

COMUNE di BORGO SAN LORENZO

**DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE  
(D.U.P.)**

**PERIODO: anni 2019 - 2020 - 2021**

## INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	3
<b>1 <u>Sezione strategica</u></b>	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	37
2.1.1 Popolazione	Pag.	38
2.1.2 Condizione socio economica del Mugello	Pag.	40
2.1.3 Economia insediata	Pag.	43
2.1.4 Territorio	Pag.	46
2.1.5 Personale	Pag.	47
2.2 Organismi gestionali	Pag.	50
3 Funzioni esercitate su delega	Pag.	56
<sup>2</sup> 4 Indirizzi generali relativi alle risorse	Pag.	57
5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	61
6 Le linee programmatiche ed il quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	64
7 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	84
<b>8 <u>Sezione operativa</u></b>	Pag.	86
9 Quadro generale degli impieghi per programmi	Pag.	87
10 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	166
11 Le spese per le risorse umane	Pag.	170
12 Le variazioni del patrimonio	Pag.	174

## **PREMESSA**

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

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

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

### **Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)**

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

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

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

Il Documento Unico di Programmazione (DUP), previsto dall'art. 170 del decreto legislativo 267 del 2000 (TUEL), sostituisce la previgente relazione previsionale e programmatica, è adottato dalla Giunta Comunale che lo presenta al Consiglio Comunale per l'approvazione.

# SEZIONE STRATEGICA

## 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

5 Il Comune di Borgo San Lorenzo, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione consiliare n. 39 del 27 giugno 2014, il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di pianificazione, sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

In itinere la Giunta comunale renderà annualmente al Consiglio lo stato di attuazione dei programmi di mandato nell'ambito del DUP- parte strategica, che viene approvato in via ordinaria entro il 31 luglio; poi il suo monitoraggio verrà attuato con l'aggiornamento del DUP in occasione dell'approvazione del bilancio preventivo dell'Ente entro il 15 novembre o successivamente, se slitta il termine di presentazione del bilancio. Al termine del mandato, con la Relazione di fine mandato, prevista dall'art. 4 del decreto legislativo 149/2011, l'Amministrazione rende infine conto del proprio operato.

In questo DUP - parte strategica, ci si riferisce al testo del Report preliminare apposito, predisposto nel giugno scorso ed approvato dalla Giunta con atto n. 63 del 7 giugno 2018, come previsto dalla metodologia del controllo strategico stabilita dalla Giunta con atto n. 195 del 15 ottobre 2015.

Viene riportato il testo del Programma di mandato che è stato arricchito in alcune specifiche parti (Programmazione strategica del DUP) per consentire l'inserimento coerente e pluriennale degli obiettivi che nel prossimo futuro potranno attivare interventi della struttura operativa in predisposizione delle richieste di finanziamento su fondi europei, espressi nell'ambito del Piano Sviluppo Rurale 2014-2020, messi a disposizione dai bandi del Gal Start. Tale inserimento infatti, garantendo un quadro di riferimento organico locale ai progetti, ne facilita la finanziabilità concreta. Inoltre nelle pagine che seguono, in calce ai singoli settori d'intervento del programma di mandato, sono stati riportati gli obiettivi strategici realizzati nei PEG 2014 (secondo semestre), 2015, 2016, 2017 nonché gli atti d'indirizzo e gestionali di rilievo che sono stati deliberati fino al 31 maggio 2018.

Parallelamente a questa compilazione, che consente comunque una valutazione sintetica di settore delle realizzazioni rispetto agli intenti iniziali dell'Amministrazione insediatasi con le elezioni del maggio 2014, rimane aperta l'istanza di un'attenta riflessione sulla adeguatezza degli strumenti metodologici da utilizzare per una adeguata valutazione tecnica basata su parametri oggettivi e criteri che facciano riferimento agli studi specifici svolti sull'argomento.

6

Manca ancora l'opportunità di legare il quadro amministrativo comunale al contesto di più ampio respiro locale, nazionale ed europeo. Questa esigenza, pur presente, richiederebbe ben altre risorse umane ed altro tempo per predisporre il quadro coerente della documentazione necessaria ad offrire il riscontro del panorama che circonda e condiziona l'elenco degli interventi amministrativi e le modalità con le quali si cerca di rispondervi.

Ecco dunque il documento strategico sopra indicato.

## **PROGRAMMA DI MANDATO 2014-2019**

Implementato con la Programmazione strategica del DUP. In calce ad ognuno dei 19 settori gli obiettivi dei vari PEG annuali e gli atti d'indirizzo e gestionali.

### **Indice**

**Borgo vivibile, fruibile, efficiente.**

1. Aree verdi urbane
2. Il decoro della città
3. Una nuova attenzione alle Frazioni
4. Assetto del territorio
5. Mobilità e viabilità
6. Rapporto del Comune con l'Unione
7. Riorganizzazione della macchina comunale
8. Valorizzazione del patrimonio edilizio comunale
9. Criteri per una politica dei tributi
10. Rifiuti urbani
11. Comunicazione istituzionale
12. Educazione ed istruzione pubblica
13. Cultura ed identità locale
14. Rivitalizzazione del centro storico
15. Turismo
16. Sviluppo economico locale
17. Sport
18. Reti di volontariato e Società della Salute
19. Punti fermi

***Borgo vivibile, fruibile, efficiente.***

Le elezioni del 25 maggio hanno dato al centrosinistra borghigiano una grande responsabilità: amministrare Borgo San Lorenzo per i prossimi cinque anni sulla base della nostra proposta di governo. Una proposta scritta non solo dalle forze politiche, ma anche attraverso il contributo positivo dei cittadini, singoli e associati, con cui ci siamo confrontati nei numerosi incontri sia durante le primarie del centrosinistra che durante la campagna elettorale.

Una proposta che si traduce adesso nel programma di mandato.

Un programma ispirato dai valori di solidarietà, giustizia sociale, equità, trasparenza e merito, ai quali il centrosinistra non deve mai rinunciare. Un programma che si declina in obiettivi e azioni concrete, con una visione politica che punta a rafforzare il Mugello, per dare servizi a tutti i cittadini, da quelli che risiedono nel capoluogo e a quelli della più piccola frazione.

Non abbiamo bacchette magiche da usare, ma non cercheremo alibi, ci rimettiamo tutti in discussione, azzerando qualsiasi rendita di posizione e difendendo le nostre risorse, i nostri servizi, i nostri cittadini a prescindere dalle logiche regionali e nazionali.

Dobbiamo far crescere il rapporto tra amministrazione e i cittadini, sia attraverso i canali più conosciuti sia sperimentando strumenti nuovi, con un maggiore coinvolgimento nelle iniziative e nelle scelte che nel tempo affronteremo, perché coinvolgere significa unire.

Nell'attuazione del programma un ruolo fondamentale dovrà averlo il Consiglio Comunale, organo di indirizzo e di controllo dell'attività dell'Amministrazione comunale, e quindi ogni singolo consigliere, di maggioranza e di opposizione.

L'auspicio è quello di poter lavorare tutti insieme per una Borgo San Lorenzo vivibile, fruibile, efficiente. Sappiamo bene che in futuro non mancheranno momenti di difficoltà e sacrifici da affrontare, ma siamo convinti che tutto ciò sarà ripagato dalla consapevolezza di agire nell'interesse del bene comune.

## 1. Aree verdi urbane

**Obiettivo:** valorizzare le aree verdi urbane come luogo di incontro e come elemento essenziale del decoro cittadino.

**Azioni:**

- adozione del Piano del verde urbano, partendo dal censimento di tutti gli elementi pubblici presenti nelle aree verdi (alberi, arbusti, siepi, tappeti erbosi, panchine, cestini, giochi, lampioni, ecc);
- mappatura quali-quantitativa delle aree verdi che ne permetta una gestione più semplice e chiara anche attraverso il coinvolgimento diretto dei cittadini;
- raccolta delle proposte dei cittadini per mantenere e migliorare un'area verde pubblica, tramite un avviso pubblico per la sponsorizzazione di idee;
- effettuazione di lavori di riqualificazione e manutenzione delle aree verdi, con l'utilizzo di:
  - personale del cantiere comunale;
  - voucher a favore dei soggetti individuati dalla normativa (studenti e studentesse di età compresa tra i 16 e i 25 anni di età, percettori di cassa integrazione, pensionati titolari di pensione minima, disoccupati iscritti al Centro per l'Impiego) per lavori e attività di miglioramento delle aree verdi;
  - contratti di sponsorizzazione per la manutenzione e gestione del verde con gruppi di cittadini e con aziende private;
  - rapporti convenzionali con associazioni/comitati che si rendono disponibili alla gestione e valorizzazione delle aree verdi;
- promozione d'iniziative virtuose (es. concorso per premiare il più bel balcone fiorito o la via con verde pubblico meglio tenuta).

9

### Atti di Consiglio o Giunta

CC 85/2014 Approvazione del regolamento comunale per l'utilizzo delle aree di sgambatura cani

CC 23/2016 Approvazione del protocollo di affiliazione del Comune di Borgo San Lorenzo alla Fondazione "Angeli del Bello"

GC 111/2016 Approvazione progetto lavori socialmente utili presso servizio tecnico

GC 2/2017 Realizzazione complesso orti nell'ambito del bando "100 mila orti in Toscana" – approvazione del progetto fattibilità tecnica/economica "orti urbani Falcucci" per euro 96.000

GC 23/2017 Individuazione aree per attivazione contratti di sponsorizzazione per manutenzione ordinaria e straordinaria e/o la gestione di aree di proprietà comunale

### Atti gestionali

Determinazione dirigenziale n. 108/2016 – Elaborazione e successiva gestione di un masterplan riqualificazione aree verdi urbane – approvazione schema di contratto da stipulare con Arch. E. Caporicci e Avv. S.E. Nicotra di Borgo San Lorenzo

## 2. Il decoro della città

**Obiettivo:** investire sul decoro del nostro paese. Rifiuti abbandonati, strade dissestate, danni causati da atti di vandalismo, scritte abusive, segnaletica stradale priva di manutenzione, affissioni selvagge, sono una brutta immagine che Borgo non merita. Per migliorarla il primo elemento è la partecipazione e l'attenzione dei cittadini.

### **Azioni:**

- attivazione e utilizzo a costo zero del portale già operativo [decorourbano.org](http://decorourbano.org). Decoro urbano è un servizio web 2.0 tramite il quale il cittadino può inviare segnalazioni in merito alla gestione dei rifiuti, alla manutenzione e alla segnaletica stradale, al degrado delle zone verdi, al vandalismo e alle affissioni abusive. Un vero e proprio strumento partecipativo per la segnalazione del degrado, con verifica trasparente della presa in carico dell'amministrazione e dell'esito finale;
- riorganizzazione degli spazi di pubblica affissione, con l'obiettivo di un miglioramento estetico ed un eventuale ampliamento degli spazi disponibili;
- promozione di iniziative di responsabilità civica quali la formazione di gruppi volontari ambientali per combattere la piaga dei rifiuti abbandonati e non solo (es. abbandono dei rifiuti sul territorio, o fuori dai cassonetti, discariche abusive, imbrattamento causato dagli escrementi non raccolti dai padroni dei cani). Azioni che serviranno a controllare, prevenire e accertare i comportamenti scorretti segnalandoli alla Polizia municipale.

10

### Interventi nel PEG

2014 Completamento istruttoria piano di spazzamento di Publiambiente – realizzato al 100%

2014 Imposta comunale della pubblicità – diritto sulle pubbliche affissioni – tassa per l'occupazione di spazi e aree pubbliche: risoluzione dell'attuale contratto di concessione e nuovo affidamento temporaneo; predisposizione della documentazione per la nuova gara – realizzato al 100%

### Atti di Consiglio o Giunta

CC 90/2014 Approvazione del regolamento dei mezzi pubblicitari e per l'applicazione dell'imposta sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni

CC 3/2015 Approvazione nuovo piano di spazzamento meccanico

CC 43/2015 Approvazione regolamento videosorveglianza ambientale per contrastare l'abbandono e lo smaltimento illecito dei rifiuti nel territorio comunale

GC 13/2015 Approvazione del Piano generale degli impianti pubblicitari predisposti ai sensi del D. Lgs. 507/1993 e del regolamento comunale approvato con atto CC 90/2014

CC 23/2016 Approvazione del protocollo di affiliazione del Comune di Borgo San Lorenzo alla Fondazione "Angeli del Bello"

### 3. Una nuova attenzione alle Frazioni

Le nostre frazioni e le nostre località sono un patrimonio e meritano attenzione alle loro diversità ed una presenza calendarizzata dell'Amministrazione.

**Obiettivo:** realizzare un Patto con le frazioni che preveda l'impegno alle seguenti

**Azioni:**

- scelta di un progetto o di un'azione pilota per ogni frazione nell'arco del mandato amministrativo, deciso insieme ai cittadini della frazione stessa;
- difesa dei servizi presenti nelle frazioni, a cominciare dalle scuole;
- nomina di un Assessore con delega alle frazioni, impegnandolo ad incontrare i cittadini direttamente nelle loro frazioni almeno 2 volte all'anno;
- realizzazione di una seduta della Giunta nelle frazioni principali una volta all'anno, che tratti temi e prenda decisioni condivise con i cittadini sui problemi della frazione stessa;

#### Programmazione strategica del DUP

Previsione di piccoli impianti di produzione energetica con fonti rinnovabili o di buona sostenibilità ambientale (es. centrali a biomasse) e con limitata rete di teleriscaldamento nelle realtà collinari e montane periferiche del Comune, non servite dalla rete del metano.

#### Atti del Sindaco

Decreto 2/2014 nomina componenti della Giunta comunale (assessore alle frazioni)

#### Atti di Consiglio o Giunta

- GC 67/2014 Manutenzione straordinaria strada comunale delle Salaiole – approvazione progetto definitivo/esecutivo comportante una spesa complessiva di euro 200.000
- GC 99/2014 Progetto “Ecco fatto” – Polcanto: integrazione al protocollo d'intesa sottoscritto con Uncem Toscana per garantire continuità al progetto
- CC 19/2016 Mozione sulla chiusura della filiale della Cassa di Risparmio di Firenze – Gruppo Intesa San Paolo, nella frazione di Ronta
- GC 72/2017 Installazione da parte di Publiacqua spa di Firenze di fontanello per erogazione di acqua di alta qualità in frazione di Luco, parcheggio adiacente scuola elementare – approvazione progetto
- GC 125/2017 Realizzazione della rotatoria compatta “Ronta nord” - approvazione del progetto definitivo comportante una spesa complessiva di euro 250.000
- GC 132/2017 Realizzazione nuovo impianto sportivo polivalente frazione Luco – approvazione progetto di fattibilità tecnica ed economica comportante una spesa complessiva di euro 865.000
- CC 15/2018 Acquisizione al patrimonio comunale di Piazza Amendola, porzione di Via San Donato e di Via San Michele a Ronta ai sensi dell'art. 31, commi 21 e 22, legge 23.12.1998 n. 448

#### 4. Assetto del territorio

**Obiettivo:** approvare definitivamente il Regolamento Urbanistico Comunale, sulla base anche delle osservazioni che perverranno, tenendo ben saldi i principi generali di non prevedere ulteriore consumo di suolo, ma valorizzare recupero e sostenibilità, tutela del territorio, qualità urbanistica e trasparenza; pianificare azioni concrete di prevenzione, di stabilizzazione e rafforzamento degli argini di torrenti e fiumi, di ripristino delle zone in pericolo di frane e smottamenti, promuovendo i corretti comportamenti anche da parte dei privati.

**Azioni:**

- attivazione di un sistema di monitoraggio e controllo del territorio, insieme alla Protezione Civile, per la prevenzione dei fenomeni di dissesto e di criticità varie;
- creazione di una interrelazione “città-fiume”, attraverso la sistemazione a fini ricreativi dei terreni fra l’abitato e la Sieve;
- recupero dell’area della Soterna, con un progetto di rigenerazione urbana, favorendo la riconversione dei volumi esistenti; nonché dell’area del Foro Boario per la quale dovrà essere verificata l’adeguatezza per le future esigenze di sviluppo delle iniziative fieristiche, espositive, di promozione associativa;
- redazione di un “Progetto direttore per il centro storico” con una pianificazione del centro storico che non sia solo “urbanistico-edilizia”, ma che tenga in considerazione fenomeni sociologici legati al cambiare dei tempi, del mercato e delle aspettative della gente;
- elaborazione di interventi specifici per l’eliminazione dell’amianto, in primo luogo dai tetti degli edifici.

12

#### Interventi nel PEG

2014 Istruttoria osservazioni RUC - realizzato al 30%

2014 Gestione attività d’indagine, di monitoraggio e di progettazione su frana di Panicaglia – realizzato al 100%

2014 Interventi di progettazione per frane e criticità idrogeologiche - realizzato al 100%

2015 Conclusione iter procedurale per approvazione RUC – realizzato al 85%

2016 Avvio redazione nuovo regolamento edilizio - realizzato al 75%

#### Atti di Consiglio o Giunta

GC 77/2014 Accordo tra il Comune di Borgo San Lorenzo e l’Anci Toscana per la ricognizione aree da sottoporre a rigenerazione urbana e riqualificazione paesaggistica – approvazione bozza

GC 239/2015 Interventi rigenerazione area urbana degradata “Soterna/ex-Samoa” ingresso ovest capoluogo (progetto di quartiere in sharing economy) – approvazione progetto preliminare per euro 2.000.000

CC 32/2016 Statuto dell’Unione montana dei comuni del Mugello ai sensi della LR 68/2011 e s.m.i. – approvazione della proposta di modifica (funzione fondamentale Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovra comunale per tutti i Comuni aderenti all’Unione)

GC 6/2017 Approvazione protocollo d’intesa dei sindaci del Mugello e dell’Alto Mugello per la partecipazione al Progetto Integrato Territoriale presentato dal territorio del Mugello

GC 100/2017 Riqualificazione dell’area del Foro boario – approvazione del progetto di fattibilità tecnica/economica comportante una spesa complessiva di euro 551.000

- GC 6/2018 Interventi di riqualificazione urbanistica-architettonica e miglioramento del sistema sosta viabilità – approvazione del progetto di fattibilità tecnica-economica
- GC 45/2018 Interventi di riqualificazione urbanistica-architettonica e miglioramento del sistema sosta viabilità – modifica delib. GC 6/2018 di approvazione del progetto di fattibilità tecnica-economica
- GC 54/2018 Regolamento urbanistico comunale varianti per l'ottimizzazione dello strumento urbanistico e per la realizzazione di opere di pubblico interesse – atto di indirizzo

## 5. Mobilità e viabilità

**Obiettivo:** realizzare l'aggiornamento del Piano del traffico; riorganizzare il trasporto locale e favorire le utenze deboli; prevedere corse notturne per Firenze nel week end; studiare un percorso sperimentale degli autobus fuori da alcune zone del centro (es. Piazza Vittorio Veneto e Piazza del Poggio), in modo da creare parcheggi liberi in Piazza Vittorio Veneto e incentivare le persone a vivere il centro; definire un piano di manutenzione dei marciapiedi e la realizzazione di attraversamenti pedonali ben visibili; migliore gestione dell'illuminazione pubblica che garantisca la riqualificazione degli impianti mediante l'utilizzo di corpi illuminanti ad alta efficienza; concorrere a mantenere le strade vicinali ad uso pubblico; realizzare un percorso ciclabile sicuro che possa collegare da est a ovest il capoluogo (Polo Scolastico Superiore – Ospedale/Stazione FS).

### Azioni:

- aggiornamento di Piano del Traffico nei primi due anni di mandato;
- valorizzazione dei percorsi pedonali (rifacimento progressivo marciapiedi e strisce pedonali);
- piano per la gestione dell'illuminazione pubblica;
- bando pubblico per la concessione di materiale inerte da destinare alla manutenzione delle strade vicinali;
- miglioramento della pista eco-turistica che collega Borgo a Sagginale, attraverso l'installazione di panchine per la sosta e creazione di un passaggio idoneo per il transito di mezzi di soccorso;
- realizzazione della pista eco-turistica nel tratto Borgo San Lorenzo – San Piero a Sieve.

14

### Interventi nel PEG

2014 Predisposizione gara provinciale TPL – realizzato al 100%

2015 Avvio ed esecuzione audit energetico propedeutico a studio fattibilità/progetto preliminare per interventi di efficientamento della illuminazione pubblica – realizzato al 100%

2017 Programmazione e progettazione interventi di incremento mobilità dolce – piste ciclopedonali – in ambito urbano – realizzato al 100%

### Atti di Consiglio o Giunta

GC 46/2014 Realizzazione pista ciclopedonale eco turistica tratta Borgo San Lorenzo/San Piero a Sieve - approvazione

GC 145/2014 Istituzione “parcheggi rosa”

GC 222/2015 Approvazione delimitazione della zona a traffico limitato, dell'area pedonale e delle zone a rilevanza urbanistica e loro disciplina di funzionamento

GC 20/2016 Adeguamento tariffe servizio di trasporto pubblico comunale – abbonamento annuale per studenti

GC 21/2016 Parcheggi a pagamento – sperimentazione sosta gratuita di 15 minuti in piazzale Curtatone e Montanara

GC 173/2016 Opere complementari ed aggiuntive all'intervento di messa in sicurezza del Viale Giovanni XXIII<sup>^</sup> nel capoluogo – atto d'indirizzo (collegamento ciclopedonale Ponte Rosso – Parco Misericordia con attraversamenti pedonali rialzati)

GC 201/2016 Interventi di manutenzione straordinaria sulla viabilità – approvazione del progetto definitivo/esecutivo – 1<sup>^</sup> lotto

GC 210/2016 Allestimento area parcheggio zona stazione F.S. nel capoluogo – approvazione progetto fattibilità tecnica economica

- GC 14/2017 Servizio di trasporto pubblico comunale – introduzione nuova tariffa abbonamento annuale per studenti ad integrazione della delib. GC 20/2016
- GC 47/2017 Accordo pubblico ex-art. 15 L. 241/1990 tra Unione montana comuni Mugello, Comune di Borgo San Lorenzo e Comune di Scarperia e San Piero per realizzazione percorso ciclopedonale e coll. Larciano/San Piero
- GC 62/2017 “Biciplan 2017 – individuazione interventi mobilità dolce in ambito urbano” e approvazione progetto definitivo realizzazione percorso ciclabile circonvallazione nord (LR 27/2012)
- GC 80/2017 Allestimento area di parcheggio zona stazione FF.SS. nel capoluogo – approvazione progetto
- GC 125/2017 Realizzazione della rotatoria compatta “Ronta nord” - approvazione del progetto definitivo comportante una spesa complessiva di euro 250.000
- GC 133/2017 Messa in sicurezza intersezione V.Resistenza/V.le Repubblica/V.le IV Novembre/Via Marconi/V. don Sturzo – approvazione progetto fattibilità tecnica/economica comportante spesa euro 160.000

## 6. Rapporto del Comune con l'Unione

**Obiettivo:** rafforzare l'unità di intenti e di obiettivi dei Comuni del Mugello e agire come fossero un Comune unico, proseguire ed estendere le deleghe all'Unione per abbassare i costi dei servizi facendo fare un salto di qualità decisivo all'Unione Montana dei Comuni del Mugello.

### **Azioni:**

- completamento del percorso di adesione dei Comuni alle funzioni associate già avviate all'interno dell'Unione, quali la Polizia locale che mira alla unificazione completa nel Mugello; l'Ufficio Personale (con effettiva gestione unitaria del personale, dalle buste paga agli adempimenti informativi, all'allineamento dei profili, alla promozione di iniziative di formazione e aggiornamento del personale); la Protezione Civile (che ha bisogno della stabilizzazione delle figure professionali che la animano);
- conferma di tutte le gestioni associate presso l'Unione con particolare attenzione all'adeguamento ai tempi quelle fortemente interconnesse con le attività di sviluppo economico (Macellazione, Turismo, SUAP);
- rafforzamento della gestione unitaria del Sistema informatico (Rete Civica), per quanto riguarda risparmi in termini di acquisto e manutenzione dei software e di velocizzazione delle comunicazioni tra i singoli Comuni;
- sviluppo ex-novo di un ufficio Ragioneria-Tributi unico, con possibilità di creare una modalità unitaria di regolamentazione per la riscossione e la gestione dei crediti;
- sviluppo della funzione di Centrale di Committenza per gli appalti di lavori servizi e forniture, in modo da creare un team competente che liberi i Comuni dalla gestione delle procedure di gara, garantendo migliori condizioni contrattuali grazie alla possibilità di gestire appalti di servizi e forniture relativi a più Comuni;
- proposta di un cantiere comunale integrato, con possibilità di organizzare squadre specializzate, magari su turni, mettendo a disposizione le attrezzature presenti nei cantieri comunali per tutto il territorio.

### **Programmazione strategica del DUP**

Ottimizzazione dell'utilizzo della centrale a biomasse dell'Unione attraverso l'allacciamento con Villa Pecori Giraldi, di proprietà comunale, sede museale e spazio culturale e paracongressuale di rilievo.

### Atti di Consiglio o Giunta

- CC 9/2015 Approvazione progetto gestionale per l'esercizio della gestione associata informazione turistica in rete e promozione
- CC 36/2015 Statuto dell'Unione montana dei comuni del Mugello ai sensi della LR 22/2015. Approvazione della proposta di modifica (aggiunta funzione fondamentale statistica)
- CC 22/2016 Convenzione per la gestione associata dell'ufficio ambiente intercomunale (UAI) ai sensi dell'art. 30 del D. Lgs. 267/2000 – approvazione schema
- CC 32/2016 Statuto dell'Unione montana dei comuni del Mugello ai sensi della LR 68/2011 e s.m.i. – approvazione della proposta di modifica (funzione fondamentale Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovra comunale per tutti i Comuni aderenti all'Unione)
- CC 21/2017 Proroga convenzione Ufficio Personale Associato fino al 31.12.2017

CC 39/2017 Statuto dell'Unione montana dei comuni del Mugello ai sensi della LR 68/2011 e s.m.i. – approvazione della proposta di modifica (gestione associata dell'ufficio ambiente intercomunale e ingresso nella gestione associata del personale dei Comuni di Dicomano, Palazzuolo sul Senio e Vicchio)

## 7. Riorganizzazione della macchina comunale

**Obiettivo:** valorizzare le competenze del personale e contenere i costi, che si traducano in un miglioramento della qualità dei servizi erogati, anche ma non solo nell'ottica dell'obiettivo del Mugello che agisce come un Comune "Unico":

**Azioni:**

- definizione di un nuovo organigramma, con riduzione del numero dei dirigenti;
- realizzazione della formazione del personale in particolare per le seguenti attività:
  - controllo dei servizi erogati dal Comune e dai gestori esterni (es. Publiacqua, Publiambiente)
  - funzionalità delle società partecipate;
- utilizzo dei bandi che prevedono finanziamenti regionali, nazionali ed europei;
- rafforzamento delle funzioni del responsabile delle manutenzioni e miglioramento della gestione delle segnalazioni sul decoro urbano, con compiti anche di pianificazione degli interventi non urgenti per creare il minor disagio possibile ai cittadini e alle attività produttive;
- valorizzazione e garanzia della formazione continua del personale interno per ridurre gli incarichi e le consulenze esterne;
- realizzazione del sabato in Comune: tutti gli Assessori il sabato mattina ricevono i cittadini presso il Municipio e garantiscono la presenza nelle occasioni di incontro con la popolazione delle frazioni.

18

### Interventi nel PEG

2014	Riforma della contabilità pubblica: svolgimento di tutte le attività necessarie alla sua introduzione nell'ente a partire dall'anno 2015 – realizzato al 100%
2014	Definizione del saldo programmatico di competenza mista relativo agli anni 2014, 2015, 2016 – realizzato al 100%
2014	Costituzione del Nucleo di valutazione 2014 – 2016 con due esperti esterni, con l'adesione allo svolgimento della procedura di altri enti locali del Mugello – realizzato al 100%
2014	Nuova organizzazione della struttura amministrativa dell'ente – realizzato al 100%
2014	Attuazione dei controlli amministrativi interni – realizzato al 100%
2014	Attuazione adempimenti della normativa sulla lotta alla corruzione – realizzato al 100%
2015	Attuazione Piano della prevenzione alla corruzione – realizzato al 98%
2015	Attuazione programma della trasparenza e integrità – realizzato al 86%
2015	Riorganizzazione servizi di Segreteria – realizzato al 100%
2015	Piano audit 2015 cd. CRAS (controllo regolarità amministrativa successivo) – realizzato al 100%
2015	Piano operativo società partecipate – realizzato al 100%
2015	Adozione Piano dei conti finanziario – realizzato al 100%
2015	Reclutamento risorse umane – realizzato al 92%
2015	Implementazione data center – realizzato al 100%
2016	Attuazione Piano della prevenzione della corruzione 2016-2018 (per tutti i servizi) – realizzato mediamente al 72%
2016	Attuazione programma triennale della trasparenza e dell'integrità (per tutti i servizi) – realizzato mediamente al 79%
2016	Attuazione Piano audit relativo al cd. CRAS 2016 – realizzato al 100%

- 2016 Riorganizzazione e sviluppo servizi segreteria – realizzato al 100%
- 2016 Supporto alla U.O. Servizi demografici - realizzato al 70%
- 2016 Programmazione mensile attività cantiere comunale e periodici report di verifica - realizzato al 100%
- 2016 Sviluppo della qualità dei servizi – realizzato al 95%
- 2016 Interventi informatici 2016 – realizzato al 100%
- 2016 Ampliamento funzioni portale dipendente – realizzato al 100%
- 2016 Riclassificazione inventario e messa a punto nuova procedura per l'aggiornamento – realizzato al 100%
- 2016 Recupero morosità nidi d'infanzia e servizio mensa – realizzato al 96%
- 2016 Integrazione con URP – realizzato al 70%
- 2017 Carta dei servizi finanziari e del personale – realizzato al 100%
- 2017 Gara servizi assicurativi – realizzato al 100%

#### Atti di Consiglio o Giunta

Riduzione dei dirigenti del Comune di Borgo San Lorenzo – Interrogazione a risposta orale del 24.09.2014 prot. 16280

GC 109/2014 Nuovo regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi (ROUS) – approvazione

GC 110/2014 Riorganizzazione struttura gestionale comunale – approvazione

CC 44/2015 Cessazione della partecipazione comunale in Fidi Toscana spa in attuazione del Piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate 2015

GC 46/2015 Struttura gestionale comunale – Modifica/integrazione organigramma e funzionigramma - approvazione

CC 45/2016 Cessazione della partecipazione comunale nella Pianvallico srl in attuazione del Piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate 2015

GC 40/2016 Sistema di graduazione posizioni dirigenziali e graduazione economica anno 2016 – approvazione

GC 130/2016 Regolamento per la disciplina degli incarichi extra-istituzionali dei dipendenti – approvazione

CC 19/2017 Mozione sull'individuazione organo controllo dei conti della società partecipata "Vivi lo sport ssd a rl"

CC 34/2017 Revisione straordinaria delle partecipazioni ex-art. 24 decreto legislativo 175/2016 e s.m.i.

CC 38/2017 Modifica composizione numerica delle commissioni consiliari permanenti ed elezione componenti

CC 48/2017 Approvazione nuovo Statuto della controllata Vivi lo sport società sportiva dilettantistica a responsabilità limitata

GC 17/2017 Modifica contratto di servizio tra Comuni e Farmapiana spa - approvazione

GC 32/2017 Struttura gestionale comunale – modifica organigramma e funzionigramma - approvazione

GC 38/2017 Integrazione sistema dei profili professionali – modifica Dotazione organica – assunzione ex-art. 110 c. 1 TUEL alta specializzazione

GC 40/2017 Approvazione accordo tra Comune di Firenze e Comuni dell'Atem "Firenze 1" per gestione congiunta procedura di gara unica per affidamento servizio pubblico di distribuzione gas naturale

GC 114/2017 Carta dei servizi finanziari e del personale – approvazione

CC 5/2018 Verifica superamento soglia minima di fatturato medio triennale di 500 mila euro da parte della partecipata Vivi lo sport ssd a rl di Borgo San Lorenzo e conseguente ritiro della decisione di alienazione della partecipazione prevista con deliberazione consiliare 34/2017

#### Atti gestionali

Determinazione dirigenziale n. 113/2016 - Fondo trattamento accessorio dirigenti comunali Anno 2015 – determinazione serv. 2 (Risorse) n. 624 del 21/12/2015 - Rettifica  
Risparmio di spesa nel trattamento accessorio dirigenti a regime pari a Euro 125.000 circa (oneri riflessi compresi), oltre a risparmio nel trattamento fondamentale dirigenti.

## 8. Valorizzazione del patrimonio edilizio comunale

**Obiettivo:** razionalizzare e valorizzare l'utilizzo del patrimonio non abitativo del Comune, prevedendo anche la destinazione ad enti e associazioni presenti sul territorio con regole certe, eque e trasparenti.

**Azioni:**

- analizzare il censimento degli immobili, dei relativi contratti di comodato, dei costi sostenuti dal Comune;
- definire un piano di razionalizzazione e valorizzazione degli edifici;
- aggiornare il regolamento comunale per la concessione in comodato di edifici comunali;
- procedere alla definizione di ulteriori iniziative per la valorizzazione di Villa Pecori Giraldi, nella prospettiva di una "Cittadella della Cultura", anche in considerazione dell'esigenza, per gli studenti, di avere spazi idonei in cui poter studiare e socializzare.

### Programmazione strategica del DUP

Valorizzazione di Villa Pecori Giraldi, sia realizzando i necessari interventi per la prevenzione incendi che limita la possibilità d'accesso del pubblico, sia facilitandone la fruizione con l'utilizzo per il riscaldamento di apposito allacciamento con la centrale a biomasse dell'adiacente sede dell'Unione dei Comuni del Mugello. Nella prospettiva di una "Cittadella della Cultura" gli interventi vanno individuati in stralci successivi via via finanziati ed attuati.

21

### Interventi nel PEG

- 2015 Avvio del processo di valorizzazione del patrimonio immobiliare comunale – realizzato al 80%
- 2016 Attuazione del processo di valorizzazione del patrimonio immobiliare comunale – realizzato al 44%
- 2017 Attuazione processo valorizzazione del patrimonio immobiliare comunale – realizzato al 100%

### Atti di Consiglio o Giunta

- CC 47/2016 Approvazione regolamento generale per la gestione e la valorizzazione del patrimonio e del demanio comunale
- GC 121/2017 Riqualificazione e valorizzazione di Villa Pecori Giraldi (1^ lotto) – approvazione progetto di fattibilità tecnico/economica e definitivo comportante una spesa di euro 330.000
- GC 25/2018 Cessione in comodato d'uso gratuito di locali di proprietà comunale all'associazione VAB – Vigilanza antincendi boschivi

## 9. Criteri per una politica dei tributi

**Obiettivo:** tutelare le famiglie con figli e con bassi redditi nelle imposte locali, scovare e punire i comportamenti scorretti per realizzare un'operazione di equità.

**Azioni:**

- introdurre detrazioni per i figli; sulla TASI studieremo soluzioni che riducano la percentuale di tassa a carico dell'occupante dell'immobile, in modo da agevolare chi è in affitto, in un momento in cui diventa sempre più difficile acquistare casa tramite un mutuo;
- lavorare sul fronte della lotta all'evasione e all'elusione fiscale attivando l'Ufficio Tributi in sinergia con l'Ufficio Anagrafe e la Polizia Municipale perché si realizzino verifiche su:
  - cambi di residenza fittizi al fine di ottenere agevolazioni;
  - fabbricati fantasma segnalati dal catasto;
  - dichiarazioni ISEE per l'erogazione di servizi comunali;
- accertare periodicamente le condizioni dei beneficiari di Casa popolare e di abitazioni in affitto a canone agevolato;
- controllare le residenze fittizie per le graduatorie del servizio di Asilo nido;
- introdurre meccanismi di progressività per quanto riguarda l'addizionale comunale dell'Irpef.

22

### Interventi nel PEG

2014 Verso la riscossione interna della TARI – realizzato al 100%

2014 Introduzione della TASI: predisposizione atti, informazione, riscossione – realizzato al 100%

2014 Imposta comunale della pubblicità – diritto sulle pubbliche affissioni – tassa per l'occupazione di spazi e aree pubbliche: risoluzione dell'attuale contratto di concessione e nuovo affidamento temporaneo; predisposizione della documentazione per la nuova gara – realizzato al 100%

2015 TARI reinternalizzata – realizzato al 100%

2015 Adeguamento disciplina ERP – realizzato al 98%

2016 Accertamenti IMU 2016 – realizzato al 94%

2016 Graduatorie ERP – Adempimenti – realizzato al 75%

### Atti di Consiglio o Giunta

CC 59/2014 Modifica delle aliquote di compartecipazione dell'addizionale comunale all'Irpef – adozione del relativo regolamento

GC 13/2015 Approvazione del Piano generale degli impianti pubblicitari predisposti ai sensi del D. Lgs. 507/1993 e del regolamento comunale approvato con atto CC 90/2014

GC 237/2015 Assegnazione ed utilizzo alloggi edilizia residenziale pubblica (ERP) ai sensi della L.R. n. 96/1996, come modificata dalla L.R. n. 41/2015 - Provvedimenti ed indirizzi

CC 43/2016 Servizio di igiene urbana e gestione della tassa sui rifiuti – indirizzi (modalità di gestione TARI)

CC 3/2017 Gestione del servizio di igiene urbana – approvazione piano finanziario (inizio porta a porta e costituzione Alia spa)

CC 4/2017 Regolamento comunale per l'istituzione e l'applicazione della tassa sui rifiuti (TARI) – modifica (riduzioni per esercizi che donano alimenti a bisognosi, per esercizi che riducono i rifiuti)

- GC 22/2018 Assegnazione ed utilizzo alloggi edilizia residenziale pubblica (ERP) ai sensi della LR 96/1996 come modificata dalla LR 41/2015 – provvedimenti ed indirizzi. Revisione
- GC 32/2018 Presa d'atto sottoscrizione accordo territoriale sulle locazioni abitative da parte delle organizzazioni sindacali e associazioni degli inquilini e dei proprietari
- GC 57/2018 Definizione nuovi criteri generali per l'assegnazione di rimborsi economici tariffa del Servizio idrico Fondo 2018

#### [Atti gestionali](#)

Determinazioni dirigenziali di regolarizzazione di assegnazione ordinaria ERP:

n. 509 e 591 del 2015

Determinazioni dirigenziali di impossibilità di regolarizzazione e conseguente sfratto:

n. 218, 219, 220, 237, 238, 239, 246 del 2016

## 10. Rifiuti urbani

**Obiettivo:** avvicinarsi all'azzeramento dei rifiuti, correlare riduzioni in bolletta con i comportamenti virtuosi, proseguire il lavoro organizzativo e culturale teso alla riduzione dei rifiuti con specifici progetti (es. Fontanello di Ecomugello, Re Mida).

**Azioni:**

- messa in funzione dell'Isola Ecologica di Rabatta;
- passaggio al sistema di raccolta porta a porta;
- servizi di raccolta olii esausti, pile e batterie in occasione dei mercati cittadini;
- controllo sul servizio erogato da parte del personale comunale per garantire il rispetto dei contratti e delle carte dei servizi del gestore del servizio;
- favorire, tramite specifici accordi, l'utilizzo da parte delle aziende agricole della zona di "compost a km 0" proveniente dall'impianto di Faltona;
- valutazione di fattibilità della realizzazione di un impianto fotovoltaico sulla ex discarica di Vigiano.

### Interventi nel PEG

2014 Completamento istruttoria piano di spazzamento di Publiambiente – realizzato al 100%

2014 Verso la riscossione interna della TARI – realizzato al 100%

2015 TARI reinternalizzata – realizzato al 100%

### Atti di Consiglio o Giunta

CC 83/2014 ODG – Applicazione del sistema di raccolta dei rifiuti "porta a porta" all'intero territorio comunale

GC 47/2014 Controllo contratto servizio igiene urbana – istituzione unità di progetto

CC 3/2015 Approvazione nuovo piano di spazzamento meccanico

CC 43/2016 Servizio di igiene urbana e gestione della tassa sui rifiuti – indirizzi (modalità di gestione TARI)

CC 9/2018 Approvazione Piano economico-finanziario del servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani e assimilati facente seguito al PEF anno 2018 dell'ATO Toscana Centro (previsione raccolta porta a porta)

## 11. Comunicazione istituzionale

**Obiettivo:** realizzare un network informativo attraverso un nuovo Piano di comunicazione che consenta di raggiungere tutti i cittadini, diversificando le modalità informative, rafforzare la gestione associata dell'Unione dei comuni per la comunicazione e per il coordinamento degli URP.

**Azioni:**

- miglioramento dell'efficienza dello sportello istituzionale URP;
- redazione di un Giornale Murale periodico, da esporre in specifici luoghi individuati (nelle frazioni, negli esercizi commerciali, nelle principali piazze, negli istituti scolastici);
- creazione di un format radiofonico, settimanale o quindicinale, che dia informazioni pratiche e concrete su offerte, eventi, scadenze, servizi, e, periodicamente, interventi delle forze di maggioranza e di opposizione, garantendo la necessaria trasparenza istituzionale; possibilità di una disponibilità continuata attraverso il podcast;
- rapporti diretti con emittenti televisive e radiofoniche, siti, testate della carta stampata, quotidiana e periodica, con appuntamenti fissi, con giunta, consiglieri e tecnici, in modo di aggiornare la stampa sugli stati di avanzamenti dei lavori e della messa in pratica del programma stesso;
- newsletter informative;
- valorizzazione e incentivazione dei social network istituzionali;
- possibilità di interazione online e accesso ai servizi (es. prenotazioni, segnalazioni), in modo da coinvolgere maggiormente alcune fasce di età più abituate all'utilizzo di internet.

### Interventi nel PEG

2015 Attuazione Piano della comunicazione istituzionale 2015 – realizzato al 96%

2016 Attuazione Piano della comunicazione istituzionale 2016 – realizzato al 91%

2017 Attuazione Piano della comunicazione istituzionale 2017 – realizzato al 90%

### Atti di Consiglio o Giunta

GC 62/2015 Art. 32 L. 69/2009 - Regolamento Albo pretorio informatico – Archivio storico – modifiche normative

CC 2/2018 OdG sulla mancata trasparenza degli atti amministrativi del Comune di Borgo San Lorenzo

GC 36/2018 Approvazione Piano della Comunicazione istituzionale anno 2018

GC 50/2018 Art. 32 legge 69/2009 – Regolamento Albo pretorio informatico – modifiche – Albo storico – Banca dati deliberazioni

### Atti gestionali

Determinazione dirigenziale n. 185/2015 Albo pretorio informatico – Sezione “Albo storico” – direttive organizzative e gestionali

## 12. Educazione ed istruzione pubblica

**Obiettivo:** L'ottimo lavoro fatto in questi anni sugli **asili nido** e sulle politiche che riguardano le nostre bambine e i nostri bambini, dà il senso profondo dell'attenzione della politica alle pari opportunità. Vogliamo proseguire su questa strada, perché la conciliazione degli orari di lavoro e della gestione dei figli è spesso la sfida più complicata per molti genitori. I bambini sono e continueranno ad essere una priorità per Borgo San Lorenzo. Con il nuovo Nido Verde di Via Curiel, insieme al Pesciolino Rosso e all'Asilo dei Nonni, strutture convenzionate con il Comune, sono 111 i posti ad oggi disponibili. Liste di attesa praticamente nulle. Abbiamo raggiunto obiettivi e qualità davvero importanti e il nostro impegno è quello di mantenere e cercare di migliorare quanto fatto.

L'istruzione pubblica deve essere una colonna portante della comunità di Borgo San Lorenzo. La riduzione della dispersione scolastica ci deve vedere impegnati in prima linea. L'educazione può garantire la mobilità sociale e dare davvero pari opportunità, a prescindere dalla situazione economica familiare. Sul territorio del Comune di Borgo San Lorenzo si trova il più ricco e articolato sistema scolastico e educativo del Mugello per tutti gli ordini di scuola: due scuole medie superiori, con un ampio ventaglio di indirizzi professionalizzanti ed un numero ormai superiore ai 2100 studenti, il Centro Territoriale Permanente per l'educazione degli adulti, il Corso di Laurea in Infermieristica oltre, naturalmente, ai vari plessi della scuola dell'infanzia, della scuola primaria e della scuola secondaria di primo grado.

### **Azioni:**

- impegno a garantire i servizi che sostengono l'azione didattica e educativa: trasporto scolastico, mensa, prescuola, pedibus, insegnamento della lingua italiana agli studenti stranieri, assistenza alla disabilità (questi ultimi in collaborazione con l'Unione dei Comuni e la Società della Salute).
- azione coordinata Insieme all'Unione dei Comuni ed alla Provincia, per risolvere i problemi del disagio scolastico, dell'orientamento, dell'integrazione fra istruzione e formazione professionale, dell'educazione interculturale, dell'educazione degli adulti e dell'analfabetismo di ritorno.
- impegno per la messa in sicurezza degli edifici scolastici e lo studio per la progettazione di un nuovo plesso per la scuola primaria nel capoluogo, con una valutazione anche rispetto al patrimonio immobiliare già esistente,
- promozione e sostegno agli indirizzi scolastici locali, tramite progetti di orientamento e specifiche iniziative.

### Interventi nel PEG

2015 Riattivazione commissione mensa – realizzato al 100%

2016 Carta dei servizi della mensa – realizzato al 96%

2017 Attivazione e gestione dell'emergenza spazi nella Scuola primaria del capoluogo – realizzato al 100%

2017 Percorso di riorganizzazione del servizio mensa – realizzato al 100%

2017 Servizi educativi: modalità di gestione e controllo della qualità – realizzato al 100%

### Atti di Consiglio o Giunta

CC 5/2015 Commissione mensa – regolamento servizio mensa scolastica – modifiche

CC 53/2015 Regolamento comunale dei servizi educativi per la prima infanzia - approvazione

GC 97/2015 Nomina Commissione mensa del servizio di refezione scolastica

GC 269/2015 Carta dei servizi educativi 0-3 anni – approvazione

- GC 211/2016 Carta dei servizi di ristorazione scolastica – approvazione
- GC 19/2017 Miglioramento sismico della scuola primaria di Via Don Minzoni – approvazione progetto di fattibilità tecnica ed economica comportante una spesa complessiva di euro 850.000
- GC 25/2017 Sistema servizi educativi prima infanzia – approvazione progetto educativo
- GC 31/2017 Lavori urgenti per riorganizzazione funzionale spazi didattici e realizzazione sei nuove aule scuola primaria Via L. da Vinci – approvazione progetto definitivo 211.939,96
- GC 39/2017 Gestione servizi educativi alla prima infanzia (0-3 anni) – atto d’indirizzo ai sensi art. 49 D. Lgs. 267/2000
- GC 55/2017 Alternanza scuola-lavoro: approvazione convenzione quadro con gli istituti scolastici superiori di Borgo San Lorenzo
- GC 27/2018 Interventi di efficientamento energetico Scuola media “G. Della Casa” – approvazione progetto di fattibilità tecnica/economica comportante una spesa di euro 710 mila
- GC 42/2018 Presa d’atto finanziamento su Fondo nazionale per il Sistema integrato di educazione e istruzione e modalità d’impiego – anno 2018

### 13. Cultura ed identità locale

**Obiettivo:** valorizzare le realtà locali e le iniziative consolidate, rendere l'utilizzo degli spazi pubblici (interni ed esterni) più piacevole e stimolante.

**Azioni:**

- valorizzazione della Pro-Loce cittadina e coordinamento con quelle di frazione e con i gruppi di animazione (circoli, comitati) del territorio;
- programmazione degli eventi e delle iniziative attraverso un calendario unico, conosciuto ad inizio anno e adeguatamente pubblicizzato;
- valorizzazione del Carnevale dei bambini e del Berlingaccio;
- stimolo alla crescita di manifestazioni con grandi potenzialità come una rassegna musicale, sull'esempio del Music Valley Festival;
- valorizzazione del marchio "Il Borgo delle pasticcerie", attraverso l'organizzazione di un evento di livello provinciale;
- attivazione di connessione wireless gratis in alcune piazze delle frazioni;
- sostegno al protagonismo e alla progettualità dei giovani, valorizzando il Centro di aggregazione "Chicchessia" e il progetto Kontatto, per dare spazio, supporto e incoraggiamento alla creazione di gruppi che si costituiscono su un interesse condiviso;
- prosecuzione della stagione teatrale presso il Teatro Giotto di Borgo San Lorenzo, in collaborazione con l'Accademia degli Audaci e il Teatro Idea;
- valorizzazione della Biblioteca comunale, un insostituibile strumento di pari opportunità, e del Museo della Manifattura Chini;
- Promozione di "Pacchetti lingua", proposte di iniziativa culturale in lingua straniera per tutte le età (es. proiezioni di film in lingua originale, laboratori linguistici all'interno della biblioteca);
- Verifica della possibilità di allestimento di una nuova aula studio in zona baricentrica del paese.

28

#### Programmazione strategica del DUP

Valorizzazione di Villa Pecori Giraldi, sede del Museo della Manifattura Chini e di altre numerose iniziative culturali locali. La villa e il parco vanno riqualificati e resi fruibili nella prospettiva di realizzare una "Cittadella della Cultura", con interventi in stralci successivi per l'adeguamento funzionale alle nuove necessità che maturano nel settore.

#### Interventi nel PEG

2014 Nuovi laboratori al Chinilab: momento di contaminazione e scoperta tra culture diverse – realizzato al 100%

2015 Gestione e avvio sviluppo servizi biblioteca – realizzato al 95%

#### Atti di Consiglio o Giunta

Atti della GC di approvazione patrocini e/o benefici e/o contributi per la Pro Loco (Borgo e Ronta):

Anno 2014 n. 44, 61

Anno 2015 n. 17, 56, 104, 131, 151, 154, 164, 169, 194, 221, 249

Anno 2016 n. 30, 60, 66, 77, 85, 86, 109, 134, 141, 145, 146, 162, 175

GC 54/2015 Approvazione del calendario 2015 delle manifestazioni con attività di somministrazione

- GC 31/2016 Approvazione calendario iniziative istituzionali del Comune – anno 2016
- GC 53/2016 Approvazione del calendario 2016 delle manifestazioni con attività di somministrazione
- GC 1/2017 Approvazione calendario 2017 e prescrizioni tecniche per svolgimento iniziativa “dalla soffitta alla cantina” organizzata da Ass. Pro Loco di Borgo San Lorenzo
- GC 8/2017 Contributi e benefici comunali. Indirizzi agli uffici
- GC 13/2017 Approvazione calendario iniziative istituzionali del Comune – anno 2017
- GC 36/2017 Approvazione del calendario 2017 delle manifestazioni con attività di somministrazione di alimenti e bevande
- GC 23/2018 Approvazione calendario iniziative istituzionali del Comune – anno 2018
- GC 28/2018 Approvazione del calendario 2018 delle manifestazioni con attività temporanea di somministrazione di alimenti e bevande
- GC 44/2018 Accordo di collaborazione con associazione Pro Loco di Borgo San Lorenzo per organizzazione di eventi culturali
- GC 52/2018 Adesione all’Associazione Italiana Città della Ceramica (A.I.C.C.)

## 14. Rivitalizzazione del centro storico

**Obiettivo:** realizzare il progetto “Piazze vive” attraverso un processo partecipato tra cittadinanza, locatori e gestori di attività o servizi, con riferimento ai contenuti già presenti nel Protocollo di intesa siglato tra il Comune di Borgo San Lorenzo, il Comitato “Nel Borgo” e la Confesercenti Borgo San Lorenzo, allo scopo di realizzare il Programma Integrato di Rivitalizzazione del centro storico (PIR).

**Azioni:**

- individuazione di spazi e locali sfitti e in disuso;
- elaborazione e lancio di un contest/concorso che individui progetti d’impresa capaci di rispondere ai bisogni che emergono dal territorio anche in collaborazione con le scuole superiori;
- individuazione dei potenziali gestori di servizi e attività all’interno dei locali sfitti;
- mediazione con i proprietari dei fondi per ottenere condizioni economiche agevolate;
- organizzazione di percorsi di affiancamento e formazione per garantire un’ottimale gestione delle iniziative.

### Programmazione strategica del DUP

Valorizzazione del centro storico del capoluogo attraverso la nuova sistemazione dell’area mercatale, adeguatamente attrezzata.

30

#### Interventi nel PEG

2015 Adozione di due provvedimenti attuativi del progetto integrato di valorizzazione del Centro storico e centro commerciale naturale – realizzato al 93%

#### Atti di Consiglio o Giunta

CC 47/2015 Approvazione regolamento per la disciplina delle agevolazioni per il miglioramento estetico delle sedi di attività commerciali ed artigianali presenti nel nucleo storico del capoluogo

CC 4/2018 Approvazione avvio progetto sperimentale spostamento mercato martedì

## 15. Turismo

**Obiettivo:** lavorare per far divenire il Mugello un *brand*, un marchio culturale e turistico come già successo in altre zone d'Italia; sviluppare un turismo consapevole e di qualità; svolgere un'operazione di qualificazione del settore agroalimentare e forestale perché divenga il segno distintivo del brand Mugello.

**Azioni:**

- creazione di una aggiornata piattaforma di coordinamento di tutti i soggetti e i settori, pubblici e privati, che si occupano di turismo facendo baricentro presso l'Unione Montana dei Comuni;
- valorizzazione delle nostre eccellenze e definizione di un brand turistico Mugello, anche attraverso la creazione di pacchetti turistici orientati per un turismo meno generalista e più specifico (es. turismo verde, turismo enogastronomico ecc.);
- pianificazione e miglioramento degli interventi finanziati tramite l'imposta di soggiorno per manutenzioni e fruizione dei servizi pubblici locali (rapporti con Trenitalia e gestori autobus);
- studio per la creazione di uno sportello turistico borghigiano, con la collaborazione di ragazze e ragazzi provenienti dalle scuole del territorio che eroghi informazioni turistiche e servizi accessori;
- installazione in due zone strategiche della città (es. stazione FS, parcheggio Parco Misericordia) di un pannello informativo interattivo a fini turistici e promozionali;
- rifacimento della cartellonistica a fini turistici, in modo da creare un'identità e una riconoscibilità visiva del Mugello;
- adesione alla rete "Cittàslow".

### Programmazione strategica del DUP

Installazione alla stazione ferroviaria di un pannello informativo digitale a fini turistici e di promozione territoriale.

#### [Atti di Consiglio o Giunta](#)

CC 9/2015 Approvazione progetto gestionale per l'esercizio della gestione associata informazione turistica in rete e promozione

## 16. Sviluppo economico locale

**Obiettivo:** mettere in primo piano il lavoro attraverso la revisione del Suap dell'Unione dei Comuni, il sostegno al legame tra scuola, formazione e aziende; incentivare le imprese locali ad accedere al mercato telematico dei lavori, servizi e forniture della pubblica amministrazione (es. MEPA); valorizzare la filiera corta, la Fiera Agricola Mugellana, vetrina della nostra zootecnia; distribuire prodotti locali all'interno delle mense scolastiche del Mugello e incentivarne l'acquisto da parte di cittadini o gruppi di acquisto.

### **Azioni:**

- realizzazione di corsi di formazione in collaborazione con le associazioni di categoria per l'utilizzo da parte delle imprese locali di mercati telematici della pubblica amministrazione;
- creazione all'interno dell'Unione dei Comuni di un albo dei produttori locali (filiera corta) a cui tutti i Comuni possano attingere, valorizzando, nel pieno rispetto della normativa sugli appalti, i nostri prodotti e l'economia locale;
- valutazione della possibilità di stanziare fondi per l'abbattimento delle imposte locali alle attività produttive.

### **Programmazione strategica del DUP**

Riqualificazione della funzione commerciale ed espositiva nell'area del Foro boario per favorire la filiera corta agroalimentare e per realizzare le fiere locali e altre manifestazioni varie;

Nuova sistemazione dell'area mercatale, garantendo supporto e attrezzatura adeguata, per valorizzare il centro storico del capoluogo.

### Interventi nel PEG

2014 Avvio procedura per recupero crediti FAM e noleggio strutture comunali – realizzato al 100%

2016 Nuovo Regolamento e Piano per il commercio su area pubblica – realizzato al 92%

### Atti di Consiglio o Giunta

CC 17/2017 Aggiornamento Piano comunale per l'esercizio del commercio su area pubblica – approvazione

GC 42/2017 Determinazione tariffe per nuovi spazi espositivi Fiera Agricola Mugellana

GC 48/2017 Adesione alla convenzione tra Min. Sviluppo economico, Regione Toscana, Infratel Italia spa e comuni toscani per la realizzazione di reti in fibra ottica per la banda ultra larga

CC 4/2018 Approvazione avvio progetto sperimentale spostamento mercato martedì

## 17. Sport

**Obiettivo:** valorizzare le società sportive, con un'attenzione anche all'aspetto sociale dello sport, agli sport femminili e alla pratica paralimpica dello sport; promuovere attività di avviamento alla pratica sportiva in collaborazione con le società sportive; incentivare la capacità di fare rete delle numerose società sportive, in modo da ottimizzare l'utilizzo degli impianti sportivi e degli spazi utilizzati.

### **Azioni:**

- incentivazione dell'attività fisica non sportiva con l'adeguamento delle nostre aree verdi (con attrezzi e arredi adeguati) e attraverso la creazione di iniziative che tendano a valorizzare ulteriormente la pista eco turistica Borgo-Sagginale;
- incentivazione dell'attività fisica degli anziani, anche attraverso il coinvolgimento di società sportive, per differenziare le proposte;
- revisione della convenzione di utilizzo delle palestre (scade nel 2015), sulla base delle nuove esigenze delle società sportive, per una più corretta, equa e funzionale gestione degli impianti e degli orari;
- rafforzamento della manifestazione Vivi lo sport, strumento di diffusione e pratica sportiva, presa ad esempio a livello nazionale, coinvolgendo il centro di Borgo San Lorenzo con la creazione di una vera e propria palestra a cielo aperto;
- valutazione sul proseguimento dell'attività della società Vivi lo Sport srl nell'ottica di una gestione economicamente sostenibile del Centro Piscine Mugello, che valorizzi l'impianto e ne faccia ancora di più un polo di attrazione per tutto il Mugello;
- creazione, a livello mugellano, di "poli" di singole discipline, che caratterizzino particolari impianti sportivi, come centro di uno specifico sport, da raggiungere magari attraverso una mirata rete di trasporti, coordinata, liberando così spazi altrimenti sovraffollati, a dispetto di altri sottoutilizzati;
- calendarizzazione e promozione degli eventi sportivi tramite apposito portale; una seria programmazione che, a livello mugellano, potrebbe proporre l'offerta sportiva come veicolo di attrazione turistica valida tutto l'anno.

### [Atti di Consiglio o Giunta](#)

CC 91/2014 Revoca dello stato di liquidazione e presa d'atto del piano di rilancio della società Vivi lo sport srl

CC 51/2015 Trasformazione della Vivi lo sport srl da società di capitali a responsabilità limitata in società sportiva dilettantistica a resp. limitata senza fine di lucro – approvazione nuovo Statuto

GC 196/2015 Realizzazione nuova palestra per la ginnastica artistica nell'area Romanelli (1^ stralcio funzionale) – approvazione del progetto definitivo comportante una spesa di euro 400.000

GC 98/2016 Carta etica dello sport della Regione Toscana – adesione all'Albo

GC 123/2016 Realizzazione nuova palestra ginnastica artistica "Area Romanelli" (2^ lotto) – approvazione del progetto definitivo comportante una spesa complessiva di euro 90.000

GC 99/2017 Riqualficazione e ampliamento "Centro piscine Mugello" – 1^ e 2^ lotto – approvazione del progetto di fattibilità tecnico/economica comportante una spesa complessiva di euro 475.000

GC 108/2017 Realizzazione nuova palestra ginnastica artistica "Area Romanelli" – approvazione progetto definitivo 2^ lotto – 2^ stralcio – comportante una spesa di euro 80.000

- GC 132/2017 Realizzazione nuovo impianto sportivo polivalente frazione Luco – approvazione progetto di fattibilità tecnica ed economica comportante una spesa complessiva di euro 865.000
- GC 31/2018 Riqualificazione impianto sportivo “Romanelli” – approvazione progetto di fattibilità tecnica ed economica comportante una spesa complessiva di euro 485.601,05
- GC 60/2018 Affidamento in uso all’ASD Artistica Mugello della struttura sportiva per la ginnastica artistica nell’area “Romanelli” e approvazione schema di convenzione

#### Atti gestionali

Determinazione dirigenziale 396/2015 - Gestione Palazzetto dello sport e palestre comunali ubicate nel capoluogo e nella frazione di Ronta. Rinnovo concessione al Consorzio Mugello Sport

Determinazione dirigenziale 905/2016 – acquisto attrezzature sportive per “percorso vita” (area bastioni Sieve)

#### Atti di altri enti

Giunta Unione Mugello deliberazione n. 95/2016 - Interventi di riequilibrio ambientale sul territorio finanziati con fondi autostrade spa connessi ai lavori della variante di valico. Destinazione fondi residui (contributo per la piscina comunale di Borgo San Lorenzo di 350.000 euro)

## 18. Reti di volontariato e Società della Salute

**Obiettivo:** costruire e migliorare la “rete comunitaria”, tra l’associazionismo di ogni tipo, l’imprenditoria sociale profit e no-profit; rafforzare le azioni di sostegno per i cittadini più fragili, diventando punto di riferimento per tutti coloro (volontariato, parrocchie, profit e no-profit) che operano nel settore; realizzare un maggiore coinvolgimento del mondo dell’associazionismo nella rete dei servizi comunali e nella gestione dei luoghi di aggregazione; sostenere la Società della Salute perché si possa continuare ad erogare nel Mugello servizi uguali per tutti, a prescindere dal Comune di residenza; insistere negli interventi sociali ad indicare l’esigenza della cultura dell’ autonomia e della responsabilità civile senza assistenzialismo.

### **Azioni:**

- rafforzamento della gestione integrata dei servizi socio-sanitari in maniera associata, tramite il mantenimento del format Società della Salute, in stretto contatto con il mondo del terzo settore;
- verifica della fattibilità di ripristino del servizio di Guardia Medica pediatrica anche al sabato, in accordo con l’associazionismo locale, come era fino a qualche anno fa ovvero, in alternativa, verifica della possibilità di avvalersi di percorsi di accesso dedicati presso il Presidio Ospedaliero o la eventuale Casa della Salute;
- rimozione degli ostacoli sociali, economici, culturali, che di fatto limitano la partecipazione attiva delle donne ai processi decisionali politici e il loro sviluppo nella vita sociale, lavorativa, economica.
- rafforzamento della collaborazione progettuale tra Comune e soggetti del terzo settore, in un’ottica di incremento dei servizi offerti sul territorio comunale, nel contesto di una politica associativa che metta al centro la persona e i bisogni del territorio;
- contatto tra **domanda e offerta del volontariato**, chi vuole offrire il suo tempo e la sua voglia di rendersi utile per il prossimo e le associazioni di volontariato comunali, (sull’esempio del social uidu.org).

### Interventi nel PEG

2014 Emergenza sfratti: proposta incremento del fondo di garanzia “Progetto agenzia casa” – realizzato al 100%

2015 Una scelta in Comune – realizzato al 53%

### Atti di Consiglio o Giunta

CC 80/2014 Mozione sul progetto “Una scelta in Comune” (dichiarazione per donazione organi in occasione rilascio carta identità)

GC 166/2014 Adesione al progetto “Una scelta in Comune” espressione della volontà di donazione organi in occasione del rilascio/rinnovo della Carta di identità

GC 96/2015 Approvazione protocollo d’intesa fra il Comune di Borgo San Lorenzo e le associazioni del territorio per progetti di volontariato rivolti ai migranti presenti sul territorio

GC 25/2018 Cessione in comodato d’uso gratuito di locali di proprietà comunale all’associazione VAB – Vigilanza antincendi boschivi

## 19. Punti fermi

### **L'Ospedale del Mugello**

Il nostro Presidio Ospedaliero è un punto di riferimento irrinunciabile per i mugellani e rappresenta un'offerta di servizi di qualità anche per le zone limitrofe. Noi dobbiamo impedire, con una battaglia politica che deve coinvolgere tutto il Mugello, l'indebolimento del nostro Presidio Ospedaliero, puntando su una struttura più efficiente e capace di inserirsi in un sistema integrato a livello regionale con le altre strutture toscane. Per quanto riguarda la sicurezza sismica, monitoreremo, anche con nostro personale tecnico, l'andamento della valutazione complessiva sulla sicurezza sismica del complesso, partecipando attivamente alle decisioni riguardanti le eventuali misure da prendere.

Un ospedale di zona come il nostro, però, vive solo se sul territorio esistono servizi capillari e diffusi che si integrano strettamente con quelli ospedalieri, in modo da creare una sinergia che renda l'assistenza sanitaria complessiva efficace ed efficiente. E' quindi imprescindibile che l'ospedale abbia le sue radici in servizi territoriali forti, questa è la garanzia affinché rimanga nel nostro territorio e con i servizi necessari per tutta la popolazione, ed è anche l'unico modo per affrontare le nuove sfide poste alla salute, come la cura e la riabilitazione dei malati in un contesto caratterizzato sempre più da malattie croniche e dalla non autosufficienza.

Nell'ottica del rafforzamento dei servizi territoriali occorre intervenire presso l'Azienda sanitaria per la costituzione a Borgo San Lorenzo della casa della salute e l'implementazione delle cure intermedie. Queste due azioni, oltre che dare nuovo impulso ai servizi territoriali, sempre più importanti per garantire l'accessibilità alle cure e la sostenibilità economica del servizio sanitario pubblico, hanno una importante ricaduta economica sul territorio, sia in termini di occupazione che di mantenimento di risorse in loco.

### **La linea ferroviaria Faentina**

Vogliamo garantire la qualità del trasporto ferroviario per pendolari e turisti. L'attenzione sulla Ferrovia Faentina sarà massima: se funziona, e se funziona bene, può rappresentare uno dei motori principali per lo sviluppo di Borgo e di tutto il Mugello ed Alto Mugello. A dicembre 2014 scadrà il contratto di servizio che lega la Regione Toscana a Trenitalia e dovrà essere siglato un nuovo contratto di servizio per il trasporto ferroviario.

Dobbiamo giocare questa partita in maniera attiva. Dobbiamo pretendere treni funzionanti e condizioni di viaggio dignitose per i pendolari e i turisti, oltre al mantenimento del Memorario per tutto l'anno, senza sospensioni nel periodo estivo. Oltre a questo dovremo rivedere il sistema d'integrazione del trasporto bus/treno. Se i treni funzionano bene, possiamo usare i chilometri degli autobus per portare le persone dalle frazioni al treno.

### **La nostra acqua, risorsa vitale**

Il nostro territorio fornisce, tramite l'invaso di Bilancino, acqua a tutta l'area metropolitana. Se il Mugello, come altre zone montane della Toscana, mette a disposizione una risorsa essenziale, un bene comune a beneficio di tutti, è giusto e doveroso che al Mugello sia riconosciuto un ritorno, sotto forma di indennità compensative per la messa a disposizione di questa risorsa, come già previsto in altre regioni (es. Piemonte), tramite una modifica della LR 69 del 28 dicembre 2011, in modo che nell'ambito delle articolazioni della tariffa per l'acqua, siano previste specifiche agevolazioni.

#### [Atti di Consiglio o Giunta](#)

CC 40/2015 Odg sulla costruzione del nuovo ospedale di Borgo San Lorenzo

#### [Atti di altri Enti](#)

ASL Toscana Centro – Delibera 1615/2016 Bilancio preventivo pluriennale (contiene lo stanziamento di 50 milioni 200 mila euro per la realizzazione del nuovo ospedale di Borgo San Lorenzo)

## 2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica, delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

## 2.1 CARATTERISTICHE POPOLAZIONE, TERRITORIO E STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

### 2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento (2011)				17.854
Popolazione residente a fine 2017 (art.156 D.Lgs. 267/2000)				n. 18.418
	di cui:	maschi	n.	9.030
		femmine	n.	9.388
	nuclei familiari		n.	8.016
	comunità/convivenze		n.	9
Popolazione al 1 gennaio 2017			n.	18.388
Nati nell'anno		n.	138	
Deceduti nell'anno		n.	203	
	saldo naturale		n.	-65
Immigrati nell'anno		n.	672	
Emigrati nell'anno		n.	577	
	saldo migratorio		n.	95
Popolazione al 31-12-2017			n.	18.418
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	900
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	1.370
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	2.826
In età adulta (30/65 anni)			n.	8.956
In età senile (oltre 65 anni)			n.	4.366

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	0,87 %
	2014	0,79 %
	2015	0,79 %
	2016	0,82 %
	2017	0,75 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	1,11 %
	2014	0,95 %
	2015	1,26 %
	2016	1,12 %
	2017	1,10 %
Abitanti (secondo Piano strutturale) n.	21.496	entro il 31-12-2020

## 2.1.2 CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DEL MUGELLO

Per trattare questa parte del DUP è stato fatto riferimento ai dati raccolti e pubblicati nella *Relazione statistica* del dicembre 2017 dell'Osservatorio economico dell'Unione Mugello. I dati economici si riferiscono di frequente all'intera area dell'Unione, rispetto ad essi quelli presumibili riferiti al solo Comune di Borgo San Lorenzo si situano generalmente sopra la media. Non ci sono però studi più recenti e più particolareggiati utilizzabili. Dal 2015 IRPET (Istituto regionale per la programmazione economica della Toscana) non pubblica più indagini del PIL a livello locale, risulta impossibile perciò un'analisi puntuale su consumi e investimenti.

### IL QUADRO DEMOGRAFICO E SOCIALE MUGELLANO

In una prospettiva storica la popolazione mugellana ha visto una riduzione progressiva iniziata nel dopoguerra (e in molti casi anche prima) fino agli anni '80, conseguenza dello spopolamento delle campagne e delle migrazioni verso la città. Successivamente è iniziata una ripresa, dapprima timida ma via via più consistente, con lo spostamento di residenze oltre la prima cintura fiorentina e quindi anche verso il Mugello, che è divenuto quindi dagli anni '90 luogo di rilocalizzazione residenziale dell'area fiorentina. Il fenomeno si è realizzato grazie alla maggiore facilità dei collegamenti, pubblici e privati e ad una mutata domanda delle famiglie verso una miglior qualità della vita, oltre che verso rendite immobiliari più accessibili. Il fenomeno ha riguardato le zone di fondovalle mentre quelle appenniniche continuano a subire la loro emorragia demografica. Fatta 100 la popolazione mugellana nel 2000, nel 2015 essa era cresciuta di circa l'11,1%. La maggiore crescita nel basso Mugello ha riguardato Barberino, Dicomano, Scarperia e San Piero (col 16%), mentre Borgo San Lorenzo e Vicchio hanno avuto il 14%.

Se andiamo ad analizzare i dati delle singole annualità, vediamo però che la ripresa demografica, a partire dal 2008, ha ridotto la sua spinta propulsiva; tra il 2010 e il 2012 la popolazione mugellana è cresciuta di appena 161 unità, mentre nel triennio 2013-2015 è addirittura diminuita di 905 persone. Nel 2016 prosegue la stasi, solo 100 abitanti in più per l'intera area. Nel 2017 una lieve flessione: oltre alla consueta diminuzione dell'Alto Mugello anche Dicomano diminuisce, i comuni di fondovalle aumentano di poco. E' sempre l'emigrazione che salva il saldo finale perché i morti sono ovunque più dei nati. Il fenomeno degli stranieri richiedenti asilo (ce ne sono oltre 400 in Mugello), poiché figurano come residenti, potrebbe aver celato la stasi migratoria interna, colpita dalla minore differenza dei costi abitativi rispetto alla città oltre che dalla perdita di occasioni di lavoro.

La diminuzione della popolazione mugellana è un fenomeno che la vallata non viveva più dagli anni '70. Se è doveroso premettere che i dati del periodo 2011-13 risentono di fattori tecnici legati al riallineamento fra dati anagrafici e dati censuari, appare comunque evidente come la pressione demografica nel Mugello si è ridotta. Su questo incidono sia fattori locali che fattori esterni. Fra i primi la chiusura dei cantieri dell'alta velocità ferroviaria che aveva portato sul territorio nuova popolazione temporanea, ma che in parte aveva poi trovato collocazione stabile. Ai grandi lavori è collegato il fondamentale, per il Mugello, settore dell'edilizia e delle costruzioni, che successivamente ha sperimentato un vero e proprio crollo con la crisi economica che ha colpito l'intero paese a partire dal 2009. Le opportunità di lavoro si sono ridotte con conseguente diminuzione di lavoratori e famiglie anche straniere che si erano trasferite nell'area. Infine il perdurare della crisi economica ha portato ad una riduzione dei valori immobiliari anche nell'area centrale della

provincia che ha reso scarsamente appetibile il trasferimento nel Mugello di popolazione fiorentina, che era stata la causa primaria della crescita demografica degli ultimi 20 anni. La zona montana continua a subire invece l'emorragia di giovani e prosegue il processo di invecchiamento.

Anche a Borgo San Lorenzo nell'ultimo decennio il saldo demografico è sempre stato positivo tranne, come detto, nel 2013. Tuttavia, finora tale saldo è sempre stato sostenuto esclusivamente dalla componente migratoria dovuta all'afflusso di persone provenienti sia dall'interno, ed in particolare dall'area fiorentina, che, soprattutto, dall'estero. Le famiglie che vengono ad abitare in Mugello sono prevalentemente giovani, spesso con bambini, senza particolari radici con il territorio e quindi senza una rete parentale di supporto. A fronte del continuo invecchiamento della popolazione registrato negli ultimi anni, dobbiamo infatti a questo fenomeno il mantenimento di un livello del tasso di natalità superiore rispetto a quello regionale, anche se non sufficiente a compensare la mortalità. Infatti il saldo naturale si è mantenuto sempre e comunque negativo. Il tasso di natalità è negli ultimi anni in discesa, quello di mortalità stabile.

Gli indicatori demografici mostrano un Mugello con una popolazione mediamente più giovane del resto della Regione anche se con dati in peggioramento e con una divaricazione interna impressionante tra i paesi di fondovalle e quelli montani. La popolazione residente del Mugello al 31/12/2016 conta n. 64.032 individui di cui 6.073 di nazionalità straniera - pur con tutti i limiti che ormai questa definizione ha, visto che risultano stranieri anche bambini e giovani di seconda generazione ormai a tutti gli effetti italiani nella lingua e nei costumi -, pari al 9,5% del totale, in linea col livello regionale ma inferiore a quello provinciale. Le donne superano gli uomini, infatti la componente migratoria influisce sull'asimmetria di genere: infatti tra gli stranieri presenti le donne superano gli uomini.

Il flusso di popolazione immigrata di origine non italiana ha anch'esso subito, dopo una crescita sostenuta fino al 2009 che ha portato al quasi raddoppio in 5 anni, un consistente rallentamento fino a giungere ad un saldo negativo nel 2013 e nel 2015, mentre nel 2016 si è riscontrato un nuovo aumento di 263 unità (+ 4,5%). L'aumento è significativo per i maschi giovani adulti (15-34 anni). Questo andamento è il riflesso dell'attività economica del Mugello nell'ultimo decennio. Infatti la componente straniera è la più sensibile alle variazioni delle opportunità di lavoro avendo minor radicamento territoriale.

Dal 2004 al 2009, anni di crescita economica, l'aumento della popolazione mugellana è stata dovuta per il 72% dalla crescita della componente migratoria straniera. Successivamente i dati si sono stabilizzati per tre anni (2010 - 2012). Il fatto che nel 2013 il saldo migratorio non italiano risulti per la prima volta ampiamente negativo, significa che l'attrattività economica del Mugello risulti in calo e quindi i flussi si orientano verso altre zone. Non solo, ma percependo la crisi come strutturale, parte della popolazione già immigrata nel Mugello potrebbe aver iniziato a muoversi verso territori che offrono maggiori opportunità di lavoro.

La composizione della popolazione estera è per ben oltre la metà albanese (33%) e rumena (26,5%). Le altre nazionalità, pur numerose, hanno consistenze numeriche molto minori. In particolare bassa è la presenza nordafricana e cinese rispetto alla media provinciale e regionale.

## CONDIZIONE ECONOMICA DEL MUGELLO

Dai dati 2015 della Camera di Commercio Industria Artigianato e Agricoltura di Firenze si apprende che nel Mugello ci sono oltre settemila aziende che rappresentano il 5,9% del totale provinciale. La loro piccola dimensione fa sì che gli addetti siano però solo il 4,7% del dato dell'intera provincia.

Dal punto di vista produttivo l'area dell'Unione Montana dei Comuni del Mugello vede una struttura caratterizzata da una presenza ancora cospicua di imprese legata al settore primario (agricoltura), tuttora un fattore regolativo del territorio, un rilevante orientamento verso alcuni segmenti dell'industria (costruzioni, meccanica ed agroalimentare) ed invece una sottodotazione, nel settore dei servizi orientato alla domanda locale, se si esclude il potente polo attrattore dato dall'Outlet di Barberino. Il turismo (ricettività e ristorazione) presenta ormai percentuali analoghe a quelle provinciali.

L'esame di questi 5 settori, che rappresentano quasi l'80% delle imprese, mostra chiaramente la situazione mugellana.

Perdura la crisi delle **costruzioni** che dal 2008 hanno visto ogni anno la chiusura di molte aziende, anche di media dimensione, e la perdita di moltissimi posti di lavoro. Nel periodo 2010 – 2015 il settore ha perso oltre il 10% in termini nominali e forse il 30% in termini reali. Occupa ancora il 14% degli addetti, ma la struttura è di microimprese (a fronte di 1316 imprese solo 2450 addetti).

L'altro settore caratteristico del Mugello, quello agricolo, ha visto un lieve aumento di aziende, anche qui in media assai piccole (1115 imprese per 1583 addetti). Rispetto al quadro provinciale il Mugello mostra una percentuale quasi tripla di unità produttive, in particolare presenti nei comuni appenninici e in quello di Vicchio. L' **agricoltura** mugellana occupa il 9% degli addetti e dunque risulta ancora un settore vitale e di rilievo.

L' **industria** manifatturiera che occupa in Mugello il 36,7% della forza lavoro ha avuto una crescita, seppur modesta, mostra percentuali di poco inferiori al livello provinciale ma un maggior numero di addetti per azienda. Sono 20 le aziende con più di 50 addetti, con una collocazione territoriale in particolare nell'area di Pianvallico. Il Comune di Borgo pur ospitando il 28% delle imprese ne possiede però solo una con più di 50 addetti.

Il **commercio** ha nel corso del tempo aumentato il suo peso nell'economia mugellana (stimato ora nel 45%) e si è dimostrato l'unico in grado di "tenere" in questi anni di recessione. Parte rilevante del merito va all'Outlet di Barberino di Mugello, che ha mostrato un andamento anticiclico: ridotto lo "scontrino medio", è infatti aumentato il numero di acquirenti della struttura, garantendone l'apertura ed anzi orientandola a nuovi investimenti. Il settore occupa il 13,1% degli addetti, ma mentre prosegue il lento declino dei piccoli esercizi commerciali resta invece solido il quadro complessivo. Borgo San Lorenzo e Barberino Mugello sono i due poli più consistenti del settore.

Il **turismo** è il settore in maggior aumento, occupa l' 8,1% degli addetti, è giunto quasi al livello provinciale, anche se con imprese di dimensione minore. Mostra uno spostamento netto dalle strutture tradizionali a quelle in agriturismo, legandosi dunque al quadro di sviluppo e di caratterizzazione del territorio. Nel 2015-16 si sono avuti due anni positivi che hanno riportato i dati delle presenze al periodo precrisi.

L'analisi della situazione dell'offerta lavorativa rileva che, mentre nel 2015 il saldo tra avviamenti al lavoro e cessazioni è stato positivo per 1500 unità, nel 2016 è salito a 3200, che è il dato più alto degli ultimi 4 anni. Da notare che avviamenti e cessazioni sono ormai il 50% degli addetti, che denota un livello di turn over e di precarietà ormai molto elevato. Se suddivisi per settore mostrano che il saldo è quasi nullo in agricoltura, positivo negli altri settori, con un incremento nelle costruzioni del 26% che condurrebbe a considerare positivo il quadro che si sta determinando per un settore così tanto colpito dalla crisi.

La composizione per tipologia evidenzia che i contratti a tempo indeterminato sono ormai solo il 9%. In tutte le tipologie e per tutti i settori nel 2016 si è avuto comunque un saldo positivo.

Va infine ricordato che crescita economica, tenuta demografica e coesione sociale sono tre aspetti fortemente correlati fra di loro, e il venir meno per molti anni del primo elemento genera indebolimento sugli altri due. E' quindi necessario sia che la ripresa si consolidi nei prossimi anni, sia che costruisca stabilità e fiducia nel futuro, in modo da mantenere gli elevati livelli di qualità della vita e dei servizi che il Mugello ha saputo costruire e che ha finora garantito.

### 2.1.3 ECONOMIA INSEDIATA

L'economia di Borgo San Lorenzo è caratterizzata da una forte incidenza del settore terziario e dei servizi legata alla posizione geografica del capoluogo al centro della vallata e all'incrocio di vie di commercio storicamente importanti, quella appenninica da Firenze a Faenza e quella di fondovalle lungo il corso della Sieve.

Da un lato il terziario vede la presenza nel capoluogo delle sedi amministrative di numerosi uffici pubblici (Azienda sanitaria Toscana Centro – Zona Mugello, Società della Salute del Mugello, Unione montana dei Comuni del Mugello, Agenzia territoriale delle Entrate), dell'Ospedale del Mugello, degli istituti scolastici superiori della zona (Liceo Scientifico Giotto Ulivi e IPSIA Chino Chini), nonché del Corso di Laurea in Infermieristica.

Dall'altro Borgo San Lorenzo è anche un comune con una forte vocazione commerciale, con una vasta rete di piccole e medie strutture specializzate, rilevanti ai fini occupazionali, con forte attrattiva rispetto a tutto il territorio e alle aree circostanti e con una grande struttura inserita in un centro commerciale integrato capace di suscitare interesse anche in consumatori prossimi alla città di Firenze. Nel corso degli anni il tessuto commerciale si è ulteriormente rafforzato con la creazione del Centro commerciale naturale, situato nel centro storico della cittadina, e l'apertura di nuove medie superfici, che purtroppo hanno però condotto in questi ultimi anni ad acuire la crisi della tradizionale struttura commerciale dei piccoli negozi.

Oltre a questo Borgo San Lorenzo vanta un mercato settimanale di tradizione secolare tra i più frequentati della provincia, al quale si sono aggiunte alcune consolidate fiere (la fiera agricola, quella del tartufo, quella dello sport giovanile, quella dedicata allo *street food*).

Nel settore dei servizi Borgo San Lorenzo ha fatto registrare un aumento consistente di sportelli bancari con la presenza di 10 istituti nel capoluogo e una sede distaccata nella frazione di Luco a cui vanno aggiunti gli uffici postali, che hanno ampliato la loro offerta ai prodotti finanziari e di risparmio, e numerose assicurazioni. La presenza di varie agenzie immobiliari, benché la crisi economica

abbia assai ridotto le compravendite, manifestano la vivacità della cittadina e del territorio circostante.

L'industria di media e grande dimensione è stata sostituita nel corso degli anni da uno sviluppo notevole dell'artigianato e della piccola impresa. In particolar modo si sono distinti il settore della meccanica di qualità e il tessile pregiato che trova sbocchi di mercato in Italia e all'estero con una considerevole capacità di creare nuovi posti di lavoro, ma con professionalità non sempre disponibili sul territorio. Proseguono invece grosse difficoltà nel settore edile, fino a qualche anno fa trainante, ma ora in crisi anche per il blocco degli investimenti.

L'agricoltura mantiene livelli occupazionali superiori alla media regionale e provinciale ed è indirizzata sempre più verso produzioni di nicchia di alta qualità e di tipo biologico. Il comparto zootecnico da carne conserva buone possibilità di crescita grazie alla presenza del Centro carni comprensoriale che permette di chiudere in zona l'intera filiera produttiva (carni DOC Mugello) fino alla commercializzazione. La produzione di latte e yogurt ad alta qualità e biologico (Mukki latte ma non solo) conferma la nostra zona come la principale fornitrice di materia prima per la Centrale del Latte di Firenze. Specchio del mutamento del settore agricolo è dal 1981 la Fiera Agricola Mugellana organizzata nel mese di giugno dall'Amministrazione comunale, mostra mercato con iniziative zootecniche di carattere nazionale e regionale. Le numerose aziende di produzioni biologiche dovrebbero presto trovare il modo di presentarsi unitariamente con una forte caratterizzazione di distretto per valorizzarsi sottolineando il rapporto tra modalità produttive e contesto territoriale (paesaggio, storia rurale, popolazione).

Il turismo rappresenta un altro settore dalle grandi potenzialità di sviluppo, sono infatti in aumento i posti letto ed il loro utilizzo soprattutto in agriturismi sparsi nella campagna e nelle colline del territorio comunale.

Rispetto delle caratteristiche ambientali del territorio e produzioni di qualità sono il valore aggiunto della crescita turistica già riscontrata e alle quali sono collegate numerose altre attività in campo artigianale, commerciale e nel settore dei servizi.

Per promuovere il territorio e i suoi prodotti l'amministrazione comunale organizza a fine autunno fin dal 1995 la Mostra mercato del Tartufo Bianco del Mugello e dei prodotti tipici del mondo agricolo (miele, marmellate, formaggio pecorino, olio extravergine d'oliva, birra artigianale).

Dal 2014 inoltre, per esaltare le produzioni artigianali di qualità, manifatturiere ed artistiche, dell'intera area mugellana, viene organizzata nel mese di luglio una mostra di prodotti dell'artigianato locale nella villa Pecori Giraldi in collaborazione con la CNA che viene denominata "Arti in villa" allo scopo di evidenziare le caratteristiche di pregio delle migliori aziende.

Proprio per stimolare il commercio e le attività produttive, senza penalizzare i privati, con una precisa scelta politica e con la convinzione che possa essere di vantaggio per tutta la comunità, l'Amministrazione comunale ha previsto dal 2015 la diminuzione delle tariffe della TARI del 10% a tutte le categorie produttive. Ha inoltre diminuito i coefficienti di tassazione per ristoranti, bar ed ortofrutta, mense, birrerie e hamburgerie che avevano subito più di altri gli aumenti conseguenti al passaggio da TIA a TARES. Operando alcune modifiche sul regolamento è stata inoltre aumentata la riduzione per le attività stagionali per venire incontro ai dehors. Dal 2017 sono state previste riduzioni per gli operatori del settore della ristorazione che donano gli scarti ai bisognosi o che

riducono la quantità di rifiuti conferiti (anziché carta tovagliati da lavare) con un miglioramento della qualità offerta al pubblico. In attuazione del protocollo d'intesa che era stato definito con Confesercenti e Centro commerciale naturale l'Amministrazione prosegue il lavoro iniziato per la piena messa in opera della ZTL nel centro storico, e con varie sperimentazioni: sosta temporanea gratuita sui parcheggi (primo quarto d'ora), contributi per la risistemazione delle attività economiche del centro storico, contributi per l'abbattimento delle barriere architettoniche delle attività commerciali del centro, facilitazioni fiscali per i nuovi esercizi.

## 2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		146,00	
<b>RISORSE IDRICHE</b>			
	* Laghi		0
	* Fiumi e torrenti		7
<b>STRADE</b>			
	* Statali	Km.	34,10
	* Provinciali	Km.	18,78
	* Comunali	Km.	107,59
	* Vicinali	Km.	371,54
	* Autostrade	Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>			
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione			
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Delibera di Consiglio Comunale n. 31 del 09/04/2014
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Delibera di Consiglio Comunale n.30 del 14/07/2016
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>			
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Delibera di Consiglio Comunale n.17 del 22/05/2017
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D. Lgs. 267/2000)	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	
		<b>AREA INTERESSATA</b>	<b>AREA DISPONIBILE</b>
P.E.E.P.	mq. 0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq. 0,00	mq.	0,00

## 2.1.5 PERSONALE

	D.O ex delibera G.C 67/2017					
	previsti full -time	previsti part -time 66.66%	COPERTI FULL TIME	COPERTI P.T a tempo indeterminato	VACANTI	CON PROFILO
<b>DIRIGENTI</b>	<b>4</b>		<b>1</b>		<b>3</b>	
	1				1	Tecnico
	2				2	Amministrativo
	1		1			Economico-amministrativo
<b>cat. D3</b>	<b>12</b>		<b>8</b>		<b>4</b>	
	9		6		3	Funzionario servizi economico/amministrativi
	2		1		1	Funzionario servizi tecnici
	1		1			Funzionario relazioni esterne e comunicazione istituzionale
<b>cat. D1</b>	<b>23</b>		<b>18</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	
	12		10		2	specialista servizi economico/amministrativi
	3		3			specialista assistente sociale
	5		3	1	1	specialista servizi tecnici
	3		2		1	Istr. educatore asilo nido (Profilo non previsto nel vigente sistema dei profili. <b>Posto e profilo ad esaurimento</b> )
<b>cat. C1</b>	<b>32</b>		<b>25</b>	<b>2</b>	<b>5</b>	
	22		18	1	3	Esperto contabile e/o amministrativo

	1		1			Esperto relazioni esterne e comunicazione
	1		1			Esperto in attività culturali
	2		1		1	Educatore asilo nido
	1		1			Esperto informatico
	4		2	1	1	Esperto tecnico
	1		1			Esperto cuoco
<b>cat. B3</b>	<b>25</b>	<b>1</b>	<b>20</b>	<b>0</b>	<b>6</b>	
	4		3		1	collaboratore amministrativo
	2		1		1	Cuoco
	4		3		1	conduttore macchine complesse
	15	1	13		3	tecnico specializzato
<b>cat. B1</b>	<b>5</b>		<b>5</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	1		1			operatore di supporto amministrativo
	1		1			operatore di supporto socio/educativo
	2		2			ETQ cuoco (Profilo non previsto nel vigente sistema dei profili. <b>Profilo ad esaurimento</b> )
	1		1			operatore di supporto tecnico
	<b>Nuova D.O. AL 12.02.2018</b>		<b>TOT.POSTI COPERTI F.T.</b>	<b>TOT. POSTI COPERTI P.T.</b>	<b>TOT. POSTI VACANTI</b>	
	<b>102</b>		<b>77</b>	<b>3</b>	<b>21</b>	

**NOTE**

1- Fuori dotazione organica, è in servizio un dirigente tecnico ai sensi dell'art. 110, c.2, D. Lgs. 267/2000.

2- Due posti vacanti di cat. D3 funzionario amministrativo e/o contabile sono di dipendenti collocati in aspettativa senza assegni.

3- Il posto di Funzionario relazioni esterne e comunicazione istituzionale è coperto con un'alta specializzazione assunta ai sensi art. 110, c.1, D. Lgs. 267/2000.

4 – Le 3 assistenti sociali cat. D di pertinenza dei Servizi alla Persona, sono assegnate funzionalmente alla SdS. Mugello.

5 - Una dip. cat. C di pertinenza del Servizio tecnico è in aspettativa per mandato elettorale.

6 - Il posto di cat. C Esperto relazioni esterne e comunicazione è coperto a tempo determinato con contratto ai sensi art. 90 del D. Lgs 267/2000.

7 - Un dip. cat. C di pertinenza dei Servizi alla Persona, è in aspettativa sindacale non retribuita.

8- Due dipendenti, una di cat. D e una di cat. C, di pertinenza del Servizio Risorse, sono distaccate all'Unione dei Comuni, a Tempo pieno per l'Uff. Personale Associato.

**IL PROSPETTO NON E' AGGIORNATO AL SISTEMA PROFESSIONALE DEL NUOVO CCNL 21/05/2018**

**2.2 ORGANISMI GESTIONALI  
ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI**

Denominazione	NUM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Consorzi	1	1	1	1	1
Aziende	0	0	0	0	0
Istituzioni	0	0	0	0	0
Società di capitali	10	10	10	10	10
Concessioni	7	7	7	7	7
Unione di comuni	1	1	1	1	1
Altro	0	0	0	0	0

**SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:**

1. piscine comunali
2. servizio di tesoreria
3. sosta a pagamento mediante parcometro
4. igiene urbana
5. servizio idrico integrato e relativa tariffa
6. riscossione ed accertamento Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche
7. riscossione e accertamento Imposta di Pubblicità e Pubbliche Affissioni

**SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:**

1. Vivi Lo Sport ssd a rl di Borgo San Lorenzo - gestione Piscine comunali
2. Cassa Risparmio di Firenze – gestione servizio di tesoreria
3. S. I. S. srl di Corciano (PG) – gestione servizio sosta a pagamento mediante parcometro
4. Alia spa di Firenze – gestione igiene urbana
5. Publiacqua spa di Firenze – gestione servizio idrico integrato e relativa tariffa
6. e 7. Etruria Servizi srl di Grosseto – gestione riscossione ed accertamento Tassa Occupazione Spazi ed Aree Pubbliche e Imposta di Pubblicità e Pubbliche Affissioni

51

**ALTRO (SPECIFICARE):**

**Consorzio: n. 1**

**Società della Salute del Mugello:** oltre alla ASL 10 di Firenze (parte dell'Azienda USL Toscana Centro), gli 8 Comuni del Mugello associati (Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo Sul Senio, Scarperia e San Piero, Vicchio).

Funzione delegata dal Comune alla Società della salute del Mugello:

Progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini (no asili nido), secondo quanto previsto dall'articolo 118, quarto comma, della Costituzione.

**Unione di Comuni: n. 1**

Unione montana dei Comuni del Mugello: Comuni Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo sul Senio, Scarperia e San Piero, Vicchio.

Funzioni fondamentali delegate dal Comune all'Unione Mugello:

Polizia municipale, tra i comuni di Barberino del Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Marradi, Palazzuolo sul Senio, Scarperia e San Piero, Vicchio;

Catasto (tutti i comuni dell'unione);  
Protezione civile (tutti i comuni dell'unione);  
Statistica (tutti i comuni dell'unione);  
Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale di livello sovracomunale (tutti i comuni dell'unione).

Gestioni associate delegate all'Unione Mugello (ove non indicato diversamente i servizi vedono associati tutti i Comuni dell'unione):

Gestione associata ufficio gare di appalto di lavori pubblici, forniture e servizi tra i Comuni di Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo sul Senio, Vicchio e per l'Unione Mugello

Gestione associata di funzioni e servizi inerenti la gestione del territorio (SIT e cartografia)

Gestione associata in materia di concessione di contributi per l'abbattimento delle barriere architettoniche tra i comuni della zona socio-sanitaria Mugello

Gestione associata dell'ufficio personale (UPA) tra i Comuni di Barberino di Mugello, Borgo San Lorenzo, Dicomano, Firenzuola, Marradi, Palazzuolo sul Senio, Vicchio e l'Unione Mugello

Gestione associata dell'ufficio ambiente intercomunale (UAI) relativamente al vincolo idrogeologico, alle autorizzazioni allo scarico di acque reflue domestiche ed assimilate in aree non servite da pubblica fognatura, alle attività rumorose, alle attività estrattive, al supporto geologico e tecnico

Gestione associata dei servizi informatici e telematici (Rete civica)

Gestione associata del catasto dei boschi percorsi da fuoco

Gestione associata dell'antincendio boschivo

Gestione associata dello sportello unico delle attività produttive (SUAP)

Gestione associata per lo sviluppo e l'implementazione del servizio associato informazione turistica in rete

Gestione associata del servizio di macellazione

Gestione associata dei servizi culturali in rete

Gestione associata dei regolamenti edilizi

**PARTECIPATE COMUNALI - SOCIETA' DI CAPITALI – SITUAZIONE AL 31 DICEMBRE 2017**

si considerano controllate le società la cui maggioranza è in mano ad enti pubblici o per le quali gli enti pubblici hanno una influenza dominante (v. art. 2359 Cod. Civile)

<b>Ragione sociale e sito web di riferimento per le informazioni</b>	<b>Partecipazione comunale</b>	<b>Valore nominale quote (in Euro)</b>	<b>Quota % soci pubblici</b>	<b>Oneri comunali pagati nel 2017</b>	<b>Risultato di bilancio 2017</b>	<b>Dividendi e riserve erogati al Comune nel 2017</b>	<b>Rappresentanti comunali nel CdA</b>
ACCADEMIA AUDACI SRL Sito web comunale	2,5%	2.040	2,5%	6.000,00	- 4.297,38	-	no
CASA SPA www.casapa.it	2%	186.000	100%	-	455.352,00	6.600,00	no
CONSIAG SPA www.consiag.it	1,88%	2.700.007	100%	-	9.180.606,00	106.972,17	no
FARMAPIANA SPA www.farmapiana.it	8,11%	658.000	100%	-	31.316,00	4.744,74	no
FIDI TOSCANA SPA ww.fiditoscana.it	0,0002%	156	53%	-	-13.751.612,00	-	no
PIANVALLICO SPA www.pianvallico.it	7,5%	15.000	100%	-	- 199.879,00	-	no
PUBLIACQUA SPA www.publiacqua.it	0,061%	91.068,84	60%	88.131,42	24.740.073,00	10.907,90	no
PUBLISERVIZI SPA www.publiservizi.it	0,016%	5.170	100%	-	8.043.473,00	328,18	no
TOSCANA ENERGIA SPA www.toscanaenergia.it	0,0045%	6.359,05	51,25%	-	40.174.634,00	1.234,45	no
VIVILOSPORT Società sportiva dilettantistica senza fine di lucro a resp. limitata Sito web comunale	51%	5.100,00	51%	4.000,00	- 7.409,00	-	Si Amministratore unico

## ATO NON A FINE DI LUCRO E CONSORZI PER LA GESTIONE DI ATTIVITA' COMUNALI

Ragione sociale e sito web di riferimento per le informazioni	Finalità	Partecipazione comunale	Quota soci pubblici	Rappresentanti comunali negli organi di gestione
SOCIETA' DELLA SALUTE DEL MUGELLO www.sdsmugello.it	Consorzio pubblico costituito ai sensi della LR 40/2005 tra Azienda toscana Centro e i Comuni del Mugello per programmazione e gestione servizi sociali e sociosanitari	18,84%	100% (comuni e ASL)	si (Assessore Sanità)
AUTORITA' IDRICA TOSCANA www.autoritaidrica.toscana.it	Ente pubblico costituito con LR 69/2011 per programmazione organizzazione controllo del servizio idrico integrato toscano	Le spese di funzionamento gravano sulle tariffe idriche	Proprio patrimonio	no
ATO TOSCANA CENTRO www.atotoscanacentro.it	Ente pubblico costituito con LR 69/2011 per programmazione organizzazione controllo del servizio gestione rifiuti urbani - ambito province Firenze Prato Pistoia	Trasferimento fondi comunali per il funzionamento	Proprio patrimonio	no

**Nel quadro dei controlli interni previsti dalla normativa e dal Regolamento comunale apposito (approvato dal CC con atto 6/2013) viene richiesto alle società partecipate dal Comune di Borgo San Lorenzo di uniformarsi alle seguenti disposizioni:**

**1^ direttiva** riguarda il concorso alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica attraverso il perseguimento della sana gestione dei servizi, secondo criteri di efficienza, e in particolare con la riduzione delle spese di personale. Le società, ai sensi dell'art. 33 del Regolamento comunale sui controlli interni, dovranno inoltre informare puntualmente l'Ente sui rapporti finanziari intercorrenti, sulla propria situazione contabile, gestionale, organizzativa, sulla gestione del contratto di servizio, sulla qualità del servizio erogato, sul rispetto delle norme di legge sui vincoli di finanza pubblica.

**2^ direttiva gestionale** riguarda l' attuazione della normativa relativa alla trasparenza per le partecipate comunali; in particolare alle società in controllo pubblico, come definite dall'art. 2, c. 1, lett. m) del decreto legislativo 19 agosto 2016, n. 175, si applica la medesima disciplina, in quanto compatibile, prevista per le pubbliche amministrazioni con il decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33 "Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni". Ogni società dovrà prevedere la nomina del Responsabile del piano per la trasparenza e l'integrità, l'adozione del Piano, la pubblicazione dei dati previsti dalla normativa sul sito web. Le controllate che non possiedono sito web potranno utilizzare allo scopo il sito web istituzionale del Comune.

### 3. FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

#### FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

#### FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:  
LR 3/94
- Funzioni o servizi:  
rilascio tesserini venatori per le aree faunistiche
- Trasferimenti di mezzi finanziari:  
nessun contributo per aree faunistiche
- Unità di personale trasferito:  
nessuna

#### VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

Le funzioni comunali previste dalla LR 3/1994 riguardano il rilascio ai cacciatori del tesserino venatorio, dunque per questa attività, poiché con la LR 20/2016 non si prevedono più contributi ai comuni, la valutazione non è congrua.

#### 4. INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLE RISORSE

##### 6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

###### Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	2016	2017	2018	2019	2020	2021	della col.
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	4 rispetto alla col. 3
	1,00	2	3	4	5	6	7
Tributarie	10.540.894,36	11.462.705,60	11.777.171,39	12.307.110,54	12.510.846,43	12.510.846,43	4,50
Contributi e trasferimenti correnti	1.087.350,16	681.811,69	920.390,10	570.165,89	570.165,89	570.165,89	- 38,05
Extratributarie	3.470.933,05	3.449.990,44	3.760.339,72	3.421.882,05	3.486.193,11	3.486.193,11	- 9,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>15.099.177,57</b>	<b>15.594.507,73</b>	<b>16.457.901,21</b>	<b>16.299.158,48</b>	<b>16.567.205,43</b>	<b>16.567.205,43</b>	- <b>0,96</b>
(-) Entrate correnti destinate a spese d'investimento	309.642,36	236.961,68	78.361,32	209.950,85	510.000,00	508.869,89	167,93
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria	246.000,00	230.365,30	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	186.527,93	211.862,55	178.798,33	-			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	432.162,76	394.267,32	360.794,64	-	-	-	- 100,00
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>15.654.225,90</b>	<b>16.194.041,22</b>	<b>17.219.132,86</b>	<b>16.389.207,63</b>	<b>16.357.205,43</b>	<b>16.358.335,54</b>	- <b>4,82</b>
Entrate in conto capitale	1.127.839,47	1.411.084,50	7.668.925,97	7.266.000,00	4.710.000,00	1.611.130,11	- 5,25
(-) Proventi oneri di urbanizzazione destinati a spesa corrente	246.000,00	230.365,30	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	-
Accensione mutui passivi	-	-	-	-	800.000,00		100,00
Entrate correnti destinate ad investimenti	309.642,36	236.961,68	78.361,32	209.950,85	510.000,00	508.869,89	167,93
Avanzo di amministrazione applicato per spese d'investimento	1.105.954,62	1.305.963,01	687.935,17				
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	846.609,83	1.201.059,85	2.635.244,88	-	-	-	- 100,00
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>3.144.046,28</b>	<b>3.924.703,74</b>	<b>10.770.467,34</b>	<b>7.175.950,85</b>	<b>5.720.000,00</b>	<b>1.820.000,00</b>	- <b>33,37</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B)</b>	<b>18.798.272,18</b>	<b>20.118.744,96</b>	<b>27.989.600,20</b>	<b>23.565.158,48</b>	<b>22.077.205,43</b>	<b>18.178.335,54</b>	- <b>15,81</b>

## Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2016	2017	2018	2019	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	10.264.253,40	9.743.983,29	14.704.540,93	15.309.695,96	4,115
Contributi e trasferimenti correnti	1.001.122,83	765.914,91	1.046.606,38	684.900,72	- 34,559
Extratributarie	3.565.848,42	3.204.628,46	4.967.213,79	4.171.896,64	- 16,011
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>14.831.224,65</b>	<b>13.714.526,66</b>	<b>20.718.361,10</b>	<b>20.166.493,32</b>	<b>- 2,663</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>14.831.224,65</b>	<b>13.714.526,66</b>	<b>20.718.361,10</b>	<b>20.166.493,32</b>	<b>- 2,663</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.047.526,44	960.736,05	8.818.478,86	8.565.521,19	- 2,868
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	22.142,82	0,00	157.360,23	157.360,23	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.069.669,26</b>	<b>960.736,05</b>	<b>8.975.839,09</b>	<b>8.722.881,42</b>	<b>- 2,818</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>15.900.893,91</b>	<b>14.675.262,71</b>	<b>29.694.200,19</b>	<b>28.889.374,74</b>	<b>- 2,710</b>

## ***Analisi delle principali entrate tributarie ed extra-tributarie***

### ***Tassa sui Rifiuti (TARI)***

Dopo vari cambi normativi attualmente la tassazione sui rifiuti è basata su quanto disposto dalla Legge di Stabilità dell'anno 2014 (commi 639 e seguenti dell'articolo 1 della Legge n. 147 del 27 dicembre 2013); la grande novità degli ultimi anni è stata quella dell'entrata di tale prelievo all'interno dei tributi locali con la TARES (articolo 14 del Decreto Legge n. 201 del 2011), mentre la struttura non ha subito variazioni sostanziali dalla T.R.S.U. (Decreto Legislativo n. 507 del 1993) e la quantificazione del prelievo non ne ha subite dalla T.I.A. (Decreto Legge n. 22 del 1997 e D.P.R. n. 158 del 1999). È previsto dal 2019 il passaggio alla raccolta porta a porta per la raccolta dei rifiuti, che comporterà modifiche relativamente alla tassazione delle singole utenze e relativamente alla gestione della TARI.

### ***Imposta Municipale propria (IMU) e Tassa sui Servizi Indivisibili (TASI)***

Lo stesso non si può dire per queste due entrate che hanno avuto un percorso travagliato: l'IMU, che ha visto la luce con l'articolo 13 del Decreto Legge n. 201 del 2011, ha sostituito l'I.C.I. (Decreto Legislativo n. 504 del 1992), ma con quest'ultima imposta bisognava distinguere il destino delle abitazioni principali dal resto degli immobili: le abitazioni principali infatti sono uscite dalla tassazione nel 2008 e vi sono rientrate con l'introduzione dell'IMU nel 2012, sono uscite (ma non completamente – vedi mini-IMU) nel 2013 ed infine vi sono rientrate in sostanza sotto forma di TASI nel 2014 (Legge n. 147 del 2013 – Legge di Stabilità 2014), infine sono di nuovo uscite con l'eliminazione della TASI sulle abitazioni principali a partire dal 2016 (Legge n. 208 del 2015 – Legge di Stabilità 2016). Da segnalare inoltre nel luglio 2016 l'approvazione del nuovo Regolamento Urbanistico Comunale, con i relativi riflessi sull'argomento delle aree edificabili.

### ***Imposta Comunale sulla Pubblicità (I.C.P.) – Diritto sulle Pubbliche Affissioni (D.P.A.) – Tassa per l'Occupazione di Spazi ed Aree Pubbliche (T.O.S.A.P.)***

Per il momento la legislazione di riferimento è sempre il Decreto Legislativo n. 507 del 1993 nonostante una riforma dei tributi locali "minori" sia stata annunciata da tempo, ma per il momento la sua fase attuativa è sempre stata rimandata. La riscossione è stata affidata ad un concessionario, Etruria Servizi, individuato tramite gara ed il relativo contratto scadrà il 31/12/2022.

### ***Trasporti***

Il sistema del trasporto pubblico che interessa il territorio comunale è costituito da varie tipologie di servizi integrati tra loro, al fine di ottimizzare le risorse e conseguire un adeguato livello di efficacia ed efficienza. Attualmente il trasporto comunale, in concessione ad Azienda esterna, copre tutto il nostro territorio, con corse scolastiche aperte al pubblico e corse di trasporto pubblico locale (TPL), vengono percorsi circa 210.000 Km. annui in integrazione alle corse di linea sulle direttrici principali.

Il servizio di competenza comunale è principalmente rivolto all'utenza scolastica, dalla scuola dell'infanzia alla scuola superiore, è un servizio di trasporto pubblico accessibile a tutti i cittadini, e consente loro di spostarsi con un mezzo pubblico anche da località di campagna che altrimenti non sarebbero servite.

Oltre alle corse scolastiche per il collegamento con alcune frazioni vengono effettuati servizi feriali per Ronta / Razzuolo, Casaglia, Rabatta / Sagginale e corse settimanali, come quelle del martedì in occasione del mercato del capoluogo, per Arliano, mentre il sabato per San Carlo.

Per quanto riguarda il capoluogo sono presenti servizi che consentono il collegamento fra il centro e le zone più periferiche dove hanno sede i principali poli attrattori/generatori di domanda quali il plesso scolastico superiore, la stazione FS, il presidio ospedaliero, i centri commerciali, l'ufficio postale.

E' attivo un servizio di trasporto pubblico urbano, istituito in occasione del varo del "Memorario FS", che prevede alcune corse giornaliere durante l'arco della giornata di collegamento con la stazione ferroviaria in corrispondenza con gli orari di arrivo e partenza dei principali treni.

Tale servizio è svolto dall'azienda concessionaria dei servizi di TPL nell'area Mugello – Val di Sieve. Con delibere della Giunta comunale n. 20 del 4 febbraio 2016 e n. 14 del 16 febbraio 2017 si è proceduto all'adeguamento delle tariffe sul trasporto pubblico, confermate con delibera di Giunta Comunale n. 8/2018.

### **Mensa e nido**

Per l'anno 2018, con deliberazione della Giunta comunale n. 8/2018, è stata definita la conferma delle tariffe mensa che erano state riviste nell'anno 2016, al fine di mantenere i livelli qualitativi espressi dal servizio e il tasso di copertura dei costi, a fronte di minori trasferimenti statali. La partecipazione delle famiglie ai costi del servizio prevede, come per gli anni passati, quote di contribuzione diversificate sulla base dell'ISEE del nucleo familiare, nonché agevolazioni a favore dei nuclei familiari con ridotta capacità contributiva, a seguito di situazioni di difficoltà contingenti, legate all'attività lavorativa.

Per quanto riguarda i servizi per la prima infanzia è confermata per i prossimi anni, a seguito di gara aggiudicata nel mese di luglio 2017, la gestione in appalto del nido "Castagno", e di una sezione del nido "Gelso"; resta a gestione diretta, con dipendenti comunali, l'altra sezione del nido "Gelso" e il Centro per bambini e famiglie "Giocanido".

Prosegue, inoltre, il rapporto convenzionale con il nido privato accreditato "Pesciolino Rosso", presente sul territorio comunale.

Le tariffe del servizio asilo nido sono state confermate con la deliberazione della Giunta Comunale n. 8/2018 e rimangono suddivise in una quota fissa e in una quota collegata alla presenza. La quota fissa giornaliera è personalizzata ed è calcolata in base all'ISEE del nucleo familiare.

## 5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		16.299.158,48 0,00	16.567.205,43 0,00	16.567.205,43 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		15.986.266,20 0,00 540.958,49	15.938.676,16 0,00 540.958,49	15.920.627,25 0,00 540.958,49
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		402.941,43 0,00 0,00	418.529,27 0,00 0,00	437.708,29 0,00 0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-90.049,15</b>	<b>210.000,00</b>	<b>208.869,89</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		300.000,00 0,00	300.000,00 0,00	300.000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		209.950,85	510.000,00	508.869,89
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>					

<b>O=G+H+I-LM</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
-------------------	--	-------------	-------------	-------------

<b>EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO</b>		<b>COMPETENZA ANNO 2019</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2020</b>	<b>COMPETENZA ANNO 2021</b>
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	7.266.000,00	5.510.000,00	1.611.130,11
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	300.000,00	300.000,00	300.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	209.950,85	510.000,00	508.869,89
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	7.175.950,85 0,00	5.720.000,00 0,00	1.820.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):**

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**6. Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state tradotte nelle seguenti missioni.**

<b>Codice</b>	<b>Descrizione</b>
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Giustizia
3	Ordine pubblico e sicurezza
4	Istruzione e diritto allo studio
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero
7	Turismo
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10	Trasporti e diritto alla mobilità
11	Soccorso civile
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13	Tutela della salute
14	Sviluppo economico e competitività
15	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
16	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
17	Fondi e accantonamenti
18	Debito pubblico
19	Servizi per conto terzi

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	3.406.612,64	60.000,00	0,00	3.466.612,64	3.378.121,61	670.000,00	0,00	4.048.121,61	3.376.956,00	620.000,00	0,00	3.996.956,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	587.961,37	0,00	0,00	587.961,37	588.961,37	0,00	0,00	588.961,37	588.961,37	0,00	0,00	588.961,37
4	1.984.369,55	4.417.000,00	0,00	6.401.369,55	1.975.689,65	850.000,00	0,00	2.825.689,65	1.972.350,40	0,00	0,00	1.972.350,40
5	288.249,50	0,00	0,00	288.249,50	288.122,83	0,00	0,00	288.122,83	286.940,81	0,00	0,00	286.940,81
6	128.460,59	639.000,00	0,00	767.460,59	127.454,24	0,00	0,00	127.454,24	126.408,26	0,00	0,00	126.408,26
7	80.600,00	0,00	0,00	80.600,00	80.600,00	0,00	0,00	80.600,00	80.600,00	0,00	0,00	80.600,00
8	665.423,23	1.150.000,00	0,00	1.815.423,23	664.784,67	1.150.000,00	0,00	1.814.784,67	664.123,09	1.150.000,00	0,00	1.814.123,09
9	3.898.111,72	50.000,00	0,00	3.948.111,72	3.895.666,92	50.000,00	0,00	3.945.666,92	3.893.116,02	50.000,00	0,00	3.943.116,02
10	1.390.000,76	559.950,85	0,00	1.949.951,61	1.384.516,98	2.800.000,00	0,00	4.184.516,98	1.378.202,64	0,00	0,00	1.378.202,64
11	40.800,00	0,00	0,00	40.800,00	40.800,00	0,00	0,00	40.800,00	40.800,00	0,00	0,00	40.800,00
12	2.631.164,65	300.000,00	0,00	2.931.164,65	2.629.445,70	200.000,00	0,00	2.829.445,70	2.627.656,47	0,00	0,00	2.627.656,47
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	87.095,11	0,00	0,00	87.095,11	87.095,11	0,00	0,00	87.095,11	87.095,11	0,00	0,00	87.095,11
16	63.600,00	0,00	0,00	63.600,00	63.600,00	0,00	0,00	63.600,00	63.600,00	0,00	0,00	63.600,00
17	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
20	713.817,08	0,00	0,00	713.817,08	713.817,08	0,00	0,00	713.817,08	713.817,08	0,00	0,00	713.817,08
50	0,00	0,00	402.941,43	402.941,43	0,00	0,00	418.529,27	418.529,27	0,00	0,00	437.708,29	437.708,29
99	0,00	0,00	5.072.702,00	5.072.702,00	0,00	0,00	5.072.702,00	5.072.702,00	0,00	0,00	5.072.702,00	5.072.702,00
<b>TOTALI:</b>	<b>15.986.266,20</b>	<b>7.175.950,85</b>	<b>5.475.643,43</b>	<b>28.637.860,48</b>	<b>15.938.676,16</b>	<b>5.720.000,00</b>	<b>5.491.231,27</b>	<b>27.149.907,43</b>	<b>15.920.627,25</b>	<b>1.820.000,00</b>	<b>5.072.702,00</b>	<b>23.251.037,54</b>



**Entrate previste per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	587.961,37	1.381.083,81	588.961,37	588.961,37
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE</b>	<b>587.961,37</b>	<b>1.381.083,81</b>	<b>588.961,37</b>	<b>588.961,37</b>

67

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:  
3 Ordine pubblico e sicurezza**

ANNO 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
587.961,37			587.961,37	588.961,37			588.961,37	588.961,37			
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.381.083,81			1.381.083,81								588.961,37

































## **7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

Le nuove regole del patto di stabilità per gli Enti locali per il 2018 e anni seguenti prevedono che ai fini del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica gli enti locali devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate e le spese finali. Nella determinazione del saldo tra le uscite finali non si devono considerare il fondo svalutazione crediti ed i fondi per le spese potenziali.

**PROSPETTO DI VERIFICA DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**

<b>ENTRATE</b>	<b>Competenza 2019</b>	<b>Competenza 2020</b>	<b>Competenza 2021</b>
Fondo pluriennale vincolato di entrata corrente	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito			
Titolo 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	12.307.110,54	12.510.846,43	12.510.846,43
Titolo 2 – Trasferimenti correnti	570.165,89	570.165,89	570.165,89
Titolo 3 – Entrate extratributarie	3.421.882,05	3.486.193,11	3.486.193,11
Titolo 4 – Entrate in conto capitale	7.266.000,00	4.710.000,00	1.611.130,11
Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	-	-	-
<b>Entrate valide ai fini del saldo di finanza pubblica</b>	<b>23.565.158,48</b>	<b>21.277.205,43</b>	<b>18.178.335,54</b>
<b>SPESE</b>	<b>Competenza 2019</b>	<b>Competenza 2020</b>	<b>Competenza 2021</b>
Titolo 1 – Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	15.986.266,20	15.938.676,16	15.920.627,25
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	-	-	-
(-) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	540.958,49	540.958,49	540.958,49
(-) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	-	-	-
(-) Fondo risultati negativi società partecipate (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	8.872,53	8.872,53	8.872,53
Titolo 1 Spese correnti valide ai fini del saldo di finanza pubblica	15.436.435,18	15.388.845,14	15.370.796,23
Fondo pluriennale vincolato di parte corrente	-	-	
Titolo 2 – Spese in conto capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	7.175.950,85	5.720.000,00	1.820.000,00
Fondo pluriennale vincolato in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito	-	-	-
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	-	-	
<b>Spese finali valide ai fini del saldo di finanza pubblica</b>	<b>22.612.386,03</b>	<b>21.108.845,14</b>	<b>17.190.796,23</b>
<b>Equilibrio finale</b>	<b>952.772,45</b>	<b>168.360,29</b>	<b>987.539,31</b>
<b>Obiettivo di saldo finale competenza: posto pari a zero ed incrementato ai sensi dell'art. 1 comma 871 della Legge n. 205/2017 del fondo per il finanziamento interventi a favore degli Enti Locali</b>	-	-	-
<b>Differenza tra entrate e spese finali ed obiettivo di saldo finale di competenza</b>	<b>952.772,45</b>	<b>168.360,29</b>	<b>987.539,31</b>

# SEZIONE OPERATIVA

## 8. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio. Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

## 8. Quadro generale degli impieghi per programmi

9. Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>				
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>				
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>189.716,67</b>	<b>287.144,12</b>	<b>189.716,67</b>	<b>189.716,67</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	189.716,67	287.144,12	189.716,67	189.716,67

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	97.427,45	<b>Previsione di competenza</b>	<b>186.648,67</b>	<b>189.716,67</b>	<b>189.716,67</b>	<b>189.716,67</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>4.451,53</b>	<b>1.540,00</b>	<b>1.540,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>206.444,02</b>	<b>287.144,12</b>		
2	Spese in conto capitale		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	97.427,45	<b>Previsione di competenza</b>	<b>186.648,67</b>	<b>189.716,67</b>	<b>189.716,67</b>	<b>189.716,67</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>4.451,53</b>	<b>1.540,00</b>	<b>1.540,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>206.444,02</b>	<b>287.144,12</b>		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>				
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>460.830,60</b>	<b>661.224,09</b>	<b>460.965,60</b>	<b>460.965,60</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	466.330,60	666.724,09	466.465,60	466.465,60

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>1</b>	<b>Spese correnti</b>	<b>200.393,49</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>439.909,69</b>	<b>466.330,60</b>	<b>466.465,60</b>	<b>466.465,60</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>380,64</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>441.844,62</b>	<b>666.724,09</b>		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>200.393,49</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>439.909,69</b>	<b>466.330,60</b>	<b>466.465,60</b>	<b>466.465,60</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>380,64</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>441.844,62</b>	<b>666.724,09</b>		

**MISSIONE 1 - Servizi istituzionali generali e di gestione**  
**Programmi: 1 - Organi istituzionali; 2 - Segreteria generale**

All'interno dei programmi 01 “organi istituzionali” e 02 “segreteria generale” e con riferimento agli obiettivi strategici, si individuano i principali ambiti di attività, per il triennio considerato:

TRASPARENZA E PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE

Obiettivo generale sarà il miglioramento del livello di trasparenza e di efficienza dell'intera macchina comunale, da realizzare mediante azioni di prevenzione della corruzione e individuazione dei rischi corruttivi, di attuazione della normativa sulla trasparenza amministrativa, nel rispetto dei principi sulla privacy, di potenziamento delle attività di semplificazione dei procedimenti e delle attività di controllo interno. Le azioni di dettaglio saranno definite in un unico documento di programmazione previsto dalla legge che include, a differenza del passato, sia il Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione (PTPC) che il Programma Triennale sulla trasparenza e l'Integrità (PTTI) e che è denominato Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTPCT).

COMUNICAZIONE

La comunicazione istituzionale, di competenza dello Staff Segreteria e organi di governo, ricomprenderà le attività ordinariamente svolte dall'ufficio Stampa della Segreteria del Sindaco.

Le azioni annuali di dettaglio saranno definite nel piano della comunicazione istituzionale.

INNOVAZIONE

Proseguirà il lavoro all'interno dell'ente per definire il piano di informatizzazione delle procedure e per potenziare i processi di dematerializzazione e gestione documentale.

Le azioni di dettaglio saranno definite nel manuale di gestione documentale e nel piano di informatizzazione.

In particolare, lo Staff Segreteria e organi di governo collaborerà con il Servizio 2 – U.O. Risorse umane e informatiche per quanto concerne l'attuazione del piano di informatizzazione e dei processi di dematerializzazione.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	413.324,87	674.454,31	410.882,77	410.882,77
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>413.324,87</b>	<b>674.454,31</b>	<b>410.882,77</b>	<b>410.882,77</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	261.129,44	Previsione di competenza	467.028,12	413.324,87	410.882,77	410.882,77
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	495.485,24	674.454,31		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	261.129,44	<b>Previsione di competenza</b>	<b>467.028,12</b>	<b>413.324,87</b>	<b>410.882,77</b>	<b>410.882,77</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>495.485,24</b>	<b>674.454,31</b>		

## **MISSIONE 1 – Servizi istituzionali generali e di gestione**

### **Programma 3 – Gestione economica finanziaria programmazione e provveditorato**

Con l'approvazione del decreto legislativo 126/2014, a modifica ed integrazione del decreto legislativo 118/2011, viene completata la riforma della contabilità pubblica orientata ad uniformare il linguaggio contabile di tutti i livelli di governo al fine di rendere i bilanci facilmente confrontabili ed aggregabili, nonché misurare in modo effettivo i debiti della Pubblica Amministrazione. L'impianto complessivo della nuova contabilità è entrato a regime dal 1 gennaio 2016 ed ha comportato una radicale revisione dei processi organizzativi e gestionali dell'intera struttura dell'Ente, in particolare del Servizio Risorse, cui compete il coordinamento e la gestione dell'attività finanziaria. E' iniziata infatti, una nuova stagione contabile che attraverso l'adozione di nuove regole e strumenti quali il principio applicato della contabilità economico-patrimoniale, l'adozione del piano integrato dei conti, il bilancio consolidato, il presente documento (DUP), si pone come obiettivo oltre una lettura armonizzata dei dati contabili, anche una rinnovata capacità di programmazione e di gestione dell'attività dell'ente locale. La riforma, a regime, ha avuto un rilevante impatto sull'intera struttura dell'Ente, in particolare sui Servizi Finanziari, e sicuramente occorreranno, nei prossimi anni, ulteriori approfondimenti per prendere confidenza con i nuovi strumenti e per interpretare al meglio lo spirito della riforma.

In particolare l'anno 2019 vedrà, inoltre, l'Ufficio Servizi finanziari impegnato:

- 1) a garantire il corretto funzionamento del nuovo servizio informativo sulle operazioni degli Enti pubblici denominato SIOPE+ introdotto dalla Legge di bilancio 2017, a decorrere dal 1<sup>a</sup> luglio 2018, con l'obiettivo di migliorare il monitoraggio dei tempi di pagamento dei debiti commerciali delle P.A., e più in generale, di fornire informazioni di dettaglio sulla classificazione economica delle spese, integrando le informazioni rilevate da SIOPE con quelle delle fatture passive registrate dalla piattaforma PCC.
- 2) a fronteggiare i numerosi adempimenti, peraltro, di particolare impegno e responsabilità, introdotti negli ultimi anni (fattura PA e relativa conservazione, split payment, piattaforma certificazione crediti per monitoraggio debiti pubblica amministrazione, trasparenza, anticorruzione,) oltre che a consolidare la propria operatività con riguardo a tutte le novità normative introdotte recentemente in materia fiscale, quali le comunicazioni trimestrali delle liquidazioni IVA e dei dati IVA delle fatture, l'ampliamento della platea dei soggetti interessati allo split payment;
- 3) a garantire l'attivazione del nuovo servizio di fatturazione elettronica attiva (c.d. E-fattura), il cui obbligo generalizzato è stato introdotto, a decorrere dal 01.01.2019, dalla legge di bilancio 2018.

Inoltre il 31.12.2018 scadono gli appalti per la telefonia fissa e la connettività e per servizi di pulizia per i vari edifici comunali. Si renderà dunque necessario svolgere le procedure per le nuove aggiudicazioni di tali servizi.

Per quanto riguarda le assicurazioni è da rilevare che per i sinistri resta impegnativa la gestione della **negoziazione assistita**, obbligatoria per sinistri fino a € 50.000 (v. D.L. n. 132/2014, convertito nella legge n. 162/2014). L'obiettivo perseguito dal legislatore con l'introduzione di tale procedura è quello di attuare uno snellimento del processo civile, prevedendo un ulteriore sistema di risoluzione stragiudiziale delle controversie. Il nuovo istituto consiste in un accordo, definito convenzione di negoziazione, con il quale le parti convengono di "cooperare in buona fede e lealtà per risolvere in via amichevole la controversia". Questo però costituisce un aggravio per gli uffici che gestiscono i sinistri, i quali, nel caso la parte lesa richieda di avvalersi di questo istituto, si trovano a dover fare tutta una istruttoria per valutare se accettare o rifiutare tale negoziazione. Valutazione che dovrà essere ben ponderata in quanto l'accettazione comporta comunque delle spese legali e il rifiuto, se non ben motivato, può essere valutato dal giudice ai fini delle spese del giudizio e di un'eventuale condanna al risarcimento del danno per responsabilità aggravata processuale. Inoltre nel nuovo contratto assicurativo RCT/RO è previsto che i sinistri sotto franchigia possano essere liquidati solo dopo parere positivo dell'UO servizi finanziari e questo presuppone che l'ufficio faccia una istruttoria sia sulla dinamica del sinistro sia sull'equità dell'importo del risarcimento.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	339.799,79	503.782,90	314.734,79	314.734,79
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>339.799,79</b>	<b>503.782,90</b>	<b>314.734,79</b>	<b>314.734,79</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	163.983,11	Previsione di competenza	365.107,95	339.799,79	314.734,79	314.734,79
			di cui già impegnate		89.000,00	89.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	422.960,86	503.782,90		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>163.983,11</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>365.107,95</b>	<b>339.799,79</b>	<b>314.734,79</b>	<b>314.734,79</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>89.000,00</b>	<b>89.000,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>422.960,86</b>	<b>503.782,90</b>		

**MISSIONE 1 – Servizi istituzionali generali e di gestione**  
**Programma 4 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali**

***Tassa sui Rifiuti (TARI)***

Con l'anno 2014, quando il passaggio nell'ambito dei tributi locali si era già stabilizzato, l'Amministrazione ha riportato in casa l'intera gestione della tassazione, quindi l'attività e l'obiettivo a medio termine è quello di procedere ad un controllo ed ad una bonifica degli archivi che tenga sotto controllo sia il flusso finanziario in entrata, che deve andare a coprire i costi del servizio, che la base imponibile, e ciò sia dal punto di vista quantitativo che da quello dell'omogeneità del trattamento fiscale. Questo comporta naturalmente una notevole attività dell'ufficio sul versante dell'attività accertativa, sia nel recupero di quanto non versato che di quanto non dichiarato. Una prima fase, quella del controllo con le famiglie residenti, si è conclusa, per passare alla seconda fase, quella dell'incrocio con gli archivi catastali per l'individuazione degli immobili mancanti e per il controllo delle superfici su quelli dichiarati.

L'attivazione del servizio porta-a-porta dal 2019 condurrà anche a modifiche delle modalità di tassazione, in quanto dovrà essere considerata – attraverso delle specifiche riduzioni - la quantità di indifferenziato effettivamente smaltita.

***Imposta Municipale propria (IMU) e Tassa sui Servizi Indivisibili (TASI)***

Nonostante la legislazione abbia subito più modifiche nel corso del tempo – argomento che è stato trattato più dettagliatamente nella parte della normativa – l'ufficio ha svolto notevoli ed approfondite attività di controllo ormai da diversi anni con il risultato di un'evasione fiscale entro limiti fisiologici; conseguentemente l'attività a medio termine rientrerà in un regime ordinario tale da impedire l'erosione della base imponibile. Le ultime modifiche di ordine legislativo hanno portato all'eliminazione della TASI dall'anno 2016. In prospettiva, vista la recente approvazione del Regolamento Urbanistico Comunale, dovranno essere controllate le aree edificabili prese in esame dal regolamento stesso.

***Imposta Comunale sulla Pubblicità (I.C.P.) – Diritto sulle Pubbliche Affissioni (D.P.A.) – Tassa per l'Occupazione di Spazi ed Aree Pubbliche (T.O.S.A.P.)***

Dopo la rescissione del contratto con il precedente concessionario avvenuta nel settembre 2017, e dopo una fase transitoria in cui è stato richiesto un servizio di supporto, a luglio 2018 è stato affidato il servizio ad un nuovo concessionario e quindi le attività successive si concentreranno nel controllo di come le varie attività verranno implementate e portate avanti da parte di questo nuovo soggetto.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	424.026,82	626.755,68	1.033.451,50	982.858,30
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>424.026,82</b>	<b>626.755,68</b>	<b>1.033.451,50</b>	<b>982.858,30</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	123.858,49	Previsione di competenza	372.308,51	364.026,82	363.451,50	362.858,30
			di cui già impegnate		113.708,68	105.708,68	105.708,68
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	433.737,08	487.885,31		
2	Spese in conto capitale	78.870,37	Previsione di competenza	836.392,20	60.000,00	670.000,00	620.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	906.452,73	138.870,37		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	202.728,86	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.208.700,71</b>	<b>424.026,82</b>	<b>1.033.451,50</b>	<b>982.858,30</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>113.708,68</b>	<b>105.708,68</b>	<b>105.708,68</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.340.189,81</b>	<b>626.755,68</b>		

**MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

**a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Razionalizzare e valorizzare l'utilizzo del patrimonio non abitativo del Comune, prevedendo anche la destinazione ad enti e associazioni presenti sul territorio con regole certe, eque e trasparenti. Manutenzione ordinaria e straordinaria fabbricati.

In un momento difficile per la progettazione di nuove opere infrastrutturali, si ritiene fondamentale concentrarsi prevalentemente sulla manutenzione del patrimonio esistente in modo da poter mantenere il livello dei servizi resi. Saranno fondamentali anche gli interventi di risparmio energetico.

**b) Obiettivi annuali e pluriennali 2019-2021**

Nell'ambito delle finalità di questo programma sarà importante provvedere a:

- Valorizzazione attraverso la contrattualizzazione del patrimonio (adozione di procedure di gara a evidenza pubblica per l'ottenimento della migliore proposta economica, in termini di canone annuo).
- Razionalizzare e ottimizzare la gestione del patrimonio demaniale e patrimoniale dell'ente a fine di una sua valorizzazione attuando il programma di valorizzazione e alienazione definito in funzione delle scelte strategiche dell'amministrazione.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	401.704,42	721.728,11	401.160,81	400.588,40
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>401.704,42</b>	<b>721.728,11</b>	<b>401.160,81</b>	<b>400.588,40</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	189.003,71	Previsione di competenza	384.408,46	401.704,42	401.160,81	400.588,40
			di cui già impegnate		1.491,86	1.491,86	1.491,86
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	398.756,35	590.708,13		
2	Spese in conto capitale	131.019,98	Previsione di competenza	156.544,68			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	191.353,46	131.019,98		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>320.023,69</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>540.953,14</b>	<b>401.704,42</b>	<b>401.160,81</b>	<b>400.588,40</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.491,86</b>	<b>1.491,86</b>	<b>1.491,86</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>590.109,81</b>	<b>721.728,11</b>		

**MISSIONE 1 – Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma 6 - Ufficio tecnico**

**a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Il programma ha per oggetto la manutenzione e la gestione complessiva delle attività burocratiche connesse alla manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale (beni mobili e immobili), all'acquisizione dei beni e dei servizi necessari al funzionamento dei servizi comunali gestiti dall'area tecnica (manutenzioni, patrimonio, opere pubbliche) ed alla realizzazione delle opere pubbliche previste nel piano triennale di programmazione.

Occorre ricordare che tutti gli interventi sono vincolati al rispetto del patto di stabilità.

**b) Obiettivi annuali e pluriennali 2019-2021**

Gestione delle pratiche e delle attività connesse con lavori pubblici, manutenzioni patrimonio, ambiente e affidamento incarichi di progettazione esterni ed interni nel rispetto dei principi di efficienza ed efficacia dell'azione amministrativa. A tal fine si ricorrerà in modo ordinario ai sistemi telematici per la scelta del contraente nelle varie procedure di acquisizione di beni, servizi e lavori, nonché il ricorso alle Centrali di Committenza nel rispetto delle normative in materia.

Assicurare la realizzazione di nuove opere in relazione alle risorse economiche disponibili e attivare nuovi interventi previsti, nel rispetto dei vincoli di spesa sul patto di stabilità.

Gestione più strutturata delle pratiche amministrative connesse alla realizzazione delle opere pubbliche attraverso un'implementazione informatica che consenta un trattamento dei dati unitario al fine anche di garantire i numerosi adempimenti legati alla trasmissione degli stessi alle "Banche Dati" centralizzate (Anac, BDAP, Osservatorio Regionale Contratti Pubblici ecc.).

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.500,00	15.500,00	68.670,00	68.670,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>15.500,00</b>	<b>15.500,00</b>	<b>68.670,00</b>	<b>68.670,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	163.827,77	225.673,64	110.657,77	110.657,77
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>179.327,77</b>	<b>241.173,64</b>	<b>179.327,77</b>	<b>179.327,77</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	61.845,87	Previsione di competenza	185.040,43	179.327,77	179.327,77	179.327,77
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	185.141,30	241.173,64		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>61.845,87</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>185.040,43</b>	<b>179.327,77</b>	<b>179.327,77</b>	<b>179.327,77</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>185.141,30</b>	<b>241.173,64</b>		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	159.306,58	231.389,29	159.306,58	159.306,58
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>159.306,58</b>	<b>231.389,29</b>	<b>159.306,58</b>	<b>159.306,58</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	72.082,71	Previsione di competenza	180.706,89	159.306,58	159.306,58	159.306,58
			di cui già impegnate		30.532,33	18.798,37	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	238.006,04	231.389,29		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	28.277,29			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	51.595,53			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	72.082,71	<b>Previsione di competenza</b>	<b>208.984,18</b>	<b>159.306,58</b>	<b>159.306,58</b>	<b>159.306,58</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>30.532,33</b>	<b>18.798,37</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>289.601,57</b>	<b>231.389,29</b>		

## **MISSIONE 1 – Servizi istituzionali generali e di gestione**

### **Programma 8 - Statistica e sistemi informativi**

La crescente complessità dell'attività istituzionale dell'Ente e l'intenso utilizzo delle risorse informatiche rende necessario attuare tutti i miglioramenti tecnologici possibili, atti a garantire la piena gestione e la sicura conservazione dei dati in possesso dell'Amministrazione. L'ufficio Ced è infatti impegnato, nel rispetto della normativa, a rafforzare ed implementare le attrezzature esistenti e le soluzioni tecniche per assicurare a regime gestione e conservazione documentale, nonché il ripristino in tempi brevi, in caso di situazioni di emergenza, sia della continuità operativa sia della salvaguardia dei dati e delle applicazioni (*disaster recovery*).

La digitalizzazione dei documenti amministrativi non offre di per sé ampi vantaggi se non è applicata a procedure interamente digitalizzate. Solo così c'è una totale sostituzione dei documenti cartacei e una serie di facilitazioni lavorative determinate dai nuovi trattamenti e dalle applicazioni possibili. Su questo tema di grande complessità si dovrà sviluppare nei prossimi mesi ed anni un'attività che costituisce le prime procedure digitalizzate sui flussi documentari di maggiore consistenza, su di esse dovranno poi essere innestate via via progressivamente le altre necessarie, di consistenza minore con le particolarità che ad ognuna delle procedure sono necessarie.

Il quadro complessivo, innervato in tal modo, consentirà nel tempo la completa digitalizzazione dell'ente, ovvero il regolare flusso documentario, controllato nello svolgimento dell'attività dei singoli uffici, con la misurazione degli elementi critici e degli esiti amministrativi per la revisione organizzativa e il supporto alle scelte gestionali.

101

Dal 2007, successivamente modificata ed ampliata (deliberazione C.C. n. 56 del 22.06.2010), vige la "Convenzione per la gestione in forma associata di servizi informatici e telematici", con capofila l'Unione dei Comuni Mugello, per sviluppare ed implementare i servizi rivolti allo sviluppo della società dell'informazione e della conoscenza nel Mugello e alla riduzione del *digital divide* a livello territoriale sia verso i cittadini che verso le imprese.

La funzione riguardante la statistica è stata delegata dal Comune all'Unione del Mugello unitamente a tutti gli altri comuni che ne fanno parte (come da delib. CC n. 36 del 10.09.2015).

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**  
**Programma: 10 Risorse umane**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
96	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane		No		

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	550.227,62	1.033.137,50	550.227,62	550.227,62
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>550.227,62</b>	<b>1.033.137,50</b>	<b>550.227,62</b>	<b>550.227,62</b>

102

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	482.909,88	Previsione di competenza	921.119,67	550.227,62	550.227,62	550.227,62
			di cui già impegnate		13.271,73	4.177,60	2.177,60
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.014.042,50	1.033.137,50		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>482.909,88</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>921.119,67</b>	<b>550.227,62</b>	<b>550.227,62</b>	<b>550.227,62</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>13.271,73</b>	<b>4.177,60</b>	<b>2.177,60</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.014.042,50</b>	<b>1.033.137,50</b>		

## **MISSIONE 1 – Servizi istituzionali generali e di gestione**

### **Programma 10 - Risorse umane**

L'obiettivo generale di avere una pubblica amministrazione efficace, efficiente e trasparente presuppone una struttura amministrativa snella e performante, capace di affrontare le sfide che provengono dall'esterno, risolvere le criticità e raccogliere le professionalità, le competenze e le opportunità per trasformarle in risorse a favore dei progetti e dei programmi.

Obiettivo dell'Amministrazione in materia di organizzazione e gestione delle risorse umane è quindi quello di garantire una costante rispondenza della struttura agli obiettivi del mandato amministrativo, sia sotto il profilo quantitativo che sotto il profilo qualitativo. Per questo motivo è in corso un processo continuo di riorganizzazione della macrostruttura e della microstruttura, anche se condizionato in modo preponderante dallo stato attuale delle variabili esterne che incidono sulla gestione e sulla realizzazione delle politiche del personale. Nello specifico l'importante contrazione delle risorse è determinata da un lato, con riduzione dei trasferimenti a favore degli Enti locali e con vincoli legati alla capacità di spesa per il rispetto del pareggio di bilancio e dall'altro, con un complesso ed articolato sistema normativo che ha negli ultimi anni fortemente limitato, se non in gran parte escluso, le assunzioni a tempo indeterminato e di sostituzione del turn-over, ivi comprese le assunzioni a tempo determinato e contratti di lavoro flessibile (co.co.co. ecc.). Le recenti novità normative hanno allentato in parte i vincoli sul turn-over ripristinando dal 2019 le facoltà di un completo turn over, ma la possibilità di assumere dovrà sempre essere temperata dalla tenuta degli equilibri finanziari.

Quindi, anche nel prossimo triennio, si dovranno perseguire le seguenti azioni:

- costruire bilancio di previsione, relativamente alla spesa di personale, in riduzione rispetto alla media del triennio 2011-2013
- periodico monitoraggio della spesa di personale in corso d'anno
- costruzione di un programma di fabbisogno del personale che consenta l'utilizzo della massima facoltà assunzionale dell'ente e finalizzazione delle assunzioni agli obiettivi strategici dell'ente
- monitoraggio lavoro flessibile
- pianificazione percorsi di mobilità interna e di riallocazione delle risorse umane verso i servizi / azioni ritenute prioritarie dall'Ente, in modo integrato rispetto al reclutamento dall'esterno
- promuovere, attraverso elaborazione nuovo CCDI, sistemi incentivanti della performance e della carriera del personale quali leve motivazionali per il raggiungimento degli obiettivi strategici dell'ente.

Operativamente l'U.O. Risorse umane gestisce il personale per tutti gli aspetti giuridici ed economici del salario accessorio (in collaborazione con l'Ufficio Personale Associato per la parte tabellare) nel rispetto degli adempimenti e delle scadenze di legge. L'attività ordinaria è la seguente:

- effettuazione adempimenti normativi in materia di dotazione organica

- verifica e redazione del piano del fabbisogno triennale del personale
- gestione spesa personale
- corretta applicazione CCNL comparto regioni ed enti locali, gestione fondi decentrati per il personale, la dirigenza, e il segretario comunale
- supporto ad attività di elaborazione del nuovo CCDI (contratto decentrato d'ente) e sua corretta applicazione
- supporto alla gestione delle relazioni con le rappresentanze sindacali interne ed esterne
- gestione formazione ed aggiornamento personale nel rispetto dei limiti di spesa
- gestione delle presenze ed assenze, con adempimenti conseguenti, anche in ordine alle visite fiscali e alle comunicazioni istituzionali al Dip. Funzione Pubblica
- pubblicazione sul sito internet delle informazioni in materia di personale previste dalla normativa.

La Regione Toscana ha disciplinato la materia dei tirocini con l'adozione della L.R. 3/2012, ad integrazione della L.R. 32/2002, individuando norme a tutela della dignità degli stagisti, del loro improprio utilizzo, riconoscendo nello specifico un rimborso spese ai tirocinanti.

Il Comune di Borgo San Lorenzo ha deliberato l'attivazione di tirocini non curricolari, stabilendo che i tirocini saranno rivolti esclusivamente a soggetti disabili iscritti alla L. 68/99 e ai soggetti svantaggiati di cui all'art. 17 ter comma 8 della Legge Regionale 32/2002 al fine di agevolare oltre all'inserimento al lavoro, anche i soggetti più deboli residenti nel territorio comunale.

104

L'Ufficio Risorse umane cura operativamente:

- l'attivazione dei progetti formativi in parola attraverso la collaborazione con il Centro per l'impiego della Città Metropolitana di Firenze;
- la liquidazione del rimborso spese forfettario mensile ai giovani;
- la rendicontazione dei progetti formativi attivati.

Il Comune di Borgo San Lorenzo ha stipulato apposite convenzioni con gli istituti scolastici superiori del capoluogo per attivare presso gli uffici dell'ente disponibili dei percorsi di alternanza scuola – lavoro, al fine di garantire agli studenti adeguati percorsi formativi anche al fine di permettere ai giovani di avvicinarsi alla realtà dell'ente locale per meglio concorrere a comprendere il funzionamento delle pubbliche istituzioni.

L'Ufficio Risorse umane cura operativamente l'attivazione dei progetti formativi in parola attraverso la collaborazione con le scuole e gli uffici interessati.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	342.847,50	624.473,79	342.847,50	342.847,50
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>342.847,50</b>	<b>624.473,79</b>	<b>342.847,50</b>	<b>342.847,50</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	281.626,29	Previsione di competenza	448.085,93	342.847,50	342.847,50	342.847,50
			di cui già impegnate		46.558,14	2.717,30	1.276,04
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	515.315,33	624.473,79		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	281.626,29	<b>Previsione di competenza</b>	<b>448.085,93</b>	<b>342.847,50</b>	<b>342.847,50</b>	<b>342.847,50</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>46.558,14</b>	<b>2.717,30</b>	<b>1.276,04</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>515.315,33</b>	<b>624.473,79</b>		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	587.961,37	1.381.083,81	588.961,37	588.961,37
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>587.961,37</b>	<b>1.381.083,81</b>	<b>588.961,37</b>	<b>588.961,37</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	793.122,44	Previsione di competenza	615.561,37	587.961,37	588.961,37	588.961,37
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.999.970,47	1.381.083,81		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>793.122,44</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>615.561,37</b>	<b>587.961,37</b>	<b>588.961,37</b>	<b>588.961,37</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.999.970,47</b>	<b>1.381.083,81</b>		

**MISSIONE 3 - Ordine pubblico e sicurezza**  
**Programma 1 - Polizia locale e amministrativa**

La funzione fondamentale di polizia municipale e polizia amministrativa è stata delegata all'Unione montana dei comuni del Mugello dal 1 dicembre 2012. L'associazione dei Comuni per questa funzione inizialmente partita con la delega data da Borgo San Lorenzo, Marradi e Palazzuolo si è poi arricchita a partire dal 1 gennaio 2014 con i Comuni di Barberino di Mugello e Dicomano, dal 1 gennaio 2015 con il Comune di Scarperia e San Piero, infine dal 1 settembre 2016 anche il Comune di Vicchio ha delegato la funzione.

I primi anni di funzione associata stanno affrontando numerosi problemi organizzativi e di omogeneizzazione delle prassi e delle modalità di servizio, acuiti dall'assenza di un dirigente. Anche l'effettuazione dei servizi e le attività di tipo pratico sono state confrontate e ridefinite nel nuovo contesto di area. Sono stati realizzati alcuni risparmi di scala e individuati servizi associati i cui standard di servizio sono in corso di miglioramento grazie alle diverse dimensioni organizzative.

Le carenze di personale e le difficoltà ad uniformare la contrattazione decentrata mostrano che il cammino da compiere è complesso e richiede tempi non brevi.

La dimensione territoriale consente però una impostazione d'area che è in grado di raffrontarsi con altri servizi, in particolare col turismo, per costituire sinergie importanti atte a garantire da un lato l'efficacia dei controlli e dall'altro la qualità dell'offerta all'utenza.

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	792.000,00	792.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>810.500,00</b>	<b>810.500,00</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	146.197,36	227.913,02	145.246,00	144.245,38
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>956.697,36</b>	<b>1.038.413,02</b>	<b>163.746,00</b>	<b>162.745,38</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	67.569,93	Previsione di competenza	172.580,31	164.697,36	163.746,00	162.745,38
			di cui già impegnate		44.908,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	201.104,88	232.267,29		
2	Spese in conto capitale	14.145,73	Previsione di competenza	14.145,73	792.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.478,34	806.145,73		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>81.715,66</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>186.726,04</b>	<b>956.697,36</b>	<b>163.746,00</b>	<b>162.745,38</b>
			di cui già impegnate		44.908,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	228.583,22	1.038.413,02		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.625.000,00	4.243.575,74	850.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti		9.510,01		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.676.000,00</b>	<b>4.304.085,75</b>	<b>901.000,00</b>	<b>51.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	363.690,16	966.563,85	356.461,62	354.122,99
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.039.690,16</b>	<b>5.270.649,60</b>	<b>1.257.461,62</b>	<b>405.122,99</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	278.574,63	Previsione di competenza	428.508,19	414.690,16	407.461,62	405.122,99
			di cui già impegnate		128.085,44		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	553.561,91	693.264,79		
2	Spese in conto capitale	952.384,81	Previsione di competenza	3.254.259,43	3.625.000,00	850.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.290.685,56	4.577.384,81		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.230.959,44</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.682.767,62</b>	<b>4.039.690,16</b>	<b>1.257.461,62</b>	<b>405.122,99</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>128.085,44</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.844.247,47</b>	<b>5.270.649,60</b>		

**Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio**  
**Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione**

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	5.000,00	9.770,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	659.500,00	766.431,56	659.500,00	659.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>664.500,00</b>	<b>776.201,56</b>	<b>664.500,00</b>	<b>664.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	504.630,06	529.194,89	504.130,06	504.130,06
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.169.130,06</b>	<b>1.305.396,45</b>	<b>1.168.630,06</b>	<b>1.168.630,06</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	136.266,39	Previsione di competenza	1.126.806,61	1.169.130,06	1.168.630,06	1.168.630,06
			di cui già impegnate		51.280,31	1.592,70	1.592,70
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.267.912,85	1.305.396,45		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	6.342,10			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	11.799,20			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>136.266,39</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.133.148,71</b>	<b>1.169.130,06</b>	<b>1.168.630,06</b>	<b>1.168.630,06</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>51.280,31</b>	<b>1.592,70</b>	<b>1.592,70</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.279.712,05</b>	<b>1.305.396,45</b>		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	235.851,97	325.135,44	235.851,97	235.851,97
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>235.851,97</b>	<b>325.135,44</b>	<b>235.851,97</b>	<b>235.851,97</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	89.283,47	Previsione di competenza	240.656,75	235.851,97	235.851,97	235.851,97
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	279.823,03	325.135,44		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>89.283,47</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>240.656,75</b>	<b>235.851,97</b>	<b>235.851,97</b>	<b>235.851,97</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>279.823,03</b>	<b>325.135,44</b>		

## **MISSIONE 4 – Istruzione e Diritto allo Studio**

**Programmi: 1 - Istruzione prescolastica, 2 - Altri ordini di istruzione, 6 - Servizi ausiliari all'Istruzione, 7 - Diritto allo studio**

**Responsabile: Marco Giannelli**

### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Sul territorio del Comune di Borgo San Lorenzo si trova un ricco ed articolato sistema scolastico ed educativo che comprende tutti gli ordini di scuola con 7 plessi di scuola dell'Infanzia, 4 plessi di scuola primaria, 1 plesso di scuola secondaria di primo grado, 2 plessi di scuola secondaria di Secondo Grado con un ampio ventaglio di indirizzi, il Centro Provinciale per l'Istruzione degli Adulti, il Corso di Laurea in Infermieristica.

Oltre alle opere di manutenzione ordinaria e straordinaria ed alla spesa per le utenze di tutti gli edifici scolastici, gli interventi di adeguamento e miglioramento sismico previsti nel programma dei lavori pubblici, comporteranno alcune criticità nella gestione dei servizi scolastici, che saranno anche l'occasione di riorganizzare e ripensare, in collaborazione con le scuole, l'intero assetto organizzativo degli istituti scolastici e dei servizi connessi. Un'altra sfida importante sarà il passaggio all'istituto comprensivo unico (sorto dalla fusione della Direzione Didattica con la Scuola secondaria di primo grado) che potrà essere l'occasione per un complessivo salto di qualità delle scuole coinvolte.

Nel programma per il 2019 è ricompresa una serie diversificata di servizi ed interventi finalizzati a favorire la conciliazione dei tempi di vita e di lavoro da parte delle famiglie ed a sostenere il diritto all'istruzione di bambini, ragazzi, giovani.

### **b) Obiettivi**

Con la modalità di gestione diretta ed in appalto vengono erogati i servizi di mensa scolastica alle scuole dell'infanzia, primarie e secondarie di primo grado per un totale di circa 1300 pasti giornalieri, di pre-scuola, di accompagnamento a piedi dei bambini a scuola (*Pedibus*) e di trasporto scolastico, nell'ambito di un sistema di agevolazioni tese a garantire il diritto allo studio degli alunni quali l'erogazione di contributi economici o riduzioni tariffarie sui servizi prestati, oltre alla fornitura gratuita dei libri di testo agli alunni della scuola primaria.

Vengono garantiti altresì, fornitura di sussidi didattici e protesici integrativi, programmazione di interventi strutturali necessari per l'eliminazione delle barriere architettoniche, servizi di trasporto specialistico riservato.

In collaborazione con il dirigente scolastico, tramite la gestione dei Piani Educativi Zonali, presso l'Unione dei Comuni del Mugello sono inoltre realizzati interventi per favorire l'integrazione degli alunni stranieri e prevenire la dispersione scolastica.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	21.185,79	33.670,19	20.099,27	18.959,50
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>24.185,79</b>	<b>36.670,19</b>	<b>23.099,27</b>	<b>21.959,50</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	12.484,40	Previsione di competenza	25.221,61	24.185,79	23.099,27	21.959,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.221,61	36.670,19		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	330.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	330.000,00			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>12.484,40</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>355.221,61</b>	<b>24.185,79</b>	<b>23.099,27</b>	<b>21.959,50</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>355.221,61</b>	<b>36.670,19</b>		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**  
**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.200,00	7.200,00	7.220,00	7.220,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.700,00</b>	<b>8.720,00</b>	<b>8.720,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	255.363,71	389.666,27	256.303,56	256.261,31
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>264.063,71</b>	<b>398.366,27</b>	<b>265.023,56</b>	<b>264.981,31</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	116.178,21	Previsione di competenza	275.461,90	264.063,71	264.981,31
			di cui già impegnate		19.750,42	1.120,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	325.869,41	380.241,92	
2	Spese in conto capitale	18.124,35	Previsione di competenza	84.928,57		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	94.416,44	18.124,35	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	134.302,56	<b>Previsione di competenza</b>	<b>360.390,47</b>	<b>264.063,71</b>	<b>264.981,31</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>19.750,42</b>	<b>1.120,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>420.285,85</b>	<b>398.366,27</b>	

**MISSIONE 5 – Tutela e valorizzazione dei beni attività culturali**  
**Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**  
**Responsabile: Marco Giannelli**

**a. Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

La cultura di un territorio è il suo bene comune. E' essenziale offrire a tutti i cittadini di ogni fascia d'età la possibilità di crescita culturale, con iniziative che li coinvolgano in modo attivo e con un'offerta culturale diversificata e continuativa nei luoghi storicamente deputati allo scopo, ma anche in *locations* alternative quali piazze, parchi naturali o altro, senza tralasciare l'analisi di prospettive di riorganizzazione e di sviluppo delle proposte consolidate.

**b. Obiettivi**

La biblioteca comunale resta il centro propulsore delle attività culturali di e per la comunità borghigiana e un punto di riferimento importante per le associazioni e le strutture educative e culturali, come testimoniano gli elevati numeri di prestiti librari e di fruitori dei servizi offerti dalla biblioteca. I locali in cui attualmente ha sede la biblioteca faticano ad accogliere il grande volume di pubblico e di attività ad essa afferenti, per questo motivo proseguirà l'attività di progettazione e di ricerca di finanziamenti, con il supporto del Servizio Tecnico, per la realizzazione di un unico polo culturale presso Villa Pecori Giraldi.

Il Museo civico della Manifattura Chini occupa dal 2014 un posto tra i Musei accreditati a rilevanza regionale anche in ragione dell'area interattiva per bambini e famiglie "Piccolo Museo dei Bambini", che negli ultimi anni ha consentito di aumentare notevolmente il numero dei visitatori con un numero di ingressi totali  $\approx$  10.000. Nel 2018 il Museo si è dotato di un direttore (requisito previsto per mantenere l'accreditamento di museo a rilevanza regionale) con cui sono state poste le basi per un ulteriore sviluppo delle attività museali, sia con l'utilizzo di risorse proprie del Comune, sia con il ricorso a risorse esterne (da soggetti pubblici e privati).

Per altre attività culturali l'obiettivo è quello di arrivare al consolidamento dei nuovi e nuovissimi eventi: "Mugello da Fiaba" (nato nel 2015 e confermato con grande successo anche nel 2018) e "Fabrica32" (evento dedicato alla ceramica artistica, attivato in via sperimentale nel 2018 per sottolineare il riconoscimento del Comune di Borgo S. Lorenzo come città di antica tradizione ceramica). Riconferme anche per le proposte più consolidate quali la "Stagione Teatrale di Prosa", le proiezioni estive del "Cinema sotto le stelle", la "Stagione Lirico Sinfonica", le attività laboratoriali per bambini in Biblioteca ed al Museo.

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**  
**Programma: 1 Sport e tempo libero**

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	200,00	456,96	200,00	200,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	639.000,00	639.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti		55.207,11		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>639.200,00</b>	<b>694.664,07</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	83.060,59	235.164,50	82.054,24	81.008,26
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>722.260,59</b>	<b>929.828,57</b>	<b>82.254,24</b>	<b>81.208,26</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	36.909,94	Previsione di competenza	90.438,92	83.260,59	82.254,24	81.208,26
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	117.278,81	120.170,53		
2	Spese in conto capitale	170.658,04	Previsione di competenza	1.404.552,65	639.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.419.338,83	809.658,04		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>207.567,98</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.494.991,57</b>	<b>722.260,59</b>	<b>82.254,24</b>	<b>81.208,26</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.536.617,64</b>	<b>929.828,57</b>		

## **MISSIONE 6 – Politiche giovanili sport e tempo libero**

### **Programma 1 - Sport e tempo libero**

**Responsabile: Marco Giannelli**

#### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Lo sport rappresenta per tutti i cittadini un momento fondamentale del loro tempo libero con alto valore sociale, per questo il Comune si farà promotore di iniziative per agevolare la pratica sportiva nel tempo libero per tutta la cittadinanza, indipendentemente dalle fasce di età, in stretta collaborazione con le numerose società sportive attive sul territorio, sostenendo la loro capacità di fare rete in modo da ottimizzare l'utilizzo degli impianti sportivi e degli spazi utilizzati.

Saranno inoltre sviluppate azioni di promozione dell'attività sportiva a tutti i livelli, dall'avviamento allo sport all'attività amatoriale ed agonistica, dilettantistica e professionistica, al fine di favorire l'aggregazione in tutte le fasce d'età della popolazione e promuovere stili di vita sani e consapevoli.

#### **b) Obiettivi**

117

Verrà proseguita l'esperienza dei corsi di avviamento allo sport per i ragazzi della scuola dell'obbligo, economicamente accessibili a tutte le famiglie, ed incentivata l'attività fisica non sportiva con l'adeguamento delle nostre aree verdi (con attrezzi e arredi adeguati) e attraverso la creazione di iniziative che tendano a valorizzare ulteriormente le piste ecoturistiche e la diversificazione delle proposte di attività fisica rivolte agli anziani.

Continuerà il supporto alla tradizionale manifestazione Vivi lo sport, che costituisce uno strumento di diffusione della pratica sportiva, che vede una partecipazione e un gradimento elevato di pubblico e di associazioni sportive.

La gestione dei numerosi impianti sportivi di proprietà comunale (a cui si aggiunge dall'anno 2018 la palestra per la ginnastica artistica) sarà oggetto nel triennio di una graduale revisione delle convenzioni attualmente in corso, al fine garantire una più corretta, equa e funzionale gestione degli impianti e degli orari, per renderli in grado di recepire le nuove esigenze delle società sportive e dei cittadini. Analogamente prosegue l'impegno per una gestione economicamente sostenibile del Centro Piscine Mugello, che valorizzi l'impianto e ne faccia ancora di più un polo di attrazione per tutto il Mugello. L'Amministrazione comunale continuerà, inoltre, a garantire supporto organizzativo e redazione degli atti necessari (permessi, ordinanze) allo svolgimento delle tante attività e manifestazioni organizzate sul territorio, in particolare:

- a) Vivi Lo Sport
- b) Bimbibici
- c) Maratona del Mugello
- d) Coppa della Liberazione
- e) Coppa lavoratori di Luco di Mugello
- g) Trofeo A. Giovannini

h) Trofeo Bar Italia

i) 100 Km. del Passatore.

Nel corso dell'anno saranno emessi bandi per la concessione di contributi finanziari e economici a cui le associazioni potranno partecipare per il sostegno alle loro attività.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	45.200,00	54.046,23	45.200,00	45.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>45.200,00</b>	<b>54.046,23</b>	<b>45.200,00</b>	<b>45.200,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	8.846,23	Previsione di competenza	50.622,12	45.200,00	45.200,00	45.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	59.610,30	54.046,23		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	45.215,02			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	45.215,02			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.846,23</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>95.837,14</b>	<b>45.200,00</b>	<b>45.200,00</b>	<b>45.200,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>104.825,32</b>	<b>54.046,23</b>		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	18.900,00	35.930,15	18.900,00	18.900,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>18.900,00</b>	<b>35.930,15</b>	<b>18.900,00</b>	<b>18.900,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	61.700,00	53.440,02	61.700,00	61.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>80.600,00</b>	<b>89.370,17</b>	<b>80.600,00</b>	<b>80.600,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	8.770,17	Previsione di competenza	77.600,00	80.600,00	80.600,00	80.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	84.254,19	89.370,17		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.770,17</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>77.600,00</b>	<b>80.600,00</b>	<b>80.600,00</b>	<b>80.600,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	84.254,19	89.370,17		

## **MISSIONE 7 – Turismo**

### **Programma 1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Con il presente programma si intende sostenere, favorire e promuovere varie attività ed interventi che contribuiscano ad aumentare e migliorare l'offerta di iniziative e strutture per l'accoglienza e la promozione del turismo. E' di particolare interesse la gestione dei rapporti con le associazioni locali (es. Pro Loco) che hanno specifiche competenze in campo turistico e con le quali l'Amministrazione organizza importanti manifestazioni di rilevante interesse. Sviluppare pertanto un turismo consapevole e di qualità; svolgere un'operazione di qualificazione del settore agroalimentare e forestale perché divenga il segno distintivo del Mugello.

#### **Obiettivi**

Continua la gestione associata con l'Unione Montana dei Comuni del Mugello per l'erogazione dei servizi turistici mediante l'attività di raccolta dati delle risorse presenti sul territorio utili a valorizzarlo turisticamente con il supporto dell'Ufficio Turismo del Comune (ricettività, ristorazione, prodotti tipici, gastronomia, arte, beni monumentali, musei, natura, escursionismo, eventi ecc.).

Rientra nella missione la realizzazione diretta o indiretta di manifestazioni a richiamo turistico sia nel centro storico (mercato dell'antiquariato e del riuso, festa dei fiori, iniziative musicali estive, iniziative culturali, iniziative enogastronomiche volte alla valorizzazione dei prodotti tipici locali) sia nel complesso di Villa Pecori Giraldi (attività museali, didattiche, eventi culturali e legati all'artigianato di eccellenza).

Da prevedere la creazione di una aggiornata piattaforma di coordinamento di tutti i soggetti e i settori, pubblici e privati, che si occupano di turismo facendo baricentro presso l'Unione Montana dei Comuni e la valorizzazione delle nostre eccellenze e definizione di un brand turistico Mugello, anche attraverso la creazione di pacchetti turistici orientati per un turismo meno generalista e più specifico (es. turismo verde, turismo enogastronomico ecc.).

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti		17.562,96		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>40.000,00</b>	<b>57.562,96</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	121.774,95	197.788,45	121.284,06	120.777,90
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>161.774,95</b>	<b>255.351,41</b>	<b>161.284,06</b>	<b>160.777,90</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	80.480,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	169.230,94	161.774,95	160.777,90
			Previsione di cassa	171.272,95	242.255,13	
2	Spese in conto capitale	13.096,28	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	78.096,28		
			Previsione di cassa	92.821,16	13.096,28	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>93.576,46</b>	<b>Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato</b>	<b>247.327,22</b>	<b>161.774,95</b>	<b>160.777,90</b>
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>264.094,11</b>	<b>255.351,41</b>	

## **MISSIONE 8 – Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

### **Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Il programma ha per oggetto la pianificazione per il governo del territorio, la gestione dell'edilizia residenziale pubblica e privata. Approvato, nel luglio del 2016, in via definitiva il Regolamento Urbanistico inizia la fase gestionale di tale strumento in un'ottica di governo del territorio che ponga particolare attenzione alla valorizzazione del patrimonio edilizio esistente, a tutela del territorio e volto alla limitazione del consumo di suolo. Inoltre il completamento e l'approvazione del progetto di rigenerazione urbana promosso dalla Regione Toscana con A.N.C.I., per la valorizzazione del "quartiere" Soterna tramite la riconversione delle volumetrie esistenti, il miglioramento della viabilità e la realizzazione di elementi di messa in sicurezza paesaggisticamente qualificanti. Nel successivo biennio il programma prevede la realizzazione del Piano Strutturale Intercomunale, a cui il nostro comune partecipa in ambito di Unione Comuni del Mugello e l'attuazione delle previsioni del R.U. con particolare attenzione alla messa in atto di concrete azioni per la riduzione del rischio idraulico individuato nel nostro territorio. Per il settore di edilizia abitativa si prevede la realizzazione di nuovi alloggi ERP tramite il recupero delle strutture di servizio degli ex macelli comunali e la creazione dello Sportello Unico per l'Edilizia (SUE), ai sensi del DPR 6 giugno 2001, n. 380, che agevoli l'espletamento delle pratiche.

#### **Obiettivi**

Gestione della pianificazione territoriale generale. Verifica dello stato di attuazione degli interventi attuativi del PRG 1999 con completamento delle urbanizzazioni realizzate che permettano ai cittadini un'ottimale e completa fruibilità degli spazi urbani. Messa in sicurezza del territorio dal rischio idraulico. Indirizzare il settore edilizio nell'incentivazione del recupero e della rigenerazione del patrimonio esistente con criteri di risparmio energetico e di promozione di una miglior qualità della vita. In campo di edilizia privata migliorare i tempi delle procedure, maggiore interazione con conseguente ottimizzazione dei procedimenti nell'evasione delle pratiche amministrative.

**Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**  
**Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare**

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>1.150.000,00</b>	<b>1.150.000,00</b>	<b>1.150.000,00</b>	<b>1.150.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	503.648,28	997.628,74	503.500,61	503.345,19
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.653.648,28</b>	<b>2.147.628,74</b>	<b>1.653.500,61</b>	<b>1.653.345,19</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	124.776,80	Previsione di competenza	503.788,56	503.648,28	503.500,61	503.345,19
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	529.677,62	628.425,08		
2	Spese in conto capitale	369.203,66	Previsione di competenza	1.190.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00	1.150.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.190.000,00	1.519.203,66		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>493.980,46</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.693.788,56</b>	<b>1.653.648,28</b>	<b>1.653.500,61</b>	<b>1.653.345,19</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>1.719.677,62</b>	<b>2.147.628,74</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 1 Difesa del suolo**

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>				
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>				
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>12.000,00</b>	<b>71.243,05</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.000,00	71.243,05	12.000,00	12.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	12.206,61	<b>Previsione di competenza</b>	<b>11.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>22.630,40</b>	<b>24.206,61</b>		
2	Spese in conto capitale	47.036,44	<b>Previsione di competenza</b>	<b>847.036,44</b>			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>850.135,00</b>	<b>47.036,44</b>		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	59.243,05	<b>Previsione di competenza</b>	<b>858.036,44</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>	<b>12.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>872.765,40</b>	<b>71.243,05</b>		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

**Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>				
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>165.730,57</b>	<b>307.532,52</b>	<b>165.730,57</b>	<b>165.730,57</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	215.730,57	357.532,52	215.730,57	215.730,57

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	124.460,72	<b>Previsione di competenza</b>	193.558,86	165.730,57	165.730,57	165.730,57
			<b>di cui già impegnate</b>		7.389,30	2.930,14	530,90
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	222.103,70	290.191,29		
2	Spese in conto capitale	17.341,23	<b>Previsione di competenza</b>	169.488,11	50.000,00	50.000,00	50.000,00
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	196.628,23	67.341,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	141.801,95	<b>Previsione di competenza</b>	363.046,97	215.730,57	215.730,57	215.730,57
			<b>di cui già impegnate</b>		7.389,30	2.930,14	530,90
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	418.731,93	357.532,52		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 3 Rifiuti**

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>	<b>4.350.066,92</b>	<b>6.241.869,99</b>	<b>4.349.137,24</b>	<b>4.349.137,24</b>
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	<b>18.376,88</b>	<b>18.376,88</b>	<b>18.376,88</b>	<b>18.376,88</b>
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>				
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>				
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	4.368.443,80	6.260.246,87	4.367.514,12	4.367.514,12
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-706.361,38</b>	<b>-568.009,76</b>	<b>-706.004,71</b>	<b>-706.607,69</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.662.082,42	5.692.237,11	3.661.509,41	3.660.906,43

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	2.030.154,69	<b>Previsione di competenza</b>	3.691.060,67	3.662.082,42	3.661.509,41	3.660.906,43
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			<b>Previsione di cassa</b>	4.292.476,86	5.692.237,11		
2	Spese in conto capitale		<b>Previsione di competenza</b>				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			<b>Previsione di cassa</b>				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.030.154,69	Previsione di competenza	3.691.060,67	3.662.082,42	3.661.509,41	3.660.906,43
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			<b>Previsione di cassa</b>	4.292.476,86	5.692.237,11		

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

**Programma: 4 Servizio idrico integrato**

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>405.643,02</b>	<b>405.643,02</b>	<b>416.541,58</b>	<b>416.541,58</b>
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>				
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	405.643,02	405.643,02	416.541,58	416.541,58
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>-347.844,29</b>	<b>-286.663,47</b>	<b>-360.614,64</b>	<b>-362.562,56</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	57.798,73	118.979,55	55.926,94	53.979,02

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	35.978,39	<b>Previsione di competenza</b>	58.697,61	57.798,73	55.926,94	53.979,02
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			<b>Previsione di cassa</b>	64.769,59	93.777,12		
2	Spese in conto capitale	25.202,43	<b>Previsione di competenza</b>	25.202,43			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			<b>Previsione di cassa</b>	25.202,43	25.202,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	61.180,82	Previsione di competenza	83.900,04	57.798,73	55.926,94	53.979,02
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	89.972,02	118.979,55		

## **MISSIONE 9 – Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente**

**Programmi: 1 - Difesa del suolo; 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale; 3 – Rifiuti; 4 - Servizio Idrico integrato**

### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Gestione delle attività per lo svolgimento del servizio di gestione dei rifiuti da parte del nuovo soggetto incaricato dall’ATO (Alia Servizi Ambientali S.p.A.); realizzazione di iniziative volte alla sensibilizzazione ed educazione della cittadinanza, al fine di incrementare la percentuale di raccolta dei rifiuti differenziati, diminuire il quantitativo dei rifiuti prodotti anche mediante incentivazione al recupero e al riciclo.

A seguito dell’operatività della nuova stazione ecologica di Rabatta si prevede un sostanziale aumento delle percentuali di rifiuti differenziati raccolti, con conseguente diminuzione del fenomeno di abbandono dei rifiuti in prossimità dei cassonetti ed in generale sul territorio.

Nell’autunno 2018 parte il servizio di raccolta porta a porta per l’intero territorio comunale, preceduto da numerose assemblee di sensibilizzazione al tema e di illustrazione delle modalità di esercizio.

Miglioramento del decoro urbano con particolare riferimento a parchi e giardini, utilmente frequentati da cittadini e turisti, sia nel capoluogo che nelle frazioni.

A seguito del censimento delle alberature, valutato lo stato di manutenzione proseguire le opere di manutenzione finalizzate all’eliminazione delle situazioni di potenziale pericolo.

Particolare attenzione alle emissioni rumorose prodotte da attività di vario genere, al fine di garantire un clima acustico adeguato alle esigenze della cittadinanza.

Il servizio idrico integrato è gestito, sulla base di legge regionale, in collaborazione con l’Autorità Idrica Toscana, la quale è competente per la gestione delle attività e l’affidamento dei servizi.

Miglioramento della qualità ambientale dei corpi idrici, nonché del suolo, mediante prosecuzione dell’attività di regolarizzazione degli scarichi.

### **b) Obiettivi annuali e pluriennali 2019-2021**

Iniziative per la corretta gestione e tutela del territorio ed iniziative di sensibilizzazione dei cittadini, tese al miglioramento del decoro urbano ed all’aumento delle percentuali di raccolte differenziate. Proseguire il lavoro organizzativo e culturale teso alla riduzione dei rifiuti con specifici progetti (Fontanelli pubblici, Re Mida, mercati dell’usato, ecc).

Avvio dell’istituzione del servizio di raccolta porta a porta, anche sulla scorta della sperimentazione effettuata nella frazione di Ronta.

Controlli da parte dell’Amministrazione sulla qualità dell’operato delle società che gestiscono i servizi, per garantire il rispetto dei contratti e delle “Carte dei servizi”.

Ottimale gestione del servizio idrico integrato comunale mediante l’A.I.T.

**Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**  
**Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	1.503,00	500,00	500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>500,00</b>	<b>1.503,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	1.003,00	Previsione di competenza	500,00	500,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.500,00	1.503,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.003,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.500,00	1.503,00		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	45.000,00	45.000,02	45.000,00	45.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	102.000,00	107.256,00	102.000,00	102.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>147.000,00</b>	<b>152.256,02</b>	<b>147.000,00</b>	<b>147.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	300.656,28	543.056,02	300.530,01	300.399,83
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>447.656,28</b>	<b>695.312,04</b>	<b>447.530,01</b>	<b>447.399,83</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	247.655,76	Previsione di competenza	447.778,73	447.656,28	447.530,01	447.399,83
			di cui già impegnate		425.719,00	425.719,00	425.719,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	462.749,84	695.312,04		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>247.655,76</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>447.778,73</b>	<b>447.656,28</b>	<b>447.530,01</b>	<b>447.399,83</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>425.719,00</b>	<b>425.719,00</b>	<b>425.719,00</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>462.749,84</b>	<b>695.312,04</b>		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	35.000,00	112.425,95	35.000,00	35.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	350.000,00	953.000,00	2.000.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti		35.673,02		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>445.000,00</b>	<b>1.161.098,97</b>	<b>2.095.000,00</b>	<b>95.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.057.295,33	2.003.603,01	1.641.986,97	835.802,81
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>1.502.295,33</b>	<b>3.164.701,98</b>	<b>3.736.986,97</b>	<b>930.802,81</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsio ni 2021
1	Spese correnti	535.265,13	Previsione di competenza	1.005.913,39	942.344,48	936.986,97	930.802,81
			di cui già impegnate		8.456,76	8.456,76	8.456,76
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.165.509,03	1.477.609,61		
2	Spese in conto capitale	1.127.141,52	Previsione di competenza	2.071.986,41	559.950,85	2.800.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.572.831,52	1.687.092,37		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.662.406,65</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.077.899,80</b>	<b>1.502.295,33</b>	<b>3.736.986,97</b>	<b>930.802,81</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>8.456,76</b>	<b>8.456,76</b>	<b>8.456,76</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>3.738.340,55</b>	<b>3.164.701,98</b>		

## **MISSIONE 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

### **Programmi: 2 - Trasporto pubblico locale; 5 - Viabilità e infrastrutture stradali**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Migliorare le condizioni della viabilità comunale in termini di sicurezza veicolare e pedonale e valorizzazione del centro urbano attraverso interventi sulla sosta veicolare, sul transito ciclo/pedonale e sul sistema del trasporto pubblico su gomma. Incentivare i cittadini a vivere il centro attraverso interventi di riqualificazione di vie e piazze ed interventi di mobilità sostenibile.

Migliorare il sistema del trasporto pubblico locale su gomma attraverso una sempre maggiore integrazione fra i servizi comunali ed i servizi di interesse intercomunale e/o regionale.

#### **Obiettivi**

Riqualificazione del centro storico e del Centro commerciale naturale intervenendo, in seguito all'istituzione di un'area con limitazioni orarie di accesso, riservato solo a particolari categorie, con l'attivazione delle telecamere.

Nuova regolamentazione dell'attuale capolinea del servizio di trasporto pubblico con contestuale revisione del percorso urbano degli autobus.

Interventi di modifica al sistema della viabilità e della sosta con pedonalizzazione di alcune vie, realizzazione di nuovi spazi di sosta nei pressi del centro storico.

Interventi di messa in sicurezza e di miglioramento della viabilità in punti di rilevata criticità quali intersezioni Viale della Resistenza/ Viale della Repubblica, Via Romanelli/V.le Repubblica/Via B. Buozzi, Viale Europa Unita / Via Caduti di Montelungo, Via della Soterna / Via G. Rossa.

Miglioramento della viabilità pedonale e ciclabile attraverso interventi di adeguamento dei marciapiedi in attuazione del Piano per l'eliminazione delle barriere architettoniche (PEBA) e realizzazione di percorsi ciclabili nel capoluogo.

Miglioramento del sistema del trasporto pubblico locale su gomma, esercitato in forma associata e regolato da apposita convenzione stipulata fra la Regione Toscana, le province ed i comuni. Sono tuttora in corso le procedure di gara per l'affidamento del servizio ad un unico gestore per il lotto regionale.

Nel settembre 2017 è stato affidato il lotto dei servizi della rete extraurbana "debole" attraverso una procedura di evidenza pubblica della Città metropolitana di Firenze, in convenzione con i comuni delle aree interessate, compreso il nostro comune. L'attività è in corso pienamente a regime. I servizi che vi confluiscono sono finanziati direttamente dal Comune, comprendono principalmente corse scolastiche ed alcune corse urbane, complessivamente per circa 218 mila Km. annui.

Il Comune parteciperà finanziariamente anche alla gestione del TPL regionale (strutturale) per il periodo della durata contrattuale pari a nove anni.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	40.800,00	119.432,57	40.800,00	40.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>40.800,00</b>	<b>119.432,57</b>	<b>40.800,00</b>	<b>40.800,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	78.632,57	Previsione di competenza	41.200,00	40.800,00	40.800,00	40.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	81.433,94	119.432,57		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>78.632,57</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>41.200,00</b>	<b>40.800,00</b>	<b>40.800,00</b>	<b>40.800,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>81.433,94</b>	<b>119.432,57</b>		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		17.063,41		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>17.063,41</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	17.063,41	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	17.063,41	17.063,41		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>17.063,41</b>	<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>17.063,41</b>	<b>17.063,41</b>		

## **MISSIONE 11 – Soccorso civile**

**Programmi: 1 - Sistema di protezione civile; 2 - Interventi a seguito di calamità naturali**

### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Oltre che alla tenuta del piano comunale di protezione civile, svolta da parte dell'Unione dei Comuni che gestisce il servizio in forma associata, questo programma è importante per la gestione dei rapporti con le locali associazioni di volontariato e protezione civile, che collaborano con l'amministrazione nello svolgimento di importanti attività preventive e di soccorso.

### **b) Obiettivi annuali e pluriennali 2019-2021**

Prevenzione dei fenomeni di dissesto e di criticità varie. Adeguata gestione delle emergenze in caso di eventi calamitosi ed imprevedibili.

**Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>	<b>36.000,00</b>
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>236.378,50</b>	<b>247.345,25</b>	<b>236.378,50</b>	<b>236.378,50</b>
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	<b>300.000,00</b>	<b>300.000,00</b>		
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>		<b>2.407,91</b>		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	572.378,50	585.753,16	272.378,50	272.378,50
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>676.360,94</b>	<b>1.108.158,09</b>	<b>676.191,41</b>	<b>676.013,12</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.248.739,44	1.693.911,25	948.569,91	948.391,62

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	445.171,81	<b>Previsione di competenza</b>	1.031.693,76	948.739,44	948.569,91	948.391,62
			<b>di cui già impegnate</b>		353.038,60	840,00	840,00
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	1.137.606,69	1.393.911,25		
2	Spese in conto capitale		<b>Previsione di competenza</b>	108.000,00	300.000,00		
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	119.752,26	300.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	445.171,81	<b>Previsione di competenza</b>	1.139.693,76	1.248.739,44	948.569,91	948.391,62
			<b>di cui già impegnate</b>		353.038,60	840,00	840,00
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	1.257.358,95	1.693.911,25		

## **MISSIONE 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

### **Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido**

**Responsabile: Marco Giannelli**

#### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Il ruolo del Comune nell'ambito di protezione e sostegno all'infanzia, costituisce una priorità programmatica in una visione attenta ai beni comuni e alle generazioni future. Essa deve garantire un'attenzione al bambino e un'offerta di servizi di qualità, che tengano conto delle esigenze delle famiglie e vengano incontro alle necessità organizzative dei genitori, con attenzione ai costi-benefici.

L'obiettivo generale è valorizzare le esperienze e le competenze acquisite in quarant'anni di gestione dei servizi educativi a titolarità pubblica, per metterle a disposizione dei diversi operatori che si occupano del sistema infanzia, svolgendo un ruolo di supervisione, impulso propositivo anche nell'ambito del Coordinamento pedagogico zonale attivato presso l'Unione Montana dei Comuni del Mugello.

#### **b) Obiettivi**

Mantenere una gestione efficiente dei servizi educativi per la prima infanzia erogati nelle due strutture comunali, sia per le strutture a gestione diretta (una sezione dell'asilo nido Gelso e il centro per famiglie e bambini "Giocanido"), sia attraverso la gestione con modalità indiretta (Asilo nido Castagno), sia per i posti in convenzione presso servizi accreditati presenti sul territorio (asilo nido "Pesciolino Rosso"), mediante un'adeguata strategia di monitoraggio e *governance* dei modelli educativi e dei processi gestionali, in stretta collaborazione con le famiglie fruitrici.

L'obiettivo è rafforzare e sostenere la domanda per i servizi educativi 0-3 anni (anche a fronte di una riduzione dei nati) con strumenti quali i bonus nido (sperimentati nell'anno 2018/2019 grazie a finanziamenti statali *ad hoc*) e con l'utilizzo di strumenti comunicativi sulla qualità dei servizi quali la Carta di qualità dei servizi 0-3, il sito web "Borgo dei bambini" e l'offerta educativa complementare (Giocanido, Piccolo Museo dei Bambini, Biblioteca comunale, centro ReMida).

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		12.000,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>		<b>12.000,00</b>		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	220.785,00	380.112,57	220.785,00	220.785,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>220.785,00</b>	<b>392.112,57</b>	<b>220.785,00</b>	<b>220.785,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	54.145,17	Previsione di competenza	220.785,00	220.785,00	220.785,00	220.785,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	283.632,39	274.930,17		
2	Spese in conto capitale	117.182,40	Previsione di competenza	120.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	120.000,00	117.182,40		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>171.327,57</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>340.785,00</b>	<b>220.785,00</b>	<b>220.785,00</b>	<b>220.785,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>403.632,39</b>	<b>392.112,57</b>		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	620.150,00	832.623,41	620.150,00	620.150,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>620.150,00</b>	<b>832.623,41</b>	<b>620.150,00</b>	<b>620.150,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	212.473,41	Previsione di competenza	614.380,00	620.150,00	620.150,00	620.150,00
			di cui già impegnate		13.050,78		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	624.736,80	832.623,41		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>212.473,41</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>614.380,00</b>	<b>620.150,00</b>	<b>620.150,00</b>	<b>620.150,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>13.050,78</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>624.736,80</b>	<b>832.623,41</b>		

## **MISSIONE 12 – Diritti sociali politiche sociali e famiglia**

### **Programmi 2 e 3 - interventi per i disabili e gli anziani**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

I servizi per gli anziani e i disabili sono assegnati alla Sds e il tentativo in corso è quello di mantenere inalterati i livelli di funzionamento dei servizi di assistenza e cura garantendo il livello di welfare finora assicurato alla comunità, attestazione di cittadinanza sociale.

Gli interventi di cui si tratta sono quelli di maggiore consistenza finanziaria tra quelli attribuiti dai comuni alla Sds. I servizi riguardano il ricovero in istituto per lo stato di non autosufficienza senza rete familiare di sostegno, il sostegno alla domiciliarità per i soggetti fragili, anche con la previsione di servizi diurni, servizi a sostegno della famiglia che ha al proprio interno un disabile o un anziano con parziale autonomia, servizi di trasporto per la frequenza dei centri, servizi di welfare leggero di accompagnamento per anziani soli, servizi di supporto agli alunni handicappati.

#### **Obiettivi**

- Facilitare le procedure di presa in carico;
- Garantire omogeneità di offerta e trattamento;
- Effettuare un monitoraggio continuo sulla qualità e i costi dei servizi in modo da assicurarsi che coloro che accedono ai servizi siano davvero quelli che ne hanno più bisogno;
- Investire in infrastrutture per anziani e disabili, rimuovendo il più possibile le barriere architettoniche ancora presenti nel territorio;
- proseguire l'attività del centro anziani e delle attività di socializzazione (vacanze anziani, ginnastica yoga, ecc.).

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	95.100,00	110.608,71	95.100,00	95.100,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>95.100,00</b>	<b>110.608,71</b>	<b>95.100,00</b>	<b>95.100,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	86.401,14	154.758,11	86.401,14	86.401,14
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>181.501,14</b>	<b>265.366,82</b>	<b>181.501,14</b>	<b>181.501,14</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	83.865,68	Previsione di competenza	185.001,14	181.501,14	181.501,14	181.501,14
			di cui già impegnate		1.516,23	1.094,84	1.094,84
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	206.617,43	265.366,82		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>83.865,68</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>185.001,14</b>	<b>181.501,14</b>	<b>181.501,14</b>	<b>181.501,14</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.516,23</b>	<b>1.094,84</b>	<b>1.094,84</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>206.617,43</b>	<b>265.366,82</b>		

## **MISSIONE 12 – Diritti sociali politiche sociali e famiglia**

### **Programma 4 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Riconoscere l'Altro, che sia un migrante clandestino o chiunque esce, per ragioni diverse, dalla "normalità" e viene a trovarsi ai margini della società: l'indigente, il disoccupato, il pensionato o il divorziato impoverito, il senzatetto, il rifugiato, i così detti border-line, i minori non accompagnati ... tutte persone vulnerabili che necessitano di rispetto, di ascolto e, infine, di interventi concreti per ridare equilibrio alla propria esistenza. Una comunità solidale non può ignorare le crescenti sacche di fragilità che segnano il tessuto sociale odierno.

Il Mugello non è esente dal fenomeno e si è dato buoni strumenti di intervento grazie alle reti consolidate nella SdS, tuttavia è fondamentale accompagnare le azioni di buone prassi socio-sanitarie con un lavoro capillare di lotta allo stigma, al pregiudizio che uccide la possibilità di riscatto sociale e riabilitazione di tante persone. I cambiamenti culturali e di costume vogliono tempo, capacità e disposizione all'ascolto, progetti mirati che non dobbiamo abbandonare.

La marginalità si nutre di ignoranza e incomprensione. Nella società interculturale che si profila nel prossimo futuro, ignoranza, pregiudizio e chiusura non sono atteggiamenti tollerabili. Borgo San Lorenzo promuove da sempre la cultura dell'accoglienza, della solidarietà, dello scambio fra le persone e i popoli.

#### **Obiettivi**

- Rafforzare le azioni di sostegno e riabilitazione a favore dei cittadini più fragili attraverso la Sds, diventando punto di riferimento per tutti coloro (volontariato, parrocchie, profit e no-profit) che operano nel settore;
- Coordinare la rete di protezione, favorendo l'equa e diffusa distribuzione delle risorse, alimentando e rafforzando il senso di responsabilità collettiva della nostra comunità.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	181.750,00	256.093,14	181.750,00	181.750,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>181.750,00</b>	<b>256.093,14</b>	<b>181.750,00</b>	<b>181.750,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	74.343,14	Previsione di competenza	181.750,00	181.750,00	181.750,00	181.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	220.366,53	256.093,14		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>74.343,14</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>181.750,00</b>	<b>181.750,00</b>	<b>181.750,00</b>	<b>181.750,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>220.366,53</b>	<b>256.093,14</b>		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	129.322,42	100.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>	<b>100.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>129.322,42</b>	<b>100.000,00</b>		

## **MISSIONE 12 – Diritti sociali politiche sociali e famiglia**

### **Programma 6 - Interventi per il diritto alla casa**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Le politiche della casa sono da anni una priorità a Borgo San Lorenzo. L'aumento della popolazione, la necessità di ristrutturare le abitazioni vetuste del centro storico e di adeguare in dimensioni abitative più ristrette quelle costruite nella prima metà del Novecento, la nuova immigrazione, la presenza di lavoratori dei servizi residenti altrove, tutte queste ragioni hanno costituito una spinta al riordino del mercato abitativo, pur in un quadro di resistenza all'utilizzo, tipico delle aree in cui la casa rappresenta il bene rifugio all'investimento in attesa dell'utilizzo da parte di figli e altri parenti.

La casa deve divenire un determinante di salute di primo livello, un prerequisito di benessere richiesto, ad esempio, in ogni progetto individuale di riabilitazione, dev'essere motivo di riconoscimento sociale, di tranquillità economica, base per la scelta consapevole di genitorialità, di indipendenza per i giovani, di qualità della vita per gli anziani fragili e i disabili.

Il Comune attraverso il proprio patrimonio residenziale intende attuare una nuova e forte politica della casa, dimostrandosi in grado di accogliere e sostenere la formazione di nuove famiglie e il loro inserimento armonico nel tessuto economico e sociale. Come è noto la gestione del patrimonio abitativo comunale è attribuita a Casa spa, una società interamente pubblica costituita allo scopo insieme agli enti locali dell'area fiorentina.

#### **Obiettivi**

In attuazione della L.R. n. 5/2014 è stato già predisposto un apposito piano di vendita di immobili ERP, che dopo l'approvazione regionale è attualmente in fase di attuazione, gli introiti saranno utilizzati per la ristrutturazione, l'efficientamento energetico e la messa in sicurezza del restante patrimonio.

La costruzione in corso di nuovi 20 alloggi ERP incrementerà nel breve periodo in modo cospicuo il patrimonio disponibile. Altri immobili di proprietà del Comune sono passati in gestione di Casa spa per incrementare ulteriormente il patrimonio. Il Comune è inoltre impegnato attivamente per favorire la realizzazione sul proprio territorio di progetti di social housing.

Nel mese di gennaio 2016 è stato pubblicato il bando per l'assegnazione degli alloggi ERP applicando la L.R. 96/96 modificata notevolmente dalla L.R.41/2015. Dopo alcune assegnazioni la graduatoria è stata aggiornata nel gennaio 2017.

Il controllo costante sulle morosità e il monitoraggio dei piani di rientro fa parte a pieno titolo della buona gestione del patrimonio, oltre al controllo puntuale dei requisiti delle famiglie assegnatarie, come previsto dalle norme transitorie della L.R. 96/96 modificata dalla L.R.41/2015 che inserisce per la prima volta l'utilizzo dell' ISEE (v. DPCM 159/2013), quale importante strumento di equità sociale. Altro importante intervento per le famiglie e il loro diritto alla casa è il mantenimento del contributo per l'integrazione dei canoni di locazione, che annualmente viene richiesto da circa 160 famiglie. Inoltre fra i progetti è da segnalare la prosecuzione del progetto "Agenzia Casa", con nuovi finanziamenti affinché il fondo dedicato si faccia più consistente. L'obiettivo è quello di favorire l'incontro "protetto" della domanda fragile con l'offerta di mercato.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	45.200,00	45.200,00	45.200,00	45.200,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>49.200,00</b>	<b>49.200,00</b>	<b>49.200,00</b>	<b>49.200,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	227.476,41	308.478,06	227.476,41	227.476,41
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>276.676,41</b>	<b>357.678,06</b>	<b>276.676,41</b>	<b>276.676,41</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	81.001,65	Previsione di competenza	269.597,16	276.676,41	276.676,41	276.676,41
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	363.532,14	357.678,06		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>81.001,65</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>269.597,16</b>	<b>276.676,41</b>	<b>276.676,41</b>	<b>276.676,41</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	363.532,14	357.678,06		

## **MISSIONE 12 – Diritti sociali politiche sociali e famiglia**

### **Programma 7 - programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

L'Amministrazione vuol sostenere le famiglie in difficoltà, limitando gli interventi assistenziali non risolutivi, per cercare di costituire servizi in grado di accompagnare le persone in difficoltà verso una seppur precaria normalità.

Un elemento centrale che permette il funzionamento della rete di assistenza è il prezioso tessuto portante dell'associazionismo di ogni tipo, l'imprenditoria sociale profit e no-profit.

Il Mugello è uno dei territori all'avanguardia per capacità di coinvolgimento e costruzione di progetti a più mani: la SdS, con i potenti risultati ottenuti e riconosciuti, è il frutto maturo della attitudine territoriale a "fare insieme". La Società della Salute è ciò che oggi consente di realizzare gli interventi integrati nel settore sociale.

L'Amministrazione intende rafforzare ulteriormente questo modello virtuoso e fare in modo che non sia marginalizzato, che non sia vittima di diffidenza ma bensì che si riesca a far comprendere come questa rete riesce davvero a dare esiti importanti.

La Società della Salute del Mugello è un apparato all'avanguardia, una punta di eccellenza della nostra regione, in grado di sopperire alle esigenze di un territorio molto variegato sia come orografia sia come distribuzione demografica, sia come offerte di servizi.

Lo strumento del Regolamento unico consente una stessa modalità di presa in carico e di accesso a tutti i servizi gestiti in forma associata sull'intero territorio della SdS.

#### **Obiettivi**

La mission della SdS e dei comuni che ne fanno parte è di assicurare alle persone e alle famiglie servizi sociali integrati, promuovere interventi per garantire la qualità della vita, pari opportunità, non discriminazione e diritti di cittadinanza, prevenire, ridurre o eliminare le condizioni di bisogno e di disagio individuale e familiare che derivano da inadeguatezza di reddito, difficoltà sociali e condizioni di non autonomia. Le aree di intervento sono: adulti, anziani, famiglie e minori, disabili, stranieri.

Tanti servizi nel territorio uguali per tutti i residenti, prevedendo la compartecipazione al costo del servizio attraverso l'ISEE (DPCM 159/2013), con l'ottica di un unico cittadino mugellano con le stesse possibilità di sostegno e cura previste nei regolamenti sia che abiti in pianura come in montagna.

Grazie alla capacità di gestire insieme i Comuni del Mugello vogliono essere in grado di "resistere", nonostante il calo dei trasferimenti dedicati ai servizi, mantenendo i servizi assestati, seppure con riduzioni proporzionate (tagli non verticali ma modulati) e qualche breve lista di attesa, per continuare ad offrire servizi adeguati alle persone i cui bisogni vengono professionalmente definiti e quantificati.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.910,00			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	3.910,00			

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	356.000,00	362.124,53	356.000,00	356.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti		36.999,22		
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>356.000,00</b>	<b>399.123,75</b>	<b>356.000,00</b>	<b>356.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-254.437,34	-247.376,45	-55.986,76	-257.597,70
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>101.562,66</b>	<b>151.747,30</b>	<b>300.013,24</b>	<b>98.402,30</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsio ni 2021
1	Spese correnti	50.184,64	Previsione di competenza	135.901,87	101.562,66	100.013,24	98.402,30
			di cui già impegnate		1.387,34	530,90	530,90
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	142.468,12	151.747,30		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			200.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>50.184,64</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>135.901,87</b>	<b>101.562,66</b>	<b>300.013,24</b>	<b>98.402,30</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>1.387,34</b>	<b>530,90</b>	<b>530,90</b>
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>142.468,12</b>	<b>151.747,30</b>		

**MISSIONE 12 – Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**  
**Programma 9 - Servizio necroscopico cimiteriale**

**a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Il programma comprende sostanzialmente due linee di azione:

- la manutenzione, il decoro e la pulizia dei cimiteri comunali intesi come obiettivi costanti nelle strutture del nostro territorio;
- interventi per garantire la necessaria ricettività delle strutture cimiteriali esistenti al fine di dare risposte alle varie esigenze dei cittadini.

**b) Obiettivi annuali e pluriennali 2019 - 2021**

Sul versante della manutenzione sono previsti interventi finalizzati a garantire l'efficienza e la funzionalità dei cimiteri.

La ricettività delle strutture cimiteriali esistenti avverrà sia attraverso la pianificazione di campagne di esumazione e di estumulazione, sia mediante interventi di ampliamento di alcuni spazi, soprattutto per rispondere alla mancanza di loculi nelle frazioni.

Saranno inoltre espletate le seguenti attività:

- rilascio delle autorizzazioni per lo svolgimento dei funerali, concessione di loculi ed ossari;
- pulizia, sorveglianza e custodia dei cimiteri;
- cura e manutenzione sia ordinaria che straordinaria delle aree verdi;
- evasione delle operazioni connesse alle tumulazioni, alle inumazioni, alle estumulazioni, alle esumazioni e alle cremazioni;
- mantenimento di rapporti sistemici con l'ASL per garantire il rispetto di ogni disposizione in tema di igiene;
- promozione del controllo sullo svolgimento dei servizi funebri;
- aggiornamento e implementazione degli strumenti di pianificazione delle attività cimiteriali;
- mantenimento ed implementazione della comunicazione istituzionale verso gli utenti.

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		500,00		
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>		<b>500,00</b>		

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	500,00	Previsione di competenza	500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500,00	500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>500,00</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>500,00</b>			
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	19.500,00	35.010,20	19.500,00	19.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>19.500,00</b>	<b>35.010,20</b>	<b>19.500,00</b>	<b>19.500,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	15.510,20	Previsione di competenza	25.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.640,80	35.010,20		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>15.510,20</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>25.500,00</b>	<b>19.500,00</b>	<b>19.500,00</b>	<b>19.500,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	27.640,80	35.010,20		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.512,47	56.811,02	42.512,47	42.512,47
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>42.512,47</b>	<b>56.811,02</b>	<b>42.512,47</b>	<b>42.512,47</b>

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	14.298,55	Previsione di competenza	43.895,36	42.512,47	42.512,47	42.512,47
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	52.212,36	56.811,02		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>14.298,55</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>43.895,36</b>	<b>42.512,47</b>	<b>42.512,47</b>	<b>42.512,47</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>52.212,36</b>	<b>56.811,02</b>		

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	25.082,64	37.555,97	25.082,64	25.082,64
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>25.082,64</b>	<b>37.555,97</b>	<b>25.082,64</b>	<b>25.082,64</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	12.473,33	Previsione di competenza	25.082,64	25.082,64	25.082,64	25.082,64
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	34.530,20	37.555,97		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>12.473,33</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>25.082,64</b>	<b>25.082,64</b>	<b>25.082,64</b>	<b>25.082,64</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	34.530,20	37.555,97		

## **MISSIONE 14 – Sviluppo economico e competitività**

### **Programma 2- Commercio, reti distributive, tutela dei consumatori; 4 – Reti ed altri servizi di pubblica utilità**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Lo Sportello unico per le Attività Produttive (SUAP) ha proseguito nella propria attività, procedendo nella propria missione di concentrare in un unico ufficio il dialogo con il cittadino per l'ottenimento dei permessi e delle autorizzazioni necessarie per l'apertura o la modifica di un'attività produttiva. Il servizio consente, con le procedure di legge, di dare risposte concrete e rapide ai richiedenti.

Il programma comprende altresì il sostegno e lo sviluppo del settore del commercio, attraverso lo svolgimento delle funzioni assegnate dalla legge per la disciplina delle attività produttive insediate sul territorio.

#### **Obiettivi**

Azioni di promozione e organizzazione di eventi in collaborazione con il Comitato dei Commercianti del Centro Commerciale Naturale e associazionismo locale per la valorizzazione delle attività economiche e produzioni locali. Fra le iniziative promozionali che interesseranno annualmente il Centro Commerciale Naturale si evidenziano: "Le Vie del gusto" con operatori dei cibi e delle cucine di strada provenienti da tutta Italia affiancati dalle realtà locali e dai produttori della zona, "Cioccolandia" e "Mostra mercato del tartufo bianco e nero del Mugello". E' prevista la collaborazione con l'Ass. Pro Loco di Borgo San Lorenzo per lo svolgimento di un mercato mensile dell'antiquariato.

Prosegue la collaborazione con CNA Mugello per l'organizzazione dell'evento che ha visto la sua prima edizione nel 2015 "Artigiani in Villa" presso Villa Pecori Giraldi, pensata e creata per offrire una vetrina delle molteplici produzioni artigianali del Mugello, ricco di antiche tradizioni artistiche e di pregiate lavorazioni artigianali.

In seguito all'approvazione del nuovo regolamento che disciplina l'attività di commercio su area pubblica, in base alle nuove disposizioni scaturite dalla direttiva Europea 123/CE/2006 e recepite con il D.Lgs 59/2010 e alla revisione del Piano del Commercio su Area Pubblica, prosegue l'attività per la riqualificazione e ricollocazione del mercato settimanale.

**Missione: 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**  
**Programma: 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	60.000,00	71.165,32	60.000,00	60.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>60.000,00</b>	<b>71.165,32</b>	<b>60.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.600,00	-2.969,64	3.600,00	3.600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>63.600,00</b>	<b>68.195,68</b>	<b>63.600,00</b>	<b>63.600,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	4.595,68	Previsione di competenza	15.200,00	63.600,00	63.600,00	63.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.664,63	68.195,68		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.595,68</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>15.200,00</b>	<b>63.600,00</b>	<b>63.600,00</b>	<b>63.600,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>18.664,63</b>	<b>68.195,68</b>		

## **MISSIONE 16 – Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca**

### **Programma 1 – Sviluppo del settore agricolo e del programma agroalimentare**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Il programma comprende le attività di sostegno e sviluppo del settore agricolo, attraverso lo svolgimento delle funzioni assegnate dalla legge e attraverso la gestione dei rapporti con le associazioni locali di promozione, oltre che attraverso l'organizzazione di eventi e la partecipazione alla realizzazione di eventi legate al tessuto agricolo locale.

#### **Obiettivi**

Sviluppo del mercato dei produttori agricoli istituito il martedì mattina in collaborazione con le associazioni di categoria mediante riqualificazione dell'area di insediamento.

Promozione delle produzioni locali con azioni che favoriscano la partecipazione delle aziende agricole locali nelle fiere promozionali e manifestazioni commerciali a carattere straordinario e nelle iniziative di valorizzazione organizzate nel centro storico.

Organizzazione della tradizionale manifestazione "Fiera Agricola Mugellana", mostra specializzata in prodotti dell'agricoltura e dell'allevamento con esposizione di bovini, equini, ovini e punto di riferimento regionale e nazionale del settore zootecnico, oltre che mostra mercato di prodotti della filiera corta e delle eccellenze regionali del settore enogastronomico. L'obiettivo, iniziato con l'edizione 2015, è quello di avvicinare il settore dell'agricoltura con le attività economiche del territorio mediante l'organizzazione di iniziative collaterali nel centro storico.

**Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**
**Programma: 1 Fonti energetiche**

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>				
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>				
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>20.000,00</b>	<b>39.602,19</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.000,00	39.602,19	20.000,00	20.000,00

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	19.602,19	<b>Previsione di competenza</b>	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			<b>di cui già impegnate</b>		18.805,50	18.805,50	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	29.940,58	39.602,19		
2	Spese in conto capitale		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	19.602,19	<b>Previsione di competenza</b>	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			<b>di cui già impegnate</b>		18.805,50	18.805,50	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	29.940,58	39.602,19		

**MISSIONE 17 – Energia e diversificazione delle fonti energetiche**  
**Programma 1 – Fonti energetiche**

**a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Al fine di poter avviare entro breve l'efficientamento dei servizi energetici del Comune, con particolare riferimento agli impianti di pubblica illuminazione, l'Amministrazione Comunale avvierà la procedura di gara per individuare il soggetto che assumerà il rischio dell'investimento previsto per garantire una performance energetica notevole. La procedura è in corso, è stato effettuato l'audit energetico e nei prossimi mesi si approfondiranno gli elementi tecnici per la piena valutazione della proposta.

**b) Obiettivi annuali e pluriennali 2019-2021**

Ridurre sensibilmente i consumi di energia elettrica e gas metano per garantire la sostenibilità a lungo termine della spesa corrente, nonché garantire la messa a norma e in sicurezza degli impianti esistenti

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 1 Fondo di riserva**

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>				
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>				
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>1</b>	<b>Spese correnti</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>27.088,68</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>477.088,68</b>	<b>50.000,00</b>		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>27.088,68</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>	<b>50.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>477.088,68</b>	<b>50.000,00</b>		

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>				
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>				
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>540.958,49</b>	<b>540.958,49</b>	<b>540.958,49</b>	<b>540.958,49</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	540.958,49	540.958,49	540.958,49	540.958,49

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>1</b>	<b>Spese correnti</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>578.458,49</b>	<b>540.958,49</b>	<b>540.958,49</b>	<b>540.958,49</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>540.958,49</b>		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>578.458,49</b>	<b>540.958,49</b>	<b>540.958,49</b>	<b>540.958,49</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>540.958,49</b>		

**Missione: 20 Fondi e accantonamenti**  
**Programma: 3 Altri fondi**

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>				
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>				
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>122.858,59</b>	<b>122.858,59</b>	<b>122.858,59</b>	<b>122.858,59</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	122.858,59	122.858,59	122.858,59	122.858,59

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		<b>Previsione di competenza</b>	22.992,34	122.858,59	122.858,59	122.858,59
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		122.858,59		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	22.992,34	122.858,59	122.858,59	122.858,59
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		122.858,59		

**Missione: 50 Debito pubblico**

**Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari**

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>				
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>				
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>			<b>200.000,00</b>	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			200.000,00	
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>402.941,43</b>	<b>678.025,35</b>	<b>218.529,27</b>	<b>437.708,29</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	402.941,43	678.025,35	418.529,27	437.708,29

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
<b>4</b>	<b>Rimborso Prestiti</b>	<b>275.083,92</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>544.755,56</b>	<b>402.941,43</b>	<b>418.529,27</b>	<b>437.708,29</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>544.755,56</b>	<b>678.025,35</b>		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>275.083,92</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>544.755,56</b>	<b>402.941,43</b>	<b>418.529,27</b>	<b>437.708,29</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>544.755,56</b>	<b>678.025,35</b>		

**Missione: 99 Servizi per conto terzi**  
**Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro**

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria</b>				
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>				
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>				
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>				
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
<b>Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)</b>	<b>5.072.702,00</b>	<b>6.522.542,17</b>	<b>5.072.702,00</b>	<b>5.072.702,00</b>
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.072.702,00	6.522.542,17	5.072.702,00	5.072.702,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	1.449.840,17	<b>Previsione di competenza</b>	5.072.702,00	5.072.702,00	5.072.702,00	5.072.702,00
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>	5.253.474,89	6.522.542,17		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.449.840,17	Previsione di competenza	5.072.702,00	5.072.702,00	5.072.702,00	5.072.702,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.253.474,89	6.522.542,17		

**10. GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE****SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 - 2021 DELL'AMMINISTRAZIONE****SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 / 2021****DELL'AMMINISTRAZIONE DEL COMUNE DI BORGO SAN LORENZO****QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI**

TIPOLOGIA RISORSE	Arco temporale di validità del programma			
	Disponibilità Finanziaria			Importo Totale
	2019	2020	2021	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	€ 5.584.000,00	€ 2.850.000,00	€ 0,00	€ 8.434.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	€ 0,00	€ 800.000,00	€ 0,00	€ 800.000,00
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Trasferimento immobili ex art. 53, commi 6 e 7, d.lgs. n. 163/2006	€ 0,00	€ 300.000,00	€ 0,00	€ 300.000,00
Stanziamenti di bilancio	€ 209.950,85	€ 550.000,00	€ 600.000,00	€ 1.359.950,85
Altro (vendita immobili di proprietà)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totali</b>	<b>€ 5.793.950,85</b>	<b>€ 4.500.000,00</b>	<b>€ 600.000,00</b>	<b>€ 10.893.950,85</b>

**SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021  
DELL'AMMINISTRAZIONE DEL COMUNE DI BORGO SAN LORENZO  
ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA**

N. progr.	CODICE ISTAT			Tipologia	Categoria	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorità	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili S/N	Apporto di capitale privato
	Reg.	Prov.	Com.					2019	2020	2021	TOTALE		Importo
01	009	048	004	01	A05/12	Nuovo impianto sportivo a Luco (spogliatoi e campo da calcetto)	01	€ 246.000,00	€ -	€ -	€ 246.000,00	NO	€ -
02	009	048	004	04	A05/09	Riqualificazione dell'area "Foro Boario" (1^ lotto)	01	€ 271.000,00	€ -	€ -	€ 271.000,00	NO	€ -
03	009	048	004	04	A05/09	Adeguamento sismico ed antincendio della scuola media di Via Don Minzoni "G. della Casa"	01	€ 700.000,00	€ -	€ -	€ 700.000,00	NO	€ -
04	009	048	004	04	A05/08	Manutenzione straordinaria scuola "Arcobaleno" (miglioramento termico, funzionale ed adeguamento sismico)	01	€ 430.000,00	€ -	€ -	€ 430.000,00	NO	€ -
05	009	048	004	07	A05/08	Ampliamento del plesso scolastico di Luco con adeguamento sismico e realizzazione nuova palestra polifunzionale	01	€ 1.500.000,00	€ -	€ -	€ 1.500.000,00	NO	€ -
06	009	048	004	04	A05/08	Adeguamento sismico della scuola primaria della frazione di Ronta	01	€ 1.425.000,00	€ -	€ -	€ 1.425.000,00	NO	€ -
07	009	048	004	04	A05/08	Adeguamento sismico scuola infanzia della frazione di Sagginale	01	€ 362.000,00	€ -	€ -	€ 362.000,00	NO	€ -
08	009	048	004	04	A05/08	Ristrutturazione ed adeguamento funzionale dell'asilo nido di Via Curiel	02	€ 300.000,00	€ -	€ -	€ 300.000,00	NO	€ -

09	009	048	004	06	A01/01	Manutenzione straordinaria marciapiedi comunali	02	€ 209.950,85	€ 200.000,00	€ -	€ 409.950,85	NO	€ -
10	009	048	004	06	A02/05	Interventi di messa in sicurezza strada "Panoramica"	03	€ 350.000,00	€ -	€ -	€ 350.000,00	NO	€ -
11	009	048	004	04	A05/08	Rimozione amianto, opere miglioramento energetico, adeguamento sismico ed antincendio palestra Scuola Media "G. della Casa"	01	€ -	€ 850.000,00	€ -	€ 850.000,00	NO	€ -
12	009	048	004	06	A05/09	Interventi di manutenzione straordinaria del patrimonio	01	€ -	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	NO	€ -
13	009	048	004	06	A01/01	Manutenzione straordinaria strade comunali	01	€ -	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	NO	€ -
14	009	048	004	06	E10/99	Manutenzione straordinaria cimiteri comunali	01	€ -	€ 200.000,00	€ -	€ 200.000,00	NO	€ -
15	009	048	004	07	A05/33	Collegamento delle sedi comunali e adeguamento funzionale	02	€ -	€ 300.000,00	€ -	€ 300.000,00	SI	€ -
16	009	048	004	03	A02/05	Interventi di rigenerazione urbana	03	€ -	€ 2.000.000,00	€ -	€ 2.000.000,00	NO	€ -
17	009	048	004	04	A05/11	Riqualificazione del "Palazzo del Podestà"	03	€ -	€ 150.000,00	€ -	€ 150.000,00	NO	€ -
18	009	048	004	06	A01/01	Riqualificazione di Via Faentina a Ronta	03	€ -	€ 100.000,00	€ -	€ 100.000,00	NO	€ -
19	009	048	004	06	A01/01	Riqualificazione del Viale IV Novembre	03	€ -	€ 300.000,00	€ -	€ 300.000,00	NO	€ -
20	009	048	004	06	A05/09	Interventi di manutenzione straordinaria del patrimonio (tetti palazzi comunali)	01	€ -	€ -	€ 400.000,00	€ 400.000,00		€ -
21	009	048	004	06	A05/09	Interventi di manutenzione straordinaria sul patrimonio comunale (tetto Villa Pecori Giraldi)	01	€ -	€ -	€ 200.000,00	€ 200.000,00		€ -
						<b>TOTALE</b>		€ 5.793.950,85	€ 4.500.000,00	€ 600.000,00	€ 10.893.950,85		€ -

## VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2019	2020	2021
+	268.310,42	251.592,48	233.543,57
(+) Quote interessi relative a delegazioni	18.050,51	18.050,51	18.050,51
(-) Contributi in conto interessi	0	0	0
<b>(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)</b>	<b>286.360,93</b>	<b>269.642,99</b>	<b>251.594,08</b>

	Accertamenti 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
Entrate correnti	15.594.507,73	16.457.901,21	16.299.158,48

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
<b>% incidenza interessi passivi su entrate correnti</b>	<b>1,836</b>	<b>1,638</b>	<b>1,544</b>

## 11. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

### 1. L'attuale situazione normativa per le assunzioni

---

Le varie disposizioni di legge riguardanti gli enti soggetti al Patto di Stabilità.

Esse possono essere riassunte in:

- l'articolo 1 commi 557, 557 bis, 557 ter e 557 quater della legge 296/2006 che recita:  
"557. Ai fini del concorso delle autonomie regionali e locali al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti sottoposti al patto di stabilità interno assicurano la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento:

- a) (abrogato dall'art. 16, comma 1, D.L. 24 giugno 2016, n. 113);
- b) razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratico-amministrative, anche attraverso accorpamenti di uffici con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali in organico;
- c) contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle corrispondenti disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

557-bis. Ai fini dell'applicazione del comma 557, costituiscono spese di personale anche quelle sostenute per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'articolo 110 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'ente.

557-ter. In caso di mancato rispetto del comma 557, si applica il divieto di cui all'articolo 76, comma 4, del decreto legge 25 giugno 2008, n. 112, convertito, con modificazioni, dalla legge 6 agosto 2008, n. 133";

557-quater. Ai fini dell'applicazione del comma 557, a decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione (Comma aggiunto dal comma 5- bis dell'art.3, D.L. 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla L. 11 agosto 2014, n. 114);

- L' art. 3, comma 5 D.L. 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla L. 11 agosto 2014, n. 114, integrato dall'art. 4, c.3, del D.L. 19/06/2015, n. 78 convertito in Legge n. 125 del 6/08/15, che prevede "A decorrere dall'anno 2014 è consentito il cumulo delle risorse destinate alle assunzioni per un arco temporale non superiore a tre anni, nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella

finanziaria e contabile; è altresì consentito l'utilizzo dei residui ancora disponibili delle quote percentuali delle facoltà assunzionali riferite al triennio precedente”.

2. l'art. 1, c 228, della Legge n. 208 del 28/12/2015 (così come modificato dall'art. 16, comma 1-bis, D.L. 24 giugno 2016, n. 113, convertito, con modificazioni, dalla L. 7 agosto 2016, n. 160 e, successivamente, dall'art. 22, comma 2, D.L. 24 aprile 2017, n. 50.) stabilisce che "Le amministrazioni di cui all'articolo 3, comma 5, del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, e successive modificazioni, possono procedere, per gli anni 2016, 2017 e 2018, ad assunzioni di personale a tempo indeterminato di qualifica non dirigenziale nel limite di un contingente di personale corrispondente, per ciascuno dei predetti anni, ad una spesa pari al 25 per cento di quella relativa al medesimo personale cessato nell'anno precedente. Ferme restando le facoltà assunzionali previste dall'articolo 1, comma 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, per gli enti che nell'anno 2015 non erano sottoposti alla disciplina del patto di stabilità interno, qualora il rapporto dipendenti-popolazione dell'anno precedente sia inferiore al rapporto medio dipendenti-popolazione per classe demografica, come definito triennialmente con il decreto del Ministro dell'interno di cui all'articolo 263, comma 2, del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, la percentuale stabilita al periodo precedente è innalzata al 75 per cento nei comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti, per gli anni 2017 e 2018; **dal 2019, le facoltà assunzionali tornano complete.**

inoltre, riguardo al lavoro flessibile:

- L'articolo 9 comma 28 del D.L. n. 78/2010 che impone il tetto alla spesa del 50% di quanto sostenuto nel 2009 per assunzioni a tempo determinato, con convenzione e con contratto di collaborazione coordinata e continuativa è stato così integrato dall'art. 11, comma 4 bis in sede di conversione del DL 90/14 *“Le limitazioni previste dal presente comma non si applicano agli enti locali in regola con l'obbligo di riduzione delle spese di personale di cui ai commi 557 e 562 dell'articolo 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296, e successive modificazioni, nell'ambito delle risorse disponibili a legislazione vigente. Resta fermo che comunque la spesa complessiva non può essere superiore alla spesa sostenuta per le stesse finalità nell'anno 2009”.*
- La Corte dei Conti, sezione Autonomie, con deliberazione del 9/2/2015 n. 2, ha chiarito, che per gli enti locali in regola con il rispetto delle disposizioni di cui ai commi 557 e 562 della L. 296/2006 il limite massimo di spesa per il lavoro flessibile è quello sostenuto per le medesime finalità nell'anno 2009.

Alla luce delle disposizioni legislative in precedenza richiamate il quadro delle politiche del personale le assunzioni a tempo indeterminato possono essere effettuate, entro i tetti previsti dalla normativa, esclusivamente per la copertura di posti vacanti in dotazione organica, e non possono essere effettuate in sovrannumero.

Inoltre, dato atto che il Comune di Borgo San Lorenzo ha un rapporto dipendenti-popolazione per l'anno 2016 inferiore al rapporto medio dipendenti-popolazione per classe demografica stabilito dal Decreto Ministero dell'Interno del 10/04/2017 le assunzioni di personale possono essere effettuate solo se l'ente è in possesso dei seguenti requisiti:

- 1) avere rispettato il principio del pareggio di bilancio nell'anno precedente ed in corso, ovviamente come previsione ed allo stato delle informazioni in possesso dell'ente;

2) avere rispettato nell'anno precedente, nell'anno in corso e nelle previsioni degli anni futuri, il tetto alla spesa del personale della media del triennio 2011-2013. La spesa per il personale deve essere calcolata sulla base dei requisiti previsti dal citato articolo 1, comma 557, della legge finanziaria 2007 per come modificato da ultimo dalla legge n. 144/2014 (conversione del D.L. n. 90/2014). Detta norma dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità interno assicurano la riduzione delle spese di personale, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, anche attraverso il contenimento delle assunzioni, sia a tempo indeterminato che flessibili, e la razionalizzazione delle strutture burocratiche, con particolare riferimento alla dirigenza.

Solo nell'ipotesi di rispetto contemporaneo dei requisiti sopra riportati, l'ente potrà procedere all'assunzione di personale a tempo indeterminato, determinato o flessibile nel rispetto e con le modalità stabilite dalle norme vigenti e precedentemente citate.

## **2. Determinazione Plafond per il 2019/2020/2021**

Sulla base delle cessazioni avvenute negli anni scorsi e nel 2018, alle quali occorre applicare le percentuali sopra richiamate, si determinano i plafond disponibili per i singoli anni e i resti rimanenti dopo il loro utilizzo per l'assunzione del D3 – Funzionario Economico Amministrativo avvenuta il 1/02/2018 e del C- Esperto Contabile e/o Amministrativo.

Non siamo in grado, allo stato attuale, di prevedere tutte le cessazioni per l'anno 2019 e quindi determinare il plafond disponibile per l'anno 2020.

Il plafond disponibile alla data del 1/07/2018 per il triennio 2019-2021 è il seguente:

	<b>risparmi</b>	<b>%</b>	<b>plafond al 1/07/2018</b>
resti cessazioni 2016	166.125,27	75	79.896,76
cessazioni 2017	135.969,12	75	101.976,84
<b>Totale disponibile 2018 (a)</b>			<b>181.873,59</b>
previsioni cessazioni 2018 (b)	205.466,10	100	205.466,10
<b>Totale disponibile 2019 (a+b)</b>			<b>387.339,69</b>
cessazioni 2019 (previsione) (c)		100	-
<b>Totale disponibile 2020 (a+b+c)</b>			<b>387.339,69</b>
cessazioni 2020 previsione (d)		100	
<b>Totale disponibile 2021 (a+b+c+d)</b>			<b>387.339,69</b>

Al fine della verifica delle possibilità assunzionali per turnover, il costo per categoria da considerare per il 2019-2021 è stimato nel seguente:

<b>D3</b>	40.595,74
<b>D1</b>	35.918,47
<b>C1</b>	33.382,03
<b>B3</b>	31.565,99
<b>B1</b>	30.112,48

Tenendo conto di costi e dei plafond sopra riportati, la Giunta Comunale ha approvato il nuovo piano del fabbisogno del personale 2018-2020 prevedendo n. 10 nuove assunzioni (n. 1 delle quali effettuabile tramite mobilità da altri Enti e quindi non incidenti sul budget assunzionale e n. 1 tramite mobilità interscambio intercompartimentale) a cui si aggiungono le due assunzioni già effettuate nel primo semestre 2018.

Si precisa infine che:

- L'Ente nell'anno 2017 ha rispettato il pareggio di bilancio e tale rispetto è garantito in fase previsionale negli anni 2018-2019-2020-2021;
- anche utilizzando appieno le capacità assunzionali sopra riportate l'Ente rispetta il tetto di spesa previsto dall'art. 1, comma 557 e 557 bis e quater della L. 296/2006 con riferimento al 2018 e al triennio -2021.

<b>Media Triennio 2011-2013</b>	<b>Previsione 2018</b>	<b>Previsione 2019</b>	<b>Previsione 2020</b>	<b>Previsione 2021</b>
3.338.738,44	3.072.420,42	3.198.053,52	3.197.605,17	3.197.605,17

## 12. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE art. 23, comma 5<sup>^</sup>, del D. Lgs. 50/2016 e smi

Elenco degli immobili da trasferire ai sensi dell'art. 21, comma 5 <sup>^</sup> , del Decreto Legislativo n. 50/2016				Arco temporale di validità del programma		
Riferimento intervento	Descrizione immobile	Solo diritto di superficie	Piena proprietà	Valore Stimato		
				2019	2020	2021
Collegamento delle sedi comunali e adeguamento funzionale	Porzione sede uffici comunali		X	€ 0,00	€ 300.000,00	
<b>TOTALE</b>				<b>€ 0,00</b>	<b>€ 300.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>