servizi.<br><br>Al fine di mantenere la tradizione di festeggiare il Natale in un ottica inter-generazionale, anche agli alunni delle scuole primarie, come agli omologhi delle scuole dell'infanzia, è stato donato il libretto "Voce del verbo…Giocare – Giochi e Passatempi d'altri tempi", predisposto nell'ambito di un progetto educativo organizzato con il Punto Giovani comunale (vedi "Iniziative per |

| | |
|---|---|
| | l'infanzia" in "ISTRUZIONE PRESCOLASTICA").<br><br>Il Piano di intervento per l'attuazione del Diritto allo Studio per l'anno scolastico 2020/2021, approvato con deliberazione consiliare n. 68 del 30 novembre 2020, ha specificato che alcuni progetti - tradizionalmente sostenuti dall'Amministrazione comunale – sono stati temporaneamente "sospesi causa Covid-19", in osservanza delle restrizioni imposte dalle normative del Governo e regionali. Si fa riferimento qui, tra gli altri ai seguenti interventi progettuali:<br><br>- Educazione storico-musicale (spesa prevista euro 5.000);<br>- A scuola di sport (spesa prevista euro 9.720,00;<br>- Scambi culturali.<br><br>L'Assessorato alle Politiche educative si è riservato comunque di tenere a disposizione il *budget* per l'attivazione di tali progetti anche in corso d'anno scolastico, qualora l'emergenza Covid dovesse risolversi.<br><br>È stato esteso per la prima volta alle scuole del Primo Ciclo - su segnalazione delle esigenze emerse in conseguenza alle difficoltà determinate dall'emergenza sanitaria in corso , come espresse dai Dirigenti scolastici –, il contributo per lo Sportello di ascolto; l'importo del contributo, erogato con determinazione dirigenziale n.1338 del 15 dicembre 2020, ammonta a € 5.000,00 per ciascun Istituto comprensivo. Le somme sono state liquidate in un'unica soluzione nell'esercizio 2020. |
| **Contributi e iniziative a sostegno degli Istituti superiori** in applicazione dei criteri e delle aree di intervento stabiliti nel Piano per il Diritto allo studio dell'anno scolastico di riferimento:<br><br>- istruttoria per l'erogazione dei contributi economici alle scuole secondarie di 2° grado (Scambi con Città gemellate e stage, Viaggio della Memoria, Sportello ascolto, laboratori, feste di fine anno, …)<br><br>- organizzazione di attività e/o progetti finalizzati a favore dei ragazzi degli istituti superiori desenzanesi (legalità, responsabilità, orientamento, ….). | In questo ambito l'Assessorato:<br><br>- ha lavorato al "Premio Leonardo Città di Desenzano del Garda", avviato nel primo trimestre dell'anno scolastico 2019/2020, sino alla metà di febbraio 2020, quando erano già programmate anche le ultime fasi formative, propedeutiche alla presentazione dei progetti di start up da parte degli studenti degli istituti superiori e del CFP, nonché lo svolgimento conclusivo del Premio, che poi è purtroppo stato sospeso causa coronavirus;<br><br>- ha sostenuto la realizzazione della conferenza di Fisica organizzata dal Liceo Bagatta "DAL DISCRETO AL CONTINUO" – il 13 febbraio 2020, dalle ore 8.30 alle ore 11.30, per la quale è stato dato il patrocinio con utilizzo gratuito della sala Peler di Palazzo Todeschini e delle attrezzature tecniche, nonché la "CONFERENZA SULLA LEGALITÀ CON FIAMMETTA BORSELLINO" al teatro Alberti, il 9 gennaio 2020, alla quale hanno assistito numerose classi di tutti gli IISS e del CFP desenzanesi, e che ha visto la concessione al Liceo Bagatta di un contributo straordinario istituzionale a sostegno delle spese sostenute per la realizzazione. |

| | |
|---|---|
| | A conclusione dell'anno finanziario relativo all'anno scolastico 2019/2020, sono state raccolte le rendicontazioni inviate dalle scuole per le seguenti iniziative, previste dal Piano di intervento per il Diritto allo Studio :<br><br>- SCAMBI CULTURALI con le città gemellate e stage con altre città europee, che hanno interessato il Liceo Bagatta, l'Istituto Bazoli-Polo, l'IPSEOA Caterina de' Medici e il Liceo dell'Istituto Antoniano dei Rogazionisti, per un importo complessivo assegnato di € 15.000;<br><br>- progetti per la PREVENZIONE DEL DISAGIO GIOVANILE con la contribuzione di sportelli di ascolto presso il Centro di Formazione professionale "Zanardelli" di Rivoltella, l'Istituto Bazoli-Polo e l'IPSEOA, per un importo assegnato pari a euro 3.000,00 per ogni Istituto;<br><br>Poiché, a causa dell'emergenza sanitaria da Covid-19, le scuole non hanno potuto portare a compimento (in tutto o in parte) la realizzazione dei progetti sopraindicati, come innanzi detto per le altre Scuole, anche per gli Istituti superiori la Giunta comunale ha espresso parere favorevole per consentire loro di mantenere, quali residui passivi, i contributi non spesi nel 2020, oltre che per il cofinanziamento di progetti didattici, anche per acquisti di servizi/attrezzature utili a garantire un migliore ambiente educativo per gli alunni.<br><br>Nel mese di dicembre si è provveduto – come previsto dal Piano per il Diritto allo Studio - all'assegnazione straordinaria del contributo a sostegno del progetto volto alla prevenzione del disagio adolescenziale e dei comportamenti a rischio, da realizzarsi nel corso dell'anno scolastico 2020/2021, rispettivamente a favore dei seguenti Istituti scolastici:<br>- Istituto I.S.S. Bazoli Polo (det. dirigenziale n.1330 del 14 dicembre 2020), per un importo complessivo di € 3.000,00;<br>- I.P.S.E.O.A. "Caterina De' Medici"– sede di Desenzano del Garda (det. dirigenziale n.1330 del 14 dicembre 2020), per un importo complessivo di € 3.000,00.<br><br>Nello stesso mese tali contributi sono stati liquidati ai rispettivi Istituti. |

| | |
|---|---|
| **Protocollo di intesa per la gestione delle spese di Segreteria e di Direzione dell'Istituto Comprensivo II "Trebeschi"**: applicazione dei criteri di riparto delle spese relative alle utenze e alle manutenzioni ordinarie del Comprensivo II tra i Comuni di Desenzano del Garda, Pozzolengo e Sirmione; approvazione del Protocollo e gestione dell'iter di rimborso. | Le Amministrazioni di Sirmione e Pozzolengo devono essere ulteriormente sollecitate ad onorare le scadenze dei pagamenti previste dal protocollo per la gestione delle spese del Comprensivo II "Trebeschi", pur se – su loro esplicita richiesta – l'impianto del documento è stato di molto semplificato e mantenuti gli stessi importi quantificati a consuntivo dal nostro UTC riferiti all'anno scolastico 2013/2014.<br><br>Nell'esercizio corrente sono state incassate le seguenti somme:<br><br>• dal Comune di Sirmione, per euro 4.578,64 in competenza e per euro 1.421,36 come residuo su Es. 2019;<br><br>• dal Comune di Pozzolengo, per euro 2000,00 come residuo su Es. 2019. |
| **Vigilanza sull'adempimento dell'obbligo scolastico**: istruttoria del procedimento di verifica e di ammonizione; definizione di possibili nuove azioni per contenere l'abbandono scolastico. | A chiusura dell'anno scolastico 2019/2020, come previsto dall'articolo 4, comma 1, del Decreto M.I.U.R. n. 489/2001, sono stati resi noti all'USR n. 10 casi di evasione dell'obbligo scolastico nell'anno scolastico 2019/2020 per mancata iscrizione alla Scuola primaria, segnalati dai Dirigenti scolastici del territorio comunale e rilevati d'ufficio, con gli esiti meglio specificati di seguito:<br><br>• in n. 9 casi gli atti di ammonizione inviati agli esercenti la potestà genitoriale sono stati depositati presso la Casa comunale (in seguito ad irreperibilità per n. 4 casi, art. 140 C.P.C.; in seguito a residenza, dimora, domicilio non conosciuti per n. 5 casi, art. 143 C.P.C.);<br>• in n. 1 caso l'atto è stato notificato ai genitori, senza esito.<br><br>In 1 caso ulteriore un dirigente scolastico ha segnalato frequenti assenze di un alunno iscritto alla scuola secondaria di primo grado; l'Ufficio ha contattato la famiglia e richiesto l'intervento dei Servizi Sociali.<br><br>Per tutti i casi sono state intraprese azioni di collaborazione con l'Ufficio Demografico, al fine delle necessarie verifiche e/o avvio dei procedimenti di cancellazione, e con l'Ufficio Servizi Sociali, per eventuali interventi di competenza. È stato verificato il rispetto del diritto dovere di istruzione anche degli alunni iscritti alla scuola parentale.<br><br>Nel corso dell'estate sono iniziati i controlli incrociati degli "obbligati" per l'anno scolastico 2020/2021, con la collaborazione delle Istituzioni scolastiche del territorio. I controlli si sono rivelati più complessi rispetto agli anni precedenti, soprattutto per |

| | |
|---|---|
| | mancanza di informazioni rispetto ai bambini obbligati afferenti al bacino dell'Istituto Comprensivo II (mancati iscritti perché in istruzione parentale, iscritti presso scuole paritarie, in altri Comuni…).<br><br>In alcuni casi si è provveduto a richiedere il certificato di iscrizione e frequenza presso la scuola estera dichiarata dai genitori.<br><br>Per tutti i casi sono state intraprese azioni di collaborazione con l'Ufficio Demografico, al fine delle necessarie verifiche e/o avvio dei procedimenti di cancellazione, e con l'Ufficio Servizi Sociali, per eventuali interventi di competenza.<br><br>Alla data di redazione della presente relazione, risultano non iscritti n. 9 bambini obbligati, per i quali:<br><br>- in 8 casi, gli atti di ammonizione inviati agli esercenti la potestà genitoriale sono stati depositati presso la Casa comunale (in seguito ad irreperibilità per n. 1 casi, art. 140 C.P.C.; in seguito a residenza, dimora, domicilio non conosciuti per n. 7 casi, art. 143 C.P.C.);<br><br>- in n. 1 caso è in corso l'iscrizione all'AIRE del bambino obbligato.<br><br>Per l'anno scolastico in corso si è assistito a un notevole incremento di richieste di istruzione parentale da parte delle famiglie, per il primo anno di scuola primaria ma anche per gli anni successivi; segnatamente:<br><br>- Istituto Comprensivo I: n. 15 (rispetto a n. 5 dell'anno precedente)<br><br>- Istituto Comprensivo II "Trebeschi": n. 3 (rispetto a n. 0 dell'anno precedente). |
| **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, … | Nel primo semestre 2020, non sono pervenute richieste di arredi o attrezzature in relazione all'anno scolastico 2019/2020.<br><br>Per l'anno scolastico 2020/2021, il Comprensivo I ha inviato richieste per tutte le scuole di competenza.<br><br>Nel corso dell'estate le richieste sono rimaste in sospeso, stante l'urgenza di verificare prioritariamente le necessità relative all'emergenza, nonché per l'assenza di fondi, considerato che le risorse richieste al Titolo II in fase di previsione del Bilancio 2020, |

| | |
|---|---|
| | non sono state rese disponibili in quanto definite “non finanziabili”.<br><br>Come dettagliato al punto “Arredi e attrezzature” de Programma 01 - ISTRUZIONE PRESCOLASTICA -, in seguito all’emanazione di bandi da parte del MIUR per l’adeguamento di spazi e aule per emergenza Covid-19, si ha avuto accesso ai **Fondi Strutturali Europei – Programma Operativo Nazionale,** grazie ai quali sono state assegnate le seguenti forniture per le Scuole del primo ciclo (rif. Decreti sindacali n. 24 del 2/9/2020, n. 34 del 15/10/2020, n. 36 del 27/10/2020, n. 45 del 4/12/2020):<br>- catenelle e paletti per delimitare gli spazi all’esterno per evitare il contatto tra bambini di classi diverse (spesa complessiva, anche per i giardini delle scuole dell’infanzia: € 4.834,79, forniture assegnate alle ditte Bortolotti snc e Cope srl);<br>- arredi vari (Scuola Catullo: 60 banchi, 1 cattedra, 1 sedia, 150 sedie alunni; Scuola Laini: 25 banchi, 25 sedie, 1 cattedra, 1 sedia; Scuola Papa: 50 sedie, 1 lavagna) per complessivi € 10.017,75, fornitura assegnate alla ditta Mobilferro srl;<br>- banchi per scuola Papa per complessivi € 10.710,01, fornitura assegnata alla ditta Nabla Tecnologie srl.<br><br>E’ attualmente in corso l’attività di rendicontazione al MIUR delle spese sostenute. La spesa complessiva (istruzione prescolastica e altri ordini di scuole) ammonta a € 64.355,33.<br><br>Come già dettagliato al punto “Arredi e attrezzature” – ISTRUZIONE PRESCOLASTICA con deliberazione di Giunta Comunale n. 325 del 28/12/2020 è stato erogato un contributo straordinario agli Istituti Comprensivi I e II “Trebeschi” per l’autonoma acquisizione di strutture o altro materiale, al fine di far fronte ad altre esigenze straordinarie e urgenti atte a garantire l’effettuazione dei prescritti protocolli fino al perdurare della pandemia da COVID-19.<br>In particolare, con determinazione dirigenziale n. 1434 del 30/12/2020, sono stati erogati i seguenti contributi per le scuole primarie e secondarie di primo grado:<br>Istituto comprensivo I: € 8.966,31<br>Istituto comprensivo II: € 4.028,82.<br>La liquidazione dei suddetti importi è stata effettuata in un’unica soluzione anticipata per il totale dell’importo assegnato nel mese di gennaio 2021 ed è stato richiesto alle Istituzioni beneficiarie di produrre la relativa rendicontazione.<br>E’ stato altresì stabilito dalla Giunta Comunale che, in caso di acquisto di gazebo o strutture similari con i contributi erogati, alla fine della emergenza pandemica gli stessi siano ceduti al Comune per le proprie attività istituzionali . |

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **04** | **ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO** |
| **PROGRAMMA** | **06** | **SERVIZI AUSILIARI ALL’ISTRUZIONE** |

| | | |
|---|---|---|
| | | |

***Dirigente Settore Servizi all'istruzione Flavio Casali***
***Responsabile Settore Servizi all'istruzione Tiziana Tiveron***
***Assessore Annalisa Colombo***

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| **Servizi per le famiglie**:<br>• 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;<br>• erogare i servizi ausiliari al diritto allo studio (mensa, trasporto, pre e post scuola, pedibus, assistenza socio-psico-pedagogica); | • Nel corso dell'anno scolastico 2019/2020, fino al mese di febbraio 2020, il servizio di trasporto è stato assicurato a n. 5 alunni, dei quali n. 1 caso con la presenza dell'assistente e n. 1 frequentante un istituto superiore con personale e mezzi comunali.<br>• Tutti i servizi previsti sono stati organizzati ed erogati fino al 22 febbraio 2020, ultimo giorno di lezione in presenza, prima della sospensione delle attività educative e didattiche per l'emergenza sanitaria. L'organizzazione per il prossimo anno scolastico è subordinata alle disposizioni emanate e a quelle che eventualmente seguiranno in materia di contenimento del coronavirus. Sono state organizzate alcune conferenze di servizi con le istituzioni scolastiche e con le ditte appaltatrici per verificare le necessità e valutare gli interventi necessari e l'organizzazione possibile per l'erogazione dei servizi in sicurezza. Purtroppo, ad oggi siamo ancora pendenti da disposizioni emanate dal Governo centrale e da quelle differenti espresse da Regione Lombardia, a esempio in ordine alla data di inizio delle scuole dell'infanzia, piuttosto che sulla capienza consentita sui mezzi utilizzati per il trasporto scolastico.<br>Si è provveduto a rendere disponibile il modulo eCivis online per le richieste di iscrizione ai servizi scolastici comunali (refezione, trasporto, pre e post scuola, pedibus), sia in concomitanza con il periodo di apertura delle iscrizioni online a scuola ex MIUR, sia con un'ulteriore "finestra" da lunedì 25 maggio fino a venerdì 10 luglio 2020. Successivamente, stante le numerose mancate iscrizioni rilevate, è proseguita la raccolta delle iscrizioni; questi i dati degli iscritti per i servizi scolastici comunali al 31/12/2020:<br>Trasporto 332<br>Pedibus 157<br>Refezione 1521<br>Pre-scuola 86 |

| | |
|---|---|
| Post-scuola | 47 |
| **Totale** | 2143 |

- verificare la corretta applicazione delle tariffe in base alle fasce ISEE per quanto riguarda la refezione e il trasporto;

- L'applicazione delle fasce ISEE è stata puntualmente verificata e monitorata per i due servizi (refezione e trasporto); in un caso è stata effettuata una correzione.

- garantire la fornitura dei libri di testo per le scuole primarie;

- La piattaforma di Regione Lombardia per presentare domanda di contributo per l'acquisto di libri di testo, dotazioni tecnologiche e strumenti per la didattica, è stata aperta dal 7 aprile al 30 giugno 2020. Nel periodo fino al 29 maggio, giorno di riapertura dello sportello in presenza su appuntamento, sono stati assistiti da remoto, grazie al trasferimento di chiamata, 92 utenti. Nel mese di giugno sono stati assistiti in presenza, su appuntamento, n. 31 utenti.

- assistere gli utenti nella presentazione delle domande per ottenere la Dote scuola regionale;

- Nei primi due mesi del 2020 è stato garantito il servizio di assistenza all'entrata / uscita da scuola, in corrispondenza degli attraversamenti, con l'impiego di n. 9 anziani aderenti al progetto di reinserimento nel mondo del lavoro.

- organizzare il servizio di assistenza all'attraversamento, attraverso l'impiego dei cosiddetti "nonni vigile".

Con deliberazione n. 85 del 23 aprile 2020, recante "Indicazioni per rimborso quote di partecipazione per servizi scolastici comunali non erogati in seguito a sospensione attività didattiche per emergenza coronavirus - anno scolastico 2019/2020", la Giunta comunale, considerato che la chiusura delle scuole ha comportato la mancata erogazione dei servizi scolastici/educativi comunali destinati agli alunni delle scuole statali del territorio quali la refezione scolastica, il trasporto, pedibus, prescuola, post-scuola, ha deliberato di rimborsare le quote corrispondenti ai periodi non fruiti.

Con determinazione dirigenziale n. 428 del 04/05/2020 è stata impegnata la spesa prevista, per € 25.800. La situazione dei rimborsi, aggiornata alla data di redazione della presente relazione, è la seguente:

| **PRATICHE DI RIMBORSO SERVIZI (ESCLUSO REFEZIONE) PER SOSPENSIONE MARZO/GIUGNO 2020** | | | |
|---|---|---|---|
| **situazione al 11/01/21** | N. PRATICHE | IMPORTO RIMBORSO | |
| Liquidate | 140 | € | 11.859,00 |
| Sconti su bollette ottobre (o precedenti se non pagate) | 213 | € | 12.329,00 |
| Pratiche ancora aperte (disdette, fine del servizio non presentata richiesta di rimborso, ..) | 13 | € | 1.234,00 |
| **totale** | **366** | **€** | **25.422,00** |

Nel corso dell'anno scolastico 2020/2021, per il periodo settembre/

| | |
|---|---|
| | dicembre si rilevano i dati di seguito dettagliati.<br><br>• In ottemperanza alla L. 104/1992, il servizio di **trasporto a titolo gratuito** è stato assicurato a n. 3 alunni, n. 2 casi con la presenza dell'assistente e n. 1 frequentante la scuola secondaria di primo grado con personale e mezzi comunali.<br><br>• L'organizzazione di **tutti i servizi scolastici per l'anno scolastico 2020/2021** si è rilevata particolarmente impegnativa, sia dal punto di vista organizzativo che finanziario, stante la necessità di garantire i servizi in condizioni di sicurezza e in ottemperanza alle linee guida e normative via via emanate per il contenimento della pandemia da Covid-19. Segnatamente, sulla base del DM 39 del 26/06/2020, *Adozione del Documento per la pianificazione delle attività scolastiche, educative e formative in tutte le Istituzioni del Sistema nazionale di Istruzione per l'anno scolastico 2020/2021* (cd. "Piano scuola") e successivi provvedimenti normativi, l'attività espletata dall'Ufficio per i singoli servizi è stata la seguente:<br><br>**REFEZIONE SCOLASTICA**: ci si è attivati per verificare gli spazi delle refezioni in ogni plesso (conteggio del numero di tavoli, verifica capienza con le distanze previste dal decreto) e per concordare con la ditta di ristorazione le misure necessarie (organizzazione di **doppi turni**, valutazione dei tempi, personale e costi per **sanificazioni**, utilizzo di materiale **usa e getta,** gestione dello smaltimento dei **rifiuti**, somministrazione dell'acqua, menù idonei ai doppi turni…). Il servizio è stato regolarmente attivato il 21 settembre per i plessi dell'Istituto Comprensivo I, il 28 settembre per le scuole dell'infanzia dell'Istituto comprensivo II e il 5 ottobre per la scuola primaria Don Mazzolari. In seguito, si sono resi necessari adeguamenti ulteriori su base esperienziale (n. di classi con pasto in classe per la Laini, modifica dei turni mensa…). Dal punto di vista finanziario, è stata **integrata** la spesa impegnata inizialmente con Determinazione n. 724 del 6/8/2020 (prevista in euro 975.132,00 per l'anno 2020/2021) con ulteriori euro 196.720,00 (Determinazione n. 1034 del 23/10/2020).<br><br>**TRASPORTO SCOLASTICO**: è stato garantito regolarmente dall'inizio dell'anno scolastico, rispettando le **capienze** massime man mano consentite dai provvedimenti normativi: inizialmente al 80% e quindi al 50%. In particolare, rispetto all'organizzazione dell'anno precedente: sono state ottimizzate le linee a servizio della Scuola Don Mazzolari, con modifica del percorso / fermate per l'unificazione delle linee Eridano e Lira; è stata ottimizzata l'organizzazione delle linee della scuola Laini (Orsa Maggiore, Centauro) con |

| | |
|---|---|
| | l'aggiunta di una corsa ulteriore per far fronte alla **differenziazione degli orari di entrata** dell'Istituto comprensivo I. A dicembre sono stati sostituiti gli autobus singoli con due snodati, al fine di garantire un **maggiore distanziamento**; per le scuole secondarie, di primo e secondo grado, sono stati monitorati gli orari scaglionati di ingresso delle varie scuole, al fine di garantire per quanto possibile il servizio e in particolare sono state aumentate le corse di Pegaso, Cassiopea e Orione. Sul **sito internet** del Comune è stata data prontamente notizia di ogni variazione man mano intervenuta, così come tramite comunicazioni mail mirate, nell'applicativo eCivis, e sono state gestite le numerose pratiche di disdetta/iscrizione da parte degli utenti, conseguenti alla modificata organizzazione scolastica. Nel mese di novembre, è stata sospesa l'emissione delle rette a seguito dell'arresto della didattica in presenza negli Istituti superiori. Essendo, tuttavia, consentita la presenza per i laboratori ed essendo le linee attive per le scuole secondarie di primo grado, per il mese di dicembre è stata data facoltà ai genitori di scegliere una tariffa flat di 10 euro (in caso di utilizzo anche saltuario) o di sospensione della retta.<br><br>Con DGC n. 118 del 23/06/2020 il contratto del servizio di trasporto scolastico è stato prorogato sino al 31 dicembre 2021 (vedi sotto "Trasporto scolastico"). Con successiva determinazione n. 655/2020, è stato assunto il relativo impegno di spesa, per euro 284.672,00. Si è reso quindi necessario prevedere un'**integrazione di spesa** per euro 77.264,00 (determinazione n. 1035 del 23/10/2020), conseguente agli ulteriori costi derivanti dall'organizzazione del servizio sopra descritta. Di tale variazione contrattuale è stata inviata regolare comunicazione all'Osservatorio lavoro pubblici della Regione Lombardia.<br><br>Come da istanza di Brescia Trasporti, acquisita al Protocollo generale con il n. 53230 del 17/11/2020, *giusta* determinazione dirigenziale n. 1132 del 18/11/2020 recante "***Ristoro per la copertura delle spese residue incomprimibili nel periodo di* lockdown *dal 24 febbraio a giugno 2020****, per la sospensione del servizio di trasporto "finalizzato scuole" conseguente all'emergenza epidemiologica da COVID-19. Imputazione e liquidazione al gestore dei servizi di trasporto scolastico per questo Ente, Brescia Trasporti S.p.A.*", pur nelle more dell'approvazione del decreto recante la suddivisione del fondo ministeriale a favore dei Comuni interessati per il ristoro *de quo*, è stata impegnata e liquidata a favore del suddetto Gestore del trasporto scolastico, per i fini descritti, la somma di € 37.700 oltre IVA 10%, fatta salva la compensazione sulle fatture utili |

| | |
|---|---|
| | relative al servizio per l'anno scolastico 2020/2021 a concorrenza di pari importo, nel caso in cui il decreto ministeriale recante la suddivisione delle risorse del fondo citato non venisse assunto, oppure nel caso in cui il contributo che il Ministero competente assegnerà a questo Comune fosse inferiore all'importo già erogato.<br><br>**PEDIBUS:** è stato garantito regolarmente dall'inizio dell'anno scolastico, grazie al fatto che il servizio viene svolto all'aperto e non comporta particolari criticità. E' stato tuttavia incrementato il numero di operatori (con l'inserimento di un nonno-vigile) e aumentato il tempo di assistenza al fine di garantire la sorveglianza fino agli orari di entrata a scuola (scaglionati per le scuole dell'Istituto comprensivo I). Questo ha comportato un costo aggiuntivo mensile di euro 1.185,00.<br><br>**PRE E POST SCUOLA**: si tratta dei servizi che hanno comportato le maggiori criticità per la necessità di mantenere i bambini separati per sezione/classe, nelle cc.dd. "bolle", oltre alle ulteriori misure di sanificazione richieste. I servizi sono stati avviati dal 5 ottobre 2020, con l'impiego di circa una cinquantina di ulteriori operatori da parte della cooperativa assegnataria del servizio. Sono stati necessari vari aggiustamenti nell'organizzazione, per far fronte alle esigenze delle scuole e dei genitori (orario maggiorato di un quarto d'ora per il postscuola della scuola dell'infanzia Rodari, passaggio dall'ingresso unico alle 7.30 a ingressi scaglionati per i prescuola, con ulteriori necessità di personale di sorveglianza). L'ufficio ha gestito le numerose pratiche di disdetta/iscrizione da parte degli utenti, conseguenti alla modificata organizzazione dei servizi.<br><br>Con determinazione n. 723 del 6/8/2020 è stato rinnovato il contratto per i servizi di assistenza scolastica per l'anno 2020/2021, con un impegno di spesa di euro 817.004,36. Si è reso quindi necessario prevedere un'**integrazione di spesa** per euro 140.829,94 (determinazione n. 1026 del 22/10/2020), conseguente agli ulteriori costi derivanti dall'organizzazione del servizio sopra descritta. Una ulteriore integrazione dell'impegno è stata assunta con determinazione n. 77 del 21/1/2021, per euro 202.454,74. Di tali variazioni contrattuali è stata inviata regolare comunicazione all'Osservatorio lavoro pubblici della Regione Lombardia.<br><br>• L'applicazione delle fasce ISEE è stata puntualmente verificata e monitorata per i due servizi per i quali è prevista (refezione e trasporto).<br><br>• Nel periodo gennaio/giugno non sono pervenute richieste di |

| | |
|---|---|
| | libri di testo per l'anno scolastico 2019/2020; per il 2020/2021, è stato assunto impegno di spesa e sono state emesse alcune cedole per bambini residenti frequentanti in altri Comuni. Per una più dettagliata illustrazione inerente la fornitura dei libri di testo per le scuole primarie a.s. 2020/2021, si rimanda a quanto innanzi relazionato nel Programma 02 (vedi punto "Libri di testo" ).<br><br>• Nel periodo settembre/dicembre sono stati impiegati 9 anziani aderenti al progetto di reinserimento nel mondo del lavoro (nonni-vigili). L'orario di servizio per le scuole primarie è stato prolungato al fine di coprire tutto il periodo di ingresso degli alunni (in classi scaglionate). E' stata prevista anche la sorveglianza nel cortile del Plesso scolastico, contestualmente alla formazione delle classi della scuola Papa, e un nonno vigile che coadiuva il servizio pedibus Scoiattolo (per il numero di alunni e le necessità di distanziamento). |
| **Servizi di assistenza agli studenti disabili**: organizzazione del servizio e delle procedure di erogazione del servizio di assistenza per l'autonomia e la comunicazione per garantire l'integrazione scolastica degli alunni residenti in situazione di disabilità assegnato alle scuole di ogni ordine e grado, sul territorio e in altri Comuni; per gli alunni degli Istituti superiori, con richiesta di contributi e rendiconto delle spese sostenute secondo le modalità stabilite dalla Regione. | Per tutti gli ordini e gradi di istruzione, è stato organizzato il servizio specialistico di assistenza all'autonomia e alla comunicazione agli alunni residenti a Desenzano del Garda; il servizio è stato reso in presenza sino al 22 febbraio 2020, ultimo giorno di lezione.<br><br>Dal mese di aprile, verificata la disponibilità del personale educativo e su progettazione delle scuole, i Servizi sociali hanno definito l'organizzazione oraria dell'assistenza specialistica a distanza. Gli alunni sono stati seguiti dagli stessi educatori, in collaborazione con le famiglie, pur se con monte ore ridotti parzialmente; sono state solo 3 le famiglie che non hanno ritenuto di fruire del servizio educativo organizzato da remoto.<br><br>Per l'assistenza a distanza, nel periodo aprile/giugno sono così state assicurate n. 2564 ore di servizio per gli alunni delle scuole dell'infanzia e di 1° grado; le ore per gli alunni degli Istituti superiori e CFP.<br><br>Ad agosto, sono state rendicontate tutte le ore di servizio svolte per gli studenti degli Istituti Superiori durante l'anno scolastico 2019/2020 nell'ambito dell'apposito Bando Inclusione di Regione Lombardia; ad Ottobre le stesse sono state rimborsate. Nell'esercizo 2020, è stata altresì anticipata la somma di € 68.067,00 relativa allo stesso intervento - anno scolastico 2020/2021.<br><br>Per l'anno scolastico 2020/2021 sono pervenute dai Dirigenti scolastici di tutte le scuole di ogni ordine e grado n. 52 domande di erogazione del servizio di assistenza all'autonomia e alla comunicazione, di cui n. 11 per gli istituti Superiori.<br><br>L'Ufficio, dopo aver reperito tutta la documentazione necessaria, ivi compresa la raccolta delle domande da parte delle scuole e delle famiglie per l'assistenza a scuola e per il trasporto; ha quindi inserito |

| | |
|---|---|
| | tutti i dati degli studenti frequentanti le scuole Superiori sul nuovo portale BANDI-ONLINE di Regione Lombardia, per la richiesta di rimborso di competenza della Regione.<br><br>Le ore di servizio *ad personam* assicurate agli alunni delle scuole dall'inizio dell'anno scolastico a dicembre 2020 sono state in tutto 11.696,49 (di cui 2.265,24 per gli studenti degli istituti superiori).<br><br>Due assistiti - un alunno frequentante la scuola secondaria di primo grado e uno studente frequentante la scuola secondaria di secondo grado - hanno ricevuto assistenza anche sul trasporto scolastico. |
| **Refezione scolastica**: erogare il servizio in corrispondenza delle giornate di calendario scolastico richieste; attivare 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. | Sino al 21 febbraio, il servizio di refezione scolastica è stato svolto nelle giornate previste, con il menu invernale approvato e avvalorato da ATS Brescia. È ripreso a settembre, ed è stato reso per tutto il periodo settembre/dicembre, come meglio sopra declinato.<br>Da settembre a dicembre 2020 il servizio è stato erogato in corrispondenza di tutte le giornate di calendario.<br>Il menù invernale, approvato dall'A.T.S., è entrato in vigore il 02/11/2020.<br><br>Nello stesso periodo sono state attivate n. 11 azioni correttive/ preventive su segnalazione degli utenti.<br><br>La verifica di autocontrollo HACCP, in calendario nel mese di marzo, non è stata effettuata, stante la chiusura delle scuole.<br><br>Il tecnologo alimentare ha però effettuato i necessari sopralluoghi all'avvio del nuovo anno scolastico nei diversi plessi scolastici (v. report in atti d'ufficio, mesi di settembre e ottobre 2020), anche in caso di segnalazione da parte dell'Ufficio. Sono state effettuate le verifiche previste, con le conseguenti segnalazioni a chi di competenza.<br><br>Sopralluoghi da parte del personale dell'ufficio non sono stati possibili, sia per le restrizioni in atto, sia per l'elevato carico di lavoro - organizzativo e burocratico -. |
| **Refezione scolastica**: esperire la gara d'appalto per l'affidamento del servizio di refezione scolastica (contratto in scadenza nel mese di agosto 2020), previa valutazione di soluzioni innovative/alternative di gestione del servizio (centro cottura comunale, terminale sul territorio, ecc.) | Il procedimento della gara d'appalto per la refezione è stato sospeso a causa dell'emergenza Covid-19 e della conseguente impossibilità di impostare un piano economico finanziario dell'appalto congruo rispetto allo scenario del tutto indefinito dipendente dallo sviluppo della contingenza.<br><br>Si è così stabilito di procrastinare l'emanazione del bando di gara, prevista tramite CUC e – acquisito il parere favorevole della Giunta comunale - si è provveduto con determinazione dirigenziale n. 724 del 6/8/2020 alla proroga del contratto in essere per 12 mesi (4 di recupero per la sospensione e 8 di proroga), per un impegno di spesa di € 975.132,00. |

| | |
|---|---|
| **Servizio di autocontrollo HACCP**: esperire la gara d'appalto per l'affidamento del servizio di autocontrollo HACCP sulla refezione scolastica (contratto in scadenza nel mese di agosto 2020). | Il servizio di autocontrollo HACCP è stato prorogato con determinazione n. 795 del 28/8/2020, sia per il recupero dei sei mesi di sospensione del servizio (marzo-agosto 2020), sia per la proroga tecnica di 6 mesi prevista in contratto (spesa impegnata euro 16.617,77), al fine di indire una nuova gara per l'anno scolastico 2021/2022. |
| **Trasporto scolastico**: esperimento della gara d'appalto per l'affidamento del servizio di trasporto scolastico (contratto prorogato con Brescia Trasporti S.p.A. per a.s. 2019/2020, in scadenza a giugno 2020), o valutazione alternative in coordinamento con il servizio di trasporto pubblico urbano e Agenzia TPL di Brescia. | Alla luce della recente modifica introdotta con l'art. 14, comma 1, lett. b), L.R. 21 maggio 2020, n. 11, a mente del quale il termine del 30 giugno 2020 -precedentemente stabilito per la proroga dei contratti di trasporto pubblico locale - è stato posticipato di 18 mesi, in analogia con quanto previsto per il trasporto urbano, anche il contratto del servizio di trasporto scolastico è stato prorogato sino al 31 dicembre 2021 (cfr. DGC n. 118 del 23/06/2020 e determinazione n. 655/2020). |
| **Servizi di assistenza scolastica** (**assistenza agli alunni in situazione di disabilità, pre scuola, post scuola, pedibus)**: procedere al rinnovo annuale del contratto oppure esperire la gara d'appalto per l'affidamento dei servizi di assistenza sugli scuolabus, assistenza socio-psico-pedagogica, pre e post scuola, pedibus (contratto rinnovato per a.s. 2019/2020, con scadenza nel mese di giugno 2020). | Acquisita la disponibilità unitamente alle offerte migliorative proposte dal R.T.I. Elefanti Volanti / COGESS, è stato avviato il procedimento per il rinnovo del contratto di appalto, per l'anno scolastico 2020/2021.<br>Sono state effettuate le verifiche di legge sulle dichiarazioni sostitutive presentate dal Raggruppamento per la definizione del provvedimento dirigenziale di rinnovo, alle stesse condizioni economiche.<br>Con determinazione n. 723 del 6/8/2020 è stato rinnovato il contratto per i servizi di assistenza scolastica per l'anno 2020/2021, con un impegno di spesa di euro 817.004,36. Si è reso quindi necessario prevedere un'**integrazione di spesa** per euro 140.829,94 (determinazione n. 1026 del 22/10/2020), conseguente agli ulteriori costi derivanti dall'organizzazione del servizio (come sopra descritti). Una ulteriore integrazione dell'impegno è stata assunta con determinazione n. 77 del 21/1/2021, per euro 202.454,74. Di tali variazioni contrattuali è stata inviata regolare comunicazione all'Osservatorio lavoro pubblici della Regione Lombardia. |
| **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:*<br>• erogazione dei Buoni Scuola comunali per gli alunni delle scuole primarie statali;<br>• erogazione delle Borse di | In particolare per il Buono scuola comunale, si segnala che - stante il periodo di lock down e grazie alla possibilità di invio massivo di mail con la piattaforma eCivis -, sono state informate direttamente le famiglie con figli residenti in età di scuola primaria e un ISEE confacente a quanto previsto dal Bando (€ 15.749), iscritti ai servizi scolastici comunali, mediante email individuali:<br>- n. 245 mail inviate per alunni scuola primaria;<br>- n. 35 mail per alunni dell'ultimo anno della scuola dell'infanzia.<br>Per un maggior dettaglio su entrambi i benefici economici, si |

<table>
<tr><td>Studio intitolate a “Durighello”.</td><td>rimanda a quanto esposto al Programma 02.</td></tr>
<tr><td>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; verifica andamento procedura pagoPA e conseguente valutazione su opportunità di estensione punti di ricarica con installazione di apparecchiature POS collegate al Nodo, per il caricamento monetario dei “conti elettronici” per i servizi scolastici/ educativi.</td><td>L’attività di monitoraggio della corrispondenza delle reversali rispetto ai pagamenti registrati sull’applicativo eCivis tramite eFil (nodo per il sistema pagoPA) è allineata al 30 settembre 2020.<br><br>In esito alla ricognizione sull’esercizio 2020 è stata rilevata una sola difformità (versamenti in pagoPa registrati in eCivis non corrispondenti a reversali nel capitolo di entrata), per 200 euro complessivi, , che è stata verificata mediante richiesta di assistenza all’intermediario per i pagamenti eFil e sanata.<br><br>Totale Euro ricariche Prepagato mensa a.s. 2020/2021 al 31/12/2020<br>€ 180.841,89<br><br><table><tr><th>Servizio</th><th>Tipo saldi</th><th>Quantità</th><th>Totale</th></tr><tr><td>Refezione Scolastica</td><td>Totale positivi</td><td>700</td><td>€ 49.084,82</td></tr><tr><td>Refezione Scolastica</td><td>Totale negativi</td><td>585</td><td>-€ 46.854,13</td></tr><tr><td>Refezione Scolastica</td><td>Totale 0</td><td>173</td><td>€ 0,00</td></tr><tr><td>Refezione Scolastica</td><td>Totale generale</td><td>1458</td><td>€ 2.230,69</td></tr></table><br>Situazione per Rette Postpagato altri servizi a.s. 2020/2021 al 31/12/2020<br><table><tr><th>Servizio</th><th>Emesso</th><th>Pagato</th><th>Insoluto</th></tr><tr><td>Trasporto</td><td>€ 17.131,12</td><td>€ 15.245,12</td><td>€ 1.886,00</td></tr><tr><td>Prescuola</td><td>€ 4.253,50</td><td>€ 3.983,50</td><td>€ 270,00</td></tr><tr><td>Postscuola</td><td>€ 4.184,50</td><td>€ 3.659,50</td><td>€ 525,00</td></tr></table></td></tr>
<tr><td>Servizi e beni per le scuole: mettere a disposizione delle scuole il servizi 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.</td><td>Come detto, le feste di fine anno e tutte le ulteriori attività progettuali “storiche”, non hanno avuto luogo a causa della sospensione delle attività scolastiche per l’emergenza sanitaria Covid-19.<br><br>Se per il periodo gennaio / giugno 2020 erano state già richieste e autorizzate più di 60 uscite, a causa della pandemia le uscite garantite con mezzi e autisti del Comune sono state solo 14 in totale, realizzate nel mese di gennaio e fino al 14 febbraio.<br><br>Come nel primo semestre 2020, anche alla ripresa delle lezioni non sono state effettuate uscite didattiche in quanto, sempre a motivo dell’emergenza da Covid-19, non è stata organizzata dalle scuole alcuna uscita didattica, né con gli scuolabus comunali, né con i bus finalizzati scuole, né con i bus urbani.</td></tr>
<tr><td>Convenzione con i Centri di Assistenza Fiscale per il servizio di</td><td>Giusta indicazioni approvate con deliberazione di Giunta comunale n. 413 del 17 dicembre 2019, recante “Approvazione dello schema</td></tr>
</table>

| | |
|---|---|
| **assistenza nella presentazione dell'ISEE**: verifica delle dichiarazioni ISEE pervenute, liquidazione delle competenze; istruttoria per la sottoscrizione della convenzione (accordo biennale, prossima scadenza 31/12/2021). | *di convenzione tra il Comune di Desenzano del Garda ed i Centri di assistenza fiscale per il servizio reso agli utenti residenti in relazione alla presentazione dell'attestazione ISEE per l'accesso agevolato ai servizi e per i contributi, agli assegni di maternità e nuclei numerosi, ai bonus energia e gas - periodo 2020/2021"*, con successiva determinazione dirigenziale n. 197 del 10/02/2020, sono stati assunti gli impegni di spesa per il servizio di assistenza per la presentazione dell'attestazione ISEE in parola. Sono state così impegnate le spese stimate per il periodo 2020/2021, come segue:<br><br>pratiche per Servizi Scolastici, capitolo 3142, Esercizio 2020:<br><br>• CAF CISL € 650,00 iva inclusa<br>• CAF ACLI € 600,00 iva inclusa<br>• CAF CGIL € 600,00 iva inclusa<br>• CAF TUTELA FISCALE DEL CONTRIBUENTE € 1.000,00 iva inclusa;<br><br>pratiche per Servizi Scolastici, capitolo 3142, Esercizio 2021:<br><br>• CAF CISL € 650,00 iva inclusa<br>• CAF ACLI € 600,00 iva inclusa<br>• CAF CGIL € 600,00 iva inclusa<br>• CAF TUTELA FISCALE DEL CONTRIBUENTE € 1.000,00 iva inclusa.<br><br>Alla chiusura dell'anno 2020 sono stati richiesti ai CAF gli elenchi delle pratiche esperite per i servizi scolastici nel corso dell'anno. Gli stessi sono stati verificati e sono stati comunicati i dati per l'emissione delle fatture. Si rileva una flessione nel numero delle pratiche rispetto agli anni scorsi. |

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **04** | **ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO** |
| **PROGRAMMA** | **07** | **DIRITTO ALLO STUDIO** |

***Dirigente Settore Servizi all'istruzione Flavio Casali***
***Responsabile Settore Servizi all'istruzione Tiziana Tiveron***
***Assessore Annalisa Colombo***

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| **Piano per il Diritto allo Studio**: elaborazione del documento fondamentale che raccoglie e unisce | Per la stesura del Piano di intervento per l'attuazione del Diritto allo Studio 2020/2021, pur nella persistente situazione di incertezza sull'avvio delle attività didattiche, si è provveduto per tempo a |

| | |
|---|---|
| tutti i Programmi della Missione 04, previo confronto con le istituzioni scolastiche e con l'apporto della Consulta di Piano e delle altre Commissioni istituzionali. | raccogliere le iscrizioni ai servizi scolastici, i dati degli iscritti a tutte le scuole del territorio – statali e paritarie -, si sono raccolte le esigenze espresse dai Dirigenti scolastici, si è quantificata l'ipotesi di riparto dei contributi a sostegno dei Piani dell'Offerta Formativa e la spesa per i servizi.<br><br>Verificata la tenuta del Bilancio a copertura delle diverse voci da finanziare, con deliberazione n. 68 del 30 novembre 2020 il Consiglio comunale ha approvato l'importante strumento di programmazione.<br><br>A causa delle aumentate esigenze derivanti dalla diversa organizzazione dei servizi scolastici tutti, la spesa stimata per i diversi interventi del Piano sull'esercizio 2020 somma a € 1.214.153,00. |
| **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. | Patrocini già assegnati e finanziati non sono stati beneficiati a causa della sospensione delle attività didattiche e delle manifestazioni: tra questi, il convegno organizzato dal Liceo Bagatta denominato "Dalla violenza alla pace: un altro sguardo al futuro", in programma il 31 marzo 2020, e anche il "Concerto di Primavera" con il pianista Leandro Piccioni, in programma il 21 marzo 2020 presso l'Auditorium dell'IISS Bazoli – Polo, nonché il Seminario regionale di formazione nell'ambito del progetto Rete Nazionale "Professionalmente Insieme 2", previsto nelle giornate del 20 e 21 marzo 2020 presso lo stesso Istituto Bazoli-Polo.<br><br>Non hanno avuto luogo i consueti eventi conclusivi del Liceo Bagatta di fine anno scolastico – in programma dal 30 maggio al 5 giugno (teatro, musica, ecc) – e nel periodo settembre/dicembre non sono stati richiesti patrocini per l'anno scolastico 2020/2021. |

## 1.4 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**
**Dirigente dott. Flavio Casali -**
**Responsabile dott. Luca Mori**

***Obiettivi operativi anno 2020 e relativa attuazione***

*L'emergenza sanitaria da Coronavirus (covid-19) ha pesato significativamente sulla realizzazione degli obiettivi operativi in campo culturale e sportivo, in considerazione:*

1. *della chiusura, su tutto il territorio nazionale ed in particolari periodi dell'anno, dei servizi di apertura al pubblico degli istituti e luoghi della cultura e dello sport, nonché gli spettacoli di qualsiasi natura, inclusi quelli teatrali e cinematografici;*

2. *della forte riduzione delle risorse economiche residuali destinate al settore cultura e sport (ad eccezione di quelle relative a contratti non rescindibili già conclusi), che hanno inciso pesantemente sulla realizzazione degli obiettivi;*

3. *della riduzione delle risorse umane a disposizione;*

4. *della necessità di riprogrammare più volte nel corso dell'anno tutta l'attività:*

- *in fase di chiusura dell'erogazione dei servizi, con conseguente annullamento degli eventi organizzati e/o patrocinati, ma anche dell'annullamento di contratti per la loro realizzazione;*

- *in fase di riapertura (maggio 2020), per le mutate condizioni non solo in termini economici e qualitativi ma anche dal punto di vista organizzativo, in considerazione del fatto che la riapertura dei luoghi di cultura (Biblioteca, Museo, Galleria civica, Castello) ha impegnato il settore nell'applicazione della complessa normativa, con una conseguente indispensabile aumento dell'attività di controllo. E' solo da segnalare che la riapertura ha imposto una ridefinizione dell'offerta culturale e sportiva non solo per i motivi sopra specificati ma anche a causa del sostanziale mutamento della richiesta e dell'aspettativa degli stakeholders.;*

- *in fase di nuova chiusura nell'autunno 2020.*

*Di seguito sarà quindi esposto lo stato di attuazione degli obiettivi, tenendo in considerazione:*

- *che fino alla fine di marzo gli uffici hanno potuto sviluppare e programmare le proprie azioni come inizialmente previsto;*

- *che da fine marzo a fine maggio si è assistito ad una sostanziale chiusura dei servizi erogati, ma non dell'attività degli Uffici, impegnati nell'annullamento degli eventi e nell'ideazione e organizzazione di eventi alternativi a distanza;*

- *che dai primi di giugno a metà anno i settori sport e cultura hanno riaperto i servizi erogati attraverso una completa riorganizzazione e ad un uso limitatissimo delle risorse economiche ed umane disponibili;*

- *che dall'inizio dell'autunno fino a fine anno le manifestazioni, gli eventi, il Museo, il Castello e la Galleria civica sono stati costretti alla sospensione delle attività. A questo ha fatto eccezione la Biblioteca per la quale la normativa ha permesso l'apertura nel pieno rispetto delle normative anti covid-19;*

- *che il numero degli spettatori ai singoli eventi che si sono realizzati è stato ridotto in applicazione delle norme anticovid-19.*

***Smart working***

*L'attività del personale è stata ridefinita in considerazione della normativa nazionale/regionale e di settore prevista per il personale, e i suoi relativi contingentamenti.*

*Tutto il personale ha operato anche da remoto al fine di garantire l'erogazione dei servizi ordinari (e in alcuni casi straordinari) ma anche per l'ideazione, la preparazione e la conduzione di eventi online.*

*Il settore è stato anche impegnato nella preparazione della riapertura dei luoghi culturali, con una ridefinizione delle attività e la consulenza telefonica agli utenti anche per l'uso delle risorse on line messe a disposizione (ad es. predisposizione e aggiornamento delle pagine del nuovo sito comunale o, per la biblioteca, utilizzo di Media Libray on Line -, gestione posta elettronica, aggiornamento pagine social della biblioteca). Tale riapertura ha imposto una preparazione tecnica per l'applicazione delle norme anticovid.*

| Obiettivo operativo | Stato di attuazione |
|---|---|
| Ricerca scientifica e collaborazione con enti e reti | 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 solide reti con le realtà territoriali.<br><br>Sono state confermate anche per l'anno 2020 le seguenti reti:<br><br>• "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;<br><br>• rete dei Musei "Garda Musei", che raggruppa i principali musei del territorio bresciano; |

| | |
|---|---|
| | • "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);<br><br>• "Atto di intesa" con i soggetti responsabili della gestione dei beni culturali costituenti il Sito UNESCO.<br><br>Il Museo ha concluso, nell'anno in corso, i lavori per la realizzazione di un nuovo ambiente immersivo, grazie al sostanziale cofinanziamento di Regione Lombardia.<br><br>Relativamente alla ricerca scientifica legata alla presentazione di progetti di cofinanziamenti si vedano i successivi obiettivi operativi. |
| Potenziamento nell'utilizzo delle strutture comunali per eventi culturali e sportivi e realizzazione di eventi anche di forte impatto culturale | Anche per l'anno 2020 è stata programmata un'intensa attività di promozione dei beni culturali gestiti dal Comune di Desenzano del Garda, attraverso la predisposizione di eventi vari realizzati sui siti stessi, programmazione che purtroppo è mutata radicalmente in considerazione dell'emergenza sanitaria. Per quanto riguarda il **Museo** si segnala:<br><br>• in data 31 marzo il Museo ha aderito all'iniziativa di "AbbonamentoMusei" organizzando l'evento "Disegniamo l'arte" con laboratori di disegno per bambini e visita guidata al Museo. Tale iniziativa è stata successivamente annullata causa Covid-19;<br><br>• non è stato possibile realizzare i due appuntamenti annuali della programmata e ormai tradizionale "Notte al Museo" sempre causa Covid-19;<br><br>• sono state sospese le mostre all'interno del chiostro;<br><br>• sono invece stati realizzati i laboratori archeologici in lingua inglese e in lingua italiana "Martedì al Museo". In totale tre date con partecipazione gratuita che hanno raccolto un interesse rinnovato con posti esauriti (limitati a causa Covid-19). Considerata la richiesta degli utenti, nel secondo e terzo laboratorio è stata raddoppiata la disponibilità di posti, nel rispetto della normativa anticovid e in totale sicurezza;<br><br>• durante il periodo natalizio il Museo ha aderito all'evento *on line* dedicato ai bambini "Disegna il tuo Museo" promosso dall'Associazione AbbonamentoMusei.<br><br>Per Museo, Castello e Galleria Civica sono stati messi a punto percorsi obbligati interni che, oltre che a determinare il distanziamento tra gli utenti, hanno contributo a valorizzare i contenuti.<br><br>Presso il Castello la maggior parte degli eventi in programma è stata |

| | |
|---|---|
| | sospesa. La struttura è stata riaperta al pubblico nel periodo estivo, con una programmazione di mostre al piano terra con ingresso gratuito (vedi successivi obiettivi). Al fine di rendere possibile tutto ciò i Servizi culturali hanno organizzato la predisposizione delle strutture necessarie (palco, luci, bagni chimici, pulizie, ecc.) garantendo nel contempo la sicurezza con l'impiego di squadre antincendio e primo soccorso.<br><br>Il settore ha poi garantito l'erogazione dei servizi in applicazione della normativa anticovid-19, ampliando sostanzialmente il personale di controllo/custodia a disposizione come segue:<br><br>• Galleria civica: 2 persone, anziché 1;<br><br>• Museo: 2 persone anziché 1;<br><br>• Castello: 4 persone anziché 2;<br><br>• Manifestazioni: 2/3 persone anziché 1.<br><br>Causa indisponibilità economica il personale è stato reperito e organizzato:<br><br>• attraverso forme alternative (nonni custodi, dote comune, servizio civile) particolarmente economiche;<br><br>• attraverso la disponibilità del personale in servizio.<br><br>L'attività della Biblioteca Civica del primo semestre 2020 è stata caratterizzata da un lungo periodo di chiusura al pubblico a causa dell'emergenza sanitaria Covid-19. Dal 25 febbraio al 3 giugno il servizio di apertura è stato infatti sospeso.<br><br>La programmazione precedente al *lockdown* ricalcava la struttura e l'offerta diversificata e ben strutturata messa a punto negli ultimi anni, confermando un orario di apertura al pubblico molto ampio (50 ore settimanali) a pieno servizio.<br><br>I dati statistici relativi ai vari aspetti del servizio non sono pertanto particolarmente significativi e soprattutto non sono confrontabili con quelli degli anni precedenti. La chiusura forzata ha permesso tuttavia la realizzazione di lavori e di iniziative non programmate ad inizio anno. Sono state avviate attività *on-line* che hanno permesso alla biblioteca di mantenere un dialogo sempre aperto con gli utenti e di approfondire conoscenze tecniche che potranno essere sfruttate anche quando sarà possibile tornare programmare gli eventi in presenza senza alcuna limitazione.<br><br>Ma andiamo con ordine, prima di tutto i dati relativi al prestito:<br><br>**Attività di prestito** |

| | |
|---|---|
| | Nel corso del 2020 i prestiti sono stati 42.701 (con un calo di soli 4.566 rispetto all'anno precedente). Un dato positivo (tenendo contro che la chiusura si è protratta per più di tre mesi) e che dal 25 gennaio agli utenti non è permesso scegliere i libri a scaffale. Per favorire l'accesso durante il periodo di chiusura è stato attivato il servizio "*Prenota in biblioteca e ritira in libreria"* per mantenere attivo almeno il servizio di prestito.<br><br>*Utenti attivi*<br><br>Gli utenti attivi sono stati 1952 (sono da considerare utenti attivi quelli che hanno registrato almeno un prestito nel corso dell'anno).<br><br>**Eventi promossi e presenze agli eventi**<br><br>Il capitolo eventi merita un'analisi più attenta, perché le attività della biblioteca non si sono fermate nel periodo del *lockdown* ma si sono trasferite sulla pagina *facebook*.<br><br>Nei primi due mesi dell'anno sono state comunque programmate e realizzate tutte le iniziative che caratterizzano la normale attività della biblioteca.<br><br>**Gruppo lettura**<br><br>Con cadenza mensile (fino al mese di febbraio 2020) il gruppo lettura si è ritrovato per parlare e discutere del libro (o dei libri) scelti da gruppo stesso. E' stato sospeso durante il *lockdown* di primavera ed ha ripreso l'attività nel mese di ottobre utilizzando la piattaforma Zoom.<br><br>L'attività del Gruppo, compresi i giudizi sui singoli libri, è documentata sulla pagina web https://opac.provincia.brescia.it/library/biblioteca-di-desenzano-del-garda/gruppo-lettura-villa-brunati/<br><br>**Reading a Villa Brunati**<br><br>Per i primi due mesi dell'anno 2020 è stato proposto un *reading* (voce e musica) per raccontare ed ascoltare pagine della grande letteratura (contemporanea e non). La presenza media è stata di 40 persone. L'appuntamento di marzo è stato rinviato e ripreso nel mese di agosto sul terrazzo di Villa Brunati<br><br>**Parole tra noi**<br><br>Cartellone dedicato agli scrittori (di respiro nazionale) che a villa Brunati incontrano i lettori. La rassegna, nei primi due mesi del 2020, ha registrato la presenza di Dino Messina, Manuela Dviri, Rosa Teruzzi, Mattia Ferri.<br><br>Come detto dal 25 febbraio le attività in presenza sono state sospese e questi incontri sono stati "traferiti" sulla pagina *facebook* della biblioteca che da marzo a fine giugno ha promosso una serie di dirette |

(#PAROLECONVOI) con: Massimo Carlotto, Paola Barbato, Piergiorgio Pulixi, Paolo Malaguti, Gek Tessaro, Rosa Teruzzi, Barbara Baraldi, Fausto Ghiradini, Andrea Pennacchi, Michela Marzano Tersite Rossi, David Conati, Romana Petri, Alice Milani, Patrizia Rinaldi, Andrea Vitali Ilaria Tuti, Luca Amerio, Gabriele Dadati, Marilù Oliva, Paolo Ghidoni, Viola Ardone, Enrico Galiano, Romina Casagrande, Francesca D'Aloja. Le dirette sono continuate anche nel mese di luglio con Maurizio e Giovanni, Luca Ricci, Gabriella Genisi, Paola Pesce. La diretta di fine luglio con Alice Basso è stata invece trasformata in un evento in presenza (14 agosto) sul terrazzo di villa Brunati.

Nel mese di ottobre le dirette sono riprese con la partecipazione di Andrea De Carlo, Federica Seneghini, Anna Martellato, Giorgio Fontana, Bruno Tognolini, Paola Barbato, Luca Crovi, Edoardo Albinati, Edoardo Nesi.

Complessivamente gli appuntamenti sono stati 43.

**Avventura in biblioteca**

Appuntamento mensile con le storie e la creatività per i bambini 4-9 anni. Attività ormai consolidata del secondo sabato del mese che registra una media di 20 presenze. Si è regolarmente svolta nei mesi di gennaio e febbraio. con il *lockdown* è stata in parte sostituita con due iniziative *on-line,* sempre sulla pagina *facebook* della biblioteca:

- Dieci Minuti: Fiabe e Storie con Maddalena Ferro (mamma e lettrice). Appuntamento settimanale dedicato ai più piccolo (da aprile a giugno)

- Venerdì da ragazzi: 4 appuntamenti nel mese di maggio dedicati ai libri per i ragazzi da 10 a 14 anni)

**Altre visioni**

La rassegna cinematografica si è regolarmente svolta nei mesi di gennaio e febbraio (con una presenza media di 20 persone). Dal mese di marzo è stata sospesa.

**Story telling**

Laboratori in lingua inglese per bambini realizzati in collaborazione con Pingu's English di Desenzano. Avviati nell'autunno 2019 sono stati regolarmente condotti fino al mese di febbraio 2020 con cadenza mensile. Gli incontri (per i quali è prevista una quota di partecipazione di 3 €) prevedono due gruppi: uno per bambino 3-6 anni ed uno per bambini 7-9 anni. I posti previsti (15 per ogni gruppo) sono sempre stati esauriti.

**Attività per gli studenti**

Per gli studenti si segnala che la Biblioteca ha promosso incontri per il

| | |
|---|---|
| | mondo della scuola (dalla scuola per l'infanzia alle scuole superiori):<br><br>• letture animate con ausilio di immagini (per le scuole dell'infanzia e per la scuola primaria);<br><br>• torneo di lettura per le scuole secondarie di primo grado (quest'anno interrotto causa *lockdown* e realizzato completamente con un solo plesso scolastico)<br><br>• incontri dedicati alla letteratura per la fascia 14-18 anni con le scuole superiori (in particolare con il biennio dell'Istituto Bazoli Polo).<br><br>Si segnala che tutti questi appuntamenti sono stati ideati, preparati e condotti dal personale della biblioteca, senza ricorrere ad alcun incarico esterno.<br><br>Complessivamente gli incontri promossi dalla Biblioteca ammontano a 166.<br><br>**Riorganizzazione interna della Biblioteca**<br><br>il periodo di chiusura forzata ha permesso di ripensare e rivedere alcuni spazi della biblioteca:<br><br>• è stata ri-arredata una delle sale del primo piano (Sala di storia dell'arte) con nuovi arredi e con tavoli attrezzati (luci, prese e porte *usb*). La nuova struttura di questa sala potrebbe essere l'esempio per continuare in futuro la riorganizzazione di altri spazi.<br><br>• è stata creata una nuova sezione (il deposito) che ha permesso di sottrarre dagli scaffali aperti volumi che non sono richiesti ma che non sono da inserire nel materiale da scartare. Questo permette una più razionale gestione delle collezioni documentarie. Si tratta di circa 1.350 documenti presi in esame e trasferiti nella sezione Deposito con relativo lavoro a catalogo di cambio delle collocazioni e di etichettatura dei volumi;<br><br>• provvedimento di scarto: è stato portato a termine il provvedimento di scarto librario dopo aver conseguito il nullaosta della Soprintendenza bibliografica regionale. si tratta di volumi obsoleti e rovinati che non sono più in grado di svolgere le funzioni informative e formative per le quali erano stati acquisiti;<br><br>• riorganizzazione degli spazi per la riapertura: dal 3 giugno la biblioteca ha riaperto al pubblico per i prestiti e dal 17 luglio anche per lo studio. Si è reso necessario ripensare gli spazi con un'adeguata cartellonistica e con alcuni spostamenti per rendere fruibile il servizio secondo le disposizioni previste dal |

| | |
|---|---|
| | protocollo interno.<br><br>A fine anno 2020 l'Ufficio cultura ha inoltre provveduto – sfruttando la chiusura obbligata della maggior parte delle strutture culturali - a:<br><br>• ammodernare l'arredamento della Galleria civica migliorandone anche l'impatto visivo;<br><br>• installare presso Galleria civica un adeguato sistema di videosorveglianza, indispensabile per la sicurezza in occasione delle mostre ivi organizzate;<br><br>• ammodernare la reception del Castello, primo approccio dell'utente al servizio;<br><br>• affidare la realizzazione di un importante progetto presso il Castello con lo scopo di migliorare sensibilmente la qualità della visita degli utenti al Mastio, attraverso la realizzazione di un progetto video grafico di "mura parlanti" che raccontano con voci e immagini il territorio desenzanese;<br><br>• realizzare presso il Museo nuove insegne sul versante esterno del Museo stesso, lato lago, su supporti in corten e immagini grafiche;<br><br>• rinnovare l'aula didattica del Museo attraverso l'acquisto di nuovo arredamento;<br><br>• realizzare un importante progetto di ristrutturazione delle due sale al primo piano del Museo relative ai reperti del Lavagnone;<br><br>• realizzare la prima fase del progetto in biblioteca di "Autoprestito", che permetterà - una volta completato - di rendere autonoma l'utenza nell'operazione di prestito e restituzione dei documenti in biblioteca attraverso il passaggio dalle attuali modalità di gestione del prestito a quelle con le tecnologie RFID. |
| Aggiornamento e sviluppo di azioni di promozione turistica e offerta didattica | L'Ufficio cultura ha curato, nei primi mesi dell'anno, la realizzazione del calendario eventi anno 2020. In particolare sono state raccolte le domande di patrocinio che, abbinate alla programmazione diretta del Comune, hanno prodotto un calendario mensile, trimestrale e stagionale. A seguito della chiusura dei servizi si è proceduto a contattare tutte le associazioni al fine di procedere all'annullamento degli eventi. Il calendario è stato poi completamente rivisto in occasione della riapertura dei servizi, della ridefinizione delle risorse, delle nuove norme anti covid-19 e dell'orientamento dell'utenza.<br><br>Anche per l'anno 2020 il Museo ha previsto la realizzazione della ricca offerta didattica prevista, confermando quando già realizzato negli scorsi anni. Come evidenziato in un precedente obiettivo, non è stato tuttavia possibile realizzare tutti gli eventi previsti.<br><br>Al fine di mantenere vivi i contatti con l'utenza il Museo - in occasione del *lockdown* - ha ideato e realizzato il seguente progetto *online*: 4 |

| | |
|---|---|
| | appuntamenti composti da 2 clip ciascuno (una di notizie e laboratorio e una di lettura, coinvolgendo anche la Biblioteca civica) denominato “Archeo notizie” che sono stati pubblicati sulle pagine *facebook* del Comune di Desenzano e del Museo. In particolare: 7 maggio “Vita in palafitta” – 12 maggio “Tessitura” – 14 maggio “Ceramica” – 19 maggio “Alimentazione”. Gli appuntamenti hanno raccolto più di 5.500 visualizzazioni.<br><br>Infine si ricorda l’inaugurazione della nuova sala interattiva del Museo con cofinanziamento regionale, avvenuta nel mese di giugno in occasione della riapertura del Museo ai visitatori in grado di catturare l’attenzione di una vasta platea di utenti, turisti compresi.<br><br>L’attività di promozione turistica e didattica dei beni culturali locali, effettuata dall’Assessorato negli anni scorsi è stata inizialmente confermata, come segue:<br><br>• aggiornamento, stampa e divulgazione del materiale pubblicitario relativo al Museo civico e del Castello, in lingua italiana e inglese (per il Castello anche in tedesco);<br><br>• produzione di materiale pubblicitario degli eventi culturali e sportivi;<br><br>• aggiornamento, stampa e divulgazione del materiale pubblicitario relativo all’Università del Garda e alle Associazioni sportive.<br><br>Tale attività è stata realizzata solo in parte in considerazione dell’annullamento di alcuni eventi culturali e della cancellazione delle relative risorse economiche. |
| Partecipazione ad eventi di carattere nazionale (es. giornate europee del patrimonio, giornata mondiale della disabilità, ecc.) | Per l’autunno sono state programmate, e in parte realizzate:<br><br>• l’adesione alle Giornate europee del Patrimonio 2020 il 26 e 27 settembre, in occasione delle quali sono stati realizzati al Castello e al Museo i laboratori di pittura “Punti di vista” con la partecipazione di 15 bambini;<br><br>• 11 ottobre 2020, in occasione della Giornata nazionale delle famiglie al Museo, è stata proposta la 5^ giornata delle Palafitte. L’evento ha previsto oltre alla visita guidata del Museo curata dal Conservatore, dott.ssa Mangani, la presentazione delle nuove guide museali, una per bambini e una per adulti, in italiano e in inglese;<br><br>• 3 dicembre, in occasione della Giornata internazionale delle persone con disabilità, era prevista la realizzazione presso il Museo di laboratori e visite guidate da parte degli utenti A.N.F.F.A.S. L’emergenza covid-19 ha impedito la realizzazione del progetto. |

| | |
|---|---|
| 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) | Ad integrazione del presente obiettivo, si rimanda a quanto definito nei relativi obiettivi sopra descritti.<br><br>Il contatto con le cd. reti e altri enti culturali territoriali non solo rappresenta una vivificante opportunità per le strutture culturali desenzanesi, ma è da ritenersi assolutamente vitale. Da queste collaborazioni sono scaturite:<br><br>• la possibilità di progettare nuovi servizi, sviluppando nuove idee;<br><br>• la possibilità di utilizzare canali di promozione particolarmente ampi;<br><br>• la possibilità di partecipare ad una versione unitaria della promozione culturale, in grado di interagire con altre realtà e di evitare asfittici isolamenti;<br><br>• la possibilità di migliorare i servizi erogati, realizzando nel contempo importanti economie di scala.<br><br>Oltre quindi ai contatti con le reti sopra richiamate, si segnalano:<br><br>• per la Biblioteca, il consolidamento della rete delle biblioteche bresciane con l'adesione della biblioteca comunale di Desenzano del Garda al "Sistema bibliotecario Brescia est";<br><br>• per il Museo la partecipazione al progetto "*Garda promotion card*" anno 2020 proposto dalla Gestione navigazione laghi e in collaborazione con il Consorzio degli Albergatori Lago di Garda Unico;<br><br>• per il Museo la collaborazione con l'Università di Milano, il Museo di Manerba, l'Istituzione museale di Gavardo per la progettazione e realizzazione di bandi di cofinanziamento;<br><br>• per il Museo è prevista una collaborazione anche con l'Ass. Gardamusei e con Abbonamento Musei di regione Lombardia.<br><br>Relativamente al complesso di San Martino è stato realizzato all'interno del ciclo "Emozioni naturali" un appuntamento di cinema gratuito (22 luglio film "La famiglia Addams" n. 80 presenze) rivolto alle famiglie presso il parco antistante il complesso, volto ad un potenziamento della conoscenza dei luoghi culturali del territorio desenzanese.<br><br>Infine notevole incremento è stato registrato nel contatto tra i Servizi culturali e le scuole del territorio. Ciò è avvenuto attraverso vari canali:<br><br>• accoglienza di studenti delle scuole secondarie di secondo grado per la realizzazione di stage di vario tipo; |

| | |
|---|---|
| | • organizzazione di incontri in Biblioteca per la promozione della lettura;<br><br>• collaborazione delle scuole nella realizzazione di progetti: in particolare si segnala il progetto grafico per il Museo che dovrebbe compiersi con la creazione grafica del sito internet;<br><br>• infine si segnala la concessione alle scuole del territorio di spazi gratuiti e allestiti per la realizzazione di eventi vari (es. Auditorium, sale varie). |
| Stesura e presentazione di progetti di arricchimento del patrimonio storico a possibili finanziatori, pubblici e privati | Dopo i successi ottenuti lo scorso anno con la redazione, l'approvazione ed il finanziamento di n. 3 progetti di richiesta di cofinanziamento per il Museo, gli uffici si sono dedicati alla realizzazione dei progetti stessi, come segue:<br><br>• Museo: progetto "Le palafitte Unesco del Garda. Progetto di studio, ricerca, educazione e comunicazione del patrimonio culturale anno 2019". In collaborazione con il Museo di Gavardo, l'Università Statale degli Studi di Milano e il Museo di Manerba. Progetto già concluso per la parte che riguarda il Comune di Desenzano del Garda.<br><br>• Museo: progetto: "Alla scoperta del Museo" che prevede la realizzazione di due guide del Museo: una destinata ai bambini e una agli adulti (entrambe sia in lingua italiana sia in inglese). Progetto già concluso nei primi mesi dell'anno in corso.<br><br>• Museo: presentazione del progetto "Nuove acquisizioni, un patrimonio da scoprire" che prevede l'approvvigionamento di nuove strutture per l'esposizione dei reperti. Progetto già concluso.<br><br>• Museo: completamento del progetto cofinanziato da Regione Lombardia nel 2018 con capofila Desenzano del Garda. L'Ufficio cultura ha correttamente rendicontato, in qualità di capofila, il progetto nei tempi previsti.<br><br>• Infine i Servizi culturali – Biblioteca Civica - hanno predisposto e presentato il progetto per il sostegno all'editoria libraria, con la richiesta di un contributo di euro 7.000,00 (concesso circa 10.000,00 euro), a parziale compensazione delle risorse cancellate per l'acquisto di libri. A tal fine cfr. D.M. n. 267 del 04.06.2020 recante "Riparto di quota parte del Fondo emergenze imprese e istituzioni culturali di cui all'articolo 183, comma 2, del decreto-legge n. 34 del 2020, destinata al sostegno del libro e dell'intera filiera dell'editoria libraria". |
| Affidamento gestione strutture | La gestione della Biblioteca comunale e del Museo è di diretta competenza del Settore cultura e sport, il quale interviene con risorse proprie o organizzando il servizio con risorse esterne. |

| | |
|---|---|
| | Relativamente al Castello a fine anno 2019 è stata invece assegnata per il periodo settembre 2019/dicembre 2020 la gestione delle entrate alla coop. “La Melagrana” di Salò, con ottimi risultati in termini di qualità del servizio.<br><br>Per la Biblioteca al fine di coprire il massiccio ampliamento dell’orario di apertura al pubblico realizzato lo scorso anno, è stato affidato parte del servizio a ditta esterna e parte condotto con la partecipazione delle figure “Dote comune” e “Servizio civile” (vedi punti successivi). |
| Selezione del personale ausiliario di custodia: nonni custodi e altre forme | Al fine di garantire l’apertura delle strutture culturali (non solo Museo e Castello ma anche Galleria civica e Biblioteca), con l’obiettivo di contenere i costi e pur mantenendo un livello alto dei servizi erogati, i Servizi culturali hanno utilizzato le seguenti figure integrative al personale e alternative alle tradizionali *hostess*:<br><br>• volontari individuali;<br><br>• dote comune;<br><br>• servizio civile nazionale;<br><br>• stagisti e alternanza scuola/lavoro;<br><br>• nonni custodi.<br><br>Relativamente ai cd. “Nonni custodi”, l’inserimento di queste figure ha avuto una duplice valenza:<br><br>• migliorare la qualità e la quantità dei servizi erogati;<br><br>• inserire o reinserire nel circuito sociale/cultural/produttivo soggetti in situazione di debolezza e di potenziale emarginazione.<br><br>Le impressioni raccolte in questo primo periodo dell’anno sono più che soddisfacenti per entrambe le valenze sopra riportate.<br><br>I nonni custodi hanno trovato inserimento presso:<br><br>• il Museo (n. 4 figure, in alternanza);<br><br>• la Galleria civica (n. 2 figure in alternanzaa, a cui si aggiunge il volontario “Dotecomune”).<br><br>Gli addetti sono stati utilizzati anche per interventi straordinari (es. manifestazioni, aperture straordinarie, ecc.).<br><br>Se da una parte la gestione e l’organizzazione di tali figure ha impegnato costantemente l’ufficio, dall’altra l’utilizzo di questo personale ha prodotto un considerevole risparmio di risorse |

| | |
|---|---|
| | economiche che si sono potute investire nel sostegno ad altri progetti culturali e nell'organizzazione di eventi vari.<br><br>Si segnala che a causa della necessità di garantire il personale di custodia ai sensi della normativa nazionale e regionale e dei Protocolli covid la cui compilazione è stata affidata dal Comune di Desenzano del Garda a ditta esterna, i Servizi culturali sono stati costretti ad implementare massicciamente l'utilizzo di personale di custodia (vedi precedenti obiettivi) organizzando direttamente i servizi e risparmiando ulteriori risorse economiche. |

| | | |
|---|---|---|
| **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. Flavio Casali -**
**Responsabile dott. Luca Mori**

| Obiettivo operativo | Stato di attuazione |
|---|---|
| Miglioramento della comunicazione relativa alla cultura e ai suoi beni: ammodernamento e digitalizzazione del sistema culturale | Anche per i primi mesi dell'anno 2020 l'Ufficio cultura ha collaborato in maniera sinergica con altri Uffici comunali al miglioramento e ammodernamento della comunicazione relativa agli eventi culturali. L' Assessorato ha riorganizzato la raccolta delle richieste da parte delle associazioni per gli eventi da queste organizzati nell'anno 2020, predisponendo un calendario fitto di eventi (trimestrale e mensile) comprendente ovviamente anche le manifestazioni organizzate dai vari uffici comunali. Scopo della riorganizzazione è stato quello di migliorare la comunicazione, evitare la sovrapposizione di eventi e di risorse e rispondere con maggiore sollecitudine alle richieste delle associazioni.<br><br>Tale calendario è stato successivamente più volte completamente rivisto a seguito delle disposizioni anticovid-19.<br><br>Per quanto riguarda l'Università del Garda è stata attuata con successo la modalità di iscrizione on-line attraverso *form* accessibile direttamente dal sito istituzionale per i corsi dell'Università del Garda, con la possibilità di effettuare i pagamenti tramite la piattaforma PagoPA, anche attraverso il pos PagoPa presente presso gli uffici. Il pagamento on-line è stato il più richiesto dagli utenti. |

| | |
|---|---|
| | Sono state realizzate come previsto nel corso dell'autunno 2020 collaborazioni con l'Ufficio Ced per l'implementazione della modulistica on line sul sito del Comune.<br><br>Infine il settore sport e cultura, nel periodo del *lockdown*, ha organizzato i seguenti eventi culturali *online*:<br><br>• Museo (vedi precedenti obiettivi);<br><br>• Servizi sportivi: i servizi sportivi hanno provveduto a chiedere a tutte le associazioni sportive l'invio di video per la pubblicazione sul canale *facebook* del Comune, che potessero raccontare l'attività dell'associazione e promuovere l'attività sportiva anche in occasione del *lockdown*. Le associazioni hanno prontamente aderito, senza alcuna spesa per il Comune;<br><br>• Biblioteca (vedi precedenti obiettivi);<br><br>• Servizi culturali e Università del Garda: i servizi hanno provveduto a chiedere a tutte le associazioni culturalie l'invio di video per la pubblicazione sul canale *facebook* del Comune, che potessero raccontare l'attività dell'associazione e promuovere l'attività culturale anche in occasione del *lockdown*. Le associazioni hanno prontamente aderito, senza alcuna spesa per il Comune. Relativamente all'Università del Garda i servizi culturali hanno selezionato opportunamente i corsi partiti e poi interrotti causa Covid-19, chiedendo ad alcuni docenti di preparare alcune lezioni virtuali: gli insegnanti hanno risposto positivamente e sono state caricate sul canale *facebook* del Comune alcune interessanti lezioni (es. di archeologia e di psicologia) che sono state particolarmente apprezzate dall'utenza. Anche in questo caso senza alcun costo a carico del Comune.<br><br>Sono stati avviati inoltre, due corsi on line gratuiti, per testare il gradimento e le capacità tecnologiche dell'utenza. I due corsi (psicologia e archeologia), svoltisi nel mese di novembre, hanno avuto un buon riscontro e saranno sicuramente il volano per nuove iniziative *on line* nel 2021. |
| Organizzazione e realizzazione di eventi musicali che abbraccino un'ampia e diversificata offerta culturale | L'obiettivo dell'Assessorato per l'anno 2020, era quello di proporre eventi musicali di elevato livello qualitativo ma anche di risonanza nazionale, puntando sulla qualità piuttosto che sulla quantità.<br><br>In particolare erano previste alcune novità, come la ripresa di una Stagione concertistica composita che potesse proporre eventi musicali di diverso genere ripartiti nel periodo novembre/aprile 2020/2021.<br><br>Ciò purtroppo non è potuto avvenire, causa emergenza sanitaria che ha imposto una rivalutazione dei progetti previsti ma anche la creazione di nuove e stimolante proposte alternative. |

| | |
|---|---|
| | L'Assessorato è comunque riuscito ad organizzare il concerto dell'Ente filarmonico Banda cittadina dedicato a S. Angela Merici, il giorno 25 gennaio 2020 presso la chiesa della Parrocchia S. Angela Merici, che ha registrato un'ottima accoglienza da parte del pubblico.<br><br>Nei giorni 19 luglio 2 agosto e 6 settembre si sono svolti tre concerti realizzati sempre dall'Ente Filarmonico, nel pieno rispetto della normativa anticovid.<br><br>Per il periodo invernale era stata organizzata la Stagione concertistica che prevedeva n. 6 concerti tra cui il concerto per la giornata internazionale contro la violenza sulle donne (29 novembre), il concerto di Santa Cecilia (6 dicembre), il concerto di Natale (23 dicembre) e il concerto di fine anno (27 dicembre), ma causa l'impossibilità dovuta alle disposizioni per il contenimento del contagio da covid-19 è stato realizzato solo il primo concerto "Tosca" di Giacomo Puccini (versione ridotta in costume e voce narrante) in data 25 ottobre presso l'Auditorium.<br><br>Il progetto "Emozioni Naturali" ha ospitato come prima data il 3 agosto un concerto rientrante nel progetto "Il Grande in Provincia" con un concerto jazz del Trio Maniscalco che, causa avverse condizioni meteo, è stato spostato dal Castello all'auditorium "A. Celesti" (circa 60 persone presenti causa limitazione dei posti per il rispetto del distanziamento sociale). Come seconda data (9/8/2020) è stato proposto un concerto all'alba presso il Parco di Villa Brunati che ha registrato il tutto esaurito. Inoltre sono stati effettuati il 22/08 il concerto al tramonto (circa 200 persone), il 30/08 il concerto all'alba a Desenzano e il 05/09 il concerto Suoni e Sapori (circa 75 posti a sedere sul sagrato della Chiesa di S. Biagio oltre alla gente in piedi al di fuori del sagrato).<br><br>La tradizionale rassegna "Cori dell'Avvento", prevista presso le chiese locali, è stata, invece, realizzata in *streaming* con trasmissione sulla pagina *facebook* del Comune in data 6-8-13 e 20 dicembre. I concerti invece che nelle chiese sono stati registrati presso il salone Gino Benedetti del Castello, ad eccezione dell'ultimo registrato nel Duomo, nel pieno rispetto delle norme sul distanziamento sociale e sempre trasmessi sulla pagina *facebook*.<br><br>Dei concerti previsti dall'Ente Filarmonico Banda Cittadina per il periodo invernale, non essendo stato possibile realizzarli in presenza, sono state effettuate due registrazioni in Castello per gli auguri di Natale e Nuovo Anno da parte dell'Amministrazione e sono stati trasmessi il 23 e 30 dicembre in *streaming* sulla pagina *facebook* del Comune.<br><br>Inoltre, attraverso lo strumento del patrocinio e/o del contributo (vedi successivi obiettivi) l'Assessorato ha sostenuto la realizzazione di eventi di diverso genere musicale.<br><br>Nel periodo invernale non è stato possibile realizzare eventi in teatro a causa delle normative anti contagio. Sono stati proposti, pertanto, nel periodo natalizio 4 appuntamenti: |

| | |
|---|---|
| | • n. 2 letture teatrali in streaming trasmesse in diretta dal Castello dal titolo: INZI FINZI FIABA DI NATALE e STORIELLA&STORIELLINA;<br>• n. 2 laboratori di manualità e cucina dal titolo LA CASCINA DEGLI ELFI DI NATALE;<br><br>Le due iniziative hanno riscosso un discreto interesse di pubblico e un grande apprezzamento da parte dei partecipanti.<br><br>Inoltre, attraverso lo strumento del patrocinio e/o del contributo (vedi successivi obiettivi) l'Assessorato ha sostenuto la realizzazione di eventi di diverso genere musicale. |
| Organizzazione e realizzazione di eventi per bambini: teatro, laboratori, altri eventi ludici | Anche l'offerta programmata ad inizio anno dai Servizi culturali rivolta ai bambini e basata sui successi ottenuti negli scorsi anni, era particolarmente composita, e così strutturata:<br>• Teatro bambini inverno;<br>• Teatro bambini estate;<br>• Eventi e laboratori al museo (vedi precedenti obiettivi);<br>• Eventi e laboratori alla biblioteca (vedi precedenti obiettivi);<br>• Laboratori nell'ambito dell'Università del Garda 2019/2020.<br>- Teatro bambini inverno: come previsto, l'anno 2020 si è aperto con la Stagione teatrale invernale destinata ai bambini, con ingresso a pagamento. Prima della chiusura dei luoghi di cultura, a causa dell'emergenza covid ,sono stati rappresentati solo i primi tre spettacoli presso l'Auditorium A. Celesti. Questi i titoli programmati nella 18^ rassegna:<br>• 26/01/2020 "I Mostri famosi" – 124 spettatori;<br>• 09/02/2020 "Ulisse dove sei?" – 183 spettatori;<br>• 16/02/2020 "Minipin"- 155 spettatori;<br>• 01/03/2020 "Amletino" annullato causa Covid;<br>- Teatro bambini estate: è stata realizzata la Rassegna estiva serale dedicata sempre ai bambini che per il 2020 che vedrà la realizzazione di 4 spettacoli, due nella piazza della Concordia a S. Martino, due al Porto di Rivoltella. Causa riduzione risorse economiche, l'offerta è stata ridimensionata numericamente (4 eventi anziché 6). Inoltre, al fine di aderire alla normativa anticovid le rappresentazioni a Rivoltella sono state spostate alla spiaggia del Porto, sempre a Rivoltella. Al fine di rientrare nelle risorse |

| | |
|---|---|
| | economiche a disposizione, anche per l'anno 2020uest'anno si sono scelti spettacoli che non necessitano di palchi e provvisti di service propri. Gli spettacoli proposti sono stati tutti diversificati nei vari generi di teatro per bambini:<br><br>• 09/07/2020 "Favole con la coda" – 70 spettatori;<br><br>• 23/07/2020 "Che figura di magia!" – 99 spettatori (numero max consentito) oltre agli spettatori fuori dalla zona delimitata di spettacolo;<br><br>• 06/08/2020 "Tra 5 minuti inizia" – 99 spettatori (numero max consentito) oltre agli spettatori fuori dalla zona delimitata di spettacolo;<br><br>• 20/08/2020 "Il Principe Ranocchio" – 99 spettatori (numero max consentito) oltre agli spettatori fuori dalla zona delimitata di spettacolo.<br><br>E' allo studio la realizzazione di eventi per il prossimo autunno/inverno, dedicati espressamente ai bambini e alle famiglie.<br><br>Anche la Biblioteca Civica e il Museo hanno proposto attività espressamente dedicate ai bambini (vedi precedenti obiettivi).<br><br>Infine si rimanda a quanto meglio specificato nel relativo successivo obiettivo relativamente alla progettazione dell'Udg Kids, corsi dell'Università del Garda riservati ai bambini. |
| Organizzazione e realizzazione di eventi teatrali di significativo impatto culturale | Nell'anno 2020 era in previsione il potenziamento dell'offerta teatrale, con la proposizione di rappresentazioni di spessore e di livello nazionale. L'emergenza sanitaria ha di fatto sospeso la programmazione invernale/primaverile che sarebbe terminata il 15 maggio 2020 ed ha praticamente annullato la programmazione estiva, a causa delle limitazioni imposte dalle norme di distanziamento sociale, che non hanno consentito l'utilizzo appieno dello spazio del teatro al Castello.<br><br>L'offerta era così ripartita: Teatro adulti inverno, Teatro bambini inverno, Teatro adulti estate, Teatro bambini estate, 3° edizione del Teatro dialettale.<br><br>In particolare:<br><br>- **Teatro adulti inverno**: è proseguita nell'anno 2020 la stagione teatrale 2019/2020, che ha visto l'adesione del Comune di Desenzano del Garda ai Circuiti teatrali Lombardi, il cui capofila e la cui direzione artistica spetta al CTB – Centro Teatrale Bresciano. È stata poi attivata una collaborazione con il Circuito Città Dolci, gestito dall'Associazione Residenza Idra, che ha dato la possibilità di inserire nella stagione uno degli appuntamenti che ha avuto più successo di pubblico. La rassegna teatrale, inaugurata con uno spettacolo di richiamo presso il Teatro |

| | |
|---|---|
| | Alberti rientrante nel Festival dei Laghi Lombardi 2019, è proseguita con spettacoli presso l'Auditorium Celesti.<br><br>L'entrata agli spettacoli era a pagamento, escluso quelli del 25 gennaio e 8 febbraio organizzati, rispettivamente, per la commemorazione della Giornata della Memoria e del Ricordo. Le rappresentazioni sono state:<br><br>• 15/11/2019: "Sparla con me" con Dario Vergassola (n. 170 spett.);<br><br>• 06/12/2020: "Piccolo Canto di Resurrezione" CTB (n. 30 spett.);<br><br>• 25/01/2020: "Stella corre scappa via" matinè per le scuole (n. 151 spett.);<br><br>• 08/02/2020: "Urla dalle foibe"matinè per le scuole (n. 80 spett.);<br><br>• 13/03/2020: "Ruote Rosa" Città Dolci annullato causa covid-19;<br><br>• 3/04/2020: "la sua grande occasione" CTB annullato causa covid-19.<br><br>Non è stato possibile, a causa delle norme anti covid-19, riprendere la stagione teatrale in autunno, facendo optare, per alcune produzioni, il recupero degli spettacoli nella stagione estiva 2021.<br><br>- **Teatro estate:** i Servizi culturali avevano già programmato buona parte della rassegna di Teatro estivo adulti in Castello. Il cartellone della stagione sarebbe stato particolarmente ricco in quanto i Servizi avevano già raccolto proposte di importanti realtà di organizzazione spettacoli, con artisti e opere di rilevanza nazionale. Era stata confermata per il terzo anno l'adesione alla rassegna teatrale estiva "Lune di teatro" e la stagione sarebbe stata nuovamente aperta dallo spettacolo de "I Legnanesi" facente parte del cartellone del Festival dei Laghi Lombardi 2020.<br><br>A causa dell'emergenza sanitaria e dei relativi protocolli anti-covid, le società organizzatrici degli eventi hanno dovuto rinunciare alle date proposte, poiché non più economicamente sostenibili.<br><br>**- Teatro dialettale:** nella stagione inverno/primavera era programmata la terza edizione della rassegna di teatro amatoriale dialettale, volta alla promozione del teatro e delle compagnie locali. In collaborazione con l'Associazione Famiglia Artistica Desenzanese è stato previsto un calendario di opere teatrali, con l'attribuzione finale del 3° Premio Città di Desenzano del Garda alla compagnia teatrale considerata più meritevole. Purtroppo si è svolta solo la prima rappresentazione nel teatro parrocchiale di San Michele Arcangelo.<br><br>Questo il programma dell'iniziativa, con ingresso a pagamento:<br><br>• 22/02/2020 "El quader söl soler." – 134 spettatori; |

| | |
|---|---|
| | Di seguito le date annullate, causa emergenza sanitaria:<br><br>29/2/2020-14/3/2020-28/3/2020-18/4/2020- finale Teatro Alberti 15/5/2020.<br><br>Non è stato possibile, a causa delle norme anti covid-19, riprendere le stagione teatrale in autunno, facendo optare, per alcune produzioni, il recupero degli spettacoli nella stagione estiva 2021. |
| Organizzazione e realizzazione di eventi culturali volti alla promozione e alla conoscenza del territorio desenzanese | In occasione della possibilità di effettuare eventi culturali nel periodo estivo, l'Amministrazione ha ovviamente organizzato manifestazioni in linea con le normative anticovid, con un forte contingentamento del pubblico partecipante. Il settore ha quindi previsto la realizzazione di eventi di buona qualità e dal costo ridotto, proponendo la nuova rassegna "Emozioni naturali" con ingresso libero e gratuito. Scopo della rassegna è stato quello di realizzare 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. Altra caratteristica del progetto è quello di migliorare le connessioni con le frazioni, offrendo momenti culturali e di svago.<br><br>La rassegna, ridotta rispetto all'anno precedente nel numero degli eventi, ha previsto in cartellone i seguenti appuntamenti:<br><br>• 3/8/2020: "Trio Maniscalco" concerto jazz in collaborazione con la provincia e la Fondazione provincia di Brescia Eventi (spostato causa maltempo, circa 60 spettatori);<br><br>• 9/8/2020:"Il Dolce Suon" concerto all'Alba a Villa Brunati con flauto e arpa (circa 250 spettatori);<br><br>• 10/8/2020: "La notte di San Lorenzo" osservazione della volta celeste al Parco del Laghetto in collaborazione con l'Associazione Astrofili Bresciani (circa 500 partecipanti);<br><br>• 21/8/2020 Teatro sotto le stelle a Vaccarolo con lo spettacolo "Ahi Maria!" con Paola Rizzi (n. 200 posti esauriti);<br><br>• 22/8/2020: "Essentially Morricone al Parco dell'Idroscalo (n. 100 posti esauriti;<br><br>• 30/8/2020: "Il Viaggio" - concerto all'Alba in Piazza Cappelletti con violino e arpa (200 spettatori);<br><br>• 5/9/2020: "250 anni di quartetto d'archi" – concerto rientrante nella rassegna provinciale "Suoni e Sapori del Garda" in collaborazione con l'Associazione Infonote presso il sagrato della Chiesa di San Biagio a Rivoltella (100 spettatori). |
| Proiezione di lungometraggi nelle stagioni estiva e invernale | *Cinema estate in Castello*: quest'anno la rassegna nonostante l'emergenza sanitaria ha previsto in cartellone ben 13 proiezioni. Novità dell'estate 2020 sono state il raddoppio delle proiezioni |

| | |
|---|---|
| | cinematografiche a Rivoltella presso il Parco di Villa Brunati da 2 a 4 e due proiezioni gratuite una a San Martino d/B e una al Parco del Laghetto:<br><br>Di seguito le proiezioni previste (ingresso a pagamento):<br><br>• Venerdì 17 luglio ore 21.30 “Odio l’estate”;<br><br>• Mercoledì 22 luglio ore 21.30 “La Famiglia Addams” Parco della Torre a S. martino d/B;<br><br>• Venerdì 24 luglio ore 21.30 “Gli anni più belli”;<br><br>• Giovedì 30 luglio ore 21.30 “Picoole Donne” a Rivoltella;<br><br>• Venerdì 31 luglio ore 21.30 “18 regali”;<br><br>• Venerdì 7 agosto ore 21.00 “Un giorno di pioggia a New York”<br><br>• Giovedì 13 agosto ore 21.00 “Parasite” a Rivoltella;<br><br>• Venerdì 14 agosto ore 21.00 “Dopo il matrimonio”;<br><br>• Mercoledì 26 agosto ore 21.00 “Il Dottor Dolittle” al Parco del Laghetto;<br><br>• Giovedì 27 agosto ore 21.00 “Il diritto di opporsi” a Rivoltella;<br><br>• Venerdì 28 agosto ore 21.00 “Un figlio di nome Erasmus”;<br><br>• Giovedì 3 settembre ore 21.00 “La dea fortuna” a Rivoltella;<br><br>• Venerdì 4 settembre ore 21.00 “Volevo nascondermi”;<br><br>La rassegna è stata accolta con un rinnovato entusiasmo da parte dell’utenza.<br><br>La Biblioteca comunale ha inoltre proiettato, prima dell’emergenza covid, alcuni film tematici (vedi precedenti obiettivi). |
| Realizzazione di mostre presso le sale espositive della Galleria Civica e del Castello | Nell’anno in corso, la selezione delle mostre da proporre al pubblico era stata effettuata nei primi mesi dell’anno attraverso un’attenta scelta delle proposte e una programmazione degli spazi disponibili, dando vigore da un lato ad iniziative di rilevanza artistica nazionale, dall’altro proponendo mostre di artisti locali, che avrebbe reso possibile il riconoscimento delle numerose voci che provengono dal nostro ricco territorio. Era anche previsto il rinnovo di alcuni progetti che hanno permesso continuità culturale creando collegamenti con mostre del precedente anno, come ad esempio le mostre fotografiche del Ma.Co.F.. Oltre a questo erano state inserite in calendario due mostre di |

| | |
|---|---|
| | rilevanza nazionale in Castello, con opere originali.<br><br>Tale programmazione tuttavia non è stata realizzata, causa interruzione delle attività culturali e della riduzione delle risorse disponibili.<br><br>Dopo la riapertura degli spazi espositivi, l'Assessorato ha provveduto quindi a riprogrammare l'intera stagione, privilegiando mostre senza impatto economico (o con impatto economico ridotto), come segue:<br><br>Galleria Civica:<br><br>• dal 1 al 31 agosto Umberto Tedeschi personale di pittura;<br><br>• 3/9-28/9 "In certi luoghi dell'anima" mostra fotografica di Pino Mongiello e Francesco Permunian;<br><br>• 29/9 - 6/10 – Spazio Colnago;<br><br>• 7/10-20/10 – Mostra a cura dell'Ass. Faro Tricolore<br><br>• 24/10-11/11: Mostra Aeronautica – a cura del R.A.V.;<br><br>• 13/12 -6/01/2021 – Mostra Presepi artistici.<br><br>Si segnala che le ultime due mostre non si sono potute realizzare a seguito dell'attuazione delle disposizioni normative in materia di emergenza sanitaria epidemiologica da covid-19; sono state quindi rinviate a nuova programmazione per l'anno 2021.<br><br>Sale espositive piano terra del Castello:<br><br>• dal 25/7 al 30/8 Collettive a cura di Ar.Ti.De;<br><br>• 16/9-6/10 Spazio Colnago;<br><br>• 5/11-25/11 personale di scultura nel legno di Giordano Roveri;<br><br>• 13/12-31/01/2021 Ligabue.<br><br>Anche per le mostre presso il Castello, si segnala che le ultime due programmate per novembre e dicembre, non sono state realizzate a seguito dell'attuazione delle disposizioni normative in materia di emergenza sanitaria epidemiologica da covid-19. La mostra di Ligabue è stata riprogrammata per il periodo che va dal 4 dicembre 2021 al 30 gennaio 2022. Stessa sorte è toccata alla mostra dedicata al 70° anniversario dei fumetti creati da Charles Shultz, i "Peanuts" prevista per l'anno 2020 e destinata a bissare il successo della mostra su Mickey Mouse dell' anno 2019, rinviata a data da destinarsi<br><br>Oltre a questo i Servizi culturali hanno patrocinato alcune mostre espositive organizzate da terze associazioni, realizzate nelle piazze |

| | |
|---|---|
| | cittadine o in altri luoghi. |
| Organizzazione e realizzazione di corsi dell'Università del Garda. Aggiornamento dei corsi e dell'offerta al pubblico | Si è rinnovata la particolare attenzione allo sviluppo della programmazione dei corsi dell'anno accademico 2019/2020 dell'**Università del Garda** (tradizionale istituzione dedicata agli ultrasessantenni ma ormai aperta a tutti). Sono stati proposti agli utenti ulteriori corsi innovativi, in grado di accrescere le conoscenze e l'esperienza dei partecipanti permettendo nel contempo lo sviluppo di un momento comunque piacevole.<br><br>L'anno accademico 2019/2020 dell'Università del Garda – con le novità sopra accennate – ha ottenuto un immediato successo: sono stati attivati complessivamente 29 corsi su 32 proposti (per un totale di 1210 iscrizioni). Si specifica che i corsi per bambini non sono stati conteggiati poiché sarebbero dovuti partire solo dopo la sospensione delle attività culturali a seguito dell'emergenza sanitaria.<br><br>Sono stati confermati inoltre:<br><br>• corsi serali per adulti aperti a tutti, senza distinzione di età;<br><br>• corsi riservati ai bambini (cd. Università del Garda kids) dai 3 ai 12 anni.<br><br>Di seguito i corsi attivati, nel dettaglio:<br><br>invito alla musica (99 iscritti), cinema (46 iscritti), letteratura (52 iscritti), storia della scienza (19 iscritti), 2 corsi di disegno floreale (40 iscritti), 3 corsi di yoga (126 iscritti), 2 corsi di incisione su rame (18 iscritti), 2 corsi di yoga della risata (39 iscritti), 3 corsi di arte (293 iscritti), 2 corsi di comunicazione assertiva (79 iscritti), acquerello (15 iscritti), scrittura creativa (23 iscritti), filosofia (80 iscritti), arte avanguardie (48 iscritti), civiltà dell'Antico Oriente (53 iscritti), 2 corsi di taij (43 iscritti), erbe spontanee (58 iscritti), la musica e la parola- storia del canto lirico (10 iscritti), antropologia dell'occidente (31 iscritti), cucina per bambini (20 iscritti), falegnameria per bambini (18 iscritti)<br><br>Per la partecipazione ai corsi dell'Università del Garda è stato previsto il pagamento di una quota di iscrizione a carico degli utenti, che ha coperto il costo per l'affidamento degli incarichi agli insegnanti.<br><br>Si segnala che tutti i corsi dell'anno 2020 sono stati sospesi a far data dal 24/02/2020. Tale sospensione ha coinvolto 739 iscritti, per i quali i Servizi culturali hanno gestito la complessa fase dei rimborsi delle quote parziali di iscrizione pari alle lezioni non fruite.<br><br>Sono stati attivati a partire dal 14/1/2020 anche i **corsi di lingue straniere,** le cui entrate hanno coperto i costi per la loro realizzazione.<br><br>Gli utenti hanno come al solito risposto molto positivamente all'organizzazione dei suddetti corsi, 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. Sono stati attivati e poi sospesi dal 24/2/2020 i seguenti corsi:<br>• inglese base di I livello con 28 iscritti;<br>• inglese intermedio di I livello con 27 iscritti;<br>• inglese *conversation* con 11 iscritti;<br>• tedesco base con 19 iscritti;<br>• spagnolo base con 17 iscritti<br>per un totale di 102 iscritti.<br>Il costo che l'utente ha sostenuto per l'iscrizione ad un corso di lingue è ammontato ad euro 140,00 per un totale di 45 ore per corso.<br>Anche per tali corsi sono stati effettuati i rimborsi delle quote parziali di iscrizione, pari alle lezioni non fruite.<br>Si segnala che l'Ufficio durante il periodo del *lockdown* ha provveduto:<br>• a raccogliere la disponibilità delle associazioni culturali per la pubblicazione di video sulla piattaforma *facebook* del Comune;<br>• a raccogliere la disponibilità di alcuni insegnanti dell'Università del Garda per la produzione di video pubblicati sempre sulla piattaforma *facebook* del Comune.<br>• a realizzare 2 mini-corsi on line di psicologia e archeologia, proposti gratuitamente all'utenza.<br>Sono state avviate le iscrizioni per la sessione autunnale dell'Università del Garda 2020/2021. Tutti i corsi prevedevano un numero contingentato di partecipanti, per ottemperare ai protocolli covid vigenti e inerenti alla capienza massima delle sale che sarebbero state utilizzate. Il DPCM del 24/10/2020 ha sospeso ulteriormente le attività in presenza e tutte le quote versate sono state rimborsate.<br>Di seguito i corsi che sarebbero stati attivati, nel dettaglio: 2 corsi di arte ( 53 iscritti), filosofia (31 iscritti), comunicazione assertiva (30 iscritti), 2 corsi di yoga (32 iscritti), psicologia e gestione dello stress (42 iscritti- riproposto on line in novembre), antropologia (14 iscritti), acquerello (8 iscritti). |
| Organizzazione e realizzazione di viaggi culturali | A conclusione dell'anno accademico dell'Università del Garda 2019/2020, in collaborazione con la docente del corso d'arte dott.ssa Gabriella Biasio, della docente del corso di disegno floreale prof.ssa Barilli e l'Associazione Amici della Musica, erano programmate e già |

| | |
|---|---|
| | organizzate le seguenti visite culturali, tutte annullate a seguito dell'emergenza sanitaria:<br><br>• 12/03-15/04-14/05 2020 Esperienze Urbane – alla scoperta di Brescia;<br><br>• 6/05/2020 Visita Orto botanico di Padova;<br><br>• 18-19/04/2020 Milano visita guidata al Museo Poldi Pezzoli e alle Gallerie D'Italia;<br><br>• 16-17/05/2020 Fontanellato e Fondazione Magnani Rocca;<br><br>• 23-24/05/2020 Parma – Capitale della Cultura 2020.<br><br>Non è stato possibile recuperare in autunno nessuna delle uscite previste, a causa della normativa anti contagio. |
| Sostegno all'attività delle Associazioni attraverso la concessione di patrocini e di altre forme di sostegno (materiale, personale, contributi economici, ecc.) | Il costante sostegno all'attività delle associazioni culturali da parte dell'Assessorato, si è espresso anche attraverso la promozione della loro preziosa e appassionata attività, come segue:<br><br>• concessione di patrocini;<br><br>• concessione di contributi straordinari e forme di sostegno.<br><br>In quest'anno scandito dall'emergenza sanitaria covid-19, nel mese di febbraio sono stati interrotti tutti i procedimenti concessori in atto e sono stati revocati quelli già concessi. A tal fine i Servizi hanno provveduto a contattare tutti i richiedenti di patrocinio per comunicare l'annullamento o per verificare eventuali spostamenti di data. Solo dal 14 giugno si è potuto riprendere le programmazioni, ma si è registrato, da parte delle associazioni una notevole difficoltà nel realizzare eventi in emergenza sanitaria. Ad oggi le pratiche trattate sono n. 27.<br><br>Attraverso la concessione di contributi straordinari, l'Assessorato alla Cultura ha sostenuto – nella prima parte dell'anno - le manifestazioni delle associazioni ritenute particolarmente meritevoli.<br><br>Tra questi segnaliamo i seguenti progetti:<br><br>• rassegna di canto lirico "The young stars of the Italian opera", con concerti settimanali dal 9 luglio al 24 settembre presso il Castello;<br><br>• "Garda Lake International Musica academy master 2020", per la realizzazione dell'8^ edizione del master di alto perfezionamento per giovani musicisti, con la presenza di docenti di livello internazionale, che ha previsto la realizzazione di importanti concerti sul territorio,. |

| | |
|---|---|
| Sostegno all'attività ordinaria delle Associazioni culturali attraverso l'erogazione di contributi su bando pubblico | Relativamente al sostegno per l'attività ordinaria delle associazioni culturali, nel mese di gennaio 2020 sono stati liquidati i contributi relativi all'anno 2019.<br><br>E' allo studio – stanziamenti di bilancio permettendo - la prossima attivazione delle pratiche per la concessione dei contributi ordinari 2020 alle associazioni culturali. La procedura inizierà con la pubblicazione di un bando al fine di garantire a tutte le associazioni la massima trasparenza e eguaglianza. |
| Sostegno all'attività degli uffici anche attraverso la selezione del personale ausiliario | Si rimanda al già citato obiettivo (Selezione del personale ausiliario di custodia: nonni custodi e altre forme). |
| Presentazione di progetti di arricchimento dell'offerta culturale per la richiesta di contributi/patrocini ad eventi vari (Regione, Fondazioni, ecc.) | Si rimanda a precedente obiettivo (Stesura e presentazione di progetti di arricchimento del patrimonio storico a possibili finanziatori, pubblici e privati).<br><br>Si segnala inoltre che i Servizi culturali hanno gestito le richieste degli Artisti di strada, applicando i criteri previsti nel relativo regolamento comunale recentemente approvato. |
| Convenzioni con associazioni culturali ed enti vari | Il principio di sussidiarietà si è espresso anche nella stipula di convenzioni varie con altri enti culturali. Si richiamano quindi i precedenti singoli obiettivi con le principali stipulate, alle quali si aggiungono:<br><br>• convenzione con l'Associazione "Artide" per la realizzazione di mostre d'arte;<br><br>• convenzione con le Associazioni "Artide" e "Remiera Desenzano" per la concessione di locali di proprietà comunale. |
| Aggiornamento materiale pubblicitario culturale | I servizi culturali hanno provveduto a stampare e pubblicare – sui canali di propria gestione (es. bacheche comunali) – il materiale pubblicitario delle manifestazioni organizzate e patrocinate, nonché a tenere uno stretto contatto con gli organi preposti per la pubblicazione delle notizie sul canale *facebook.*<br><br>Oltre a ciò l'Ufficio ha provveduto:<br><br>• a tenere costantemente aggiornate le pagine del nuovo sito comunale, il cui procedimento è risultato particolarmente laborioso;<br><br>• a tenere aggiornata la pagina *facebook* della Biblioteca civica e del Museo civico.<br><br>A margine si ricorda quanto sopra specificato relativamente alla formazione del calendario degli eventi. |

## 1.5 - MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **06** | **POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO** |
| **PROGRAMMA** | **01** | **SPORT E TEMPO LIBERO** |

**Assessore di riferimento dott.ssa Francesca Cerini**
**Dirigente dott. Flavio Casali -**
**Responsabile dott. Luca Mori**

| Obiettivo operativo | Stato di attuazione |
|---|---|
| Affidamento gestione campi sportivi vari | I Servizi sportivi hanno predisposto tutta la complessa documentazione di gara, lanciando poi sulla piattaforma Sintel la procedura negoziata per l'affidamento della nuova gestione dei campi sportivi Ghizzi, Maraviglia, Dal Molin, Montecroce e Campo Arcieri in scadenza il 31 agosto 2020 per il periodo 1/9/2020 – 31/8/2024. Tutto questo è stato anticipato dalla pubblicazione di una manifestazione di interesse.<br><br>Terminate le procedure di gara sono stati predisposti gli atti amministrativi per l'affidamento provvisorio degli impianti sportivi come segue:<br>• Ghizzi- Maraviglia alla SSD "Desenzano Calcio Calvina";<br>• Campo Arcieri alla SCSD "Pro Desenzano";<br>• Montecroce alla "ASD Real Desenzanese";<br>• Dal Molin alla "ASD Rugby Desenzano".<br><br>Successivamente sono state attuate tutte le procedure per la verifica dei requisiti di legge necessaria per poter procede alla stesura degli atti amministrativi relativi agli affidamenti definitivi a fine anno, seguiti dalle pubblicazioni degli esiti sul sito del comune e con le varie comunicazioni alle società e associazioni sportive. |
| Affidamento gestione palestre in orario extrascolastico | L'Ufficio sport, dopo aver predisposto tutta la complessa documentazione di gara, ha proceduto con l'espletamento delle procedure per l'affidamento in concessione della gestione delle palestre la cui scadenza con gli attuali gestori era fissata al 31/8/2020.<br><br>Dopo la pubblicazione della manifestazione di interesse, è stata indetta una procedura negoziata a seguito della quale sono stati assegnati n. 2 lotti su n.6 e pertanto si è dovuto procedere all'indizione di una nuova procedura per l'affidamento dei lotti non assegnati.<br><br>Al termine di tutte le procedure sopra esposte, comprendenti i controlli previsti dalla normativa relativi ai requisiti di legge per l'affidamento |

| | |
|---|---|
| | delle commesse pubbliche, risultano assegnate le seguenti palestre: alla Pro Desenzano SCSD le palestre Bagatta e Catullo e alla Virtus Desenzano BK la palestra Trebeschi, Don Mazzolari e ITC Bazoli-Polo. |
| Controllo gestione impianti sportivi vari | L'emergenza sanitaria ha di fatto sospeso le varie attività sportive e ha reso difficile, a causa delle numerose norme, la ripresa e la riapertura degli impianti sportivi.<br><br>Particolarmente delicata è stata la riapertura della Piscina nei primi giorni di luglio presso la quale sono stati effettuati dei sopralluoghi al fine di verificare che tutte le norme igienico - sanitarie in vigore per fronteggiare l'emergenza sanitaria in atto fossero state adottate a tutela degli utenti.Tale gestione è stata soggetta a controlli costanti e pressanti anche in considerazione del contributo aggiuntivo di euro 60.000,00 erogato per la ripresa dell'attività, controlli che risultano dalla documentazione agli atti.<br><br>I Servizi sportivi anche in vista dei nuovi affidamenti di gestione degli impianti sportivi e palestre a partire dal 1/9/2020 hanno effettuato dei sopralluoghi presso i campi sportivi Ghizzi, Maraviglia, Dal Molin, Montecroce e Campo Arcieri, e presso tutte le palestre per verificare la consistenza dei beni presenti, aggiornare l'inventario e predisporre i verbali di consegna dei beni stessi ai nuovi affidatari. |
| Formazione del calendario palestre in orario extrascolastico | Al fine di assicurare la massima trasparenza e equità nella concessione delle palestre alle associazioni in orario extrascolastico, è previsto che il calendario annuale per il loro utilizzo sia formato direttamente dai Servizi sportivi.<br><br>Da gennaio a giugno 2020 è stato attuato il calendario già predisposto per l'anno scolastico 2019/2020, anche se la pratica sportiva a causa dell'emergenza Covid ha avuto un periodo di fermo a partire da marzo.<br><br>Anche quest'anno è stato predisposto il nuovo calendario per l'utilizzo delle palestre in orario extrascolastico a.s. 2020/2021. I Servizi sportivi hanno quindi pubblicato sul sito comunale la documentazione per le richieste da parte delle Associazioni, oltre a richiedere le fasce orarie disponibili ai dirigenti scolastici, a raccogliere le domande, a formare una bozza di calendario che è stata sottoposta ai nuovi gestori. La definizione 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 capitolati di gara delle rispettive strutture e nel rispetto dei primari valori di equità e trasparenza delle decisioni.<br><br>Tale procedura si è dimostrata ancora più complicata per la necessità di dover rispettare tutta la normativa anticovid prevista per l'utilizzo delle palestre. I Servizi sportivi hanno organizzato quindi l'attività cercando di garantire il massimo rispetto delle normative anticovid, predisponendo cartellonistica da affiggere presso le palestre e l'installazione di dispenser all'ingresso. Sono state organizzate delle *videocall* con le associazioni per spiegare e chiarire le norme che erano in atto e le procedure che ogni associazione avrebbe dovuto seguire al fine di |

| | |
|---|---|
| | contrastare la diffusione del contagio.<br><br>L'ufficio a seguito del DPCM del 3 novembre che ha sospeso l'attività presso le palestre e le piscine, ha gestito le richieste delle associazioni che da decreto potevano continuare gli allenamenti in vista di competizioni sportive di interesse nazionale<br><br>E' stata rinnovata la convenzione per l'utilizzo della palestra "Bazoli-Polo" (di competenza provinciale) in orario extrascolastico per l'anno scolastico 2020/2021. Nel frattempo si è provveduto a rendicontare le ore di utilizzo in orario extrascolastico e domenicale per le partite di campionato da parte dell'associazione assegnataria degli spazi al fine di conteggiare il relativo costo circa l'utilizzo relativamente all'anno sportivo 2019/2020.<br><br>A fine anno, sentiti i dirigenti scolastici e i gestori delle palestre e anche sulla scorta dei sopralluoghi effettuati presso le palestre per la redazione della consistenza beni, l'ufficio ha provveduto ad acquistare alcune attrezzature utilizzate nelle palestre comunali in orario extrascolastico in sostituzione/implementazione del precedente materiale.. |
| Concessione utilizzo strutture comunali ad associazioni sportive | Relativamente alla convenzione con l'Associazione Planet Bridge per l'utilizzo di due sale del centro sociale scaduta a fine agosto.<br>A causa delle misure per il contrasto e il contenimento della diffusione del virus covid-19, la Giunta Comunale nella seduta del 22 settembre 2020 ha espresso parere non favorevole alla ripresa della pratica sportiva. |
| Organizzazione e realizzazione di eventi sportivi: "Colnago cycling festival" e altri eventi di promozione dello sport | L'attività di promozione allo sport attraverso la realizzazione di manifestazioni, a causa dell'emergenza sanitaria covid-19, a partire dal mese di marzo ha subito un forte rallentamento per poi sfociare nel successivo annullamento di alcune manifestazioni come "Procediamo Insieme" prevista per il 7 marzo, e la 5^ edizione della podistica di S. Anna prevista per il 26 luglio, o allo slittamento di alcuni eventi ormai consueti come la Colnago Cycling Festival prevista per il 3 – 4 – 5 aprile 2020 e spostata al 2 – 3 e 4 ottobre 2020.<br><br>Quest'ultimo evento, promosso dall'Assessorato allo sport, è stato molto significativo non solo dal punto di vista della promozione dell'attività sportiva, ma anche dal punto di vista del richiamo turistico prodotto dall' evento stesso, perfettamente integrato in tutte le diverse cornici dello splendido e caratteristico territorio desenzanese.<br><br>Si tratta di una manifestazione, in continua crescita di iscritti, partecipazione del pubblico ed eventi proposti 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. L'edizione 2020 ha subito purtroppo invece un drastico ridimensionamento. All'interno dell'evento in oggetto sono stati proposti degli appuntamenti che integrano l'offerta: |

| | |
|---|---|
| | • "Baby bike" manifestazione rivolta ai giovani ciclisti e spostata quest'anno nel centro di Desenzano del Garda;<br>• "Randonnée" – giro del lago di Garda;<br>• "Garda legend";<br>• Concorso "Le vetrine della Granfondo", destinato alle attività produttive locali;<br>• Mostra presso le sale espositive del Castello.<br><br>La manifestazione è stata realizzata in collaborazione con la società sportiva locale "P.M. SCSD".<br><br>L'organizzazione della manifestazione in emergenza sanitaria pur risultando particolarmente appesantita costringendo anche alla cancellazione di alcuni eventi a corollario della corsa (es. fuochi d'artificio) è risultata perfettamente funzionante e efficace nell'applicaziione delle misure anticod-19.<br><br>La consueta Festa dello Sport, evento particolarmente gioioso e partecipato in grado di raccogliere numerosissimi bambini con le relative famiglie presso il parco del laghetto, prevista per il 15 settembre è stata annullata a causa dell'emergenza sanitaria.<br><br>Stessa sorte è toccata al previsto evento in occasione di *Halloween* che ormai da qualche anno si svolgeva con crescente successo presso il castello. |
| Collaborazione con le scuole del territorio per l'organizzazione di eventi sportivi | Anche la collaborazione con le scuole per la realizzazione di eventi è stata pesantemente influenzata dall'emergenza sanitaria in atto. Per tale motivo è stata annullata la consueta maratonina promossa dall'ITC Bazoli –Polo aperta a tutti gli studenti di tutte le scuole secondarie di secondo grado desenzanesi. Non sono previsti altri eventi nell'anno in corso<br><br>Si ricorda inoltre che tutti i capitolati per la gestione degli impianti sportivi desenzanesi predisposti dall'Ufficio prevedono – tra l'altro - l'entrata gratuita agli stessi per le scuole pubbliche e paritarie cittadine (infanzia, primaria e secondaria di I grado) per le relative attività sportive dalle stesse organizzate a favore dei propri alunni in orario scolastico. |
| Aggiornamento mappa associazioni sportive: comunicazione attività delle associazioni sportive locali | Al fine di promuovere l'attività sportiva delle numerose associazioni sportive desenzanesi, nei precedenti tre anni 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 sopraccitate con un occhio di riguardo per quelle organizzate nei confronti dei bambini e dei disabili. Il libretto è stato 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.<br><br>In considerazione della normativa anticovid che sconsiglia l'utilizzo di *depliant* cartacei si è valutato per quest'anno di non procedere con l'aggiornamento e con la stampa dei nuovi *depliant*. valuterà, entro il mese di settembre, se sarà possibile procedere a tale aggiornamento e stampa, riservandosi di adottare eventuali soluzioni alternative. |
| Predisposizione di progetti per la richiesta di contributi/patrocini ad enti vari per sostenere l'attività comunale | In considerazione dell'emergenza sanitaria in atto e dell'impossibilità di recuperare risorse economiche necessarie per richiesta di contributi di cofinanziamento, non è prevista la predisposizione di progetti per ottenere finanziamenti comunali.<br><br>Si segnala invece che il Comune, al fine di sostenere l'attività delle associazioni sportive locali in emergenza covid, ha provveduto:<br><br>• ad erogare un contributo straordinario alle piscine comunali di euro 60.000,00;<br><br>• ad erogare un contributo straordinario alla ASD Fraglia Vela pari a €. 8.000,00;<br><br>• nel mese di settembre l'Ufficio sport ha pubblicato un bando per l'erogazione di contributi straordinari alle associazioni sportive a sostegno delle spese sostenute per la gestione covid, stanziando la somma di €. 30.000. Sono pervenute n.22 richieste e l'esame delle stesse si è concluso a fine novembre con l'erogazione delle somme alle associazioni;<br><br>• nel mese di dicembre è stata sottoscritta la convenzione con l'associazione di promozione sociale "Comitato Idroscalo Desenzano" per la realizzazione dell'operazione MC72 che prevede, in sintesi: 1) la costruzione a carico del Comitato in scala 1:1 della copia statica - senza motore - dell'idrocorsa MC72; 2) che il Comune di Desenzano collabori nella realizzazione del progetto, anche attraverso l'erogazione di un contributo quantificato in €. 80.000,00. |
| Supporto alle Associazioni Sportive attraverso la concessione di patrocini e di altre forme di sostegno (es. materiale, contributi economici, personale comunale, ecc.) | Il costante sostegno all'attività delle associazioni sportive da parte dell'Assessorato allo Sport, si è espresso anche attraverso la promozione della loro preziosa e appassionata attività, come segue:<br><br>• concessione di patrocini;<br><br>• concessione di contributi straordinari e forme di sostegno.<br><br>In particolare i servizi sportivi hanno provveduto, prima dell'emergenza sanitaria, ad un'attività costante di gestione delle pratiche relative alle richieste in oggetto da parte delle associazioni sportive. Tale attività, che presenta dei livelli di complessità talvolta significativi, ha portato a |

| | |
|---|---|
| | concedere n. 26 patrocini, la maggior parte dei quali poi annullati a causa dell'emergenza sanitaria.<br><br>Terminata la fase acuta dell'emergenza si è registrata una timida ripresa che ha portato a rilasciare fino a fine anno un totale di circa 37 patrocini.<br><br>Attraverso la concessione di contributi straordinari, l'Assessorato allo Sport ha sostenuto non solo nella prima parte dell'anno ma anche dopo nella ripresa degli eventi patrocinati - la realizzazione di manifestazioni – organizzate dalle associazioni - ritenute particolarmente meritevoli, ai sensi del Regolamento comunale (ASD Gardalago Accessibile – Circolo Vela Gargnano).<br><br>E' stato pubblicato un nuovo bando per la concessione di contributi straordinari (vedi precedente obiettivo). |
| Sostegno all'attività ordinaria delle Associazioni culturali attraverso l'erogazione di contributi su bando pubblico | Relativamente al sostegno per l'attività ordinaria delle associazioni sportive, si segnala che nel mese di gennaio 2020 sono stati liquidati i contributi relativi all'anno 2019.<br><br>Nel mese di novembre, invece è stato pubblicato il bando per l'erogazione dei contributi economici ordinari alle associazioni stanziando, per il settore Sport, €.15.550,00.<br><br>L'iter per analizzare e valutare le n. 15 richieste pervenute si è concluso a fine dicembre con la pubblicazione della determinazione dirigenziale e con la comunicazione alle associazioni sportive interessate relativa all'importo concesso. |

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

***Dirigente: dott. Flavio Casali***
***Responsabile: dott. Gabriele Bonazza***
***Assessore: Annalisa Colombo***

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Organizzazione e realizzazione di eventi culturali vari rivolti alla fascia giovanile | Nel corso del secondo semestre 2020 purtroppo la situazione di emergenza sanitaria non ha consentito l'organizzazione di eventi rivolti alla fascia giovanile.<br><br>Tuttavia in occasione delle festività natalizie, in collaborazione con il settore Istruzione, è stata realizzata un'iniziativa rivolta alle scuole |

| | |
|---|---|
| | dell'infanzia e agli avventori dei Centro Sociali, che non hanno potuto, come di consueto, vivere in presenza l'esperienza dell'addobbiamo il Natale. L'Amministrazione ha dunque voluto realizzare un piccolo segno rivolto ai bambini e agli anziani, realizzando e distribuendo l'opuscolo "Voce del Verbo Giocare". |
| 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 | Nonostante la situazione COVID, le figure che hanno iniziato il loro percorso di volontariato del servizio civile e di dote comune, hanno potuto proseguire attraverso diverse modalità, la loro esperienza. Va rilevato che tali figure garantiscono un valore aggiunto e un apporto estremamente significativo nell'espletamento sia di prassi ordinarie che nella realizzazione di interventi sperimentali. |
| Adesione ai progetti di alternanza scuola-lavoro e realizzazione di stage con studenti | Nessuna attività |
| Selezione del personale ausiliario: voucher e volontari | Nel corso del 2° semestre si sono create le premesse amministrative per portare all'attenzione del Consiglio Comunale il regolamento disciplinante il Bando studiato e predisposto con l'Ambito 11 del Garda per la realizzazione della "Cittadinanza Attiva" e responsabile, disponibile a prendersi cura del Bene Comune. |
| Gestione richieste Artisti di Strada (in capo all'ufficio cultura) | Nessuna attività |
| Mantenimento e potenziamento dei servizi per i giovani quali il Punto Giovani, l'Informagiovani e l'Educativa di Strada | Nel corso del secondo semestre 2020 purtroppo la situazione di emergenza sanitaria non ha consentito una normale ripresa delle attività e nemmeno l'organizzazione di eventi rivolti alla fascia giovanile. Solo per brevi periodi si sono svolte attività in presenza. Con il servizio di educativa di strada si sono ripresi i contatti con ragazzi e giovani e monitorati gli eventuali cambiamenti derivati dal lockdown precedente. Ad agosto il Punto giovani ha dato vita ad un progetto di inclusione "E.state al punto" che ha coinvolto un gruppo di giovani che normalmente frequentavano il servizio e un gruppo di 7 bambini / ragazzi disabili.Il servizio è stato reso gratuitamente con un orario di funzionamento massimo dalle 8,30 alle 14,30 con servizio mensa. Insieme agli educatori di riferimento, i giovani che frequentavano il servizio, si sono occupati di ideare e gestire alcuni momenti e spazi di gioco e attività ricreative e laboratoriali. La sperimentazione si proponeva finalità di relazione, socializzazione, inclusione di bambini e ragazzi con disabilità attraverso il rapporto con compagni di poco più grandi.<br><br>A ottobre si è riprogrammata la ripresa dei servizi che purtroppo, però, non si è potuto proseguire con attività in presenza, viste le restrizioni e la chiusura delle scuole secondarie di secondo grado. Tuttavia si sono attivati interventi di sostegno a distanza, sia per quanto riguarda lo svolgimento dei compiti, che per quanto riguarda |

| | |
|---|---|
| | il sostegno da un punto di vista personale ed emotivo di alcuni ragazzi costretti ad una significativa riduzione delle relazioni sociali.<br><br>L'Informagiovani ha ripreso nel 2020 alcune attività strutturate nel 2019, e mantiene tutte le restanti proposte dedicate alla popolazione giovanile di un servizio attivo nel Comune da 25 anni<br><br>**Tutte le attività programmate e il servizio di front-office dedicato al pubblico sono stati sospesi causa emergenza sanitaria.**<br>In sintesi, queste attività strutturate:<br>**LAB CV** uno spazio su appuntamento per i colloqui individuali, di consulenza, per la stesura dei curricula e le tecniche di ricerca attiva del lavoro.<br>Sono 3 i giorni della settimana dedicati, e l'utenza che usufruisce di questa attività viene monitorata nell'anno, con la raccolta dei dati qualitativi (genere, fascia d'età, nazionalità) per la valutazione di eventuali richieste, modifiche e correttivi della proposta.<br>Quest'anno il monitoraggio a fine anno tiene conto della chiusura causata dal Covid-19, e raccoglie i dati sia dei circa 4 mesi di apertura al pubblico in presenza che del restante periodo di consulenza a distanza.<br>E' stata offerta consulenza individuale a:<br>44 utenti, di cui 21 M e 21 F, e 26 con età dai 25 anni in poi, 23 cittadini residenti extraUE e 18 cittadini italiani.<br><br>**PAGINA FACEBOOK "VENTI GIOVANI DESENZANO"**<br>Dall'avvio del social nel 2013 e fino a maggio 2020, gestione e implementazione settimanale dei contenuti della pagina, poi rinominata Desenzano Giovani e ora gestita dai Servizi di Comunicazione.<br>**PROFILO INSTAGRAM "igdesenzano"**<br>Da aprile 2019 gestione e implementazione dei contenuti del profilo, dedicato a promuovere le attività del servizio, gli eventi del territorio e tutte le proposte dedicate al target giovane.<br>**CIAB (Coordinamento Informagiovani Area Bresciana)** dopo il convegno regionale della Consulta degli Informagiovani lombardi a gennaio, dedicato al rinnovo delle cariche 2019 /2024, si è avviata la procedura di adesione al protocollo provinciale CIAB, ente capofila Comune di Sarezzo. Il CIAB è un network che raccoglie le istanze e le proposte degli Informagiovani comunali, e di alcune realtà del terzo settore, che in provincia di Brescia sono circa 35.<br>Il raccordo tra questi servizi garantisce una parziale mappatura della provincia, per la lettura e comprensione dei bisogni informativi /orientativi dei giovani e giovani-adulti, e un punto di forza nel confronto con gli altri territori in regione Lombardia.<br><br>Le attività informative/formative sul territorio che sono calendarizzate durante l'anno coinvolgono:<br>- le scuole superiori del territorio, con incontri informativi e di approfondimento dedicati ai gruppi classe delle scuole che ne fanno richiesta;<br>- la popolazione in generale, durante la festa delle Associazioni, evento durante il quale di promuove la conoscenza e l'attività del servizio; |

| | |
|---|---|
| | - JOB WEEK evento ragionale, declinato a livello provinciale e comunale, che propone alla popolazione le diverse attività di promozione e informazione che gli Informagiovani offrono sui temi del mercato del lavoro.<br>**E' stato mantenuto per tutta la durata del lock-down il servizio di risposta telefonica e via email, con l'obiettivo di intercettare anche le poche persone che durante questa fase avevano richieste e quesiti informativi, e fornire consulenza e orientamento.** Il dato dell'utenza del servizio di questo anno rispecchia la grande incertezza generale e la situazione di stallo che si è creata in relazione alla pandemia.<br>Il servizio è stato attivo in presenza per circa 4 mesi, per il restante tempo ci sono stati periodi di chiusura totale e di attività in remoto<br>Sono stati totalizzati 93 giorni di apertura del servizio, intesi come presenza dell'operatore, sia in sede in presenza che in smart working, garantendo risposte al telefono (attivo anche il trasferimento di chiamata) e alle mail. Numero totale utenti 306, di cui 170 per la prima volta a contatto con il servizio, di cui 78 M e 71 F, 91 cittadini italiani e 44 extraUe. La provenienza è la nostra città per 109 persone, la provincia per 33, le altre provincie per 18<br>La modalità di contatto, in ordine decrescente: sportello 80, telefono 74, email/social 52.<br>il dato dell'età evidenzia un target dai 25 anni in su e, in tendenza con gli scorsi anni e gli altri servizi, la richiesta più significativa è inerente il tema del lavoro, e in particolare: 210 richieste di informazione, orientamento, sostegno alla ricerca attiva, sul totale di 333 richieste. |

## 1.6 MISSIONE 07 – TURISMO

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **07** | **TURISMO** |
| **PROGRAMMA** | **01** | **SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO** |

**Dirigente: Dott. Flavio Casali**
**Responsabile : Dott.ssa De Antoni Rachele**
***Assessore: Francesca Cerini***

| **Obiettivo operativo** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Realizzazione opuscoli degli eventi | A seguito dell'emergenza epidemiologica Covid 19 tutti gli eventi a rischio assembramento sono stati sospesi. Di conseguenza anche il materiale cartaceo promozionale a corollario degli stessi non è stato realizzato. Si sono calibrati gli interventi promozionali sui singoli eventi con le pubblicizzazioni sostenute sui social ed in via telematica. |
| Mille Miglia | L'evento è stato realizzato il 22 ottobre. Il consueto passaggio della competizione storica più bella del mondo è stato preceduto dal Ferrari Tribute to Mille Miglia che ha visto la presenza delle vetture |

| | |
|---|---|
| | Ferrari già della prime ore della mattina in Piazza Cappelletti. L'evento si è svolto nel pieno rispetto delle disposizioni di sicurezza e grazie al personale in servizio sono stati evitati assembramenti e garantiti i d.p.i per tutti i presenti dietro le transenne durante il passaggio delle vetture stesse.<br><br>In Piazza Cappelletti proprio per dirimere gli eventuali assembramenti era presente anche il personale CME. |
| Summer Marathon | L'associazione organizzatrice ha inviato una mail con la quale comunicava la sospensione dell'evento. |
| Notti Bianche | A seguito dell'emergenza epidemiologica Covid 19 l'evento è stato sospeso. |
| Fontane danzanti | A seguito dell'emergenza epidemiologica Covid 19 l'evento è stato sospeso. |
| Notte Incanto | A seguito dell'emergenza epidemiologica Covid 19 l'evento è stato sospeso. |
| Concerti tributo | A seguito dell'emergenza epidemiologica Covid 19 l'evento è stato sospeso. |
| Rivoltella Summer Live | A seguito dell'emergenza epidemiologica Covid 19 l'evento è stato sospeso. |
| Apertura Infopoint Porto Vecchio | Grazie ad un accordo di collaborazione con il Consorzio Albergatori di Desenzano del Garda "Hotels Promotion" è stata disposta l'apertura dell'infopoint sito al Porto Vecchio, che potrà contare anche sulla collaborazione del personale della Provincia di Brescia, grazie ad un protocollo d'intesa siglato con l'ente provinciale.<br><br>L'apertura di tale spazio ha reso necessario la realizzazione del Protocollo Anticovid da parte del Covid Manager comunale, che ha dettato le disposizioni e le linee di indirizzo che dovranno essere obbligatoriamente rispettate durante l'apertura. |
| Promozione campagna "E state in Lombardia" | L'A.C. ha creato un apposito logo "E… state in Lombardia" con il quale invitava le strutture ricettive ad applicare una scontistica nei confronti dei turisti che avrebbero scelto di soggiornare in Lombardia, alla riscoperta delle eccellenze del territorio lombardo.<br><br>La comunicazione è stata inviata a tutte le strutture ricettive del territorio, ed è stato altresì creato un apposito adesivo che grazie al personale hostess è stato direttamente consegnato, nel rispetto dei |

| | |
|---|---|
| | protocolli anticovid, alle attività aderenti all'iniziativa. |
| Sviluppo destination marketing and management tramite attività specifica (social media marketing, ecc..) | Con l'aiuto e il supporto di agenzia dedicata "The travel appeal company" si è proceduto a:<br><br>1) analizzare la reputazione e l'ecosistema digitale di tutte le strutture di un territorio, suddivise nei tre principali macro-comparti: ricettività (alberghiera suddivisa per tipologie e stelle; extralberghiera e rispettive sotto tipologie), ristorazione e risorse culturali/attrazioni;<br><br>2) realizzare un focus sulla percezione dell'accoglienza, dei trasporti, del livello dei prezzi e di altri servizi al turista;<br><br>3) realizzare un modulo di ascolto della rete in grado di captare tutto quanto venga pubblicato on line a proposito della destinazione e personalizzabile in occasione di eventi specifici al fine di analizzarne la conversazione in rete;<br><br>4) valutare il monitoraggio dell'andamento dei prezzi attivo per il comparto ricettivo e dettagliato per tipologia di strutture.<br><br>La società ha creato una dashbord con password di accesso che è stata consegnata ad un gruppo di lavoro individuato dai componenti della consulta per l'applicazione dell'imposta di soggiorno, affinchè tengano monitorato ed interpretino in modo adeguato i dati che emergono dalla stessa. |
| In Canto sull'acqua | In collaborazione con la società Corona Events srl il 24 agosto p.v. è stato realizzato l'evento che ha visto la presenza sia di tre artisti su trampoli vestite da meduse che hanno attraversato il centro storico di Desenzano (dalle ore 21.00 alle ore 21.30 circa) sia l'esibizione in acqua grazie alla presenza di due palchi fluttuanti. Il primo ospitava un pianoforte con una cantante lirica mentre il secondo ospitava gli artisti che hanno effettuato performance a pelo d'acqua. L'evento a cui era possibile assistere solo dietro regolare prenotazione, si è svolto nello specchio d'acqua del Porto Vecchio, fronte Palazzo Todeschini, ove sono state collocate diverse sedie distanziate tra loro nel rispetto delle disposizioni anti-covid.<br><br>Presenti come sempre sia i volontari dell'ANC Desenzano, sia l'assistenza sanitaria, nonché le squadre del Cme. |
| Desenzano Garda Flowers | Con notevole successo dall'11 al 13 settembre inoltre si è svolta la prima edizione dell'evento denominato "Desenzano Garda Flowers" una rassegna di prodotti florovivaistici che ha interessato le principali piazze e il lungolago del centro storico di Desenzano, attirando l'attenzione sia di residenti sia di turisti che potevano ammirare particolari tipologie di piante.<br><br>Sono stati applicati attivamente tutti i protocolli previsti per la manifestazione. |
| Bando per l'erogazione di un | Con deliberazione di Giunta Comunale n.107/2020 l'A.C. ha |

| | |
|---|---|
| contributo economico nei confronti dei privati che hanno sostenuto spese per acquisto dpi | disposto lo stanziamento di un fondo economico di Euro 40.000,00 da destinare a tutte le attività commerciali che nel periodo del lockdown hanno dovuto sospendere obbligatoriamente la propria attività.<br><br>Al momento della ripresa, in concomitanza con l'avvio della cosiddetta fase 2, le attività che hanno riaperto hanno dovuto sostenere costi per disinfezione locali, acquisto mascherine, termoscanner e altri dispositivi di protezione individuale, a fronte dei quali hanno potuto usufruire di un contributo economico straordinario comunale del 30% delle spese sostenute e regolarmente quietanzate. Nel caso le spese fossero di importi superiori a 1.000,00 euro il contributo massimo erogabile era di Euro 300,00.<br><br>Il primo bando ha visto la presentazione di circa 45 domande alcune delle quali sono state escluse (n.3), pertanto, essendo disponibile ancora buona parte del fondo economico , l'A.C. con propria deliberazione di Giunta n.144/2020 ha messo a disposizione 25.000,00 euro ed ha deciso di riaprire i termini dal 3 al 31 agosto.<br><br>Sono pervenute n.19 domande di cui una sola esclusa, i cui contributi sono stati liquidati per un importo complessivo di Euro 4.601,73. |
| Bando per l'erogazione di un contributo economico nei confronti delle attività commerciali che hanno subito un disagio economico. | L'Amministrazione Comunale, considerato che dai bandi precedenti era presente un residuo economico, ha valutato una successiva integrazione di risorse per agevolare le attività del tessuto commerciale, ricettivo, artigianale e di servizi alla persona affinché potessero beneficiare di un contributo economico nel caso di svolgimento dell'attività in locali in affitto oppure anche nel caso in cui l'attività fosse svolta in locali di proprietà.<br><br>Con Deliberazione di Giunta Comunale n.249/2020 è stato approvato il bando pubblico per l'erogazione del contributo economico straordinario a titolo di riconoscimento del disagio economico subito dagli operatori del tessuto commerciale – ricettivo ed artigianale per locazione commerciale o riduzione del fatturato. Con tale deliberazione venivano stanziati 150.000,00=.<br><br>Tale stanziamento è stato incrementato con deliberazione di Giunta Comunale n.290/2020 di ulteriori 100.000,00= Euro e con deliberazione di Giunta Comunale n.307/2020 di altri 100.000,00= Euro.<br><br>Il contributo è stato erogato con le modalità stabilite dal bando come di seguito riepilogate:<br><br>- nei confronti di chi esercitava un'attività economica in un locale di proprietà a condizione che nei mesi dal 1° marzo al 30 novembre 2020, abbia subito una riduzione del fatturato (regolarmente comprovata da dichiarazione asseverata del commercialista) rispetto al medesimo periodo dell'anno 2019 in misura proporzionale |

| | |
|---|---|
| | alla riduzione del fatturato e precisamente: riduzione del fatturato dal 30 al 50% contributo erogato Euro 1.000,00; riduzione del fatturato dal 51% al 70% contributo erogato Euro 1.500,00; riduzione del fatturato oltre il 71% contributo erogato Euro 2.000,00;<br><br>- nei confronti di chi esercita un'attività economica in un locale in forza di un contratto di locazione, il contributo era versato in misura pari al 50% dei canoni di locazione versati nel periodo dal marzo a dicembre 2020 con un massimo di Euro 2.000,00.<br><br>Il periodo di presentazione delle domande era dal 16 novembre al 18 dicembre 2020 e di ogni domanda pervenuta oltre al controllo della documentazione allegata sono stati richiesti i DURC ed effettuati i controlli al fine di verificare le inadempienze nei confronti dell'ufficio tributi.<br><br>L'iniziativa ha rispettato tutti i canoni e le prescrizioni amministrative del RNA.<br><br>Sono pervenute n.209 domande di cui n.24 escluse. |
| Approvazione bando privati per Distretti del Commercio | Il centro storico di Desenzano del Garda, da diversi anni era riconosciuto come Distretto del Commercio – Antico cuore commerciale di Desenzano del Garda e nel novembre 2019 aveva infatti presentato domanda in Regione Lombardia di mantenimento dei requisiti.<br><br>L'A.C. ha ritenuto opportuno ampliare l'area del Distretto, ricomprendendo anche il centro storico di Rivoltella, come da planimetrie che sono state allegate alla deliberazione di Giunta Comunale n.145/2020 e successivamente allegate alla richiesta di variazione dell'area del distretto in Regione Lombardia; variazione che è stata disposta con Decreto Regionale n.9189/2020.<br><br>A seguito di tale ampliamento anche le attività commerciali che insistono nella predetta area potranno partecipare al bando privati.<br><br>La regione ha stanziato Euro 100.000,00= nei confronti dei Comuni che oltre ad approvare il bando garantiranno l'assegnazione del contributo economico entro fine anno.<br><br>Il concetto del distretto del commercio è strettamente collegato anche a spese che devono essere effettuate dalla parte pubblica, in questo caso il comune sede del Distretto. Per tale motivo le spese che verranno inserire al fine del calcolo delle opere pubbliche ammissibili al distretto sono i lavori di copertura del palco del Castello, i lavori di rifacimento dell'impianto di condizionamento delle sale del Castello ed i lavori di riqualificazione di Via di Vittorio a Rivoltella.<br><br>Il bando che è stato aperto il 31 agosto e inizialmente in scadenza il 16 ottobre è stato prorogato al 30 ottobre.<br><br>La spesa minima che le imprese avrebbero dovuto sostenere era |

| | |
|---|---|
| | pari ad Euro 2.000,00 e il contributo massimo erogabile invece di Euro 7.000,00<br><br>Risultano ammesse e finanziabili n.22 domande, mentre n. 8 domande risultano ammesse ma non finanziabili.<br><br>Il comune di Desenzano ha inoltre provveduto a scrivere in Regione richiedendo il finanziamento di tutte le domande pervenute, ma la Regione ha risposto che le risorse non erano disponibili.<br><br>Nel corso del 2021 e fino a maggio i destinatari avranno tempo per concludere e rendicontare i lavori. |
| Negozi storici | Il comune di Desenzano si è reso disponibile offrendo alle attività commerciali il supporto necessario per la presentazione in Regione Lombardia della domanda di riconoscimento dei negozi storici.<br><br>Mediante una apposita piattaforma messa a disposizione da R.L. sono stati riconosciuti tutti I 5 negozi storici per i quali era stata presentata domanda di riconoscimento.<br><br>R.L ha inviato direttamente al Comune le vetrofanie e le targhe che verranno successivamente consegnate agli esercenti. |
| Eventi natalizi | Relativamente alle installazioni natalizie si è provveduto a posizionare solo le luminarie natalizie di tipologie e colori differenti nelle diverse parti del territorio. Dalla tematica dei rettangoli luminosi nel centro storico di Desenzano, agli angeli a Rivoltella e rombi colorati in Piazza Garibaldi.<br><br>Come di consueto nelle località periferiche antistanti le chiese sono state allestite delle aiuole natalizie tematiche. |
| Protocollo d'intesa per l'ideazione, la progettazione, la realizzazione di iniziative del sistema istituzionale economico e turistico ricettivo della Città di Desenzano del Garda. | Durante i mesi del lockdown con gli operatori e la associazioni di settore si sono svolti tavoli di confronto per studiare le migliori soluzioni finalizzate a sostenere la ripresa e il periodo critico post-emergenza.<br><br>Ne è nato il Protocollo d'intesa attualmente in fase di sottoscrizione per promuovere le eccellenze del territorio in ambito regionale, nazionale e internazionale.<br><br>Nel proseguio lo stesso dovrebbe perseguire una strategia attuativa sinergica per la promozione di Desenzano a 360°. |
| Approvazione contratto di comodato con RFI per l'utilizzo degli spazi della stazione ferroviaria per l'Infopoint. | RFI ha inoltrato la bozza di contratto di comodato per l'utilizzo del locale sito alla stazione ferroviaria che verrà destinato a sede dell'Infopoint.<br><br>E' in fase di approvazione il suddetto contratto con deliberazione di Giunta Comunale e inoltre si è già provveduto a richiedere i relativi |

| | |
|---|---|
| | preventivi di spesa a ditte specializzate per l'allestimento degli spazi. |

## 1.7 MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

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

***Dirigente: Arch. Cinzia Pasin***
***Responsabile: Luigi Rossi***
***Assessore: Sindaco Guido Malinverno***

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Avvio procedimento di varianti puntuali al PGT vigente compreso il PLIS di San Martino d/B. | Successivamente all'approvazione del P.G.T. avvenuta con D.C.C. n° 13 del 24/03/2017, l'Ufficio ha provveduto nell'esecuzione delle seguenti attività:<br><br>in funzione dell'avvio del procedimento di varianti puntuali, prosegue il monitoraggio delle previsioni di P.G.T. rilevando alcune 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;<br><br>Per quanto concerne l'istituzione del Plis di San Martino d/B., per definire l'eventuale avvio di una variante al P.G.T., si è in attesa del parere del Consiglio di Stato relativamente ai ricorsi di seguito indicati. Sulla sua istituzione si è espresso favorevolmente il TAR (ricorso "Cà dei Frati") e il Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in relazione ai ricorsi promossi da "Ilaria Accordini", "Azienda Agricola Citari SS e Gettuli Giovanna", "Consorzio Tutela Lugana Doc" e "Azienda Agricola Pellizzari di San Girolamo e altri". Per ciascun ricorso l'ufficio tecnico ha prodotto controdeduzioni nei confronti delle cesure sollevate dalle controparti. L'Amministrazione sta valutando l'opportunità di procedere all'avvio della variante avendo la totale disponibilità della struttura dell'ufficio per il suo avvio. |
| Avanzamento iter varianti puntuali PGT | In data 16/03/2020 è stata presentata richiesta di approvazione di piano di recupero in variante al PGT dell'ex canonica di Rivoltella, comprensivo di procedura VAS.<br><br>A seguito di istruttoria la documentazione è stata integrata in data 16/06/2020, 20/07/2020 e 27/07/2020. La pratica è stata istruita al fine di sottoporla all'esame della Commissione per il Paesaggio, |

| | |
|---|---|
| | avvenuto a gennaio 2021. |
| Avanzamento iter piani attutativi conformi al PGT | In attuazione alle previsioni del PGT, durante l'anno possono essere presentate su iniziativa di privati, dei piani attuativi conformi allo strumento urbanistico.<br><br>L'ufficio attualmente ha in esecuzione le seguenti procedure:<br><br>AUTR P14 sub A:<br><br>Istanza di approvazione del Piano attuativo conforme al PGT presentata dalla Soc. Gaia srl per la realizzazione di edifici residenziali in loc. Tassere presentata in data 06/07/2018. La pratica in itinere è stata integrata in data 06/03/2019, 19/04/2019, 27/07/2019, 28/10/2019, recependo le prescrizioni della Soprintendenza.<br><br>Trasmessa alla Commissione per il Paesaggio in data 15/10/2018, ha ottenuto successivamente il parere di compatibilità da parte della Soprintendenza in data 12/07/2019.<br><br>Integrata nuovamente la documentazione adeguando il progetto al parere della Soprintendenza, il piano è stato adottato in data 19/11/2019 con D.G.C. n. 353.<br><br>Pubblicazione Avviso deposito D.G.C. per presentazione eventuali osservazioni in data 05/12/2019.<br><br>Richiesta del parere di competenza all'ATS in data 05/12/2019 e trasmissione parere da parte dell'Ente il 15/01/2020.<br><br>In data 04/02/2020 è stata deliberata l'approvazione del piano da parte della Giunta con D.G.C. n. 30.<br><br>In data 18/11/2020 è stata stipulata Convenzione urbanistica; successivamente sono stati rilasciati Autorizzazione Paesaggistica e Permesso di Costruire relativi alle opere di urbanizzazione primo stralcio.<br><br>Per il procedimento in oggetto sono previste opere di urbanizzazione a scomputo pari a € 226.000,00 e un costo di costruzione da quantificare in base alla tabella ministeriale apposita e alle caratteristiche costruttive al momento del rilascio dei Permessi di costruire. È prevista inoltre la cessione di aree a standard (verde attrezzato e area parcheggio) per una superficie pari a mq 2.408 mq.<br><br>AUTR P10 Fenice srl:<br><br>In data 06/04/2018 è stata depositata l'istanza di approvazione Piano attuativo conforme al PGT presentata dalla Società Fenice srl per la realizzazione di edificio residenziale in Via Calcinardi. |

| | |
|---|---|
| | Successivamente, in data 10/07/2019, 18/09/2019 e 01/10/2019 è stata integrata la documentazione progettuale, che recepisce inoltre le prescrizioni del parere della Soprintendenza (parere del 18/02/2019).<br><br>Una volta integrata nuovamente la documentazione adeguando il progetto al parere della Soprintendenza, il piano è stato adottato in data 08/10/2019 con D.G.C. n. 307.<br><br>Avviso di deposito della DGC n. 307/2019 avvenuto in data 16/10/2019 per la consultazione degli elaborati e l'eventuale presentazione delle osservazioni.<br><br>È stato inoltre richiesto il parere di competenza all'ATS in data 23/10/2019.<br><br>In data 14/11/2019 è stato trasmesso parere da parte dell'ATS.<br><br>In data 03/12/2019 è stata deliberata l'approvazione del piano da parte della Giunta con DGC n. 381.<br><br>In data 11/02/2020 viene stipulata la Convenzione urbanistica.<br><br>Istruttoria pratica e successivo rilascio di Autorizzazione Paesaggistica in data 31/07/2020.<br><br>Sono stati rilasciati in data 27/08/2020 due Permessi di Costruire, uno per realizzazione opere di urbanizzazione ed uno per la realizzazione dell'immobile.<br><br>Per il procedimento in oggetto sono previste opere di urbanizzazione a scomputo pari a € 111.749,62 e un costo di costruzione da quantificare in base alla tabella ministeriale apposita e alle caratteristiche costruttive al momento del rilascio dei Permessi di costruire. Come opere di urbanizzazione esterne al comparto è prevista la realizzazione della rete acquedotto e fognaria lungo via Calcinardi. Per quanto riguarda le aree a standard è prevista sia la cessione di aree a standard (percorso pedonale e area parcheggio) per una superficie pari a mq 262,77 mq, che la monetizzazione pari ad € 185.409,00.<br><br><u>Piano di recupero - Zola Mario</u>:<br><br>In data 01/04/2019 risulta depositata agli atti l'istanza di approvazione Piano di recupero conforme al PGT presentata dal Sig. Zola Mario per la demolizione e ricostruzione di un edificio residenziale in Loc. Parantonella.<br><br>Successivamente la documentazione progettuale è stata integrata in data 18/06/2019 e 23/08/2019.<br><br>La pratica ha ottenuto il parere di compatibilità da parte della |

| | |
|---|---|
| | Commissione per il Paesaggio in data 26/08/2019.<br><br>Il piano di recupero è stato adottato in data 08/10/2019 con D.G.C. n. 308.<br><br>Con prot. n. 52.302 del 16/10/2019 è stato pubblicato l'Avviso di deposito della DGC n. 308/2019 per la consultazione degli elaborati e l'eventuale presentazione delle osservazioni.<br><br>È stato inoltre richiesto il parere di competenza all'ATS in data 28/10/2019.<br><br>In data 08/11/2019 è stato trasmesso parere da parte dell'ATS.<br><br>In data 03/12/2019 è stata deliberata l'approvazione del piano da parte della Giunta con DGC n. 382.<br><br>Convenzione stipulata in data 30/01/2020.<br><br>Rilascio Permesso di Costruire n. 23.272 del 21/02/2020.<br><br>Per il procedimento in oggetto sono previste opere di urbanizzazione pari a € 29.063,36 e un costo di costruzione quantificato al rilascio del Permesso di costruire.<br><br>Per quanto riguarda le aree a standard è prevista la loro monetizzazione per € 49.123,80.<br><br><u>ATIRU 15 Ramazzotti</u>:<br><br>Concluso il procedimento con l'approvazione da parte della Giunta Comunale con Deliberazione n. 138/2018, con ulteriore DGC n. 137 del 14/07/2020 sono stati modificati alcuni termini relativi alla convenzione – Deposito garanzie per attuazione degli obblighi convenzionali.<br><br>In data 17/07/2020 è stata stipulata la convenzione urbanistica.<br><br>In data 03/08/2020 è stata rilasciata Autorizzazione Paesaggistica relativa alle opere di realizzazione dell'edificio.<br><br>Successivamente al costante interessamento da parte dell'Ufficio e dell'Amministrazione per la risoluzione di problematiche relative ad aspetti di carattere igienico-sanitario e di sicurezza pubblica, in data 04/12/2020 la proprietà ha comunicato l'avvio della demolizione dell'edificio esistente.<br><br><u>AUTR P7A</u>:<br><br>Istanza di approvazione del Piano attuativo conforme al PGT presentata dalla Soc. Costruzioni del lago srl per la realizzazione di |

| | |
|---|---|
| | edifici residenziali in Via Venezia presentata in data 24/04/2020.<br><br>La pratica ha ottenuto il parere di compatibilità da parte della Commissione per il Paesaggio in data 13/05/2020.<br><br>Trasmessa per il parere di competenza da parte della Soprintendenza in data 19/05/2020, dalla quale non è pervenuta alcuna osservazione.<br><br>In data 15/10/2020 prot. n. 46.245 è stata presentata domanda di autorizzazione paesaggistica per le opere previste nel piano attuativo, progetto presentato alla Commissione per il Paesaggio in data 02/11/2020 e trasmesso in data 23/11/2020 alla Soprintendenza per l'acquisizione del parere vincolante. Quest'ultima non ha espresso alcuna osservazione.<br><br>Il progetto, durante dette fasi, ha necessitato di numerose istruttorie a seguito di integrazioni.<br><br>Per il procedimento in oggetto è previsto un contributo di costruzione (del quale la parte relativa al costo di costruzione sarà da quantificare in modo definitivo in base alla tabella ministeriale apposita e alle caratteristiche costruttive al momento del rilascio dei Permessi di costruire) pari ad € 436.837,84. Il piano attuativo relativamente all'importo dovuto di urbanizzazione primaria e secondaria prevede la realizzazione diretta a carico della ditta lottizzante di opere di urbanizzazione; l'importo complessivo ammesso a scomputo risulta pari a € 165.824,41.<br><br>Per quanto riguarda le aree a standard è prevista sia la cessione di aree a standard per una superficie pari a mq 1.005,93, che la monetizzazione pari ad € 337.886,00.<br><br><u>AUTR P18 Via San Zeno (primo stralcio funzionale):</u><br><br>Istanza di approvazione del Piano attuativo conforme al PGT presentata dalla Soc. L.e.d.a. srl per la realizzazione di edifici residenziali (primo stralcio funzionale) in Via San Zeno presentata in data 28/10/2019.<br><br>Trasmessa alla Commissione per il Paesaggio in data 11/11/2019, è in attesa di parere da parte della Soprintendenza dal 13/11/2019. Al 31/12/2020 la Soprintendenza non si è espressa in merito.<br><br><u>AUTR 4 Spiller:</u><br><br>Istanza di approvazione del Piano attuativo conforme al PGT presentata dai Sigg. Spiller e Agosti per la realizzazione di edifici residenziali in Via Venezia presentata in data 15/05/2019 e successivamente integrata in data 21/06/2019.<br><br>La pratica ha ottenuto il parere di compatibilità da parte della |

| | |
|---|---|
| | Commissione per il Paesaggio in data 27/05/2019.<br><br>La pratica è stata trasmessa in data 27/06/2019 in Soprintendenza per il parere di competenza pervenuto il 03/03/2020.<br><br>In data 29/04/2020 è stato ottenuto il parere da parte dell'ufficio Ecologia.<br><br>Durante l'anno sono stati effettuati ripetuti incontri per la definizione della proposta progettuale. A seguito di questi incontri, i tecnici incaricati dalla committenza hanno trasmesso la documentazione integrativa, seguita da apposita istruttoria da parte dell'ufficio, in data 30/11/2020. L'ufficio provvederà al prosieguo della pratica appena ricevuta la documentazione da parte della committenza.<br><br><u>Piano di recupero Quiane – Propris Immobiliare srl:</u><br><br>Relativamente al Piano attuativo in oggetto è stata presentata la proposta in data 10/12/2020.<br><br>Trattandosi di Piano attuativo in zona sottoposta a vincolo paesaggistico si è attivato l'iter preliminare previsto al fine dell'ottenimento del parere di competenza da parte della Soprintendenza.<br><br>Nello specifico la pratica è stata esaminata dalla Commissione per il Paesaggio in data 21/12/2020 ottenendo parere di compatibilità dell'intervento.<br><br>In data 28/12/2020 la pratica è stata trasmessa alla Soprintendenza per l'espressione del parere di competenza. |
| Adozione e approvazione del Regolamento edilizio | Affidamento dell'incarico all'Arch. Stefania Baronio con Determinazione n. 441 del 02/04/2019.<br><br>Durante lo svolgimento di svariati incontri (n. 8) tra la struttura tecnica dell'ufficio e il professionista incaricato per l'analisi e il coordinamento di detto Regolamento con lo strumento urbanistico vigente (PGT), oltre che diversi incontri tra il professionista incaricato e gli uffici direttamente o indirettamente coinvolti, si è posta particolare attenzione alle questioni normative.<br><br>Il regolamento, durante la fase di redazione, è stato minuziosamente illustrato al Sindaco.<br><br>In data 13/12/2019 prot. 63.615 è stato depositato il Regolamento edilizio.<br><br>L'ufficio provvederà all'avanzamento dell'iter procedurale appena ricevuto l'input di condivisione da parte dell'Amministrazione Comunale. Si procederà con l'approvazione finale del Regolamento contestualmente a specifica variante del Piano di Governo del |

| | |
|---|---|
| | Territorio, al fine di coerenziare le norme dei due strumenti urbanistici-edilizi. |
| Approvazione eventuali varianti tramite la procedura SUAP (DPR 160/2010) o P.I.I. Legge regionale 12/2005 | S.U.A.P. Soc. Primavera:<br><br>tale procedimento, iniziato nel marzo 2018, ha concluso il proprio iter con la pubblicazione della Variante sul BURL serie Avvisi e concorsi n. 8 del 19/02/2020.<br><br>Per il procedimento SUAP in oggetto il Comune ha introitato complessivamente € 49.399,10.<br><br>S.U.A.P. Soc. Isael:<br><br>per tale procedimento l'ufficio, a seguito delle conferenze di verifica e del parere di assoggettabilità a VAS da parte dell'Autorità Competente, sta avviando la procedura di valutazione ambientale strategica. Successivamente si procederà con la procedura urbanistica.<br><br>Il decreto di assoggettabilità a VAS è stato pubblicato all'albo pretorio in data 11/08/2020. Contemporaneamente è stato aggiornato l'iter procedurale sul sito regionale SIVAS. L'informazione sulla decisione finale è stata redatta in data 11/08/2020 e congiuntamente pubblicata all'albo pretorio, sul sito istituzionale comunale e sul sito regionale SIVAS.<br><br>L'ufficio procederà con la procedura di assoggettabilità a VAS appena ricevuta la documentazione da parte della committenza.<br><br>S.U.A.P. Imm. Zeta srl (artigianale):<br><br>tale procedimento, iniziato nell'aprile 2019, ha concluso il suo iter con la pubblicazione della Variante sul BURL serie Avvisi e concorsi n. 20 del 13/05/2020, a seguito della sua approvazione in Consiglio Comunale con deliberazione n. 2 del 11/02/2020.<br><br>L'ufficio ha provveduto a rilasciare apposito Permesso di costruire in data 12/03/2020.<br><br>Per il procedimento SUAP in oggetto il Comune ha introitato complessivamente € 27.960,50.<br><br>SUAP Imm. Zeta srl (Direzionale):<br><br>In data 19/11/2019 è stata presentata la richiesta di avvio della procedura SUAP da parte della Soc. Imm. Zeta srl relativa al cambio di destinazione d'uso in variante al PGT da residenziale a produttivo direzionale di dieci unità immobiliari ricadenti all'interno del comparto denominato ATIRU 14 in via Marconi. |

| | |
|---|---|
| | La documentazione a seguito di istruttoria è stata integrata in data 11/12/2019, 15/01/2020, 09/04/2020 e 20/11/2020.<br><br>L'ufficio ha provveduto ad avviare la preliminare fase VAS sottoponendo alla Giunta Comunale la proposta di SUAP; in data 17/12/2019 la Giunta si è pronunciata favorevolmente all'avvio della procedura.<br><br>Con D.G.C. n. 42 del 12/02/2020 è stato avviato il procedimento di verifica di assoggettabilità alla V.A.S.<br><br>In data 09/06/2020 si sono tenute la Conferenza di Verifica V.A.S. riservata agli Enti, e l'Assemblea pubblica.<br><br>Conclusasi la procedura di verifica VAS il 10/07/2020 con l'esclusione a VAS e la pubblicazione dell'informazione della decisione, è stata indetta la Conferenza decisoria asincrona in data 15/07/2020, con termine per la presentazione dei pareri da parte degli Enti invitati il 13/10/2020.<br><br>L'ufficio, valutati i pareri pervenuti da parte degli Enti, ha provveduto a stilare la Determinazione di conclusione positiva della Conferenza di Servizi decisoria in forma semplificata in modalità asincrona pubblicata in data 19/10/2020.<br><br>Ai fini del perfezionamento della variante urbanistica connessa al progetto approvato, sono stati depositati in pubblica visione gli atti e gli elaborati tecnici dal 28/10/2020 per 15 giorni consecutivi, previo avviso sul quotidiano locale Giornale di Brescia pubblicato in data 28/10/2020. L'avviso di deposito è stato inoltre affisso all'Albo Pretorio online del Comune e pubblicato sul sito internet istituzionale in data 28/10/2020. Successivamente al termine per la presentazione delle osservazioni, 27/11/2020, il progetto è stato sottoposto all'approvazione del Consiglio Comunale, il quale si è espresso positivamente in data 29/12/2020 con DCC n. 88.<br><br>L'ufficio tecnico concluderà l'iter amministrativo con la pubblicazione dell'avviso di approvazione del progetto di SUAP sul BURL. Provvederà inoltre alla stipula della convenzione e al rilascio del permesso di costruire.<br><br>Per il procedimento in oggetto è previsto il versamento di un corrispettivo totale pari ad € 120.909,34 da introitare interamente al momento della stipula della convenzione.<br><br><u>SUAP Mirabell sas</u>:<br><br>In data 11/11/2019 è stata presentata la richiesta di avvio della procedura SUAP da parte della Soc. Mirabell sas relativa alla chiusura di una zona porticata esistente posta sulla copertura piana praticabile di un edificio in via Dal Molin 22.<br><br>La documentazione a seguito di istruttoria è stata integrata in data |

| | |
|---|---|
| | 06/02/2020.<br><br>L'ufficio ha provveduto ad avviare la preliminare fase VAS sottoponendo alla Giunta Comunale la proposta di SUAP; in data 04/02/2020 la Giunta si è pronunciata favorevolmente all'avvio della procedura.<br><br>Con D.G.C. n. 121 del 30/06/2020 è stato avviato il procedimento di verifica di assoggettabilità alla V.A.S.<br><br>In data 24/07/2020 si sono tenute la Conferenza di Verifica V.A.S. riservata agli Enti, e l'Assemblea pubblica.<br><br>Conclusasi la procedura di verifica VAS il 09/10/2020 con l'esclusione a VAS, è stata indetta la Conferenza decisoria asincrona in data 16/10/2020 per l'ottenimento dei pareri da parte degli Enti invitati, con scadenza fissata il giorno 14/01/2021.<br><br><u>SUAP TOMGIO srl</u>:<br><br>In data 16/11/2020 è stata presentata la richiesta di parere preliminare per l'avvio di procedura SUAP da parte della Soc. TOMGIO srl relativa all'ampliamento con sovralzo di una struttura alberghiera in Via Grigolli.<br><br>L'ufficio tecnico ha provveduto a sottoporre la proposta di SUAP alla Giunta comunale la quale si è espressa favorevolmente in data 1/12/2020.<br><br>L'ufficio, trasmesso il parere di Giunta ai tecnici del proponente, è pronto per l'avanzamento dell'iter procedurale appena riceverà la documentazione integrativa. |
| Attuazione e monitoraggio del PGT | Durante l'anno vengono acquisiti i dati relativi ai temi quali: ambiente urbano, suolo e sottosuolo, acqua, aria, flora-fauna biodiversità, paesaggio, salute umana, popolazione, beni materiali, seguendo le indicazioni riportate nella tabella del Rapporto Ambientale, elaborato allegato al Piano di Governo del Territorio.<br><br>La rappresentazione di questi temi è resa dalle informazioni fornite da 28 indicatori. I dati acquisiti dal primo gennaio al 31 dicembre sono poi riportati all'inizio dell'anno successivo in apposito report reso pubblico sul sito istituzionale comunale. In data 13/01/2020 è stato pubblicato il report sul sito istituzionale comunale. |
| Manutenzione ed implementazione sportello edilizia | Dal 01/01/2015 è attivo lo Sportello unico per l'edilizia in forma telematica, aggiornato e implementato nel tempo secondo i correttivi e le esigenze suggeriti dall'ufficio tecnico.<br><br>L'ufficio incentiva gli utenti all'utilizzo dei canali telematici, supportando l'utente nell'approccio con il sistema; con deliberazione |

| | |
|---|---|
| | sono stati ridotti i diritti di segreteria per la presentazione di pratiche informatiche, favorendo quindi queste ultime rispetto alla modalità cartacea.<br><br>I dati relativi alle pratiche gestite utilizzando lo sportello telematico dal primo gennaio al 31 dicembre 2020 sono i seguenti:<br><br>• Pratiche edilizie totalmente digitali n° 286;<br><br>• Autorizzazioni paesistiche (ordinarie, semplificate e accertamenti compatibilità paesaggistica) totalmente digitali n° 100;<br><br>• Pratiche edilizie UAP digitali n° 230;<br><br>• Pratiche edilizie digitali/cartacee n° 844;<br><br>• Autorizzazioni paesistiche (ordinarie, semplificate e accertamenti compatibilità paesaggistica) digitali/cartacee n° 300;<br><br>• Pratiche sismiche digitali n° 112;<br><br>• Certificati destinazione urbanistica digitali n° 40;<br><br>• Certificati destinazione urbanistica digitali/cartacei n° 113;<br><br>• Accesso atti digitali n° 283;<br><br>• Accesso atti digitali/cartacei n° 478. |
| Verifica costruzioni in zona sismica | In relazione alle previsioni normative relative alle opere, costruzioni e vigilanza in materia sismica, dal 1 gennaio 2020 al 31 dicembre 2020, l'ufficio, in collaborazione con i tecnici esterni aventi specifica competenza in materia sismica, ha svolto la seguente attività:<br><br>- n° 112 pratiche alle quali è stata effettuata 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 e la redazione di apposito verbale esame dei tecnici competenti;<br><br>- n° 3 autorizzazioni sismiche (rilasciate, rispetto alla normativa previgente, per determinate casistiche di interventi);<br><br>- n° 6 sopralluoghi da parte della commissione sismica in collaborazione con il S.U.E.. |
| Occupazione suolo pubblico per sostegno imprese di pubblico esercizio – D.L. 34/2020 | A seguito dell'emergenza Covid-19 il Governo ha emanato il Decreto Legge n° 34 del 19/05/2020 recante misure urgenti finalizzate, tra l'altro, a promuovere ed agevolare la ripresa economica delle attività che dalla stessa sono state particolarmente danneggiate. L'art. 181 |

| | |
|---|---|
| | del succitato Decreto prevede che le imprese di pubblico esercizio titolari di autorizzazioni per l'utilizzo del suolo pubblico siano esonerate dal pagamento della tassa di occupazione e che, dal 01/05/2020 fino al 31/10/2020, possano usufruire dell'ampliamento della superficie destinata a plateatico.<br><br>L'ufficio, in collaborazione con l'Amministrazione, ha individuato indirizzi e parametri per l'attuazione di queste direttive, studiando le possibili problematiche che dalla loro applicazione ne sarebbero derivate, redigendo quindi delle linee guida.<br><br>Con D.G.C. n. 101 del 29/05/2020 sono state deliberate queste linee guida, redigendo inoltre la domanda tipo per la presentazione della richiesta di ampliamento di plateatici.<br><br>L'ufficio, rilevata l'urgenza di dare attuazione alle disposizioni di legge, ha tempestivamente effettuato l'istruttoria di circa 70 pratiche telematiche pervenute:<br><br>- verificando la congruità delle stesse con i parametri stabiliti in D.G.C.;<br><br>- confrontando le richieste con le eventuali autorizzazioni precedentemente rilasciate;<br><br>- effettuando per ognuna di esse uno o più sopralluoghi;<br><br>- richiedendo eventualmente integrazioni.<br><br>Sono state inoltre redatte numerose autorizzazioni per l'occupazione di suolo pubblico in ampliamento ai sensi del succitato D.L. 34/2020. |
| Rigenerazione Urbana – L.R. 18/2019 | La Regione Lombardia ha emanato la L.R. n. 18 del 26/11/2019 che apporta numerose e significative novità nell'aspetto urbanistico-edilizio del territorio. L'ufficio dovrà approcciarsi a nuove tematiche con analisi approfondite del territorio in modo che le innovazioni normative abbiano una ricaduta positiva e sostenibile sul sistema urbano e territoriale esistente.<br><br>L'introduzione di questa legge regionale carica l'ufficio di molteplici adempimenti quali:<br><br>- individuazione ambiti di rigenerazione urbana e territoriale prevedendo specifiche modalità di intervento e adeguate misure di incentivazione allo scopo di implementare l'efficienza e la sicurezza del patrimonio edilizio e infrastrutturale esistente. Mediante DCC si stabiliscono le azioni volte alla semplificazione e accelerazione dei procedimenti amministrativi, il supporto tecnico e la riduzione dei costi amministrativi (avvio procedimento con DGC, pubblicazione avvisi con schede segnalazioni, raccolta e analisi proposte, ricognizioni sul territorio, valutazioni preliminari, consultazioni organi, DGC modulazione contributo costruzione, DCC, VAS, pubblicazione |

| | |
|---|---|
| | BURL, inserimento nel Documento di Piano in fase di Variante al PGT);<br><br>- individuazione modalità usi temporanei e stipula di convenzioni;<br><br>- sviluppo della redazione di studi di fattibilità urbanistica ed economico-finanziaria;<br><br>- individuazione immobili dismessi da oltre 5 anni che causano criticità per aspetti relativi alla salute, alla sicurezza idraulica e strutturale, inquinamento, degrado ambientale e urbanistico-edilizio (avvio procedimento con DGC, pubblicazione avvisi con schede segnalazioni, raccolta e analisi proposte, ricognizioni sul territorio, valutazioni preliminari, consultazioni organi, DCC per eventuali esclusioni, notifiche ai sensi procedura civile ai proprietari, analisi della documentazione presentata, DCC, VAS, pubblicazione BURL, inserimento nel Piano delle Regole in fase di Variante al PGT, aggiornamento annuale della DCC con precedente procedura individuazione nuovi edifici e aree);<br><br>- individuazione immobili rurali dismessi o abbandonati da oltre 3 anni (prima del procedimento di variante possibilità di attività di ricognizione sul territorio, inserimento nel Piano delle Regole in fase di Variante al PGT);<br><br>- interventi sul patrimonio edilizio esistente in base ai criteri definiti dalla Giunta Regionale (avvio procedimento con DGC, ricognizioni sul territorio, valutazioni preliminari, consultazioni organi, DCC per eventuali esclusioni, DCC, VAS, inserimento nel Piano delle Regole in fase di Variante al PGT).<br><br>L'ufficio tecnico, in seguito all'entrata in vigore della norma, ha predisposto una modulazione del contributo di costruzione, approvata in data 04/02/2020 dalla Giunta comunale con DGC n. 31.<br><br>Successivamente ai provvedimenti attuativi specifici della Regione Lombardia avvenuti con DGR 3508/2020 e 3509/2020, l'ufficio ha potuto concretizzare le disposizioni per l'applicazione del principio della rigenerazione sul territorio comunale.<br><br>L'ufficio tecnico ha predisposto la documentazione utile per la presentazione da parte degli interessati di segnalazione di ambiti di rigenerazione urbana e del patrimonio edilizio esistente con criticità, approvata dalla Giunta Comunale con DGC n. 215 del 6/10/2020. L'avvio del procedimento e l'avviso per la presentazione delle segnalazioni è avvenuta tramite pubblicazione all'albo comunale e sul sito internet istituzionale.<br><br>Con determinazione n. 1020 del 21/10/2020 è stato affidato l'incarico per la redazione della documentazione relativa agli adempimenti connessi alla L.R. 18/19, al fine di addivenire congiuntamente con l'ufficio tecnico ad una proposta progettuale da sottoporre all'esame del Consiglio Comunale. La proposta progettuale, condivisa |

| | |
|---|---|
| | dall'ufficio, è stata approvata dal Consiglio Comunale in data 9/11/2020 con DCC n. 64; con suddetta deliberazione venivano approvati i criteri relativi agli interventi sul patrimonio edilizio esistente e sugli edifici rurali dismessi.<br><br>L'ufficio, durante la svolgimento del procedimento, è impegnato in un confronto costante con professionisti, avvocati, Regione ed ANCI. |

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **08** | ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA |
| **PROGRAMMA** | **02** | EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE E PIANI DI ASSETTO DEL TERRITORIO |

***Dirigente: Arch. Cinzia Pasin***
***Responsabile: Luigi Rossi***
***Assessore: Sindaco Guido Malinverno***

## 1.8 MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

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

**Dirigente: Arch. Cinzia Pasin**
**Responsabile: Arch. Dario Bonzi**
***Assessore:*** **Cristina Degasperi**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Servizio di manutenzione ordinaria del verde urbano | Il servizio di manutenzione del verde urbano è stato svolto sino al termine dell'anno 2020 secondo la seguente articolazione gestionale :<br><br>1) **Servizio decoro delle aree verdi attrezzate in zona turistica**. Affidato in seguito a gara con riserva alle coop. sociali Coop. Quadrifoglio per un importo di € 161.627,41fino al 30.04.2021<br><br>2) **Servizio di manutenzione delle aree verdi periferiche con tecnica del mulcing**. Affidato in seguito a gara con riserva alle coop. |

| | |
|---|---|
| | Sociali. Coop. Sole Sereno per un importo di € 166.694,94 fino al 31.05.2021.<br><br>3) **Servizio di manutenzione delle aiuole di piazza Matteotti.** Affidamento diretto sotto la soglia contrattuale stabilita per legge in 40.000,00 € . Servizio di manutenzione affidato alla Ditta "In Giardino" di Antonioli Mauro Padenghe per un importo di € 47.946,00 fino al 31.12.2020<br><br>4) **Servizio di manutenzione dei Giardini Maratona**. Lavori terminati in data 5 agosto 2020. Servizio affidato alla coop. Cauto fino al 31.12.2020.<br><br>5) **Servizi di manutenzione delle Aree verdi e fiorite di pregio centro storico di Desenzano e Rivoltella**. Servizio affidato alla Coop. Cauto per un importo di € 48.061,71 fino al 30.09.2020, successivamente prorogato al 31.12.2020<br><br>6) **Servizio di Pulizia delle erbe infestanti presenti nelle aree urbane**. Servizio svolto in economia con personale dipendente<br><br>7) **Servizio di sfalcio dei bordi strade comunali.** Affidamento diretto sotto la soglia contrattuale stabilita per legge in 40.000,00 € alla Ditta Polettini Marcello per un importo di € 16.592,00 fino al 31.12.2020<br><br>8) **Servizio di sfalcio delle aree incolte di proprietà comunale** (aree in via : San Benedetto, Cremaschina, Innocenta, Vaccarolo). Servizio Affidato all'Az. Agricola Tosoni Cà Bianca tramite un accordo che non prevede oneri per il Comune<br><br>9) **Servizio di Manutenzione aiuole VIADOTTO FERROVIARIO (zona c.c. LE VELE nonché rotatorie via Marconi/ via Andreis – via Marconi/ via Gramsci, e pertinenze**) . Servizio affidato alla ditta Vivaio S.Bernardino di Malpetti per un importo di € 19.709,10 fino al 31.12.2020 |
| Servizio di potatura e piantumazione alberi | Nel corso del 2020 si è proceduto l:<br>• risanamento e rimozione di piante secche ( n. 50)<br>• potature di contenimento (n. 200 alberi)<br>• piantumazione nuovi alberi ( n. 250 esemplari) |
| Attività amministrativa e di vigilanza riguardante la manutenzione degli elementi vegetali di equipaggiamento delle superfici agricole | Al fine di garantire la salvaguardia del patrimonio vegetale, nel 2020 si è provveduto a:<br>• Autorizzare il taglio di alberi in ambito agricolo e il taglio di |

| | |
|---|---|
| | alberi in zona soggetta a vincolo paesaggistico<br>• Rilasciare Nulla osta alla manutenzione di elementi vegetali presenti in ambito agricolo.<br>• Redigere procedimenti amministrativi a carico di privati per taglio alberi non autorizzato . |
| Manutenzione ordinaria spiagge e porti | La gara per il servizio di pulizia di spiagge e porti riservate a coop. Sociali di tipo B) per l'anno 2020 è stata regolarmente espletata e il servizio affidato alla coop. L'Albero . |

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

**Dirigente: Arch. Cinzia Pasin**
**Responsabile: Arch. Dario Bonzi**
***Assessore:*** **Cristina Degasperi**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Approvazione Piano Tecnico Finanziario dei rifiuti | In materia di rifiuti si è provveduto ad eseguire le seguenti attività :<br>• Approvazione del Piano Economico Finanziario (PEF) dei rifiuti - 2020 da parte del Consiglio Comunale con D.C.C. 55 del 29.09.2020 e delle relative tariffe TARI<br>• Gestione Sportello utenza rifiuti<br>• Contabilità mensile rifiuti<br>• Calcolo riduzione tariffaria per le Utenze Non Domestiche richiedenti<br>• Calcolo costi aggiuntivi TARI per le utenze non domestiche con accesso al centro di raccolta dei rifiuti in loc.tà Crermaschina.<br>• Definizione pratiche per costruzione aree di raccolta condominiali dei rifiuti |

| | |
|---|---|
| | • Gestione consegna contenitori<br>• Gestione richieste di servizi aggiuntivi per UND |
| 1) Ridefinizione delle modalità di calcolo delle tariffe TARI .<br><br>2) Modifica del Regolamento comunale per l'applicazione della TASSA RIFIUTI | 1) In seguito alla Deliberazione n. 443/2019 di ARERA di ridefinizione dei costi efficienti del servizio di igiene urbana sono state ridefinite le tariffe TARI con diversa composizione tra parte fissa e variabile della tariffa ( fermo restando l'importo totale della tariffa , che conferma la tariffa del 2019) .Inoltre sono state applicate le Agevolazioni tariffarie per Utenze Non Domestiche soggette a sospensione COVID-19 di cui all'art. 1 della deliberazione ARERA n.158 del 5 maggio 2020 come di seguito indicato:<br>• 25% della parte variabile della tariffa per le attività indicate nella Tabella (1a - 1b - 2 ) allegate alla Deliberazione ARERA 5 maggio 2020 n.158/2020 in quanto risultanti sottoposte a sospensione per l'emergenza COVID -19 .<br>• Agevolazione tariffaria comunale per tutte le Utenze Non Domestiche pari al 10% della parte variabile della tariffa, con la precisazione che per le attività che già usufruiscono della riduzione di cui alla precedente lettera a) l'ulteriore riduzione del 10 % andrà applicata sulla parte variabile della tariffa già ridotta del 25%;<br>• Agevolazione tariffaria comunale per tutte le Utenze Domestiche, pari al 10% della parte variabile della tariffa.<br><br>2) In seguito all'incontro con Garda Uno spa del 13.08.2020 nell'ambito del quale è stata evidenziata l'opportunità di coordinare i regolamenti comunali esistenti dei Comuni soci , in particolare modo relativamente alle disposizioni riguardanti l'assimilazione ai rifiuti urbani dei rifiuti speciali prodotti dalle UND , si è ritenuto di dettagliare più compiutamente le vigenti disposizioni (*Art. 3 Rifiuti assimilati agli urbani* ) riguardanti l'assimilazione ai rifiuti urbani dei rifiuti speciali prodotti dalle UND , nonché l'*Art. 25 Riduzioni per il riciclaggio* riguardante il riconoscimento delle riduzioni tariffarie alle Utenze non Domestiche in caso di gestione di rifiuti tramite ditte esterne autorizzate .<br><br>Il Regolamento Regolamento comunale per l'applicazione della TASSA RIFIUTI è stato quindi modificato con deliberazione del Consiglio Comunale n.54 del 29.09.2020. |
| Proposta di progetto di tariffa puntuale per utenze domestiche ai sensi del DM 20.04.2017 | La proposta di sistema di misurazione puntuale del quantitativo di rifiuto urbano residuo (R.U.R.), ai fini di un modello di tariffa commisurata al servizio reso di cui al decreto ministeriale 20.04.2017, è stata redatta del settore ecologia in data 26.08.2019 e sottoposta per il parere di competenza alla Giunta Comunale. La deliberazione ARERA 303/2019/R/rif pubblicata il 10 luglio 2019 (Autorità di Regolazione per Energia Reti e Ambiente), nonché il provvedimento di ARERA riguardante la Consultazione 30 luglio 2019 |

| | |
|---|---|
| | 351/2019/R/rif avente per oggetto ”Orientamenti per la copertura dei Costi Efficienti di esercizio e di Investimento del Servizio Integrato dei Rifiuti per Il periodo 2018-2021”, ha stabilito nuove priorità in materia di definizione dei servizio rifiuti e quindi il progetto di raccolta puntuale ( ora all’esame di Garda Uno spa per una sua prima sperimentazione nell’anno 2021) è rinviato a data da definirsi . Nell’anno sperimentale verrà testato il servizio di gestione del rifiuto , tramite il modello di gestione del solo rifiuto residuale alla raccolta differenziata ( RUR ) . |
| Collaborazione con associazioni ambientali per la raccolta dei rifiuti indifferenziati abbandonati sul territorio | Anche per l’anno 2020 è stato formalizzato l’accordo con Garda Uno spa per l’attività di controllo in materia ambientale da parte egli ispettori ambientali , giusta nomina con provvedimento sindacale.<br><br>La consueta iniziativa *Pulire il mondo* per iniziativa di Lega ambiente , quest’anno, a causa dell’emergenza sanitaria , non è ancora stata definita. |

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **09** | **SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL’AMBIENTE** |
| **PROGRAMMA** | **04** | **SERVIZIO IDRICO INTEGRATO** |

**Dirigente: Arch. Cinzia Pasin**
**Responsabile: Arch. Dario Bonzi**
***Assessore:*** **Cristina Degasperi**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Esame dei progetti di separazione della rete predisposti da Acque Bresciane srl | In collaborazione con il settore Lavori Pubblici vengono istruite le pratiche amministrative per l’approvazione di progetti di separazione delle reti fognarie pubbliche da parte di Acque Bresciane . Nel corso del 2020 non sono pervenuti nuovi progetti . Sono in corso di ultimazione i progetti di separazione delle reti fognarie approvati nel 2019 . |
| Verifica periodica degli scarichi a lago | In seguito a segnalazioni di cittadini o tramite l’ispettore ambientale incaricato, nell’ambito della verifica del servizio di pulizia spiagge e porti si è proceduto anche per il 2020 a verificare l’eventuale attivazione di scarichi a lago del collettore, delle condotte fognarie pubbliche o private . Non si rilevano ad oggi particolari anomalie , fatte salva l’attivazione degli scarichi a lago di acque miste ( sfioratori) nel corso degli eventi di maltempo . |
| Rendicontazione delle utenze idriche comunali | A seguito della cessione del ramo d'Azienda riguardante il servizio Idrico integrato da Garda Uno spa ad Acque Bresciane srl è stata |

| | |
|---|---|
| | definita la rendicontazione economica relativa ai consumi delle utenze idriche comunali anno 2020 . |
| Verifica e rilascio concessioni demaniali per corpi idrici di competenza comunali | Nel corso del 2020 sono stati rilasciati i nulla osta idraulici (direttamente al richiedente o tramite parere al settore Urbanistica e Territorio) per l'attraversamento o lo scarico di acque in corpo idrico ai sensi del Titolo III , art.2 del Documento di Polizia Idraulica riportato tra la documentazione riguardante il P.G.T. vigente del Comune di Desenzano del Garda. Il corpo idrico interessato, viene sempre identificato tramite il codice di riferimento con il Reticolo Idrico Minore .<br><br>In materia di scarichi in zona non servita da fognature pubbliche , è proseguita l'attività per il rilascio alla Provincia di Brescia ( ente competente del relativo procedimento amministrativo ) della dichiarazione di cui all'art124 comma 9 del D.Lgs. n° 152/06 . |

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **09** | **SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE** |
| **PROGRAMMA** | **05** | **AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE** |

**Dirigente: Arch. Cinzia Pasin**
**Responsabile: Arch. Dario Bonzi**
***Assessore:*** **Cristina Degasperi**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Attività di monitoraggio ambientale tramite sopralluoghi sul territorio . | Nel corso dell'anno 2020 sono state eseguite le seguenti attività :<br><br>1 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;<br><br>2 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;<br><br>3 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;<br><br>4 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);<br><br>5 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;<br><br>6 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 , lo sfalcio della vegetazione spontanea in terreni privati, le condizioni di igiene e sicurezza dei cantieri edilizi abbandonati, la presenza di carcasse di animali in area pubblica o privata, le perdite fognarie in area privata, etc<br><br>7 AMIANTO: Tramite la redazione di procedimenti amministrativi a carico di privati per la rimozione di coperture in amianto |
| Gestione procedure per l'uso di energie alternative. | Nel mese di luglio è stata trasmessa la rendicontazione finale del progetto : PROGRAMMA SPERIMENTALE NAZIONALE DI MOBILTA' SOSTENIBILE CASA-SCUOLA E CASA-LAVORO , progetto denominato E-way. La rendicontazione finale mostra delle economie rispetto alle cifre stimate nell'ultima Rimodulazione del Programma Operativo di Dettaglio approvata. Tale differenza tra costi stimati e costi sostenuti effettivamente costituisce un'eccedenza a cui il Soggetto Beneficiario ha confermato di rinunciare. |
| Gestione gattile e canile intercomunale | Per dare attuazione alle disposizione di legge in materia di lotta al randagismo , è stato realizzato sul territorio comunale il rifugio intercomunale per cani e per gatti sito il località San Lorenzino Basso, di riferimento per i Comuni di Desenzano del Garda , Sirmione , Montichiari e Padenghe . Entrambe le gestioni sono state affidate ad associazioni senza scopo di lucro.<br><br>In qualità di Comune capofila, Desenzano d/g ha in carico la gestione amministrativa del rifugio intercomunale per cani e gatti che prevede lo svolgimento delle seguenti attività:<br><br>• Verifica delle presenze di animali all'interno del rifugio e relativa contabilità e liquidazione delle fatture;<br><br>• Rendicontazione economica ai comuni associati;<br><br>• Emissione di preventivi ed autorizzazioni per ospitalità temporanea;<br><br>• Emissione di solleciti e atti impositivi per gli utenti inadempienti. |

| | |
|---|---|
| | Durante l'anno 2020 è proseguita l'attività amministrativa riguardante :<br><br>• il servizio di gestione del gattile intercomunale , servizio pluriennale affidato tramite gara, riservata ad associazioni e coop. Sociali di tipo B) all'associazione RAF di Desenzano del Garda .<br><br>• il servizio di gestione del canile intercomunale : servizio pluriennale affidato tramite gara, riservata ad associazioni e coop. Sociali di tipo B) all'associazione COMPAGNI DI STRADA di Desenzano del Garda . |
| Affidamento servizi di disinfestazione di ratti, zanzara tigre, processionaria, parassiti. | Anche per il 2020 sono state affidate le gare per i servizi di seguito elencati:<br><br>1) Servizi di disinfestazione zanzara tigre e zanzara comune<br><br>Il servizio di disinfestazione dalla zanzara tigre è stato affidato tramite la piattaforma Sintel - Arca della regione Lombardia alla coop. L'Albero di Salò . Le modalità e frequenze di intervento per la prevenzione della diffusione della zanzara tigre in aree di proprietà comunale utilizzate nell'anno precedente sono state confermate. Sono stati introdotti trattamenti adulticidi nei principali parchi comunali .<br><br>2) Servizio di derattizzazione<br><br>Il servizio di derattizzazione è stato affidato alla ditta General Service srl di Asola. |
| Affidamento gestione 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).<br><br>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 naturalistica in gestione all'Associazione "Airone Rosso" e già comprese nella perimetrazione del monumento naturale approvata dalla Regione Lombardia .<br><br>Per l'anno 2020 la gestione dell'area è stata affidata all'associazione "Airone Rosso" di Desenzano d/g in attesa di trasferire le competenze riguardanti la gestione di detto monumento naturale all'ente Parco del Mincio, come da disposizione di legge regionale. |

## 1.9 MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **10** | **TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'** |

| | | |
|---|---|---|
| **PROGRAMMA** | **02** | **TRASPORTO PUBBLICO LOCALE** |

***Dirigente Servizi al Territorio Arch. Cinzia Pasin***
***Responsabile settore Opere e LL.PP. Roberto Rossi***
***Assessore: Giovanni Maiolo***

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Attività di controllo e monitoraggio del buon funzionamento del servizio | A seguito dell'emergenza sanitaria da COVID-19 sono state aggiornate le linee guida del Ministero delle Infrastrutture e dei Trasporti in materia di Trasporto pubblico, di informazione agli utenti e misure organizzative per il contenimento della diffusione del COVID 19.<br><br>Sono state pertanto ridotte le corse degli autobus al fine di garantire il rispetto delle norme sanitarie in materia di igienizzazione e distanziamento fisico. Nella fase di riapertura è stato ripristinato il servizio rispettando tutte le misure di sicurezza |
| Trasferimento documentazione ad Agenzia del TPL per affidamento servizio | Con deliberazione di Giunta Comunale n. 129 del 30.06.20 è stato rideterminato la scadenza del contratto al 31.12.2021. |

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

***Dirigente Servizi al Territorio Arch. Cinzia Pasin***
***Responsabile settore Opere e LL.PP. Roberto Rossi***
***Assessore Opere e LL.PP. Giovanni Paolo Maiolo***

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Riqualificazione viabilità mediante esecuzione di specifici interventi | L'Amministrazione Comunale, in conformità agli atti di mandato amministrativo e di indirizzo di governo della città, da tempo ha avviato una politica di attenzione in merito alla riqualificazione della viabilità mediante una serie di interventi specifici per la risoluzione di particolari criticità, finalizzate alla razionalizzazione e lo sviluppo, ai fini turistici e di valorizzazione del territorio comunale.<br><br>In particolare, è in corso un monitoraggio continuo dello status quo delle strade relativamente alla verifica dei chiusini, buche e |

| | |
|---|---|
| | avvallamenti, ect<br><br>E ‘stato predisposto uno studio di fattibilità tecnica- economico per la realizzazione nuova strada di collegamento con l’Ospedale di Desenzano. |
| Manutenzione della viabilità cittadina | Sono in corso una serie di interventi previsti nel programma Opere Pubbliche 2020 e in fase di ultimazione interventi già finanziati, la cui indizione di gara di appalto è stata svolta nel 2019. |

## 1.10 MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **11** | **SOCCORSO CIVILE** |
| **PROGRAMMA** | **01** | **SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE** |

***Dirigente Servizi al Territorio Arch. Cinzia Pasin***
***Responsabile settore Opere e LL.PP. Roberto Rossi***
***Assessore Opere e LL.PP. Protezione Civile Giovanni Paolo Maiolo***

| **Obiettivo operativo** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Gestione aggiornamento piano emergenza comunale | E ‘stato effettuato l’aggiornamento annuale del Piano di emergenza comunale da parte di ditta incaricata |
| Servizio di reperibilità | Continua il servizio di reperibilità con squadre interne al fine di consentire un pronto intervento e la risoluzione delle citicità. |
| Piano estate sicura | Sono state incaricate la Croce Rossa e Croce Bianca di Brescia per il Piano Estate Sicura per la sorveglianza dei mercati e per<br>l’emergenza sanitaria Covid- 19 con mezzi e personale sanitario adeguato. |
| Gestione distaccamento Vigili del Fuoco Volontari | In ottemperanza del Protocollo d’Intesa fra i Comuni, anche quest’anno si è provveduto a stanziare le risorse finanziarie per la gestione ordinaria del distaccamento dei Vigili del fuoco |
| Mantenimento convenzione con AREU per atterraggio eliambulanza | Con deliberazione di Giunta Comunale n.130 del 30.06.20 è stata rinnovata la Convenzione tra il Comune e AREU per l’utilizzo area comunale per atterraggio eliambulanza (campo sportivo Tre Stelle). La scadenza prevista è il 31.12.2025. |

## 1.11 MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

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

**Dirigente Servizi Sociali dott. Flavio Casali**
**Responsabile settore Servizi sociali Gabriele Bonazza**
**Assessore Annalisa Colombo**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **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. | Prima del lock down, che ha imposto la chiusura del servizio, le sezioni dell'asilo nido "Pollicino" sono state ampliate, per procedere allo snellimento della lista d'attesa. La chiusura forzata dei servizi, a partire da fine febbraio, e la conseguente mancata riapertura, ha impedito di procedere all'inserimento nel mese di marzo dei minori aventi diritto. A seguito dell'approvazione del nuovo regolamento nel 2018, l'inserimento e la fruizione dei nidi è migliorata notevolmente anche a livello operativo. Il servizio è stato sempre improntato, tanto più in questo periodo difficile, in maniera tale da poter soddisfare i bisogni delle famiglie, compatibilmente con lo stato di emergenza e le relative normative che si sono succedute nel tempo. Per l'anno educativo 2020/2021, per poter garantire la frequenza a tutti i bambini i cui genitori hanno partecipato al bando di iscrizione, sono state create 8 sezioni al Pollicino (due in più rispetto alle consuete 6) e 5 a Il Cucciolo (una in più rispetto alle consuete 5). Per via dell'emergenza Coronavirus, le sezioni hanno potuto ospitare al massimo 8 bambini invece di massimo 10. La sicurezza è stata garantita anche dalla sospensione per quest'anno educativo di attività promiscue tra le diverse sezioni, divenute quindi bolle autonome. |
| Mantenere i moduli orari "anticipato", "posticipato", part-time mattino e pomeriggio, anche senza pasto, apertura il s abato mattina. | I moduli orari sono tutti mantenuti; per i soli moduli posticipato fino alle 19 e sabato, è prevista la richiesta di almeno 5 famiglie interessate. Per gli altri moduli, la richiesta è individuale e quindi accoglibile dal mese successivo alla domanda dei genitori. |
| Mantenere l'apertura del nido "Pollicino" nel mese di agosto attraverso il servizio "Insieme d'estate". | Il Servizio Insieme d'Estate è stato ampliato a sei settimane e a 50 bambini, aprendo anche ai non iscritti, vista la sentita esigenza nata dopo il prolungato e forzato stop delle attività educative su scala nazionale, a causa della normativa entrata in vigore a seguito della pandemia da Coronavirus. La media dei frequentanti per settimana è stata di 46 bambini. |
| Consolidare il progetto di affido leggero "Un famiglia in più", in collaborazione con l'Associazione | Nel corso del primo semestre 2020, le famiglie che hanno dato la disponibilità ad accogliere minori nell'ambito del progetto in questione sono state complessivamente 20. "Le famiglie in +" hanno |

| | |
|---|---|
| Gratitudine. | proseguito il sostegno di n. 12 minori. Ogni progetto è personalizzato e costruito sulle esigenze valutate di concerto tra il servizio sociale professionale e l'associazione, il numero di ore non è necessariamente proporzionale al numero dei minori destinatari dell'intervento. Anche per l'anno 2020 il progetto è proseguito ed è stato implementato in forma sperimentale grazie a una specifica collaborazione con l'ufficio tutela minori, finalizzata in un caso a sostenere un nucleo familiare particolarmente numeroso e complesso e in un altro, alla realizzazione di interventi di emergenza a favore di un minore.<br><br>Nel corso del secondo semestre 2020, soprattutto a causa dell'emergenza sanitaria causata dalla diffusione del Covid-19, le attività connesse al progetto "Una famiglia in +" sono state sospese. La convenzione in essere con l'Associazione Gratitudine è scaduta il 31/12/2020 e per questioni interne all'Associazione in parola non è prevista una continuazione del progetto.<br>Nell'ambito del medesimo progetto si evidenzia che l'Associazione gestisce anche l'alloggio d'emergenza denominato "Raggio di luce" che nel secondo semestre 2020 risulta ancora occupato da una famiglia sottoposta ad escomio. Al 31/12/2020 si sono concluse tutte le procedure per liberare l'alloggio poiché la famiglia ha trovato in autonomia un appartamento in locazione. (meglio declinato nella missione 12 progetto 04) |
| Inserire in comunità i minori in situazione di grave rischio, con l'assunzione delle relative spese. | Nel secondo semestre 2020 risultano collocati, su richiesta del servizio Tutela Minori a seguito di provvedimenti della competente Autorità Giudiziaria, complessivamente n. 10 minori. I 10 minori che si trovano in struttura hanno progetti avviati nel corso del primo semestre 2020 (n. 2) o di anni precedenti. Si evidenzia che unitamente ai minori, è stata garantita, come da dispositivo dall'Autorità Giudiziaria, anche la permanenza di n. 1 madre. Nel corso del secondo semestre 2020 un minore è stato dimesso dalla struttura comunitaria per inserimento presso una famiglia adottiva individuata dal Tribunale per i Minorenni. |
| 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, in analoga voce, nel Programma 08 |

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **12** | **DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA** |
| **PROGRAMMA** | **02** | **INTERVENTI PER LA DISABILITA'** |

**Dirigente Servizi Sociali dott. Flavio Casali**

**Responsabile settore Servizi sociali Gabriele Bonazza**
**Assessore Annalisa Colombo**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **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 Azienda Speciale Consortile “Garda Sociale” 7 domande di accesso ai voucher per prestazioni socio-assistenziali per un totale di n.726 ore pari a € 15.064,50. Tutte le domande sono state finanziate. Parte di queste ore sono 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 11 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 dell’Azienda Speciale Consortile “Garda Sociale”.<br><br>Tutte le domande sono state finanziate per un totale di € 10.700,00. |
| Bando per interventi finalizzati a sostenere i ricoveri temporanei di sollievo per persone anziane non autosufficienti e per disabili gravi | Non ci sono bandi |
| Servizio di assistenza per l’autonomia e la comunicazione a scuola | Il 25 giugno 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 2020/2021. 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 ritenuta utile anche ai fini dei rapporti con le famiglie degli alunni interessati dal servizio.<br><br>È proseguita la collaborazione con le scuole e i servizi specialistici con la partecipazione agli incontri del GLO. |
| Servizio di assistenza domiciliare e servizi diurni per disabili (CDD, CSE, SFA, SDI) | A causa dell’emergenza Covid-19 quest’anno i vari servizi hanno avuto dei periodi di apertura e chiusura differenti.<br><br>• Anffas Desenzano: 30 utenti (22 CDD e 8 CSE) |

| | |
|---|---|
| | Il servizio è stato chiuso il 16.03.2020 e nel periodo di chiusura sono stati attivati progetti di servizio a distanza; il servizio è stato riaperto il 29.06.2020 per 22 utenti: la riduzione degli utenti è dovuta sia a problematiche relative ai protocolli sicurezza sia a resistenze delle famiglie; per questi utenti sono stati attivati progetti domiciliari o mantenuti i servizi a distanza.<br><br>• Cooperativa La Rondine: 1 utente SFA<br><br>Il servizio è stato chiuso il 16.03.2020 e nel periodo di chiusura sono stati attivati progetti di servizio a distanza; il servizio è stato riaperto il 15.06.2020 ma mantenendo i servizi a distanza.<br><br>• Cooperativa la Mongolfiera: 3 utenti SDI e 1 utente SFA<br><br>Il servizio è stato chiuso il 11.03.2020 e nel periodo di chiusura sono stati attivati progetti di servizio a distanza; il servizio è stato riaperto il 15.06.2020 ma mantenendo i servizi a distanza ad eccezione dell'utente dello SFA che sta anche frequentando il servizio.<br><br>• Cooperativa Fiordaliso: 1 utente CSE<br><br>Il servizio è stato chiuso il 16.03.2020 e nel periodo di chiusura sono stati attivati progetti di servizio a distanza; il servizio è stato riaperto il 15.06.2020.<br><br>Il 10 Febbraio è stata inserita un'utente presso il CDD Nikolajewka ma il 29 Febbraio la famiglia ha chiesto le dimissioni.<br><br>Gli utenti del servizio domiciliare sono stati in totale 28<br><br>Dal mese di giugno sono rientrati nei servizi gradualmente quasi tutti gli utenti ad eccezione delle situazioni per cui la famiglia e/o i medici di riferimento hanno ritenuto non sicuro il loro rientro. Per questi utenti sono rimasti attivi i servizi a distanza.<br><br>Il 5 Ottobre 2020 è stato inserito un nuovo utente presso il CSE della Cooperativa La Rondine a Mazzano. |
| Integrazione rette per frequenza servizi diurni | Le quote di compartecipazione alle rette di frequenza dovute dagli utenti non sono ancora state calcolate a causa delle chiusure dei servizi e dell'impossibilità in questo momento di calcolare l'effettiva spesa.<br><br>Vista la chiusura dei servizi e le restrizioni in materia di frequenza per la maggior parte dell'anno 2020, con delibera n. 242 del 3.11.2020 la Giunta Comunale ha stabilito la sospensione delle quote di compartecipazione a carico delle famiglie degli utenti frequentanti i servizi semi-residenziali per disabili per tutto l'anno 2020. |

| | |
|---|---|
| Servizi residenziali per disabili (RSD, Comunità alloggio) | Sono proseguiti regolarmente gli inserimenti già in atto ad eccezione di 2 utenti deceduti nel corso del primo semestre dell'anno. |
| Integrazione rette per inserimento in servizi residenziali | I criteri per il calcolo della compartecipazione degli utenti al costo dei servizi residenziali per il 2020 sono rimasti invariati rispetto al 2019 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 famigliari/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 | E' proseguito il trasporto per i servizi diurni per disabili attraverso la Cooperativa Andromeda, per quanto riguarda l'ANFFAS (con sospensione durante la chiusura del servizio).<br><br>Con la riapertura del servizio il 29 Giugno è stato riattivato il servizio di trasporto ma solo per pochi utenti a causa dei protocolli Covid-19 e delle resistenze delle famiglie.<br><br>E' inoltre attivo il contratto con Croce Rossa per il trasporto all'Istituto Angelo Custode di Predore (BG), servizio semi-residenziale.<br><br>A novembre è scaduto il contratto con la cooperativa Andromeda ed è stato fatto un affidamento diretto alla Ditta Crescini per quanto riguarda il trasporto Anffas.<br><br>Per quanto riguarda invece il trasporto a Predore si è aggiunto un contratto con Croce Rossa Brescia per garantire il trasporto di un'utente trasferita in altro comune vicino a Brescia. |
| Protezione giuridica. Valutazione apertura sportello di tutela e volontaria giurisdizione | E' proseguita l'attività di supporto del servizio sociale al Sindaco e ai tutori/amministratori di sostegno. L'attività di protezione giuridica per i cittadini è stata la seguente: 6 consulenze; 3 ricorsi presentati da cittadini con successivo espletamento di tutta la pratica fino al ritiro del decreto di nomina; 2 istanze (predisposizione istanza, deposito e ritiro); 4 rendiconti annuali (predisposizione e deposito); 1 rendiconto finale (predisposizione e deposito); L'attività di protezione giuridica del servizio sociale invece è stata la seguente: 1 ricorso proposto dal servizio sociale con successivo espletamento di tutta la pratica; 9 rendiconti annuali relativi a tutele/ads in capo al Sindaco e 3 istanze. Nel corso del primo semestre 2020 è stata avviata la procedura di adesione da parte dell'Amministrazione Comunale al |

| | |
|---|---|
| | servizio di Protezione Giuridica, con l'istituzione di uno sportello dedicato sul territorio comunale.<br><br>A settembre è stato istituto lo sportello di Protezione Giuridica in collaborazione con Garda Sociale.<br><br>Lo sportello ha evaso da settembre a dicembre n. 56 pratiche (rendiconti, istanze, ricorsi, notifiche) comprese quelle di competenza del servizio sociale che si è comunque occupato della predisposizione degli atti necessari.<br><br>È proseguita l'attività di supporto al Sindaco per le tutele/ads che fanno capo a lui. |
| Servizio di Inserimento Lavorativo (N.I.L.), gestito in delega dalla Fondazione Servizi Integrati Gardesani | Anche per l'anno 2020 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 2020 si evidenzia quanto segue: Il Nil ha avuto in carico n. 34 utenti, di cui 5 dimessi nel corso nel primo semestre 2020 e 4 nuovi ammessi. Con riferimento alle convenzioni e agli affidamenti di servizi vari a cooperative sociali di tipo B stanno lavorando complessivamente n. 33 utenti residenti a Desenzano di cui 10 in carico al NIL; il servizio specialistico ha avviato al lavoro n. 1 utenti al di fuori delle convenzioni/gare d'appalto del Comune e 1 tirocinio finalizzati all'inclusione sociale, all'autonomia delle persone e alla ri-abilitazione<br><br>Per quanto riguarda il secondo semestre, il Nil al 31/12/220 evidenziava i seguenti dati: totale in carico 32 (di cui n.7 dimessi nel corso dell'anno e 9 nuovi ammessi); con riferimento alle convenzioni e agli affidamenti di servizi vari a cooperative sociali di tipo B nel corso dell'anno hanno lavorato n. 37 utenti residenti a Desenzano di cui 13 in carico al NIL; è proseguito il progetto di tirocinio finalizzato all'inclusione sociale, all'autonomia delle persone e alla ri-abilitazione in carico al NIL.<br><br>Inoltre il NIL ha attivato 3 tirocini di formazione ed orientamento. |
| 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, in analoga voce, nel Programma 08 |
| Aderire alla progettazione regionale "Dopo di noi" (dgr 6674/2017) per l'attivazione di progetti di accompagnamento e di sostegno a persone disabile adulte | Per l'anno 2020 non è stato pubblicato il bando per l'attivazione dei Progetti "Dopo di Noi" E' proseguita comunque la collaborazione con Anffas di Desenzano del Garda, in ordine all'assegnazione e gestione di un alloggio confiscato alla mafia ed assegnato al Comune, impiegato dalla precitata associazione per la realizzazione degli interventi approvati all'interno del progetto denominato "Le Chiavi di Casa" in attesa del riavvio dei progetti sospesi a Febbraio |

| | |
|---|---|
| | 2020. L'Amministrazione Comunale ha deliberato la prosecuzione dell'assegnazione dell'immobile per altri due anni.<br><br>Il 16 Novembre 2020 è stato pubblicato il nuovo bando per l'attivazione dei Progetti "Dopo di Noi".<br><br>Il Comune di Desenzano, in collaborazione con Anffas – Cooperativa Fiordaliso e Centro Bresciano Down, ha presentato per gli utenti dei diversi servizi 10 istanze correlate dalle bozze dei progetti la cui attuazione è prevista a partire da marzo 2021 e per la durata di 2 anni. |
| Creazione e supporto di interventi rivolti ai famigliari di minori disabili attraverso l'istituzione di percorsi di auto mutuo aiuto in collaborazione con l'ufficio istruzione | Il Gruppo di Auto-Mutuo Aiuto per genitori con figli disabili (offerta migliorativa del contratto di servizio per la fornitura degli assistenti alla persona, in essere con la Cooperativa Elefanti Volanti) si è costituito ad inizio 2019 ed è condotto dal dott. Stefano Zanola e dalla dott.ssa Manuela Barni e l'avvio dello stesso è stato preceduto da un incontro pubblico organizzato il 18 dicembre 2018 per la presentazione dell'iniziativa, al quale hanno partecipato una ventina di persone. Durante l'incontro sono state raccolte le schede di adesione degli interessati (complessivamente n.11 schede) dal quale è stato altresì rilevato il gradimento dell'iniziativa.<br><br>Nell'anno 2019 si sono realizzati 9 incontri mentre nel 2020 si è realizzato 1 solo incontro a causa dell'emergenza Covid-19.<br><br>Vista la situazione sanitaria non è stato possibile riattivare il progetto. |

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

**Dirigente Servizi Sociali dott. Flavio Casali**
**Responsabile settore Servizi sociali Gabriele Bonazza**
**Assessore Annalisa Colombo**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Potenziamento corsi di attività motoria presso i Centri Sociali, anche attraverso l'attivazione di forme di collaborazione stabile con associazioni sportive | A seguito di procedura di gara, UISP (Unione Italiana Sport per Tutti) si è aggiudicata la gestione della palestra del Centro Sociale di Desenzano d/G e l'organizzazione dei corsi di attività motoria anziani (periodo 17/09/2018 – 16/09/2020, rinnovabile di un ulteriore biennio).<br><br>Nel mese di settembre 2019 UISP ha pubblicizzato e raccolto |

| | |
|---|---|
| | le iscrizioni ai 5 corsi per anziani previsti nel primo turno ottobre/dicembre 2019, per un totale di n. 116 iscritti.<br><br>E' stato inoltre proposto un corso di ginnastica metodo Pilates e un Gruppo di Cammino. Su richiesta degli utenti è stato inoltre attivato un 6° corso di ginnastica dolce presso il Punto di Incontro di San Martino della Battaglia dall'11/02/2020.<br><br>Gli iscritti al secondo turno (gennaio/marzo 2020) sono stati complessivamente n. 107.<br><br>Purtroppo a causa dell'emergenza sanitaria da Covid-19 si è reso necessario interrompere il 2° turno più o meno a metà del suo svolgimento ed è stato impossibile effettuare il terzo turno previsto nel periodo aprile/giugno 2020.<br><br>UISP si è resa disponibile, a seguito di emanazione dei DPCM e Ordinanze regionali di cui alla c.d. Fase 2, a svolgere dei corsi di recupero del 2° turno nei giardini adiacenti i Centri Sociali comunali, nel rispetto delle disposizioni in materia di prevenzione del contagio. Tuttavia ha prevalso, da parte dell'Amministrazione Comunale, una linea prudenziale essendo, i destinatari dei corsi, soggetti fragili (tutti anziani ultra 60enni). Pertanto si valuterà un rimborso da parte di UISP agli utenti per le lezioni non fruite o un abbuono per future attività.<br><br>E' prevista l'organizzazione nel mese di settembre 2020 del primo turno 2020/2021, tenendo conto sia dei protocolli di sicurezza (distanziamento – DPI ecc.) che dell'evolvere della situazione sanitaria.<br><br>Con Delibera di Giunta Comunale n. 214 del 30/09/2020 si è dato avvio ai corsi di attività motoria per anziani 2020/2021, tenuto conto delle disposizioni normative e dei protocolli previsti per il contrasto ed il contenimento della diffusione del virus Covid-19.<br><br>Nella prima settimana di ottobre si sono raccolte le adesioni per il turno 12 ottobre/17 dicembre 2020. Nonostante il numero esiguo di iscritti (26) sono stati attivati n. 2 corsi (1 a Desenzano e 1 a Rivoltella), purtroppo interrotti dopo poche lezioni per ulteriori restrizioni legate all'emergenza sanitaria. |
| Valorizzazione e sostegno ai Centri Sociali per Anziani e ai Punti di Incontro | Le attività dei 2 Centri Sociali del Comune di Desenzano del Garda (Desenzano – Rivoltella) e dei punti di Incontro (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 normalmente nei primi due mesi del 2020, facendo registrare la consueta affluenza di utenti. In particolare risultano molto apprezzate le attività aggregative |

| | |
|---|---|
| | quali il ballo, i tornei di carte e bocce, le tombolate, le gite.<br>In attuazione del DPCM 23 febbraio 2020, n. 6, recante misure urgenti in materia di contenimento e gestione dell'emergenza epidemiologica da COVID-19, dal giorno 26 febbraio è stata disposta la chiusura al pubblico dei Centri Sociali comunali e sospese tutte le attività/servizi ad essi connesse.<br><br>Con parere positivo della Giunta Comunale nella seduta del 08/09/2020, si è organizzata la ripresa, in forma ridotta, solo su prenotazione e in applicazione di tutti i protocolli Covid, di una parte delle attività dei Centri Sociali. Nello specifico sono state previste n. 2 aperture mensili a Desenzano, n. 2 aperture settimanali a Rivoltella, n. 4 aperture settimanali a S. Martino e n. 2 aperture mensili a Vaccarolo.<br>Le attività hanno avuto inizio il 30/09/2020, ma a causa di ulteriori restrizioni legate all'aggravamento della situazione epidemiologica, in data 25/10 si è disposta nuovamente la chiusura dei Centri Sociali e l'interruzione delle attività ad essi correlate.<br>Non ci sono più state più le condizioni per ulteriori riaperture alla data del 31/12/2020. |
| 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.: durante l'anno 2020 sono stati attivati interventi a favore di 44 anziani e 28 disabili. Dal mese di marzo a causa dell'emergenza Covid19 gli operatori del Comune sono stati destinati ad altri tipi di interventi di supporto alla cittadinanza e gli utenti a domicilio sono stati presi in carico per tutto il semestre per la maggior parte dagli operatori della cooperativa. 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. Gli utenti seguiti dalle Asa del Comune per acquisto farmaci, spese, preparazione e consegna pacco viveri, sono stati 62 con una media di 1,5 accessi settimanali.<br><br>Per quanto concerne il servizio di trasporto per pazienti oncologici e dializzati, affidato dal 2019 alla Cooperativa che già si occupa degli utenti del SAD, non sono arrivate richieste. Sono stati invece garantite nel periodo di Lockdown dei trasporti presso il Cps per 4 casi.<br><br>Durante l'estate, per 3 settimane, è stato garantito il trasporto presso il grest privato di n. 2 minori disabili. |
| Servizio pasti al domicilio | Nel periodo gennaio-giugno 2020, il servizio pasti a domicilio (attivo per il pranzo 365 giorni l'anno) ha subito un'importante variazione a seguito del Lockdown disposto per l'emergenza sanitaria da Covid-19. Nello specifico si è registrato un incremento della richiesta del servizio per motivi legati alle |

| | |
|---|---|
| | limitazioni di mobilità e/o situazioni di isolamento domiciliare. Inoltre, a seguito della chiusura della mensa anziani presso il Centro Sociale comunale di Desenzano d/G, alcuni frequentanti hanno chiesto di poter usufruire del servizio al domicilio. Escludendo gli utenti "Ex-Mensa", gli utenti in carico del domicilio erano 51 a gennaio e 57 a fine giugno. E' necessario specificare che molti utenti in carico non usufruiscono del servizio tutti i giorni e alcuni, stanti le precarie condizioni di salute, sospendono il servizio per periodi anche piuttosto lunghi (ricoveri ospedalieri ecc). Questo comporta uno scostamento spesso anche importante tra utenti in carico e media pasti forniti. Dati primo semestre: pasti domicilio erogati a gennaio e febbraio (prima del Lockdown) = 1.712 (media 28,5 al giorno). Pasti erogati marzo/giugno (dopo Lockdown e chiusura mensa) = 5.309 (media 43,5 al giorno). Pasti erogati gennaio/giugno = 7.021 (media 38,5 al giorno).Il numero dei pasti è comprensivo (dal 26 febbraio al 30 giugno) dei c.d. Ex Mensa = 1.321 pasti (media 10,5 al giorno).<br><br>Nel corso del 1° semestre 2020, escludendo gli ex frequentanti della mensa, sono stati attivati n. 30 nuovi pasti e ci sono state n. 23 disdette.<br><br>Nel corso del secondo semestre non sono rilevabili variazioni di rilievo rispetto al trend successivo alla chiusura della mensa e alle restrizioni legate all'emergenza sanitaria, registrando un costante incremento nella richiesta del servizio.<br><br>Nel corso del 2020 sono stati erogati complessivamente n. 15.393 pasti (media utenti 42). I nuovi pasti totali attivati sono stati n. 48 e i disdetti n. 28. Gli Utenti in carico a gennaio 2020 erano n. 51, a dicembre 2020 n. 71.<br><br>Rispetto al 2019 la media è passata da n. 27 a n. 42 pasti giornalieri a fronte delle maggiori richieste riconducibili in parte agli effetti dell'emergenza sanitaria e in parte alla chiusura della mensa del Centro Sociale di Desenzano.<br>Si rileva che la media utenti non rispecchia gli utenti in carico, in quanto non tutti utilizzano il servizio ogni giorno e molti sospendono la consegna del pasto per periodi più o meno lunghi. Spesa complessiva € 91.045,75. |
| Servizio pasti alla mensa sociale | Nel periodo precedente il Lockdown (01 gennaio-25 febbraio 2020), il servizio mensa (attivo per il pranzo 365 giorni l'anno) ha avuto un numero di pasti erogati pari a 1.030, di cui 682 a pagamento e 348 erogati in forma gratuita. La media giornaliera dei frequentanti la mensa è di 18,5, di cui |

| | |
|---|---|
| | 12,5 a pagamento e 6 gratuiti.<br><br>Dopo la chiusura della mensa a causa dell'emergenza sanitaria da Covid-19 è stato chiesto a tutti i frequentanti se intendessero continuare ad usufruire del servizio con consegna al domicilio. Gli utenti che ne hanno chiesto l'attivazione sono stati 12. Dal 26/02 al 30/06 sono stati consegnati al domicilio n. 1.321 pasti ad ex frequentanti la mensa (media 10,5). Non si hanno indicazioni in merito alla riapertura. E' stato somministrato un questionario di gradimento agli utenti ex-mensa che hanno attivato il pasto a domicilio. Si è registrato un buon livello di soddisfazione.<br><br>Dal 26/02/2020 al 31/12/2020 sono stati consegnati complessivamente al domicilio, pasti ad ex utenti mensa, per un totale di 2.771, media n. 9 al giorno.<br>Al 31/12/2020 il servizio mensa è ancora chiuso. |
| 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.<br><br>Al 30.06.2020 gli utenti del servizio di telesoccorso sono 17. Nuovi allacciamenti 2 – Disdette 3<br><br>Il dato complessivo del 2020 è così sintetizzabile: a gennaio 2020 risultano allacciati n. 21 utenti, nel corso dell'anno ci sono stati n. 2 nuovi allacciamenti e n. 9 disdette. Gli utenti in carico a fine dicembre 2020 sono n. 14. La spesa complessiva per la gestione del servizio, in convenzione con il Gruppo Volontari del Garda, è pari, per il 2020, ad € 5.695,00. |
| Residenza Sanitaria Assistenziale | Dato Complessivo primo semestre 2020: dato a gennaio 2020 = 27 utenti in carico. Nuovi accordi stipulati nel primo semestre 2020 = 6, decessi = 8, interruzione pagamento retta = 1. Alla fine del primo semestre gli utenti per i quali il Comune di Desenzano d/G integra la retta di ricovero sono 24. Nel periodo di riferimento, il Comune ha assunto complessivamente rette per un totale di € 247.436,00 ed introitato a titolo di quote di compartecipazione € 106.667,40, per un totale integrato (pari alla differenza tra i due importi) di € 140.768,60.<br><br>Per quanto riguarda le integrazioni rette RSA, il dato complessivo 2020 è il seguente: a gennaio 2020, gli |

| | |
|---|---|
| | utenti ricoverati in RSA per i quali il Comune di Desenzano integra la retta di degenza, a fronte di un accordo con l'interessato, un parente dello stesso o l'Amministratore di Sostegno, erano n. 27. Nel corso dell'anno risultano cessate a vario titolo (decessi o altri motivi) n. 10 integrazioni retta. I nuovi accordi sottoscritti nel corso del 2020 sono invece n. 6. Gli utenti in carico a dicembre 2020 sono n. 23.<br>Totale spesa 479.310,10 - totale entrata 205.000,00 – totale Integrato 274.310,10<br><br>Piccole Spese: ad alcuni utenti ricoverati in R.S.A., in base all'accordo stipulato, il Comune riconosce una quota mensile di € 80,00 per le piccole spese personali. Tale importo viene trattenuto dall'utente direttamente dalla pensione che versa mensilmente a titolo di integrazione, configurandosi di fatto come una minore entrata. Gli utenti che non sono in grado di gestire denaro ricevono comunque l'importo, ma in questo caso viene versato dal Comune ogni due mesi alla R.S.A. presso la quale l'utente è ricoverato. La struttura si occupa poi di gestire il contributo. Al 30 giugno 2020, gli utenti per i quali il Comune di Desenzano d/G eroga direttamente la quota piccole spese (euro 160,00 ogni bimestre) è di n. 2. Il totale erogato direttamente è pari ad € 960,00.<br><br>Al 31/12 il dato relativo alle piccole spese non è variato: n. 2 utenti che percepiscono € 80,00 mensili per un totale annuo complessivo di € 960,00 cad. |
| Integrazione retta per residenza sanitaria assistenziale | Nel primo semestre 2020 il Comune di Desenzano d/G ha assunto l'onere della retta casa di riposo per un totale complessivo di € 247.436,00. La proiezione della spesa al 31.12.2020 è di ulteriori € 238.181,10, salvo nuove richieste di integrazione retta al momento non preventivabili, per un totale complessivo anno 2020 di € 485.617,10. Al momento il capitolo di spesa è pari ad € 505.000,00, pertanto, salvo nuove integrazioni, è in linea con la proiezione.<br><br>Rispetto a quanto preventivato è rilevabile una minore spesa di circa € 20.000,00. |
| Protezione giuridica.<br><br>Valutazione apertura sportello di tutela e volontaria giurisdizione | Vedi quanto riportato, in analoga voce, nel Programma 02 |
| Adesione al Bando distrettuale per Buoni sociali per anziani non autosufficienti | Nel primo semestre 2020 il Servizio Sociale professionale del comune di Desenzano ha complessivamente curato la raccolta di 14 domande (lo stesso numero dello scorso anno) per la concessione di Buoni Sociali a sostegno di altrettanti |

| | |
|---|---|
| | nuclei familiari che hanno al proprio interno un anziano non autosufficiente. Le istanze sono in attesa di valutazione da parte della Fondazione Servizi Integrati Gardesani, ora Azienda Speciale Consortile “Garda Sociale”: l’eventuale riconoscimento dei buoni consentirebbe alle famiglie di disporre di € 200,00 mensili da destinare alle spese di assistenza per un massimo di 9 mensilità a partire dal 01.04.2020. 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. |
| Interventi di sostegno economico previsti dall’Accordo Comune – Sindacati Anziani e Pensionati | L’Accordo tra il Comune di Desenzano del Garda e i Sindacati dei Pensionati anno 2020 è stato approvato con Delibera di Giunta Comunale n. 141 del 14/07/2020. Prevede agevolazioni diversificate in base a due fasce ISEE, per pensionati e anziani di età uguale o superiore a 60 anni, con un ISEE non superiore ad € 11.500,00. Nello specifico le agevolazioni previste sono: un contributo forfetario per le utenze domestiche, un contributo a parziale rimborso della tariffa rifiuti e un rimborso sulle spese farmaceutiche fiscalmente fiscalmente detraibili e visite specialistiche prescritte dal medico di famiglia ed effettuate presso strutture sanitarie pubbliche o convenzionate. Con Determinazione n. 707 del 04/08/2020 è stato assunto l’impegno di spesa per un importo di € 33.000,00, pertanto il budget iniziale è stato aumentato di € 5.000,00 rispetto al 2019. Le domande verranno raccolte nel mese di settembre 2020.Sintesi Accordo 2019: Istanze n. 88 - Contributo Tari = € 5.725,00 - Contributo utenze = € 19.540,00 - Totale = € 25.265,00. Rimborso spese farmaceutiche = € 6.029,00 per n. 55 utenti. Totale erogato complessivo per i tre benefici = € 31.294,00. Budget iniziale € 28.000,00 integrato per far fronte a tutte le richieste ricevute.<br><br>Le domande presentate per l’Accordo 2020, nel mese di apertura del bando (settembre 2020) sono state n. 102 (n. 97 accolte e n. 5 respinte per mancanza del requisito ISEE).<br><br>I contributi erogati sono così suddivisi:<br>-contributo forfettario utenze € 21.660,00 (97 beneficiari);<br>-rimborso Tari € 6.225,00 (91 beneficiari: esclusi come da Accordo coloro i quali non avevano pagato la TARI, trattandosi di rimborso);<br>-rimborso spese farmaceutiche € 5.078,50 per n. 47 utenti che hanno presentato le ricevute.<br>Totale erogato complessivo = € 32.963,50<br>Budget stanziato € 33.000,00. |
| Sostegno alle Associazioni che operano in | Vedi quanto riportato, in analoga voce, nel Programma 08 |

| | |
|---|---|
| questo ambito, anche attraverso il riconoscimento di contributi economici assegnati su bando pubblico o su progetti specifici | |

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

**Dirigente Servizi Sociali dott. Flavio Casali**
**Responsabile settore Servizi sociali Gabriele Bonazza**
**Assessore Annalisa Colombo**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Interventi di assistenza economica | Al 30/06/2020 risultano inoltre erogati i seguenti contributi straordinari: Area minori - totale di € 5.630,00 (n. 3 beneficiari), tutti per problematiche di tipo abitativo urgenti.<br><br>Nel secondo semestre sono stati erogati contributi economici straordinari “Una Tantum” finalizzati al superamento di particolari condizioni di fragilità sociale, generalmente legati al’emergenza abitativa (non sostenibile attraverso misure di carattere regionale o comunale rivolti alla generalità della popolazione). I nulcei sostenuti sono stati 6, per un importo complessivo pari a 12.763,50 |
| | Nel corso del primo semestre 2020, interessato a partire dal mese di marzo dall’emergenza sanitaria da Covid-19, è stato mantenuto e potenziato il Servizio Sociale Professionale di base attraverso:<br><br>- servizio domiciliare: mantenuti tutti gli interventi assistenziali a domicilio (comprese le prestazioni di igiene personale) e attivazione anche di nuove;<br><br>- pasti a domicilio (incrementati anche per coloro che avevano accesso alla mensa);<br><br>- servizio spesa a domicilio (ordine telefonico della spesa, ritiro della stessa e consegna a domicilio) con la collaborazione dei volontari della Protezione Civile;<br><br>- servizio di accompagnamento visite mediche specialistiche (con |

| | |
|---|---|
| | la collaborazione dei volontari della Protezione Civile);<br><br>- consegna pacchi viveri (sia attraverso donazioni di privati e o associazioni e con la collaborazione dei volontari della Protezione Civile);<br><br>- servizio farmaceutico (gestione rapporti con i medici di base, acquisizione ricette farmaci, ritiro degli stessi e consegna a domicilio).<br><br>Anche per il secondo semestre i medesimi servizi sono proseguiti alle medesime condizioni, durante le intervenute restrizioni nazionali e regionali.<br><br>Buoni Spesa: totale nuclei famigliari beneficiari = 625 - totale complessivo erogato = € 200.900,00.<br><br>Contributo Comunale Covid-19 (DGR 2974/2020 allegato B): totale nuclei famigliari richiedenti 116; totale nuclei famigliari beneficiari 95; totale complessivo erogato € 142.300,00.<br><br>Contributo affitto Ambito Covid-19 (DGR 3008/2020): totale nuclei famigliare richiedenti 849 di cui 208 del Comune di Desenzano del Garda), totale risorse assegnate €392.940,32.<br><br>Contributo affitto Comunale (D.G. 253 DEL 10.11.2020) totale nuclei famigliari richiedenti 310 - totale idonee 170, totale risorse erogate € 306.000,00. Si precisa che il fondo stanziato è stato integrato per due volte consecutive per garantire il riconoscimento di tutti gli aventi diritto.<br><br>Contributo rimborso parziale utenza (D.G. 219 del 06.10.2020) totale nuclei famigliari richiedenti 386 - totale idonee 290 totale risorse erogate € 66.700,00. Si precisa che il fondo stanziato è stato successivamente integrato per garantire il riconoscimento di tutti gli aventi diritto. |
| Adesione alle misure relative al reddito di autonomia, se riproposte dall'Azienda Speciale Consortile Garda Sociale previste dalla normativa | Nel primo semestre non sono stati attivati bandi. |
| Fondo straordinario Acque Bresciane | Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 195 del 15/09/2020 sono stati approvati i criteri di accesso al fondo straordinario messo a disposizione da Acque Bresciane, dell'importo complessivo di € 28.500,00, a favore di cittadini titolari di utenze domestiche di fornitura idrica che, anche a causa dell'emergenza sanitaria da Covid-19, si sono trovati in difficoltà nel pagamento delle bollette. Questo al fine di evitare il rischio di interruzione di un servizio essenziale, essendo a copertura della morosità.<br><br>Il bando è stato aperto dal 01/10/2020 al 20/10/2020. Sono stati |

| | |
|---|---|
| | individuati n. 22 beneficiari dal Settore Servizi Sociali per un totale di € 9.907,37 e n. 43 beneficiari dal Settore Attività Produttive per un totale di € 18.590,63. |
| Buoni Spesa emergenza alimentare | Nel corso del 2020, a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19, sono stati stanziati fondi a favore dei Comuni per l'erogazione di buoni spesa nell'ambito dell'emergenza alimentare.<br><br>Il numero dei beneficiari, a fronte del fondo governativo stanziato e di ulteriori risorse reperite sul territorio (donazioni) e scontistiche varie ottenute dai supermercati, è stato di n. 625 famiglie, per un totale stanziato di € 200.900,00.<br>Sono stati inoltre erogati, in due successive tranche, buoni spesa per € 2.427,50 a n. 12 utenti e buoni spesa per € 3.138,00 a n. 28 utenti. Questi sono stati erogati a seguito di valutazione del Servizio Sociale Professionale.<br>Ulteriori buoni spesa, per un importo complessivo di € 14.500,00, sono stati forniti alle associazioni appartenenti al tavolo permanente di coordinamento per l'emergenza alimentare covid-19, affinché venissero distribuiti a famiglie in difficoltà. |
| Prosecuzione del progetto di Housing Sociale "Temporaneamente Vicini", co-finanziato da Fondazione Cariplo. Ricerca di nuove forme di finanziamento per ulteriori prospettive di ampliamento | Gli obiettivi da raggiungere in merito a questo progetto sono ampiamente declinati nello stesso così come le tempistiche per la sua realizzazione sono scanditi da Fondazione Cariplo. Alla data del 30/06/2020 sul totale dei percorsi attivabili (15) si segnala che il servizio di Housing Sociale ospita n. 12 utenti tutti con specifico progetto individualizzato avviato nel corso del 2019. I percorsi di accompagnamento attivi riguardano: 3 famiglie con minori e 3 adulti. Appare importante rilevare che sulle quindici persone in percorso, 5 sono minori.<br><br>Nel corso del primo semestre 2020 si è verificata n. 1 dimissione per termine del progetto.<br><br>Alla data del 31/12/2020 il Servizio di Housing Sociale ospita n. 11 utenti, ognuno con specifico progetto individualizzato condiviso con il Servizio Sociale professionale. Nello specifico i percorsi di accompagnamento attualmente attivi sono rivolti a: 2 famiglie con minori e 5 adulti (di cui una ragazza neomaggiorenne, che sta portando avanti un progetto di autonomia e di emancipazione dal proprio nucleo familiare, e una donna vittima di violenza).<br><br>Nel corso del secondo semestre 2020 si sono verificati n. 3 nuovi inserimenti e n. 1 dimissione per termine del progetto e trasferimento della famiglia in un appartamento in locazione.<br>Nel corso del 2020, a causa dell'emergenza sanitaria causata dalla diffusione del Covid-19, il Servizio Sociale Professionale ha concordato con l'équipe della Cooperativa La Vela che ai progetti in scadenza nell'estate 2020 sarebbe stata concessa un'ulteriore proroga straordinaria oltre la scadenza fissata da regolamento trascorsi 18 mesi dall'avvio del progetto. Tale scelta è motivata dal fatto che nel periodo di marzo-giugno 2020 gli utenti in carico al servizio non hanno avuto la possibilità di mettere in campo una ricerca attiva di lavoro e di un'abitazione. |

| | |
|---|---|
| Prosecuzione del Progetto “Raggio di Luce”, alloggio destinato all’accoglienza di persone e/o nuclei famigliari in condizioni di emergenza abitativa | Attraverso l’ampliamento della convenzione in essere con l’Associazione di promozione sociale “Gratitudine” anche per il primo semestre 2020 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 gennaio –giugno 2020 ha ospitato un nucleo familiare per un totale di 5 persone di cui 3 minori di età 14anni, 9 anni e 9 mesi. Atteso che l’emergenza abitativa appare ancora oggi uno degli eventi critici che maggiormente colpisce singoli/nuclei famigliari, l’Amministrazione Comunale sta valutando nuove risorse da attivare o ri-attivare da destinare alle emergenze abitative.<br><br>La convenzione con l'Associazione “Gratitudine” si è conclusa al 31/12/2020. L'alloggio d'emergenza denominato “Raggio di Luce”, la cui gestione è contenuta nella convenzione in parola, è stato destinato ad ospitare una famiglia in difficoltà economico-abitativa composta dai genitori e tre minori di anni 14, 9 e 1. Nel corso del secondo semestre 2020 il Servizio Sociale Professionale si è rivolto alla Prefettura al fine di liberare l'immobile, occupato illecitamente dalla famiglia ormai da più di un anno. Al 31/12/2020 risultavano concluse tutte le procedure per la liberazione dell’alloggio, poiché la famiglia ha reperito in autonomia un appartamento in locazione in altro territorio.<br><br>Vista la decisione di non proseguire con il progetto ulteriormente oltre la scadenza, l’immobile in parola è stato destinato ad altro progetto come alloggio confiscato alla criminalità organizzata. |
| Servizio di Inserimento Lavorativo (N.I.L.), gestito su delega dall’Azienda Speciale Consortile Garda Sociale | Vedi quanto riportato, in analoga voce, nel Programma 02 |
| Progetti sociali di accompagnamento all’autonomia | Nel corso del secondo semestre sono stati mantenuti numero 2 progetti sociali per l’accompagnamento all’autonomia rivolto alla fascia di popolazione fragile e inquadrabile come disagio adulto. |
| Progetto “Microcredito” in collaborazione con la Fondazione Beato Tovini | Nel corso del primo semestre sono proseguite le attività connesse alla convezione in essere con la Fondazione Beato Tovini. Il comune di Desenzano ha provveduto su richiesta della medesima associazione ad assumere la spesa relativa alla escussioni per n° 2 utenti che non sono stati in grado di onorare il piano di rateizzazione concordato. |
| Progetto “Nuove povertà”, in collaborazione con le Associazione Centro Aiuto alla Vita e S. Vincenzo. | Con determinazione dirigenziale n. 396 del 16/04/2020 è stato assunto l’impegno di spesa anno 2020 pari complessivamente ad € 12.000,00 e disposta la liquidazione di € 6.000,00 cad. alle Associazioni Centro Aiuto alla Vita e S. Vincenzo in attuazione della Convenzione per la realizzazione di un progetto di supporto alle nuove povertà. |

| | |
|---|---|
| | 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. Al 30/06/2020 sono state complessivamente evase 23 richieste di intervento economico per un totale di € 8.475,52 di cui 16 dall'Associazione San Vincenzo e 7 dal Centro Aiuto alla Vita. Gli interventi richiesti sono prevalentemente legati alla necessità di far fronte al pagamento di utenze domestiche soprattutto durante il periodo di emergenza sanitaria legata alla diffusione del Covid-19 (n.18). N.4 sono stati gli interventi resisi necessari per esigenze connesse al canone di locazione. E' stato inoltre attuato n. 1 intervento per l'acquisto di un pc per un minore al fine di consentire la frequenza alle lezioni online della scuola.<br><br>Al 31/12/2020 sono state complessivamente evase 48 richieste di intervento economico per un totale di € 13.079,57. In particolare nel secondo semestre 2020 sono state evase n. 24 richieste di intervento economico, nello specifico n. 10 da parte del Centro di Aiuto alla Vita e n. 14 da parte dell'Associazione S.Vincenzo. Gli interventi richiesti sono prevalentemente legati alla necessità di far fronte al pagamento di utenze domestiche soprattutto durante il periodo di emergenza sanitaria legata alla diffusione del Covid-19 (n.12). N.2 sono stati gli interventi resisi necessari per esigenze connesse al canone di locazione. Inoltre, n. 5 interventi si sono resi necessari al fine di garantire ad alcuni minori la frequenza ai Centri Estivi o servizi educativi comunali e per l'acquisto dei libri scolastici. N. 3 interventi sono stati effettuati per necessità sanitarie. |
| 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, in analoga voce, nel Programma 04 |

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

**Dirigente Servizi Sociali dott. Flavio Casali**
**Responsabile settore Servizi sociali Gabriele Bonazza**
**Assessore Annalisa Colombo**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|

| | |
|---|---|
| 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, a seguito dell'emergenza coronavirus, hanno ripreso le attività a metà del mese di ottobre e con un numero ridotto dei frequentanti causa normative di riferimento più rigide.<br><br>I frequentanti a dicembre 2020 erano: CAG Papa 17 minori, CAG Laini 21 minori (di cui due con educatore ad personam), Don Mazzolari 19 minori (di cui 2 con educatore ad personam), Medie 14 minori (di cui 4 con educatore ad personam).<br><br>Per la mensa del CAG (Centro di Aggregazione Giovanile), nel corso del 2020 sono stati erogati n. 2.802 pasti (nel 2019 n. 8.620). Il numero ridotto dei pasti è da ricondursi alle chiusure scolastiche per l'emergenza sanitaria. Spesa complessiva 13.761,09.<br><br>Per la mensa del CAG (Centro di Aggregazione Giovanile), nel corso del 2020 sono stati erogati n. 2.802 pasti (nel 2019 n. 8.620). Il numero ridotto dei pasti è da ricondursi alle chiusure scolastiche per l'emergenza sanitaria. Spesa complessiva 13.761,09. |
| Riconoscimento di contributi ad Associazioni impegnate nel garantire i centri ricreativi estivi ai minori di Desenzano – Progetto "Crec Diffuso" con relative agevolazioni e supporti per abbattimento rette e sostegno disabilità | Durante i mesi estivi del 2020 (giugno - settembre) si è dato vita ad una organizzazione dei centri estivi che tenesse conto dell'emergenza sanitaria in corso. Si è agito su due fronti: da una parte sostenere gli Enti Gestori disponibili ad organizzare servizi estivi nonostante l'epidemia e nel rispetto della normativa vigente (8 Enti Gestori), dall'altro sostenere le famiglie che necessitavano di inserire i propri figli nei servizi estivi attraverso l'erogazione di voucher (137 voucher assegnati).<br>Contributi assegnati: sulla base delle spese, del numero di settimane di apertura, dei posti disponibili e della disponibilità ad accogliere bambini/ragazzi disabili in collaborazione con il Comune: 78.474,34<br><br>Totale bambini frequentanti i servizi gestiti dagli enti gestori che hanno aderito al bando: 1.151<br><br>Contemporaneamente ci si è preoccupati di definire progetti personalizzati per bambini disabili (n. tot 16) inserendoli nelle attività organizzate dal territorio e affiancandoli da educatori ad personam.<br>Durante il periodo 3-14 agosto, inoltre, si è realizzata una nuova esperienza definita E-STATE al Punto.<br>Il servizio è stato reso gratuitamente con un orario di funzionamento massimo dalle 8,30 alle 14,30 con servizio mensa:<br>assieme agli educatori di riferimento, i giovani che frequentavano il servizio, si sono occupati di ideare e gestire alcuni momenti e spazi di gioco e attività ricreative e laboratoriali a favore di un gruppo di 7 bambini disabili.<br>La sperimentazione si proponeva finalità di relazione, socializzazione, inclusione di bambini e ragazzi con disabilità attraverso il rapporto con compagni di poco più grandi.<br><br>Spesa complessiva per il personale educativo (A.P.): € 24.000,00€ |

| | |
|---|---|
| Ampliamento del progetto di affido leggero “Un famiglia in più”, in collaborazione con l’Associazione Gratitudine | Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel programma 01 |
| 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 corso del primo semestre 2020 risultavano attivi complessivamente n.30 interventi di cui: n. 29 su istanza del competente Servizio Tutela Minori (delegato per la presa in carico di minori sottoposti a procedimento di tutela) e n. 1 su richiesta del servizio sociale professionale comunale.<br><br>Di n. 30 interventi si precisa che n. 7 interventi sono stati attivati nel corso del primo semestre 2020. Ogni intervento è corredato da specifico progetto educativo nel quale oltre agli obiettivi vengono declinate le ore di intervento.<br><br>La spesa complessiva impegnata è pari a € 51.516,50.<br><br>Nel corso del secondo semestre 2020 risultavano attivi complessivamente n.36 interventi di cui: n. 33 su istanza del competente Servizio Tutela Minori (delegato per la presa in carico di minori sottoposti a procedimento dell’Autorità Giudiziaria) e n. 3 su richiesta del servizio sociale professionale comunale.<br><br>Di n. 36 interventi si precisa che n. 8 interventi sono stati attivati nel corso del secondo semestre 2020. Ogni intervento è corredato da specifico progetto educativo nel quale oltre agli obiettivi vengono declinate le ore di intervento.<br>Da marzo 2020 ad agosto 2020 tutti gli interventi domiciliari sono stati sospesi a causa della pandemia da Covid-19. Tali interventi sono stati in parte assicurati tramite interventi educativi da remoto, in videochiamata o telefonata.<br>Pertanto, rispetto all’impegnato, la spesa complessiva per il servizio ADM nel primo semestre è stata di € 12.596,18<br>Nel settembre 2020, dopo aver acquisito i protocolli Covid da tutte le Cooperative interessate, gli interventi domiciliari sono stati riavviati nel rispetto dei protocolli vigenti. Visto il risparmio forzato di risorse del primo semestre 2020 e vista la necessità di riprendere il servizio domiciliare, in alcuni casi integrando anche le ore di servizio, è stato possibile attivare nuovi interventi che si sono resi necessari e supportare ulteriormente situazioni aggravate anche a causa della pandemia.<br>La spesa complessiva impegnata per il secondo semestre è pari a € 57.835,25. |
| Servizio di Tutela Minori gestito su delega dall’Azienda Speciale | Il Servizio Tutela Minori è stato delegato da questo Ente all’Azienda Speciale Consortile Garda Sociale, ente capofila del |

| | |
|---|---|
| Consortile Garda Sociale | Distretto 11 del Garda. L'èquipe Tutela Minori è titolare della presa in carico dei minori e del loro nucleo familiare sottoposti a provvedimento dell'Autorità Giudiziaria competente (Procura della Repubblica presso il Tribunale per i Minorenni, Tribunale per i Minorenni, Tribunale Ordinario).<br>L'èquipe Tutela Minori è composta da Assistenti Sociali e Psicologhe. In particolare, visto l'elevato numero di casi in carico e la complessità di tali situazioni, soltanto sul territorio di Desenzano del Garda operano n. 3 Assistenti Sociali, coadiuvate da una Psicologa dell'Asst del Garda. |
| Sostegno all'affido famigliare attraverso il relativo servizio gestito dall'Azienda Speciale Garda Sociale e riconoscimento del contributo mensile a sostegno delle famiglie affidatarie | Il Comune di Desenzano ha sempre sostenuto l'importanza dell'istituto dell'affido famigliare sia attraverso progettazioni rivolte al territorio comunale, sia partecipando alla programmazione di interventi a livello distrettuale. Nel corso del primo semestre 2020, in concomitanza con l'avvio della programmazione del nuovo Piano di Zona, è stato istituito a livello di Ambito e dunque gestito dall'Azienda Speciale Consortile "Garda Sociale" denominato: "Mi affido … Fidati!" e nel corso del secondo semestre, con l'avvicendamento dell'Assistente Sociale dell'area minori, sono ripresi i percorsi di confronto e la riprogrammazione delle iniziative di cui al progetto "Una Famiglia in +"<br><br>L'Amministrazione Comunale da sempre sostiene le famiglie affidatarie che offrono la loro disponibilità ad accogliere minori in stato di grave pregiudizio per i quali la competente Autorità Giudiziaria ha disposto il loro temporaneo allontanamento dal nucleo originario. Nel corso del primo semestre 2020 le famiglie beneficiarie del contributo, quantificato dal vigente piano socio assistenziale in € 260,00 mensili sono state complessivamente 16 per un totale di n. 19 minori (n. 9 minori si trovano in affido presso parenti entro il IV grado, mentre n. 10 minori si trovano in affido extra-famigliare).<br><br>Nel corso del primo semestre 2020 si è concluso n. 1 affido extra-famigliare per inserimento del minore in comunità e ha preso avvio n. 1 affido intrafamiliare.<br><br>Nel corso del secondo semestre 2020 le famiglie beneficiarie del contributo affido, quantificato dal vigente piano socio assistenziale in € 260,00 mensili salvo particolari ulteriori necessità, sono state complessivamente 15 per un totale di n. 18 minori (n. 10 minori si trovano in affido presso parenti entro il IV grado, mentre n. 8 minori si trovano in affido extra-famigliare).<br>Nel corso del secondo semestre 2020 si è concluso n. 1 affido intrafamiliare per sopraggiunta maggiore età. |
| Interventi di assistenza economica, nell'ambito di progetti sociali individualizzati. | Vedi quanto riportato, in analoga 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, in analoga voce, nel Programma 04 |
| Adesione ai bandi regionali finalizzati agli interventi volti a contrastare la violenza di genere | Vedi quanto riportato, in analoga voce, nel Programma 04 |

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

**Dirigente Servizi Sociali dott. Flavio Casali**
**Responsabile settore Servizi sociali Gabriele Bonazza**
**Assessore Annalisa Colombo**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Proseguire nel Piano regionale di "Mobilità nella locazione" | Alla data del 01/01/2020 i fondi residui di cui alla DGR 602/2018, utilizzabili fino al mese di marzo 2020, ammontano ad € 145.670,82. Nel primo semestre sono state raccolte n. 3 istanze ed erogati contributi complessivamente per € 19.490,00 (Misura 4 € 5.640,00 – Misura 2 € 5.850,00 – Misura 1 € 8.000,00). Il residuo alla data del 02/03/2020 ammonta ad € 126.180,82. Lo stesso importo è stato riprogrammato, come da DGR 2974/2020 – Allegato B per una misura a favore di inquilini che prevede un contributo fino ad € 1.500,00 per coloro che abbiano avuto una riduzione del reddito anche a fronte dell'emergenza sanitaria Covid-19. Il bando ha visto la presentazione di n. 116 domande, di cui 21 non idonee e 95 aventi tutti i requisiti richiesti. In prima istanza è stato erogato il contributo ai primi 84 richiedenti in graduatoria mentre 11 sono rimasti esclusi per esaurimento del fondo. A seguito dell'emanazione della DGR 3222/2020, che modifica parzialmente la DGR 2974 dando la possibilità ai Comuni di utilizzare in tutto o in parte le risorse di cui all'allegato A della stessa DGR anche per le finalità della nuova misura sulla locazione legata all'emergenza Covid-19, prevista all'allegato B, è stato possibile erogare il contributo anche ai richiedenti idonei ma rimasti in lista d'attesa per esaurimento del fondo.<br><br>Totale beneficiari 95 – totale erogato € 142.300,00 di cui € 126.180,82 allegato B - DGR 2974 (esaurito) e € 16.119,18 allegato A – DGR 2974 (residuo 107.282,86). |

| | |
|---|---|
| | A seguito del completamento dell'istruttoria, la somma necessaria a soddisfare le n. 93 istanze valide ammontava ad € 139.300,00. Per la differenza, pari ad € 13.119,18, è stata utilizzata parte del fondo di cui alla DGR 2974/2020 allegato A, in base a quanto previsto dalla successiva DGR 3222/2020 (possibilità di riprogrammare le risorse afferenti alle morosità incolpevoli per finalità di cui all'allegato B, anche scorrendo graduatorie già in essere). |
| Aderire ad eventuali bandi regionali di sostegno al pagamento dei canoni di locazione o di contrasto all'emergenza abitativa e al contenimento degli sfratti | Nel corso del primo semestre 2020 Regione Lombardia ha disposto con DGR 2974/2020 il riparto delle risorse 2019 per il Fondo Inquilini Morosi Incolpevoli e la riprogrammazione delle risorse residue di cui alla DGR 602/2018 anche a seguito dell'emergenza sanitaria da Covid-19. Le risorse assegnate per il Fondo Inquilini Morosi Incolpevoli (allegato A DGR 2974/2020) è pari ad € 123.402,04 da destinarsi alle misure già attivate con le precedenti DGR 5644/2016 e 602/2018 (contributi per inquilini morosi incolpevoli destinatari di Intimazione di sfratto per morosità con atto di citazione per la convalida). Le risorse riprogrammate per la misura di cui all'allegato B (DGR 2974/2020 - erogazione di un contributo massimo di € 1.500,00 al proprietario a copertura dei canoni di locazione per inquilini che, anche a fronte dell'emergenza sanitaria da Covid-19, abbiano avuto una riduzione di reddito) ammontano ad € 126.180,82.<br><br>Con DGR 3008/2020 Regione Lombardia ha inoltre stanziato fondi da destinarsi agli Ambiti per attivare una c.d. "Misura Unica" a sostegno degli inquilini che abbiano avuto una riduzione del reddito anche a fronte dell'emergenza sanitaria da Covid-19, con raccolta e istruttoria delle domande a carico dei singoli Comuni. |
| DGR 2974/2020 Allegato B)<br><br>Bando Affitto COVID Comune di Desenzano del Garda | Le risorse riprogrammate per la misura di cui all'allegato B (DGR 2974/2020 - erogazione di un contributo massimo di € 1.500,00 al proprietario a copertura dei canoni di locazione per inquilini che, anche a fronte dell'emergenza sanitaria da Covid-19, abbiano avuto una riduzione di reddito) ammontano ad € 126.180,82.<br><br>Le domande raccolte durante l'apertura del bando sono n. 116, di cui 21 non accolte per mancanza di uno o più requisiti, 84 idonee rientranti nella prima tranche di contributi e n. 11 temporaneamente escluse per esaurimento fondi e liquidate in un secondo momento a seguito DGR 3222/2020 che consentiva di accedere ai fondi di cui all'allegato A – DGR 2974/2020 per la misura di cui all'allegato B.<br><br>Totale erogato € 142.300,00 di cui € 126.180,82 stanziati con DGR 2974/2020 Allegato B ed € 16.119,18 accedendo al fondo per le morosità incolpevoli di cui all'allegato A.<br><br>A seguito del completamento dell'istruttoria, la somma necessaria a soddisfare le n. 93 istanze valide ammontava ad € 139.300,00. Per la differenza, pari ad € 13.119,18, è stata utilizzata parte del |

| | |
|---|---|
| | fondo di cui alla DGR 2974/2020 allegato A, in base a quanto previsto dalla successiva DGR 3222/2020 (possibilità di riprogrammare le risorse afferenti alle morosità incolpevoli per finalità di cui all'allegato B, anche scorrendo graduatorie già in essere).<br><br>Per la morosità incolpevole di cui alla DGR 2974/2020 allegato A (fondo iniziale € 123.402,04) sono stati erogati, nel corso del 2020, contributi per € 6.680,00 (n. 2 istanze valide).<br><br>Con successiva DGR 3438/2020 sono stati stanziati al Comune di Desenzano d/G ulteriori fondi per la morosità incolpevole per € 14.940,82.<br><br>A seguito di quanto sopra si evidenzia il saldo residuo dello stanziamento per la morosità incolpevole al 31/12/2020:<br>Residuo DGR 602/2018 tutto utilizzato per Bando Covid Comune = € 126.180,82<br>Stanziamento DGR 2974/2020 allegato A) = € 123.402,04<br>Stanziamento DGR 3438/2020 = € 14.940,82<br>Contributi erogati misure DGR 2974 allegato A) = € 6.680,00<br>Risorse riprogrammate ai sensi DGR 3222/2020 per Bando Covid = € 13.119,18<br>Residuo al 31/12/2020 DGR 2974/2020 allegato A e DGR 3438/202 = € 118.543,68 |
| Fondo Affitto Comunale | Contributo affitto Comunale (D.G. 253 DEL 10.11.2020) totale nuclei famigliari richiedenti 310 - totale idonee 170, totale risorse erogate € 306.000,00. Si precisa che il fondo stanziato è stato integrato per due volte consecutive per garantire il riconoscimento a tutti gli aventi diritto. |
| DGR XI/3008/2020 | A seguito della DGR 3008/2020 è stata attivata a livello distrettuale la c.d. Misura Unica 2020, che prevede un contributo massimo di € 1.000,00 a favore di inquilini che abbiano avuto una riduzione del reddito anche a fronte dell'emergenza sanitaria Covid-19. Il budget complessivamente disponibile per l'Ambito 11-Garda è pari ad € 392.940,32 Le domande raccolte in tutto l'Ambito sono complessivamente n. 849, di cui n. 208 raccolte dal Comune di Desenzano del Garda.<br><br>Con DGR 3008/2020 e successiva DGR 3664/2020 sono stati stanziati fondi regionali a favore degli Ambiti territoriali per la c.d. "Misura Unica" per il sostegno alla locazione anche a fronte delle difficoltà economiche legate all'emergenza sanitaria.<br><br>Totale stanziato € 392.940,32 – totale domande presentate ambito dopo istruttoria finale n. 846 di cui 401 idonee e liquidate, 232 idonee ma non liquidate per esaurimento fondi e 213 non idonee.<br>Domande presentate per Desenzano 208, di cui 77 idonee e liquidate (totale liquidato € 76.387,11), 39 idonee ma non liquidate e 92 non idonee. |
| CONTRIBUTO DI SOLIDARIETA' | Il contributo di solidarietà di cui alla DGR 2064/2019 (beneficio |

| | |
|---|---|
| (Attuazione DGR 2064/2019 e delega ALER DGR 3035/2020) | diretto a nuclei famigliari assegnatari di alloggi SAP in condizioni economiche tali da non consentire di sostenere i costi della locazione sociale), gestito in regime di Delega per conto del Comune di Desenzano del Garda da ALER Bs/Cr/Mn, è stato erogato nel primo semestre 2020 per un totale di € 7.727,21 (beneficiari 10 – non ammissibili 3 – fuori termine 1).<br><br>Con DGR 3035/2020 Regione Lombardia ha stanziato a favore del Comune di Desenzano del Garda, per il Contributo di Solidarietà 2020, l'importo di € 25.700,00. E' stata disposta la delega ad ALER per la gestione del Contributo 2020.<br><br>Nel corso del 2020 è stato erogato il contributo di cui alla DGR XI/ 2064/2019: n. 10 beneficiari assegnatari di alloggi SAP di proprietà comunale per un totale di € 7.727,21. Risultano altresì erogati contributi a n. 18 cittadini di Desenzano del Garda assegnatari di alloggi SAP di proprietà ALER per un totale di € 23.448,40.<br><br>Le domande di cui al contributo di solidarietà afferente alla DGR 3035/2020 sono state raccolte nel mese di dicembre 2020 e i benefici verranno riconosciuti nel 2021 a seguito dell'istruttoria e comunque non oltre il mese di aprile 2021. |
| Attivazione sportello distrettuale in qualità di Comune capofila finalizzato alla messa al bando degli alloggi ERP e successive assegnazioni ai sensi della nuova disciplina regionale in collaborazione con Azienda Speciale Garda Sociale | A seguito dell'approvazione del Piano Annuale 2019 in data 30/12/2019, in data 09/01/2020 il Comune Capofila ha provveduto all'apertura dell'avviso pubblico per l'assegnazione di alloggi SAP, fissando il periodo di raccolta domande dal 30/01/2020 al 31/03/2020. Le unità immobiliari inserite in piattaforma per essere assegnate sono state n. 14, di cui 6 nel Comune di Desenzano del Garda (2 di proprietà del Comune e 4 di proprietà ALER). L'Ambito 11-Garda ha predisposto a favore dei cittadini, tramite l'Azienda Speciale Consortile Garda Sociale che ha affidato l'incarico ad una Cooperativa Sociale, un servizio di assistenza alla compilazione delle domande con 5 punti di raccolta in Comuni e orari diversi. In data 11/03/2020 Regione Lombardia ha comunicato che la sentenza della Corte Costituzionale n. 44 del 28/01/2020, ha sancito l'illegittimità dell'art. 22 comma 1 lettera b) della L.R. 16/2016, nella parte in cui richiedeva il requisito di almeno 5 anni di residenza o di svolgimento dell'attività lavorativa in Regione Lombardia per poter presentare domanda di assegnazione di un alloggio SAP. Nella stessa nota Regione Lombardia raccomandava al Comune Capofila di provvedere all'annullamento dell'Avviso Pubblico, il cui termine per la presentazione delle domande era fissato per il 31/03/2020 e di cui si stava valutando una proroga al 30/04/2020 per l'insorgere dell'emergenza sanitaria Covid-19 che impediva, di fatto, la prosecuzione del servizio di assistenza alla compilazione delle domande. Il Comune Capofila ha provveduto all'annullamento del bando con Decreto Dirigenziale n. 22 del 13/03/2020, dandone tempestiva comunicazione a Regione Lombardia affinché bloccasse la procedura di ricezione domande sulla piattaforma informatica e all'Azienda Speciale Consortile Garda Sociale per informare tutti i Comuni dell'Ambito della necessità di pubblicare sui rispettivi siti istituzionali un comunicato al riguardo. Si evidenzia che, alla data di annullamento del bando, risultavano già acquisite oltre 350 |

| | |
|---|---|
| | domande di partecipazione.<br><br>Con Assemblea dei Sindaci in data 01/07/2020 è stato approvato il Piano Annuale 2020.<br><br>Con Assemblea dei Sindaci in data 16/12/2020 è stato approvato il Piano Annuale 2021, in ottemperanza a quanto previsto dal Regolamento Regionale 4/2017 e s.m.i.<br><br>Si è provveduto inoltre ad impostare un cronoprogramma per l'approvazione del Piano Triennale (scadenza prorogata al 31/12/2021) e del Regolamento per la gestione dei Servizi Abitativi Transitori.<br><br>Dopo un primo incontro allargato a tutti gli operatori dei Comuni dell'Ambito 11-Garda, tenutosi nel mese di novembre 2019 ed un secondo incontro nel mese di gennaio 2020, il Comune Capofila ha ritenuto utile proporre la costituzione in forma permanente di un tavolo tecnico SAP al fine di potersi confrontare sulla materia in modo continuativo, nonché programmare le attività e organizzare la gestione dei Servizi Abitativi Pubblici a livello di Ambito.<br><br>Per consentire una più agile e funzionale definizione dell'agenda impegni e del cronoprogramma, si è optato per un tavolo tecnico ristretto ai soli referenti delle sub-aree, presieduto dal Comune Capofila e coordinato dall'Azienda Speciale Consortile Garda Sociale.<br>Con deliberazione dell'Assemblea dei Sindaci in data 01/07/2020 il Tavolo Tecnico SAP è stato formalmente costituito come strumento operativo e di confronto. Lo stesso è composto da un referente dell'Azienda Speciale Consortile Garda Sociale, da operatori comunali del Comune Capofila e delle 4 sub-aree e da una rappresentanza politica (n. 2 Assessori Comunali).<br>A seguito di tale riconoscimento formale, è stato convocato un primo incontro in data 16/09/2020 e calendarizzati i successivi in data 16/10 e 18/11. |
| Prosecuzione del progetto di Housing Sociale "Temporaneamente Vicini", co-finanziato da Fondazione Cariplo. Ricerca di nuove forme di finanziamento per ulteriori prospettive di ampliamento | Meglio declinato nella missione 12 programma 04 |
| Prosecuzione del Progetto "Raggio di Luce", alloggio destinato all'accoglienza di persone e/o nuclei famigliari in condizioni di emergenza abitativa | Vedi quanto riportato, alla medesima voce, nel programma 04 |
| Promuovere bandi di sostegno al pagamento delle utenze domestiche. | .Contributo rimborso parziale utenza (D.G. 219 del 06.10.2020) totale nuclei famigliari richiedenti 386 - totale idonee 290 totale risorse erogate € 66.700,00. Si precisa che il fondo stanziato è |

| | |
|---|---|
| | stato successivamente integrato per garantire il riconoscimento di tutti gli aventi diritto. |
| Procedere con l'assegnazione degli alloggi E.R.P. in base ai criteri definiti dalla normativa regionale. | A seguito dell'approvazione del Piano Annuale 2019 in data 30/12/2019, in data 09/01/2020 il Comune Capofila ha provveduto all'apertura dell'avviso pubblico per l'assegnazione di alloggi SAP, fissando il periodo di raccolta domande dal 30/01/2020 al 31/03/2020. Le unità immobiliari inserite in piattaforma per essere assegnate sono state n. 14, di cui 6 nel Comune di Desenzano del Garda (2 di proprietà del Comune e 4 di proprietà ALER). Il Comune Capofila ha provveduto all'annullamento del bando con Decreto Dirigenziale n. 22 del 13/03/2020 come da raccomandazione di Regione Lombardia a seguito della sentenza della Corte Costituzionale n. 44 del 28/01/2020.Alla data del 30/06/2020 non si è pertanto potuto procedere ad alcuna assegnazione e si è in attesa di indicazioni da parte di Regione Lombardia.<br><br>Nel corso del 2020 non si è potuto procedere ad alcuna assegnazione di alloggi SAP, essendo scaduta la precedente graduatoria del 2016 e non essendo stato possibile provvedere alla pubblicazione di un nuovo bando. Nel mese di ottobre 2020, Regione Lombardia, ha dato la possibilità ai Comuni Capofila di pubblicare un nuovo avviso, ma disponendo che le assegnazioni ai cittadini extracomunitari avvenissero con riserva.<br><br>L'Ambito 11-Garda ha ritenuto non opportuno, per una serie di motivazioni già evidenziate da ANCI, confermate dal tavolo tecnico SAP e ratificate dall'Assemblea dei Sindaci, procedere con un bando che di fatto si sarebbe dovuto aprire e chiudere nel mese di dicembre e con una serie di problematiche che avrebbero posto i Comuni nella condizione di dover affrontare ricorsi amministrativi da parte dei cittadini.<br><br>Con l'approvazione del Piano Annuale 2021 si è stabilito di pubblicare un nuovo bando nei primi mesi del 2021. |
| Procedere con l'utilizzo della graduatoria di "cambio alloggio". | Negli ultimi mesi del 2019 Sono stati proposti n. 7 cambi alloggio che hanno dato il seguente esito: n. 3 proposte concluse con il cambio alloggio, n. 1 proposta conclusa con rifiuto motivato e mantenimento della posizione in graduatoria, 3 proposte concluse con rifiuto non supportato da idonee motivazioni e conseguente cancellazione dalla graduatoria cambi. Nel primo semestre 2020 non si è proceduto ad effettuare cambi alloggio.<br><br>Nel secondo semestre 2021 si è avviata un procedimento di cambio alloggio utilizzando l'ultima graduatoria licenziata da ALER. Lo stesso non è andato a buon fine per rinuncia da parte dello stesso richiedente.<br><br>Si è verificata, con l'Ufficio Servizi Informativi del Comune di Desenzano, la possibilità di facilitare i cambi alloggi consensuali |

| | |
|---|---|
| | attraverso una sorta di bacheca on-line, all'interno della quale gli assegnatari possano inserire le caratteristiche del proprio alloggio e quelle dell'alloggio ricercato. |
| Aggiornamento della graduatoria dei richiedenti alloggi E.R.P. secondo le disposizioni regionali | Il Comune Capofila ha provveduto all'annullamento del bando 2020 con Decreto Dirigenziale n. 22 del 13/03/2020 come da raccomandazione di Regione Lombardia a seguito della sentenza della Corte Costituzionale n. 44 del 28/01/2020. Pertanto non si è potuto procedere alla formazione della graduatoria.<br><br>Con l'approvazione del Piano Annuale 2021 si è stabilito di pubblicare un nuovo bando nei primi mesi del 2021. |
| Procedere con la valutazione delle decadenze dall'assegnazione degli alloggi E.R.P. per perdita dei requisiti o altro. | Per il primo semestre sono in corso di valutazione alcune procedure di decadenza che coinvolgono nuclei con particolare fragilità per i quali si cercherà di concordare una soluzione alternativa (ricalcolo e rateizzazione del debito).<br><br>Nel secondo semestre 2020 sono stati convocati tutti gli assegnatari segnalati da ALER come potenziali destinatari di procedimenti di decadenza. Con gli stessi si è cercato di trovare una soluzione per evitare tale esito, trattandosi perlopiù di nuclei familiari con forti fragilità sia economiche che sociali.<br><br>Nel caso di morosità si è concordato insieme all'utente un piano di rateizzazione sostenibile, in caso di inadempienza all'anagrafe utenza si è attivato il servizio di custodia sociale o si è intervenuti direttamente reperendo la documentazione necessaria ed inviandola ad ALER.<br><br>Nel 2020 c'è stata un'unica decadenza per superamento della soglia patrimoniale prevista dal Regolamento Regionale per la permanenza in alloggi SAP. L'assegnatario ha rilasciato spontaneamente l'alloggio dopo l'avvio del procedimento. |

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

**Dirigente Servizi Sociali dott. Flavio Casali**
**Responsabile settore Servizi sociali Gabriele Bonazza**
**Assessore Annalisa Colombo**

| Obiettivo operativo DUP 2020 | 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 sociali e socio – sanitari | Per tutto il semestre 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, per il I° semestre 2020, la prosecuzione del confronto tra i comuni dell'ambito -in modalità a distanza durante tutto il periodo dell'emergenza sanitaria- finalizzato all'individuazione di misure di sostegno a favore della popolazione.<br><br>Il perdurare delle restrizioni non ha consentito il ripristino dei lavori in presenza, tuttavia tutte le attività dell'Ambito non hanno subito interruzione e sono state organizzate e gestite in modalità online. |
| Dare attuazione, nel ruolo di Ente Capofila, al protocollo di intesa per la costruzione di una rete a contrasto alla violenza di genere, coinvolgendo tutti i soggetti istituzionali interessati (ATS, ASST, Prefettura, Forze dell'Ordine, Centro Antiviolenza, Associazioni del territorio ecc…) | Nel corso del primo semestre sono state avviate tutte le azioni contemplate nella scheda programmatica relativa al progetto "Tessere Legami 2.0" e ed in particolare sottoscritte le relative convenzioni per la messa a sistema del complesso e articolato percorso di presa in carico delle donne vittime di violenza. Il Comune di Desenzano conserva la funzione di Ente Capofila della rete antiviolenza del Garda.<br><br>Nel corso del secondo trimestre sono state concretizzate diverse azioni previste dal progetto "Tessere Legami 2.0" in particolare sono stati istituiti tutti e tre gli sportelli territoriali decentrati con sede rispettivamente nei comuni di: Carpenedolo, Ghedi e Sabbio Chiese.<br><br>Sono state implementate le attività di sensibilizzazione e realizzati due corsi di formazioni per aspiranti volontarie del Centro Chiare Acque e per gli sportelli territoriali.<br><br>Con decreto n.12365/2020 Regione Lombardia ha stanziato ulteriori risorse integrative al Programma 2020/2021 che saranno impiegate, come da disposizioni, per l'implementazione previste dalle singole azioni di progetto. |
| 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 | Nel corso del primo semestre 2020 era programmata la manifestazione di interesse per l'affidamento dell'immobile denominato "Casa Viola" stante l'intervenuta pandemia, tale procedura verrà espletata nella seconda parte dell'anno.<br><br>A seguito del protrarsi della condizione di emergenza sanitarie a e al fine di poter destinare quanto prima possibile la struttura per l'accoglienza di secondo livella a donne vittime di violenza e a i loro figli, si è proceduto con la formalizzazione della richiesta all'Azienda Speciale Consortile Garda Sociale per l'affidamento "in house" della struttura |

| | |
|---|---|
| Promuovere forme di intesa con i servizi specialistici (Neurospichiatria, ASST, ATS ecc…) per ottimizzare i progetti di intervento sugli utenti | Nel corso del primo semestre sono state mantenute seppur in forma ridotta e in modalità on-line le attività di confronto e di verifica complessiva dei progetti rivolti alla popolazione più fragile. |
| 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..) | Nel corso del primo semestre sono state garantite seppur in forma ridotta e in modalità on-line le attività di confronto e di programmazione e di progettazione a livello di distretto socio-sanitario di cui il comune di Desenzano fa parte. La partecipazione ai centri di responsabilità e ai tavoli tecnici di progettazione è garantita dalla presenza del responsabile del settore Servizi Sociali.<br><br>L'attività di programmazione e gestione di cui al mandato conferito all'UDP non solo è stato mantenuto, ma anche implementato, per consentire la definizione di interventi a breve e medio termine legati anche alle conseguenze dell'emergenza sanitaria. |

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

**Dirigente Servizi Sociali dott. Flavio Casali**
**Responsabile settore Servizi sociali Gabriele Bonazza**
**Assessore Annalisa Colombo**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Pubblicazione di un bando annuale per il riconoscimento di contributi ordinari alle associazioni del territorio in collaborazione con l'ufficio cultura | Nel secondo semestre è stato pubblicato il bando annuo per il riconoscimento dei contributi ordinari alle associazioni, tra cui quelle a carattere sociale.<br><br>Stante la particolare situazione emergenziale che ha impegnato le associazioni nella realizzazione di diversi interventi solidaristici rivolti alla popolazione, lo stanziamento complessivo assegnato è stato di € 37.100,00 distribuito ad una platea di beneficiari pari a 13 associazioni (minimo contribuo concesso € 400,00 massimo € 5.900,00) |
| Stipula di convenzioni per la gestione di progetti/servizi | Il Comune di Desenzano è in attesa di validazione di proposte progettuali a valere su diversi finanziamenti di natura pubblica e privata tra questi<br><br>-Ricucire i sogni: conferma di partenariato; |

| | |
|---|---|
| | -La tela dei Legami: conferma di partenariato. |
| Valorizzazione delle iniziative proposte dalle singole associazioni attraverso la concessione di patrocini e di altre forme di sostegno | Nel corso del primo semestre sono state sospese tutte le principali attività ordinarie e straordinarie promosse dalle diverse realtà associative del territorio, ad eccezione di quelle riferite al reperimento e consegna dei generi di prima necessità. Il Comune in tale senso ha costituito un tavolo di programmazione permanete sul tema di cui è il coordinatore. Nel corso del secondo semestre il tavolo di programmazione permanente sul tema dell'emergenza alimentare ha realizzato per il periodo novembre/dicembre la distribuzione di n. 290 tessere per un totale di € 14.500,00 |
| Promozione della co-progettazione a fronte della possibilità di partecipare a bandi su specifiche tematiche | Meglio declinato nella missione 12 programma 08 |

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

**Dirigente Servizi al Territorio arch. Cinzia Pasin**
**Responsabile settore Ecologia Ambiente Dario Bonzi**
**Assessore di riferimento Giovanni Paolo Maiolo**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Gestione delle attività cimiteriali di tumulazione, inumazione, estumulazione ed esumazione. | Tramite gara riservata alla coop. Sociali di tipo B) per il 2020 si è provveduto ad affidare il servizio di gestione dei cimiteri.<br><br>Il servizio prevede:<br><br>• la custodia e la manutenzione ordinaria dei cimiteri di Via Rimembranze a Desenzano d/G e in Via S. Zeno a Rivoltella;<br><br>• le prestazioni e le forniture di materiali occorrenti per la realizzazione delle opere di tumulazione, formazione fosse tombali, esumazione e estumulazione ;<br><br>• il servizio di recupero salme sul territorio comunale;<br><br>• il trattamento e lo smaltimento presso i centri autorizzati dei resti cimiteriali; |

| | |
|---|---|
| | • il servizio di reperibilità 24 ore su 24 con apposito telefono cellulare.<br><br>Gli interventi di esumazione di n.141 salme presenti nel campo sx del cimitero monumentale del capoluogo , in modo da rendere disponibile l'intera area per ulteriori decisioni in materia di sepoltura da parte del'A.C. (fosse di famiglia o individuali ) sono stati affidati alla cooperativa La Coccinella di Travagliato e alla ditta La Sanitaria Servizi spa con determinazione dirigenziale n. 1066 del 04.11.2020. Per l'inizio lavori si è in attesa del completamento dell'iter amministrativo di notifica ai parenti dei defunti da parte dell'ufficio Stato Civile . |

## 1.12 MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

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

**Dirigente: dott. Flavio Casali**
**Responsabile: dott.ssa Rachele De Antoni**
***Assessore: Francesca Cerini***

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Mantenimento dell'Accreditamento Ministeriale dello Sportello Unico per le Attività Produttive | Lo sportello unico per le attività produttive dispone ancora delle caratteristiche per tale accreditamento |
| Aggiornamento dello Sportello Telematico | E' continuata l'attività di aggiornamento della modulistica sul sito dello sportello telematico, con numerosi ticket rivolti alla ditta Globo per sensibilizzare all'aggiornamento della normativa e di conseguenza all'adeguamento della modulistica. |
| Approvazione calendari e regolamenti di svolgimento della mostra mercato di antiquariato, di artigianato e di prodotti biologici | Sono stati approvati i calendari di svolgimento delle mostre mercato di antiquariato, del biologico e dell'artigianato artistico a cui sono state inviate le disposizioni che le associazioni organizzatrici avrebbero dovuto rispettare ai fini della normativa anticovid<br><br>A seguito inoltre dell'andamento epidemiologico gli stessi sono stati sospesi. |
| Apertura mercati settimanali | Dai primi di maggio, quando con appositi dpcm era stata disposta la ripresa dell'attività di commercio su aree pubbliche sono state emanate diverse ordinanze sindacali finalizzate a dettare le regole per lo svolgimento dell'attività.<br><br>Le ordinanze oltre a prevedere obbligatoriamente il rispetto della distanza di un metro tra i banchi prevedevano altresì l'accesso all'area |

| | |
|---|---|
| | mercatale con un numero limitato di avventori ed in un primo momento che il senso unico di percorrenza all'interno dell'area mercatale.<br><br>Per ogni mercato è stata fatta una mappatura "di emergenza" per attivare le disposizioni Anticovid. Lo stesso si è fatto per le aree destinate alle postazioni singole.<br><br>Le convenzioni con l'ANC e il gruppo di protezione civile hanno dato risultato proficui su tutti i fronti.<br><br>Ogni criticità (compresa quella degli "stagionali") è stata positivamente risolta.<br><br>L'ufficio ha sempre fornito risposte certe ed esaustive in merito all'evoluzione dei mercati che prevedevano la presenza dei soli banchi riservati alla vendita di prodotti alimentari nel caso di "zona rossa" e la presenza del mercato completo nel caso di "zona arancione" o "zona gialla".<br><br>A supporto degli operatori ambulanti erano sempre disponibili i servizi igienici chimici sia al mercato di Rivoltella sia al mercato di Desenzano.<br><br>Anche in Piazza Garibaldi, grazie ad un accordo siglato con la Parrocchia di Capolaterra gli operatori del mercato settimanale del giovedì (mercato contadino) hanno potuto usufruire dei servizi igienici ogni qualvolta la R.L. si trovasse in zona arancione o rossa (che prevede la chiusura dei pubblici esercizi).<br><br>In occasione dei lavori di riqualificazione della Via di Vittorio i banchi del mercato settimanale sono stati spostati al parcheggio di Villa Brunati e da fine dicembre sono stati riposizionati in via di Vittorio. |
| Riassegnazione di posteggi su area pubblica (mercati, fiere e posteggi isolati) ai sensi dell'Intesa Stato – Regioni del 2012 | Si è provveduto al rilascio di circa 400 autorizzazioni per il commercio su area pubblica dopo la pubblicazione dei bandi emanati a seguito della Conferenza Stato – Regioni<br><br>Le autorizzazioni, comprensive della concessione di suolo pubblico avranno durata dal 1° gennaio 2021 sino al 31 dicembre 2032. |

## 1.13 MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **19** | **RELAZIONI INTERNAZIONALI** |
| **PROGRAMMA** | **01** | **RELAZIONI INTERNAZIONALI E COOPERAZIONE ALLO SVILUPPO** |

**Dirigente: Dott. Flavio Casali**
**Responsabile: Tiziana Tiveron**
**Assessore: Sindaco Guido Malinverno**

| Obiettivo operativo DUP 2020 | Stato di attuazione |
|---|---|
| Organizzare momenti o eventi di interscambio di buone prassi | Non sono state realizzate, né sostenute, iniziative in questo Programma nel periodo gennaio/dicembre 2020. |

## 1.14 MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **20** | **FONDI E ACCANTONAMENTI** |
| **PROGRAMMA** | **01** | **FONDO DI RISERVA** |

**Dirigente: dott.ssa Loretta Bettari**
**Responsabile: dott.ssa Tiziana Rossi**
***Assessore:*** **Pietro Luigi Avanzi**

| Obiettivo operativo DUP 2020 | Stato di attuazione |
|---|---|
| Determinare e stanziare l'importo nell'apposito programma | Il fondo è stato stanziato nel bilancio 2020 per euro 180.142,72 che corrisponde allo 0,566% del totale della spesa corrente inizialmente prevista in bilancio, rispettando il limite previsto dalla legge (minimo 0,30% e massimo 2%). |
| Gestire il fondo (accantonamenti, prelievi, predisporre gli atti necessari al suo utilizzo) | Sono state effettuate otto variazioni sul fondo di riserva Il fondo ammonta attualmente ad euro 130.421,61 |

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

**Dirigente: dott.ssa Loretta Bettari**
**Responsabile: dott.ssa Tiziana Rossi**
***Assessore:*** **Pietro Luigi Avanzi**

| Obiettivo operativo DUP 2020 | Stato di attuazione |
|---|---|
| Verificare la situazione delle morosità e insolvenze sulle varie tipologie di credito | Si rimanda all'apposito capitolo sopra esposto e alla tabella esplicativa. |
| 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** |

**Dirigente: dott.ssa Loretta Bettari**
**Responsabile: dott.ssa Tiziana Rossi**
***Assessore:*** **Pietro Luigi Avanzi**

| Obiettivo operativo DUP 2020 | Stato di attuazione |
|---|---|
| Verificare le situazioni di contenzioso in corso | Sono state verificate tutte le situazioni di contenzioso in corso |
| Stanziare la somma necessaria in bilancio | E' stata stanziata una somma di euro 10.000,00 per l'anno 2020 |
| Gestire gli accantonamenti effettuati con gli avanzi di amministrazione relativamente alle situazioni pregresse | Che andranno sommati agli importi accantonati in avanzo di amministrazione |

## 1.15 MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO

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

**Dirigente: dott.ssa Loretta Bettari**
**Responsabile: dott.ssa Tiziana Rossi**
***Assessore:*** **Pietro Luigi Avanzi**

| **Obiettivo operativo** | **Stato di attuazione** |
|---|---|
| Stanziare le apposite risorse in bilancio garantendone gli equilibri e la necessaria liquidità | Al termine della valutazione dei piani di ammortamento, sono state stanziate le somme necessarie ai pagamenti. L'art. 112 del D.L. 18/2020, tuttavia, sempre allo scopo di consentire ai Comuni una maggiore disponibilità di risorse per fronteggiare la grave crisi economica a seguito dell'emergenza sanitaria, ha consentito di effettuare una rinegoziazione dei mutui in essere con la Cassa Depositi e prestiti e lo slittamento della quota capitale 2020 relativa ai mutui concessi da Cassa DD.PP. e trasferiti al Ministero dell'economia.<br><br>Ciò ha consentito un risparmio sull'esercizio 2020, tra quota interessi e capitale, di euro 760.048,92.<br><br>Gli interessi liquidati agli istituti di credito per i mutui in ammortamento ammontano ad euro 534.261,92 riferiti all'anno 2020 |

| | | |
|---|---|---|
| **MISSIONE** | **50** | **DEBITO PUBBLICO** |
| **PROGRAMMA** | **02** | **QUOTA CAPITALE AMMORTAMENTO MUTUI E PRESTITI OBBLIGAZIONARI** |

**Dirigente: dott.ssa Loretta Bettari**
**Responsabile: dott.ssa Tiziana Rossi**
***Assessore:*** **Pietro Luigi Avanzi**

| **Obiettivo operativo DUP 2020** | **Stato di attuazione** |
|---|---|

| | |
|---|---|
| Stanziare le apposite risorse in bilancio garantendone gli equilibri e la necessaria liquidità | Si rimanda al paragrafo precedente.<br><br>L’ammontare delle liquidazioni delle quote capitale per i mutui in ammortamento agli istituti di credito ammonta ad euro 695.118,55 |

# 2 - OPERE PUBBLICHE

## 2.1 - INVESTIMENTI PROGRAMMATI

Si riporta il programma di investimenti per il triennio 2020 – 2022 del Piano delle Opere pubbliche e l'elenco annuale 2020 approvato con delibera di Consiglio Comunale n.74 del 20.12.2019, modificato con delibera di Consiglio comunale n.4 del 11.02.2020, n.42 del 25.6.2020, n.51 del 29.09.2020, n. 60 del 09.11.2020 e n. 72 del 30.11.2020

SCHEMA PROGRAMMA ANNUALE INVESTIMENTI PROPOSTI PER L'ANNO 2020 E RELATIVA MODALITA' DI FINANZIAMENTO - 5° aggiornamento

| N | SETTORE SERVIZIO | INTERVENTO | PROVENTI DA PERMESSI DI COSTRUIRE | ALIENAZIONI | AVANZO AMMINISTRAZIONE | MUTUO | CONTRIBUTO MINISTERO | CONTRIBUTO REGIONALE COVID | CONTRIBUTO REGIONALE | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Adeguamento impianto condizionamento Auditorium | | € 150.000,00 | | | | | | **€ 150.000,00** |
| ***Ia*** | *Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici* | *Acquisto e sistemazione capannone da destinare a Polo delle Emergenze* | - | - | *€ 2.200.000,00* | - | - | - | - | ***€ 2.200.000,00*** |
| **2** | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Restauro facciate Auditorium | | € 150.000,00 | | | | | | **€ 150.000,00** |
| **2a** | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Intervento strutturale sui solai con miglioramento statico | | | | | | € 183.000,00 | | **€ 183.000,00** |
| **2b** | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Intervento sui solai controsoffitto REI | | | | | | € 177.000,00 | | **€ 177.000,00** |
| **2c** | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Efficientamento energetico alloggi SAP via E. Papa | € 14.971,00 | | | | | | € 157.029,00 | **€ 172.000,00** |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **2d** | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Efficientamento energetico completamento serramenti Einstein | | | | | € 130.000,00 | | | **€ 130.000,00** |
| **3** | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Realizzazione nuovo plesso scolastico | | | | | € 980.000,00 | | | **€ 980.000,00** |
| **4** | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Adeguamento sismico asilo nido Pollicino | € 480.000,00 | | | | | | | **€ 480.000,00** |
| **6** | Viabilità e circolazione stradale | Manutenzione straordinaria strade, asfaltature, abbattimenti barriere architettoniche marciapiedi e strade | € ,00 | | € ,00 | | | | | **€ ,00** |
| **6a** | Viabilità e circolazione stradale | Messa in sicurezza itinerari ciclabili extraurbani | | | | | | € 200.000,00 | | **€ 200.000,00** |
| **7** | Viabilità e circolazione stradale | Manutenzione straordinaria fossi, canali di scolo, consolidamento scarpate, strade bianche | | € 120.000,00 | € 50.000,00 | | | | | **€ 170.000,00** |
| **8** | Viabilità e circolazione stradale | Riqualificazione e potenziamento piste ciclabili e ciclopedonali | | € 130.000,00 | | | | | | **€ 130.000,00** |
| **9** | Viabilità e circolazione stradale | Riqualificazione giardino/piazza G.Perrucchetti a San Martino | | € 140.000,00 | | | | | | **€ 140.000,00** |
| **10** | Viabilità e circolazione stradale | Riqualificazione piazza Garibaldi | | € 735.825,66 | | | | | | **€ 735.825,66** |
| **11** | Viabilità e circolazione stradale | Sistemazione tratto finale di via Venezia e via Pracarello | | € 360.000,00 | | | | | | **€ 360.000,00** |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **12** | Viabilità e circolazione stradale | Sistemazione intersezione viale Monte Corno zona piazzale cimitero - via Rimembranze | | € 260.000,00 | | | | | | **€ 260.000,00** |
| **13a** | Viabilità e circolazione stradale | Realizzazione nuova strada di collegamento con l'Ospedale | | € 1.250.000,00 | | | | | | **€ 1.250.000,00** |
| **14** | Viabilità e circolazione stradale | Riqualificazione via Giovanni XXIII | | | € 30.000,00 | | | € 140.000,00 | | **€ 170.000,00** |
| **15** | Illuminazione pubblica | Adeguamento e potenziamento impianti P.I. | | | € 155.000,00 | | | | | **€ 155.000,00** |
| | | **SOMMANO** | ***€ 494.971,00*** | **€ 3.295.825,66** | ***€ 2.435.000,00*** | ***€ ,00*** | ***€ 1.110.000,00*** | **€ 700.000,00** | **€ 157.029,00** | **€ 8.192.825,66** |

**PROGRAMMA MANUTENZIONI STRAORDINARIE PROPOSTE PER L'ANNO 2020 -**

**INTERVENTI INFERIORI A €.100.000,00 - 5° AGGIORNAMENTO**

| N | SETTORE SERVIZIO | DENOMINAZIONE INTERVENTO | PROVENTI DA PERMESSI DA COSTRUIRE | ALIENAZIONE | CONDONO | AVANZO AMMINISTRAZIONE | CONTRIBUTO STATO | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Manutenzione straordinaria ed adeguamento edifici comunali vari interventi | € 55.000,00 | € 40.000,00 | | | | **€ 95.000,00** |
| 1/a | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Sistemazione Palazzo Todeschini | € 50.000,00 | | | | | **€ 50.000,00** |
| | | Progetto ufficio cultura | | | | € 9.000,00 | | **€ 9.000,00** |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2 | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Manutenzione straordinaria edifici scolastici mediante interventi | | € 50.000,00 | | € 40.000,00 | | **€ 90.000,00** |
| 2a | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Interventi urgenti antisfondellamento | | | | € 80.000,00 | | **€ 80.000,00** |
| 2b | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Impianti antincendio scuola via Mazzini | | | | | € ,00 | **€ ,00** |
| 3 | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Riqualificazione struttura castello | | | | € 95.000,00 | | **€ 95.000,00** |
| 3a | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Impianto condizionamento castello | € 80.000,00 | | | | | **€ 80.000,00** |
| 4 | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Pensiline stazione | | € 20.000,00 | | | | **€ 20.000,00** |
| 5 | Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici | Riqualificazione istituti di cultura e turismo | | € 85.000,00 | | | | **€ 85.000,00** |
| 6 | Impianti sportivi | Manutenzione straordinaria impianti sportivi | € 21.000,00 | € 9.000,00 | | | | **€ 30.000,00** |
| 7 | Impianti | Manutenzione | € 30.000,00 | € 10.000,00 | | | | **€ 40.000,00** |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | sportivi | campo da calcio in erba e impianti irrigazione | | | | | | |
| 8 | Viabilità e circolazione stradale | Manutenzione griglie canali di scolo e caditoie | € 70.000,00 | € 20.000,00 | | | | **€ 90.000,00** |
| *8a* | *Viabilità e circolazione stradale* | *messa in quota chiusini* | | | *€ 32.571,08* | | | ***€ 32.571,08*** |
| 9 | Viabilità e circolazione stradale | Manutenzione straordinaria segnaletica orizzontale | | € 90.000,00 | | | | **€ 90.000,00** |
| 9/a | Viabilità e circolazione stradale | Manutenzione straordinaria strade | € 80.000,00 | | | | | **€ 80.000,00** |
| 10 | Spiaggie e aree a fascia a lago | Manutenzione straordinaria e ampliamento servizi spiagge e porti varie | € 23.900,00 | € 40.000,00 | | | | **€ 63.900,00** |
| 11 | Parchi e giardini | Manutenzione e sistemazione di aree verdi e piantumazione di essenze arboree su aree standard e interventi PLIS | € 88.000,00 | 1.000,00 | | | | **€ 89.000,00** |
| 12 | Parchi e giardini | Potature varie | € 40.000,00 | € 50.000,00 | | | | **€ 90.000,00** |
| 13 | Parchi e giardini | Manutenzione straordinaria aiuole | € 30.000,00 | € 40.000,00 | | | | **€ 70.000,00** |
| 14 | Parchi e giardini | Realizzazione staccionata parco del laghetto | | € 60.000,00 | | | | **€ 60.000,00** |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 14/a | Parchi e giardini | Manto sintetico parco giochi Maratona | | | | € 50.000,00 | | **€ 50.000,00** |
| 16 | Parchi e giardini | Sistemazione fontana piazza a San Martino | | | | € 56.000,00 | | **€ 56.000,00** |
| 17 | Parchi e giardini | Manutenzione straordinaria fontane | € 20.000,00 | | | | | **€ 20.000,00** |
| 17a | Parchi e giardini | Realizzazione pozzo spiaggia d'Oro | | | | € 55.000,00 | | **€ 55.000,00** |
| 18 | Cimiteri | Manutenzione straordinaria cimiteri | € 20.000,00 | € 30.000,00 | | | | **€ 50.000,00** |
| 19 | Illuminazione pubblica | Sistemazione impianti pubblica illuminazione | | | | € 27.000,00 | | **€ 27.000,00** |
| | | **SOMMANO EURO** | ***€ 607.900,00*** | **€ 545.000,00** | ***€ 32.571,08*** | ***€ 412.000,00*** | **€ ,00** | **€ 1.597.471,08** |

**SCHEMA PROGRAMMA TRIENNALE INVESTIMENTI PROPOSTI PER GLI ANNI 2020- 2022 -**

**5° aggiornamento**

| N | SETTORE SERVIZIO | DENOMINAZIONE INTERVENTO | INVESTIMENTO 2020 | INVESTIMENTO 2021 | INVESTIMENTO 2022 | INVESTIMENTO COMPLESSIVO |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **1** | **Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici** | **Adeguamento impianto condizionamento Auditorium** | **€ 150.000,00** | | | **€ 150.000,00** |
| ***1a*** | ***Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici*** | ***Acquisto e sistemazione capannone da destinare a Polo delle Emergenze*** | ***€ 2.200.000,00*** | - | - | ***€ 2.200.000,00*** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **2** | **Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici** | **Restauro facciate Auditorium** | **€ 150.000,00** | | | **€ 150.000,00** |
| **2a** | **Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici** | **Intervento strutturale sui solai con miglioramento statico** | **€ 183.000,00** | | | **€ 183.000,00** |
| **2b** | **Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici** | **Intervento sui solai controsoffitto REI** | **€ 177.000,00** | | | **€ 177.000,00** |
| **2c** | **Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici** | **Efficientamento energetico alloggi SAP in via Erculiano Papa 41** | **€ 172.000,00** | | | **€ 172.000,00** |
| **2d** | **Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici** | **Efficientamento energetico completamento serramenti Einstein** | **€ 130.000,00** | | | **€ 130.000,00** |
| **3** | **Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici** | **Realizzazione nuovo plesso scolastico** | **€ 980.000,00** | | **€ 2.700.000,00** | **€ 3.680.000,00** |
| **4** | **Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici** | **Adeguamento sismico Asilo Nido Pollicino** | **€ 480.000,00** | | | **€ 480.000,00** |
| **5** | **Beni demaniali e patrimoniali ed edifici scolastici** | **Adeguamento sismico scuola dell'infanzia Einstein** | | **€ 490.000,00** | | **€ 490.000,00** |
| **6** | **Viabilità e circolazione stradale** | **Manutenzione straordinaria strade, asfaltature, abbattimenti barriere architettoniche marciapiedi e strade** | **€ ,00** | **€ 400.000,00** | **€ 400.000,00** | **€ 800.000,00** |
| **6a** | **Viabilità e circolazione stradale** | **Messa in sicurezza itinerari ciclabili extraurbani** | **€ 200.000,00** | | | **€ 200.000,00** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **7** | **Viabilità e circolazione stradale** | **Manutenzione straordinaria fossi, canali di scolo, consolidamento scarpate, strade bianche** | **€ 170.000,00** | **€ 120.000,00** | **€ 120.000,00** | **€ 410.000,00** |
| **8** | **Viabilità e circolazione stradale** | **Riqualificazione e potenziamento piste ciclabili e ciclopedonali** | **€ 130.000,00** | **€ 130.000,00** | **€ 130.000,00** | **€ 390.000,00** |
| 9 | **Viabilità e circolazione stradale** | **Riqualificazione giardino/piazza G. Perrucchetti a San Martino d/B** | **€ 140.000,00** | | | **€ 140.000,00** |
| **10** | **Viabilità e circolazione stradale** | **Riqualificazione piazza Garibaldi** | **€ 735.825,66** | | | **€ 735.825,66** |
| **11** | **Viabilità e circolazione stradale** | **Sistemazione tratto finale di via Venezia e via Pracarello** | **€ 360.000,00** | | | **€ 360.000,00** |
| **12** | **Viabilità e circolazione stradale** | **Rotatoria intersezione viale Monte Corno zona piazzale cimitero - via Rimembranze** | **€ 260.000,00** | | | **€ 260.000,00** |
| **13a** | **Viabilità e circolazione stradale** | Realizzazione nuova strada di collegamento con l'Ospedale | **€ 1.250.000,00** | | | **€ 1.250.000,00** |
| **14** | **Viabilità e circolazione stradale** | **Riqualificazione via Giovanni XXIII** | **€ 170.000,00** | | | **€ 170.000,00** |
| **15** | **Illuminazione pubblica** | **Potenziamento impianti di pubblica illuminazione a Desenzano** | **€ 155.000,00** | **€ 150.000,00** | **€ 150.000,00** | **€ 455.000,00** |
| | | **SOMMANO EURO** | ***€ 8.192.825,66*** | ***€ 1.290.000,00*** | ***€ 3.500.000,00*** | **€ 12.982.825,66** |

**Allegato "A1" INTERVENTI EXTRAPIANO OO.PP. PROPOSTI PER IL TRIENNIO 2020/2022 REALIZZATI DALL'AUTORITA' DI BACINO CON CONTRIBUTO DEL COMUNE**

| N | SETTORE SERVIZIO | INTERVENTO | 2020 | 2021 | 2022 | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **A1** | Spiagge e aree in fascia a lago | ***Lavori di manutenzione straordinaria passeggiata a lago tratto Maratona - Spiaggia d'Oro 1° Lotto*** | € 250.000,00 | € 250.000,00 | € ,00 | € 500.000,00 |
| **A2** | Spiagge e aree in fascia a lago | ***Lavori di manutenzione straordinaria passeggiata a lago tratto Maratona - Spiaggia d'Oro 2° Lotto*** | € 150.000,00 | € 650.000,00 | € 850.000,00 | € 1.650.000,00 |
| | | **SOMMANO** | € 400.000,00 | € 900.000,00 | € 850.000,00 | € 2.150.000,00 |

**Allegato "A1" INTERVENTI EXTRAPIANO OO.PP. PROPOSTI PER IL TRIENNIO 2020/2022 REALIZZATI DALL'AUTORITA' DI BACINO CON CONTRIBUTO DELL' AUTORITA' DI BACINO**

| N | SETTORE SERVIZIO | INTERVENTO | 2020 | 2021 | 2022 | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **A1** | Spiagge e aree in fascia a lago | ***Lavori di manutenzione straordinaria passeggiata a lago tratto Maratona - Spiaggia d'Oro 1° Lotto*** | € ,00 | € 1.470.000,00 | € ,00 | € 1.470.000,00 |
| **A2** | Spiagge e aree in fascia a lago | ***Lavori di manutenzione straordinaria passeggiata a lago tratto Maratona - Spiaggia d'Oro 2° Lotto*** | - | | | € ,00 |
| | | **SOMMANO** | € ,00 | € 1.470.000,00 | € ,00 | € 1.470.000,00 |

**Allegato "A1" INTERVENTI EXTRAPIANO OO.PP. PROPOSTI PER IL TRIENNIO 2020/2022 REALIZZATI DALL'AUTORITA' DI BACINO CON CONTRIBUTO DELLA REGIONE LOMBARDIA**

| N | SETTORE SERVIZIO | INTERVENTO | 2020 | 2021 | 2022 | TOTALE |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **A1** | Spiagge e aree in fascia a lago | ***Lavori di manutenzione straordinaria passeggiata a lago tratto Maratona - Spiaggia d'Oro 1° Lotto*** | € 270.000,00 | € 270.000,00 | | € 540.000,00 |
| **A2** | Spiagge e aree in fascia a lago | ***Lavori di manutenzione straordinaria passeggiata a lago tratto Maratona - Spiaggia d'Oro 2° Lotto*** | | € 1.650.000,00 | | € 1.650.000,00 |
| | | **SOMMANO** | € 270.000,00 | € 1.920.000,00 | € ,00 | € 2.190.000,00 |

## 9. PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO DEL PERSONALE

I nuovi ingressi di personale nella struttura organizzativa che si sono realizzati nell'anno 2020 discendono, in parte, da una articolata programmazione che prende il suo avvio con l'approvazione del piano triennale del fabbisogno di personale (PTFP) per il periodo 2019/2021 e del suo aggiornamento, avvenuti con deliberazioni di G.C. rispettivamente n. 41 del 5 febbraio 2019 e n.281 del 10 settembre 2019.

Detto piano si innesta nel successivo senza soluzione di continuità, assicurando all'Ente la possibilità di gestire le varie fasi del reclutamento senza interruzioni, che non sia dovuta ad interventi normativi specifici (come avvenuto nel caso della emergenza epidemiologica da Covid-19).

Con deliberazione n. 41 del 12 febbraio 2020 è stato approvato il Piano triennale di fabbisogno di personale 2020-2022 (in sigla PTFP), in coerenza con gli atti di programmazione generale, e precisamente con il DUP-aggiornamento 2020-2022 e con il Bilancio di previsione triennale 2020-2022, approvati rispettivamente con deliberazione di C.C. n. 73 e n. 74 del 20/12/2020, nell'osservanza del quadro normativo a vigente con riferimento alla struttura organizzativa ed alla sua funzionalità. Tutto l'impianto e la sua approvazione sono stati realizzati nella consapevolezza che, entro tempi relativamente brevi, sarebbe stato comunque necessario procedere al suo aggiornamento, dopo la pubblicazione del decreto ministeriale attuativo di cui alle nuove disposizioni che, come era già noto, avrebbero cambiato il sistema di regolazione degli accessi negli Enti Locali. Al momento della stesura della programmazione triennale si era infatti ancora in attesa dell'annunciato decreto, che era tuttavia conosciuto secondo il testo in bozza di cui all'intesa in Conferenza Unificata Stato-Città ed Autonomie Locali dell'11 dicembre 2019: sulla base di questo testo si è verificata la posizione di questo Ente alla luce dei nuovi parametri e si è dimostrato che esso si colloca tra i Comuni "virtuosi" in quanto il rapporto spesa di personale/entrate è ampiamente inferiore al valore soglia stabilito per la fascia demografica di appartenenza, e quindi la programmazione tutta e le assunzioni risultano attuabili in quanto "sostenibili" essendo commisurate alla capacità dell'Ente di sorreggerle con entrate continuative. Nel frattempo, la Legge di Bilancio per l'anno 2020, n.160/2019, ha modificato il sopra citato art.33 adeguandolo al testo dell'accordo della Conferenza Stato-Città. Successivamente è intervenuta una ulteriore modifica che è stata introdotta dalla Legge 8/2020 di conversione del DL 162/2019 (*cd Decreto Mille proroghe*).Il Decreto, infine, che è stato pubblicato in data 27 aprile 2020, non abroga disposizioni ma si aggiunge alle precedenti. La pianificazione vigente, come prevista dall'art. 6 del D. Lgs. 165/2001, rappresenta, nell'ambito del concetto della programmazione, uno strumento diretto a rilevare le esigenze dell'amministrazione, si sviluppa in prospettiva triennale ed è adottato annualmente in relazione alle mutate esigenze. Si tratta, cioè, di uno strumento programmatorio che precede l'attività assunzionale dell'Ente e ne costituisce, nel rispetto dei vincoli finanziari, un indispensabile presupposto. Esso, tuttavia, essendo preliminare e distinto dalla procedura assunzionale, non può segnare con la sua adozione la data per l'individuazione della normativa da applicare a detta procedura, e segnatamente ai criteri di determinazione della relativa spesa, sottoposta, invece, sulla base del principio *tempus regit actum*, alla normativa vigente al momento delle procedure di reclutamento. Più chiaramente, alle procedure assunzionali successive alla data del 20 aprile 2020, in assenza di una disciplina transitoria dettata dal legislatore, va applicata la nuova normativa di cui all'art. 33, comma2, del D.L. n. 34/2019, indipendentemente dalla precedente adozione del piano di fabbisogno, che si configura, per quanto già detto, come strumento flessibile allo *jus superveniens* in materia di spesa del personale", come ricorda la Deliberazione CC Sezione di Controllo Lombardia/74/2020/PAR
Per questo si è ritenuto necessario procedere alla verifica della compatibilità della programmazione con le nuove regole in vigore dal 20 aprile u.s., e contestualmente anche al suo aggiornamento, avvenuto con deliberazione di G.C. n. 105 del 9 giugno 2020. In sintesi, il quadro che si presenta è il seguente:
Il nuovo sistema è fondato su una logica differente rispetto al regime del turn over. Non rilevano più le cessazioni di personale e i Comuni non hanno limitazioni quantitative alle assunzioni, a condizione di poterle effettuare nel rispetto dei parametri di sostenibilità finanziaria individuati dal legislatore. Da ciò nascono le «soglie» e le «fasce», e la capacità di incrementare il personale. La sostenibilità va ricercata nel rapporto tra la spesa di personale e le entrate correnti, espressiva dello stato di salute finanziario. Il dato non può che essere, per certezza e consistenza, che quello dei rendiconti approvati. L'ultimo per la spesa e gli ultimi tre per le entrate (al netto del Fondo crediti di dubbia esigibilità).
Il turn over appartiene al passato, il nuovo sistema non risente dei suoi influssi se non nel possibile utilizzo dei resti dei 5 anni precedenti al 2020, che, come ora vuole la recente interpretazione del MEF trasmessa al Comune di Roma, con parere MEF-RGS PROT. 12454/2021, ha affermato che le disponibilità delle capacità assunzionali residue maturate dal 2015 al 2019 non sono da aggiungere al risultato della Tabella 2 del DM 17 marzo 2020, bensì da usare, soltanto se più favorevoli, alternativamente a tale percentuale. Pertanto gli schemi relativi allo spazio assunzionale del Piano vigente andranno aggiornati a questo criterio in sede di prossima approvazione del nuovo PTFP 2021-2023, togliendo ogni riferimento alla somma tra i due importi e

optando per quello relativo al decreto crescita in quanto più favorevole. Resta il vecchio limite alla spesa di personale, in base ai commi 557 e seguenti della legge 296/2006, e considerato le somme che derivano dalle assunzioni effettuate a valere sugli spazi concessi dal nuovo decreto non sono rilevanti a quel fine (limite di spesa), secondo un meccanismo che le assimila ad altre voci, che norme e giurisprudenza consolidata conducono in riduzione alla spesa di personale in termini assoluti.
Le mobilità tra Comuni avvengono a condizione di avere "spazi" assunzionali, come per qualsiasi altra forma di reclutamento.
Si rinvia per il quadro completo al testo ed agli allegati delle deliberazioni sopra citate, considerato che l'aggiornamento del PTFP approvato a febbraio 2020 è stato effettuato non soltanto per necessità di adeguamento normativo ma anche in presenza di un fabbisogno emergente non preventivabile al momento della sua primordiale stesura del primo aggiornamento, quindi motivato, come peraltro previsto dalle stesse Linee Guida "Madia" tuttora vigenti in materia.

## CONCLUSIONE

Stante quanto sopra relazionato e visti i dati rappresentati nei vari prospetti illustrativi e dimostrativi, si desume il rispetto dei principi di contabilità e la sussistenza degli equilibri di bilancio e si attesta la corrispondenza del Rendiconto alle Risultanze della gestione e si esprime parere favorevole all'approvazione del rendiconto dell'Esercizio Finanziario 2020.

COMUNE DI DESENZANO DEL GARDA, 12 APRILE 2021

| IL SINDACO | IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO |
|---|---|
| Guido Malinverno | Dott.ssa Loretta Bettari |