



Comune di BOTRUGNO  
Provincia di LECCE

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2018-2020**

*E*

*"NOTA DI AGGIORNAMENTO" ALLA DATA DI APPROVAZIONE*

*DELLO SCHEMA DI BILANCIO*



# Sommario

|   |    |
|---|----|
| PREMESSA  | 7  |
| INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)   | 7  |
| SEZIONE STRATEGICA (SeS)  | 9  |
| SeS - Analisi delle condizioni esterne  | 9  |
| 1. Obiettivi individuati da Governo e Regione   | 9  |
| 2. Valutazione della situazione socio economica del territorio  | 11 |
| Popolazione   |    |
| Territorio  |    |
| Strutture operative   |    |
| Economia insediata  |    |
| 3. Parametri economici  | 18 |
| SeS – Analisi delle condizioni interne  | 19 |
| 1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali  | 19 |
| Elenco degli organismi gestionali e dei servizi esternalizzati  | 21 |
| 2. Indirizzi generali di natura strategica  | 22 |
| a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche  | 29 |
| b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione   | 30 |
| c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici   | 30 |
| d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio | 34 |
| e. La gestione del patrimonio   | 35 |
| f. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale  | 37 |
| g. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato  | 37 |
| h. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa  | 38 |
| 3. Disponibilità e gestione delle risorse umane   | 38 |
| 4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposiz. e i vincoli di finanza pubbl.  | 41 |
| 5. Gli obiettivi strategici   | 42 |
| Missioni  | 42 |
| MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE   | 42 |
| MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA   | 43 |
| MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO  | 43 |
| MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI   | 44 |
| MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO   | 44 |
| MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA  | 45 |
| MISSIONE 09 - SVILUPPO SOSTENIB. E TUTELA DEL TERRIT. E DELL'AMBIENTE   | 35 |
| MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ   | 46 |
| MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE   | 36 |
| MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA   | 47 |
| MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ  | 47 |
| MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA   | 47 |
| MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI  | 48 |
| MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE  | 49 |

|   |    |
|---|----|
| MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI                                     | 50 |
| SEZIONE OPERATIVA (SeO)   | 51 |
| SeO – Introduzione  | 51 |
| SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi generale e per missione       | 52 |
| Analisi delle risorse   | 52 |
| Analisi della spesa   | 56 |
| MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE               | 56 |
| MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA                                 | 57 |
| MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO                            | 57 |
| MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI | 58 |
| MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO                   | 58 |
| MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA                | 59 |
| MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMB.    | 59 |
| MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ                           | 59 |
| MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE   |    |
| MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA               | 61 |
| MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ                          | 61 |
| MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA               | 62 |
| MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI                                      | 62 |
| MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO   | 62 |
| MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE                                   | 62 |
| MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI                                     | 62 |
| SeO - Riepilogo Parte seconda   | 63 |
| Risorse umane disponibili   | 63 |
| Piano delle opere pubbliche   | 64 |
| Piano delle alienazioni   | 65 |

## **PREMESSA**

La programmazione di bilancio 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 dei fini istituzionali e la promozione dello sviluppo economico e civile dell'ente 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.

Il percorso si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che daranno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono anche 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.



## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (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.

È prerogativa della Giunta presentare al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), il quale sostituisce la relazione previsionale e programmatica contemplata nel precedente ordinamento contabile.

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 o quantomeno triennale, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

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, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo o triennale, individua gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo o del periodo di riferimento, in coerenza con il quadro normativo generale, nonché con le linee di indirizzo della programmazione statale e regionale, e compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo e Regione alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio di riferimento dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro.
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarda le specificità legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria, nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Più precisamente, si tratta di indicare l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento nel periodo considerato.

La **Sezione Operativa** costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

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 redatta per competenza con riguardo al suo contenuto finanziario per l'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio,

Si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione nella predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, infatti, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi definiti nella Sezione Strategica.

Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento Unico di Programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

La SeO si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio successivo, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni, ove esistenti;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche per il triennio successivo e l'elenco annuale relativo al primo anno della programmazione;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

Il presente DUP contiene anche "LA NOTA DI AGGIORNAMENTO" di cui all' Allegato n. 4/1 D.Lgs 118/2011 punto 4.2.

Pertanto, sia le esposizioni che le analisi e le considerazioni già evidenziate nella Sezione strategica e nella Sezione operativa devono intendersi integrate ovvero modificate in via definitiva alla luce delle modifiche riportate nelle sezioni "NOTA DI AGGIORNAMENTO" in calce alle singole voci.

## SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del Documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione, il quale risulta a sua volta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente-programmazione regionale- etc.).

In particolare, la sezione 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 e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo nel territorio, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali, e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti 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.

### SeS - Analisi delle condizioni esterne

#### 1. Obiettivi individuati dal Governo italiano e dalla Giunta della Regione Puglia

**La nuova manovra finanziaria dell'esecutivo**, ossia la Legge di Bilancio per il 2018, *LEGGE 27* dicembre 2017, n. 205 è stata pubblicata in G.U. n. 302 il 29/12/2017 .

Complessivamente, la manovra comporta un incremento dell'indebitamento netto di circa 12 miliardi nel 2017, 6,6 miliardi nel 2018 e 2,8 miliardi nel 2019 e un peggioramento del saldo netto da finanziare di 15 miliardi nel 2017, 10,6 miliardi nel 2018 e 6,3 miliardi nel 2019.

Si prevede un utilizzo di risorse per circa 27,3 miliardi nel 2017, 21,1 miliardi nel 2018 e 22,9 miliardi nel 2019. In termini di bilancio dello Stato, gli effetti ammontano a 30,2 miliardi nel 2017, 24,6 miliardi nel 2018 e 25,8 miliardi nel 2019. Tali risorse sono finalizzate alla riduzione della pressione fiscale per le famiglie e le imprese, al rilancio degli investimenti, al rafforzamento del welfare, mediante interventi in ambito previdenziale e disposizioni per il sostegno alle fasce più deboli della popolazione, e al potenziamento del capitale umano.

Le risorse reperite ammontano a circa 15,3 miliardi nel 2017, 14,5 miliardi nel 2018 e 20,1 miliardi nel 2019 . Nel triennio di riferimento circa due terzi delle risorse derivano da aumenti attesi di gettito, dovuti in prevalenza alle misure di potenziamento della riscossione e di definizione agevolata dei carichi fiscali iscritti a ruolo (c.d. rottamazione delle cartelle esattoriali), all'emersione volontaria dei capitali detenuti all'estero e all'incremento dal 2019 di ulteriori 0,9 punti percentuali dell'aliquota ordinaria IVA del 22 per cento rispetto a quelli previsti dalla normativa vigente. Sul versante delle uscite prevalgono gli interventi di contenimento delle spese di parte corrente, che spiegano più del 65 per cento della riduzione delle uscite complessive operata nel triennio di programmazione.

Sul versante dell'utilizzo delle risorse reperite si segnala in sintesi:

- per sostenere lo sviluppo e favorire l'adeguamento antisismico delle abitazioni private sono prorogate ed estese le disposizioni normative che prevedevano detrazioni e agevolazioni fiscali per gli interventi di ristrutturazione edilizia, riqualificazione energetica e antisismica;
- diverse disposizioni sono dirette a ridurre il carico fiscale sulle imprese, a stimolare gli investimenti privati e incentivare la produttività del lavoro;

- nel settore agricolo si stabilisce l'esenzione ai fini IRPEF dei redditi dominicali e agrari relativi ai terreni dei coltivatori diretti e degli imprenditori agricoli professionali e si introduce un esonero contributivo IVS (invalidità, vecchiaia, superstiti) per le nuove iscrizioni alla previdenza agricola
- in materia previdenziale sono introdotte specifiche misure per consentire l'accesso anticipato al sistema pensionistico (es. estensione APE social e volontaria);
- in ambito sociale viene rifinanziato il fondo per la lotta alla povertà e all'esclusione sociale (0,15 miliardi nel 2017 e 0,65 miliardi nel 2018 e 2019) e si introducono diverse disposizioni a beneficio delle famiglie per complessivi 0,6 miliardi nel 2017 e circa 0,7 miliardi nel 2018 e nel 2019. Tra queste rientrano, in particolare, gli interventi di sostegno alla natalità;
- nel settore dell'istruzione, della ricerca e della cultura si annoverano il rifinanziamento del fondo per l'attuazione di provvedimenti legislativi sulla "Buona scuola"<sup>12</sup> (0,25 miliardi nel 2017, e 0,3 miliardi in ciascuno degli anni 2018 e 2019), l'incremento del fondo di finanziamento ordinario delle Università e del fondo ordinario per gli enti di ricerca;
- per favorire il rilancio degli investimenti pubblici e lo sviluppo infrastrutturale del Paese si istituisce un apposito fondo, con effetti in termini di indebitamento netto pari a circa 0,6 miliardi nel 2017, 2 miliardi nel 2018 e 3,5 miliardi nel 2019. Per la stessa finalità sono resi disponibili alle Regioni e agli Enti locali, nell'ambito dei patti di solidarietà nazionale, spazi finanziari finalizzati a favorire gli investimenti in settori strategici.

Riguardo agli enti locali, fonte di ossigeno necessario sono le misure approvate riguardanti il Fondo crediti dubbia esigibilità, la perequazione, il piano di rientro per i Comuni in predissesto, l'allargamento degli spazi finanziari da 700 a 900 milioni. Il minor vincolo del Fcde (l'accantonamento passa dal 70 al 75%, e non al previsto 85%) è misurabile in circa 300 milioni, la quota di risorse oggetto di perequazione inizialmente prevista al 55 per cento, è portata al 45 per cento. È confermato il contributo IMU-TASI per il ristoro del minor gettito, pari a 300 milioni; è prorogata la possibilità di utilizzare liberamente i risparmi, per la spesa corrente, derivanti dalla rinegoziazione dei mutui, e le spese di progettazione rientrano tra quelle finanziabili dai permessi a costruire. Da segnalare ancora l'eliminazione dell'obbligo per i servizi di supporto alla riscossione di iscrizione all'albo e la proroga per il 2018 di una maggiore flessibilità nel calcolo delle tariffe Tari.

Significative misure sono state introdotte per i piccoli comuni, oltre il 70 per cento del totale dei comuni italiani. Sono stati destinati 10 milioni di euro annui per la legge sui "Piccoli Comuni". Si è data soluzione al tema della disponibilità e dei costi del servizio di tesoreria, con misure che ampliano il ricorso a Poste italiane, con il supporto finanziario di Cassa depositi e prestiti. Il turn over nella sostituzione del personale passa al 100% per tutti i Comuni con meno di cinquemila abitanti. È stato aumentato il contributo per le fusioni di Comuni e rinviato a fine 2018 l'obbligatorietà per la gestione associata. È stato ulteriormente semplificato il Dup. Inoltre si prevede un finanziamento per programmi straordinari di manutenzione della rete viaria per 120 milioni nel 2017 e 300 milioni dal 2019 al 2023 .

Importante per questi enti anche il capitolo degli investimenti; oltre ai 250 milioni per il bando aree degradate e gli 850 in tre anni per la messa in sicurezza del territorio, che vanno in aiuto dei comuni non capoluogo, sono stanziati cento milioni per progetti di mobilità sostenibile, 288 milioni per misure di efficientamento energetico, la conferma del contributo da 75 milioni per il trasporto disabili, i 30 milioni per il fondo di progettazione degli enti locali e l'istituzione del fondo da 5 milioni per effettuare demolizioni di manufatti abusivi. *(Fonte: Note al Bilancio della R.G.S.)*

Per quanto di interesse per gli enti locali, a sua volta, la Regione Puglia nel DEFR 2017-19 (Documento economia e finanza regionale) riporta al cap. 1.17.1 la sintesi delle priorità strategiche della programmazione regionale finanziata dai fondi comunitari:

*“Il Programma Operativo della regione Puglia 2014-2020 è stato elaborato tenendo conto di quanto disposto dal Regolamento (UE) n. 1303/2013, che individua 11 obiettivi tematici alla base dell'attuazione della politica di coesione, allineati a loro volta alle priorità e agli obiettivi della strategia Europa 2020. Ciascun obiettivo tematico, all'interno dei programmi attuativi, verrà declinato in Assi che contengono al loro interno Priorità d'investimento e Linee di Intervento. A ciò si aggiunge un asse specifico inerente lo sviluppo urbano e territoriale costruito in attuazione degli artt. 7-8 del Reg.1301/2013.*

*La definizione del Programma è stata predisposta: a) tenendo pertanto conto degli obiettivi di Europa 2020, nonché delle priorità comunitarie e nazionali di sviluppo (per il Paese quelle contenute nel Piano Nazionale di Riforma); b) secondo gli indirizzi, la metodologia e le priorità strategiche definite dal documento dell'allora Ministro della Coesione Territoriale Fabrizio Barca “Metodi ed Obiettivi per un uso efficace dei fondi comunitari nel 2014-2020”; c) sulla base degli indirizzi definiti per l'Italia dalla Commissione Europea nei documenti e nei Regolamenti ufficiali inerenti la nuova programmazione.*

*In particolare, le scelte di programmazione sono state inoltre definite tenendo conto delle osservazioni e delle proposte scaturite nel corso dei tavoli partenariali di concertazione con il partenariato istituzionale e socioeconomico svoltosi nei mesi precedenti, nonché delle scelte prioritarie individuate dal Governo regionale incentrate sui seguenti aspetti:*

*a) mettere al centro degli interventi l'obiettivo dell'ampliamento del mercato del lavoro sia in termini di mantenimento dei livelli attuali, sia soprattutto di creazione di nuovi e stabili posti di lavoro;*

*b) rafforzare le politiche economiche, sociali ed ambientali che hanno già dato risultati positivi negli ultimi anni ed intervenire per risolvere alcune aree di criticità che hanno connotato l'attuazione dell'attuale ciclo di programmazione;*

*c) rafforzare il carattere integrato dell'utilizzo dei fondi comunitari, a partire dalla scelta di predisporre un unico Programma multifondo per la gestione congiunta e coordinata del FESR e del FSE.*

*In questo scenario la strategia definita nel Programma punta a creare nel periodo 2014-2020 una Puglia:*

- più attrattiva per imprese e giovani talenti;*
- più competitiva attraverso tutte le forme di innovazione tecnologica, sociale e territoriale;*
- più inclusiva verso i soggetti più deboli;*
- più consapevole e responsabile verso l'ambiente e la propria cultura e tradizione;*
- più connessa nel contesto nazionale ed internazionale, ed in particolare nel Mediterraneo;*
- più integrata nelle politiche di sviluppo per convergere e sostenersi reciprocamente.”*

Le risorse finanziarie del POR Puglia per il periodo 2014-2020 ammontano, per la parte comunitaria, a 3.560.479.496,13 euro (2.788.070.046,87 euro quota FESR e 772.409.449,26 euro quota FSE) e costituiscono il 50% dell'ammontare complessivo delle risorse a disposizione (attraverso l'ulteriore quota del 50% rinveniente dal contributo nazionale).

La programmazione 2018/20 dell'Amministrazione comunale si deve, pertanto, inserire in tale ampio contesto, al fine di coniugare sempre al meglio le esigenze di sviluppo del territorio con le necessità di rigore finanziario imposto sia dalle norme statali che dall'entità delle risorse proprie reperibili.

## **2. Valutazione della situazione socio economica del territorio di riferimento**

Per meglio valutare il quadro d'ambito iniziale, individuare gli obiettivi da raggiungere e porre in essere le conseguenti linee strategiche di intervento, è necessario riportare in

sintesi la situazione demografica e socio-economica del territorio, nonché della domanda di servizi pubblici locali.

## POPOLAZIONE A BOTRUGNO

La popolazione legale al censimento 2011 risultava essere in n° 2.857 abitanti.

Il Bilancio demografico inizio 2017 della popolazione residente è qui sotto riportato in tabelle:

### Popolazione residente al 1° Gennaio 2017 per età, sesso e stato civile

| Eta'          | Celibi     | Coniugati   | Divorziati | Vedovi    | Nubili     | Coniugate   | Divorziate | Vedove +   | Maschi       |
|---------------|------------|-------------|------------|-----------|------------|-------------|------------|------------|--------------|
|               |            |             |            |           |            |             |            |            | Femmine      |
| 0-10          | 109        | 0           | 0          | 0         | 81         | 0           | 0          | 0          | 190          |
| 11-20         | 122        | 0           | 0          | 0         | 131        | 0           | 0          | 0          | 253          |
| 21-30         | 133        | 5           | 0          | 0         | 136        | 15          | 0          | 0          | 289          |
| 31-40         | 97         | 54          | 4          | 0         | 64         | 89          | 3          | 1          | 312          |
| 41-50         | 52         | 141         | 1          | 2         | 34         | 150         | 3          | 3          | 386          |
| 51-60         | 24         | 156         | 1          | 3         | 19         | 165         | 5          | 9          | 382          |
| 61-70         | 8          | 151         | 2          | 7         | 25         | 151         | 0          | 26         | 370          |
| 71-80         | 9          | 137         | 0          | 11        | 23         | 99          | 0          | 59         | 338          |
| 81-90         | 1          | 62          | 0          | 17        | 7          | 39          | 0          | 80         | 206          |
| 91-100 e +    | 0          | 4           | 0          | 7         | 1          | 1           | 0          | 21         | 34           |
| <b>TOTALE</b> | <b>555</b> | <b>710</b>  | <b>8</b>   | <b>47</b> | <b>521</b> | <b>709</b>  | <b>11</b>  | <b>199</b> | <b>2760</b>  |
| <b>MASCHI</b> |            | <b>1320</b> |            |           |            | <b>1440</b> |            |            | <b>FEMM.</b> |

| Popolaz. straniera residente 1 gen anno 2017 |         |        |
|--|---------|--------|
| maschi                                       | femmine | totale |
| 6  | 15      | 21     |

*“NOTA DI AGGIORNAMENTO”:* al fine di poter correttamente elaborare il piano degli indicatori, allegato necessario al bilancio 2018/20, si evidenzia che la popolazione del Comune di Botrugno alla data del 1/1/2018 è di 2.745 abitanti

## TERRITORIO DI BOTRUGNO

- SUPERFICIE IN KMQ. 9,69

– STRADE

\* Statali Km 1,25 \* Provinciali Km 5,00 \* Comunali Km 24,00 \* Vicinali Km 35,00

## - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

|                                       |    |          |      |                |
|---------------------------------------|----|----------|------|----------------|
| * Piano regolatore adottato           | SI | D.C.C.   | 28   | del 26/07/1996 |
| * Piano regolatore approvato          | SI | D.C.C.   | 27   | del 27/11/2008 |
| * Programma di fabbricazione          | SI | D.P.G.R. | 1656 | del 02/06/1974 |
| * Piano edilizia economica e popolare | SI | D.G.R.   | 1773 | del 28/09/1979 |

## - PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI

|                   |    |                         |
|-------------------|----|-------------------------|
| * Industriali     | SI |                         |
| * Artigianali     | SI | D.C.C. 6 del 12/03/2004 |
| * Commerciali     | SI |                         |
| * Altri strumenti | SI |                         |

Area interessata

P.E.E.P. MQ 24.000

P.I.P. MQ 76.000

## STRUTTURE E RETI COMUNALI A BOTRUGNO

|                   |   |                                    |   |
|-------------------|---|------------------------------------|---|
| Asili nido        | 0 | Strutture residenziali per anziani | 0 |
| Scuole materne    | 1 | Farmacie comunali                  | 0 |
| Scuole elementari | 1 |                                    |   |
| Scuole medie      | 1 |                                    |   |

- Rete fognaria in Km.

- bianca
- nera 20,90
- mista

Esistenza depuratore: SI (consortile)

Rete acquedotto in Km. 24,00

Attuazione servizio idrico integrato: SI

Aree verdi, parchi, giardini n.° ha 5,00

Punti luce Illuminaz. Pubblica n.° 1.140

Rete gas in Km. 18,50

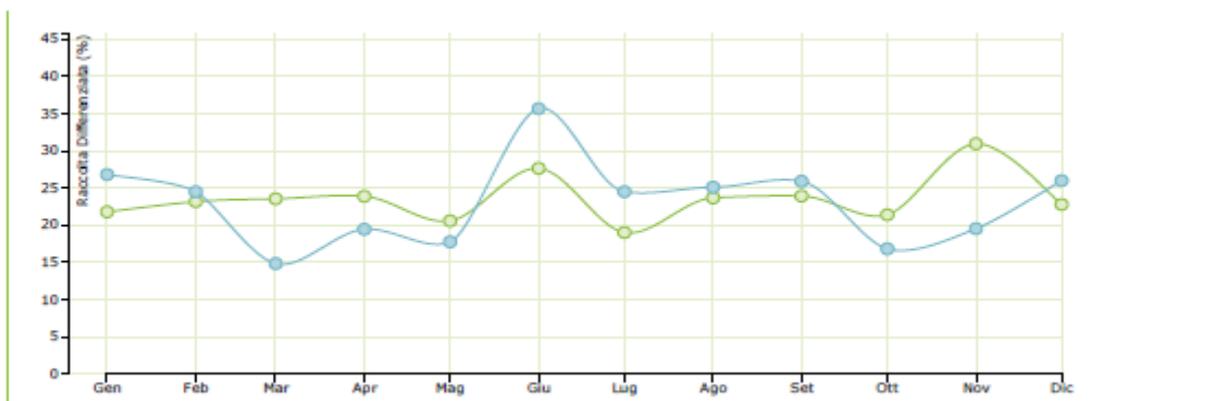
## RACCOLTA RIFIUTI

Dati RSU in Puglia anno 2016 aggiornati al 31/12/2016

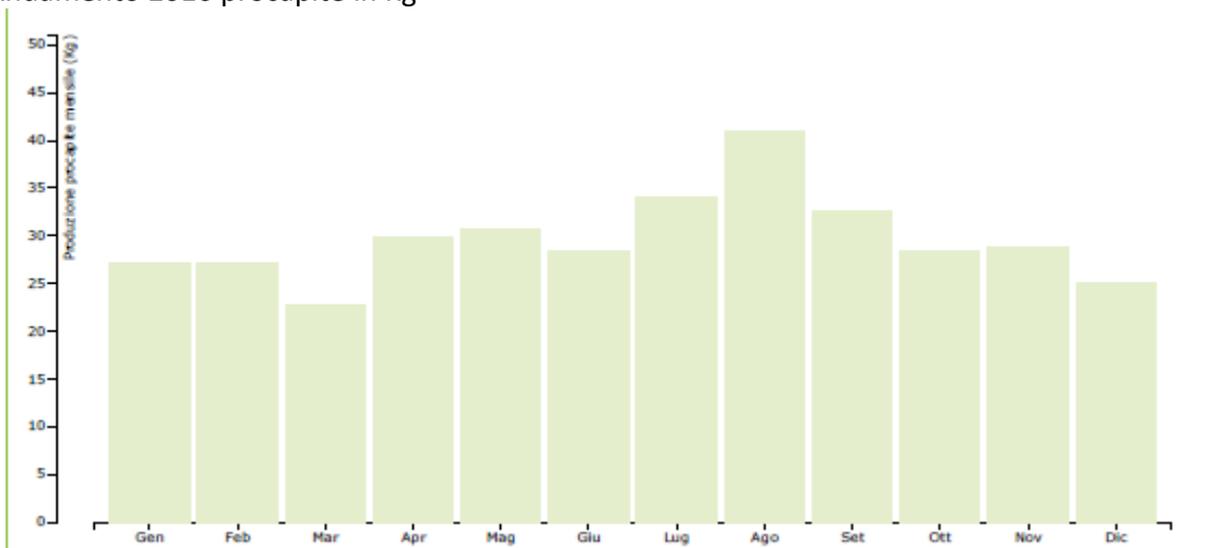
Andamento mensile e complessivo RSU in Kg

| Mese          | Indifferenziata Kg<br>kg. | Differenziata Kg<br>kg. | Tot RSU kg<br>kg.   | Rif. Diff.<br>% | Produzione Procapite<br>kg. al Mese |
|---------------|---------------------------|-------------------------|---------------------|-----------------|-------------------------------------|
| Gennaio       | 64.240,00                 | 17.910,00               | 82.150,00           | 21,80           | 27,23                               |
| Febbraio      | 63.140,00                 | 19.050,00               | 82.190,00           | 23,18           | 27,24                               |
| Marzo         | 52.500,00                 | 16.180,00               | 68.680,00           | 23,56           | 22,76                               |
| Aprile        | 68.480,00                 | 21.520,00               | 90.000,00           | 23,91           | 29,83                               |
| Maggio        | 73.760,00                 | 19.140,00               | 92.900,00           | 20,60           | 30,79                               |
| Giugno        | 60.855,00                 | 23.670,00               | 85.565,00           | 27,66           | 28,36                               |
| Luglio        | 83.260,00                 | 19.576,00               | 102.836,00          | 19,04           | 34,09                               |
| Agosto        | 94.420,00                 | 29.330,00               | 123.750,00          | 23,70           | 41,02                               |
| Settembre     | 74.740,00                 | 23.510,00               | 98.250,00           | 23,93           | 32,57                               |
| Ottobre       | 67.340,00                 | 18.340,00               | 85.680,00           | 21,41           | 28,40                               |
| Novembre      | 59.820,00                 | 26.840,00               | 86.660,00           | 30,97           | 28,72                               |
| Dicembre      | 58.380,00                 | 17.240,00               | 75.620,00           | 22,80           | 25,06                               |
| <b>TOTALE</b> | <b>820.935,00</b>         | <b>252.306,00</b>       | <b>1.074.281,00</b> | <b>23,49</b>    | <b>29,67</b>                        |

Andamento 2016 differenziata in %



Andamento 2016 procapite in Kg



Esistenza discarica

NO

## **PATRIMONIO COMUNALE – GESTIONE ATTIVA E MANUTENZIONE**

- Denominazione Concessioni/locazioni

AREA PUBBLICA CHIOSCO

CAMPO SPORTIVO

ATTREZZATURE SPORTIVE

LOCALE "FRATRES"

LOCALI COMUNE AD ATO LE/2 E POSTE ITALIANE

VETTORIAMENTO GAS

ALLOGGI RESIDENZA PUBBLICA

- Risorse strumentali per la manutenzione

Mezzi operativi n.° 4

Veicoli n.° 3

### **DOTAZIONE TECNOLOGICA**

Centro elaborazione dati NO

Rete LAN comunale SI

Rete Wi-Fi pubblica NO

Personal computer n.° 16

## ECONOMIA INSEDIATA A BOTRUGNO

Le aree produttive a Botrugno si concentrano a ridosso della SS 275, con favorevoli condizioni di accessibilità che la strada garantisce.

L'area interessata risulta, tuttavia, marginale sia rispetto alle dinamiche di sviluppo legate al terziario e alla produzione artigianale della zona di Maglie, sia rispetto ai fenomeni di richiamo turistico che si concentrano sulla costa. La condizione di perifericità, se da un lato ha comportato il permanere di sacche di arretratezza economica, dall'altro ha contribuito a conservare un paesaggio agricolo tra i più intatti della Regione. Le dinamiche demografiche dell'ambito presentano un decremento della popolazione residente che dal 2001 al 2011 vede un calo percentuale del -4,0% e dal 2011 al 2016 del -3,2%. Tale dinamica è anche collegata all'emigrazione di giovani laureati e diplomati e al ridotto afflusso di popolazione straniera. L'agricoltura risente di una crisi strutturale del settore e della frammentazione delle proprietà: piccole aziende agricole legate a produzioni o tecniche agricole inefficienti. La loro attività agricola, comunque, sebbene produca un'economia di piccola scala, ha fortissime ricadute in termini sociali. Il settore agricolo è quello maggiormente colpito dall'invecchiamento della popolazione. Vi sono alcuni segnali legati soprattutto alla diffusione di attività collaterali (principalmente di natura turistica) e allo sviluppo di filiere. Si registra un aumento del numero delle presenze turistiche, spesso però ospitate presso strutture non registrate oppure nei pochi bed and breakfast di Botrugno e dintorni. Il contesto comunque rimane debole, sia sotto il profilo delle attività produttive e della situazione occupazionale, sia sotto il profilo della condizione economico-sociale delle famiglie.

Lo dimostra:

- il numero di imprese e di addetti in agricoltura decresce (v. tabb. 1 e 2); segnali più confortanti vengono da industria e servizi, ma le imprese risultano mediamente di piccolissime dimensioni e con minima capitalizzazione (v. tabb. 4 e 5);
- si registra un netto aumento delle persone in cerca di occupazione rispetto alla forza-lavoro occupata (v. tab. 3);
- il valore aggiunto è mediamente declinante in agricoltura, cresce in misura ridotta nell'industria e più marcatamente soltanto nei servizi.

A questa condizione di persistente debolezza va aggiunto che la recente diffusione del contagio da *Xylella fastidiosa* sta mettendo a serio rischio le superfici ulivete. Emerge il rischio di un aggravamento delle condizioni economiche dell'intera area, che richiama a una particolare attenzione per la sua infrastrutturazione economico-sociale.

Nelle tabelle i principali dati

Numero imprese e addetti per principali sezioni di attività economica. Anno 2016

| Territorio                | A Agricoltura, silvicoltura pesca |                | C Attività manifatturiere |                | F Costruzioni |                | G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut.. |                | I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione |               | Tot.           | Tot.             |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------|---------------------------|----------------|---------------|----------------|---|----------------|--|---------------|----------------|------------------|
|                           | Impr.                             | Add. tot.      | Impr.                     | Add. tot.      | Impr.         | Add. tot.      | Impr.   | Add. tot.      | Impr.  | Add. tot.     | Impr.          | Add. tot.        |
| Botrugno                  | 30                                | 41             | 17                        | 36             | 30            | 68             | 47  | 80             | 16   | 53            | 182            | 365              |
| <b>Provincia di Lecce</b> | <b>9.052</b>                      | <b>15.944</b>  | <b>6.486</b>              | <b>31.378</b>  | <b>10.073</b> | <b>22.809</b>  | <b>22.833</b>   | <b>43.441</b>  | <b>5.614</b>   | <b>20.806</b> | <b>72.622</b>  | <b>181.392</b>   |
| <b>Puglia</b>             | <b>79.305</b>                     | <b>135.650</b> | <b>30.247</b>             | <b>247.675</b> | <b>44.286</b> | <b>115.869</b> | <b>109.558</b>  | <b>223.479</b> | <b>24.045</b>  | <b>88.131</b> | <b>381.125</b> | <b>1.090.500</b> |

Fonte: ns. Rielaborazione in base a CCIAA Lecce, 2016.

Condizione professionale della popolazione residente. Anno 2011

| Condizione professionale o non professionale | Popolazione residente (valori assoluti) |                 |                         |                     |  |              |           |                     | Totale    |
|--|---|-----------------|-------------------------|---------------------|--|--------------|-----------|---------------------|-----------|
|  | Forze di lavoro                         | Forze di lavoro |                         | Non forze di lavoro | Non forze di lavoro  |              |           |                     |           |
|  |   | Occupato        | In cerca di occupazione |                     | Percettore-rice di una o più pensioni per effetto di attività lavorativa precedente o di redditi da capitale | Studente-ssa | Casalingo | In altra condizione |           |
| Botrugno                                     | 931                                     | 831             | 100                     | 1.588               | 898  | 232          | 261       | 197                 | 2.519     |
| Provincia di Lecce                           | 304.351                                 | 253.330         | 51.021                  | 387.977             | 184.432  | 60.348       | 86.725    | 56.472              | 692.328   |
| Puglia                                       | 1.569.549                               | 1.297.342       | 272.207                 | 1.889.706           | 778.177  | 296.235      | 564.386   | 250.908             | 3.459.255 |

Fonte: ns. Elaborazione su dati Istat, Censimento della popolazione 2011.

Capitalizzazione nelle imprese. Sezione Agricoltura, silvicoltura e pesca. Anno 2016

| Territorio                | A Agricoltura, silvicoltura pesca |                |              |              |              |              |
|---------------------------|-----------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                           | capitale assente                  | fino a 10 m E. | 10 - 15 m E. | 15 - 20 m E. | 20 - 25 m E. | 25 - 50 m E. |
|                           | Imprese                           | Imprese        | Imprese      | Imprese      | Imprese      | Imprese      |
| Botrugno                  | 28                                | 1              | 1            | -            | -            | -            |
| <b>Provincia di Lecce</b> | <b>8.493</b>                      | <b>239</b>     | <b>167</b>   | <b>9</b>     | <b>21</b>    | <b>36</b>    |

Fonte: ns. Elaborazione su dati CCIAA, Lecce, 2016.

Capitalizzazione nelle imprese. Sezione Attività manifatturiere. Anno 2016

| Territorio                | C Attività manifatturiere |                |              |              |              |              |              |               |                |                |                |                |               |
|---------------------------|---------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|                           | Capitale assente          | Fino a 10 m E. | 10 - 15 m E. | 15 - 20 m E. | 20 - 25 m E. | 25 - 50 m E. | 50 - 75 m E. | 75 - 100 m E. | 100 - 150 m E. | 150 - 200 m E. | 200 - 250 m E. | 250 - 500 m E. | 2,5 - 5 ml E. |
|                           | Imp.                      | Imp.           | Imp.         | Imp.         | Imp.         | Imp.         | Imp.         | Imp.          | Imp.           | Imp.           | Imp.           | Imp.           | Imp.          |
| Botrugno                  | 11                        | 1              | 2            | 1            | -            | 2            | -            | -             | -              | -              | -              | -              | -             |
| <b>Provincia di Lecce</b> | <b>3.734</b>              | <b>738</b>     | <b>1.115</b> | <b>86</b>    | <b>95</b>    | <b>208</b>   | <b>122</b>   | <b>94</b>     | <b>138</b>     | <b>21</b>      | <b>16</b>      | <b>42</b>      | <b>7</b>      |

Fonte: ns. Elaborazione su dati CCIAA Lecce, 2016

Valore aggiunto nei diversi settori produttivi. Anni 1995-2005-2015

| Comune   | Anno | Valore aggiunto nell'agricoltura, silvicoltura e pesca | Valore aggiunto nell'industria in senso stretto | Valore aggiunto nelle costruzioni | Valore aggiunto nei servizi | Valore aggiunto totale |
|----------|------|--|---|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------|
| Botrugno | 1995 | 1,43   | 2,08  | 1,76                              | 13,23                       | 18,50                  |
| Botrugno | 2005 | 1,75   | 2,30  | 1,66                              | 16,17                       | 21,87                  |
| Botrugno | 2015 | 1,10   | 2,73  | 1,80                              | 20,35                       | 25,97                  |

### 3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione:

INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI - DA RENDICONTO ESERCIZIO 2016

| INDICATORI FINANZIARI ED ECONOMICI GENERALI |                               |       | 2014         | 2015         | 2016         |
|---|-------------------------------|-------|--------------|--------------|--------------|
| AUTONOMIA FINANZIARIA                       | TITOLO I + TITOLO III         | X 100 | 1.656.201,16 | 1.594.440,39 | 1.584.996,79 |
|   | TITOLO I + II + III           |       | 1.724.228,56 | 1.664.970,16 | 1.648.641,54 |
|   | risultato                     |       | 96,05        | 95,76        | 96,14        |
| AUTONOMIA IMPOSITIVA                        | TITOLO I                      | X 100 | 1.563.329,24 | 1.509.859,64 | 1.504.217,23 |
|   | TITOLO I + II + III           |       | 1.724.228,56 | 1.664.970,16 | 1.648.641,54 |
|   | risultato                     |       | 90,67        | 90,68        | 91,24        |
| PRESSIONE FINANZIARIA                       | TITOLO I + TITOLO II          | X 100 | 1.631.356,64 | 1.580.389,00 | 1.580.389,41 |
|   | POPOLAZIONE                   |       | 2816         | 2805         | 2759         |
|   | risultato                     |       | 57.931,70    | 56.341,85    | 57.281,24    |
| PRESSIONE TRIBUTARIA                        | TITOLO I                      |       | 1.563.329,24 | 1.509.859,64 | 1.504.217,23 |
|   | POPOLAZIONE                   |       | 2816         | 2805         | 2759         |
|   | risultato                     |       | 555,16       | 538,27       | 545,20       |
| INTERVENTO ERARIALE                         | TRASFERIMENTI STATALI         |       | 49.944,82    | 46.554,34    | 44.814,91    |
|   | POPOLAZIONE                   |       | 2816         | 2805         | 2759         |
|   | risultato                     |       | 17,74        | 16,60        | 16,24        |
| INTERVENTO REGIONALE                        | TRASFERIMENTI REGIONALI       |       | 17.463,88    | 20.801,94    | 16.652,84    |
|   | POPOLAZIONE                   |       | 2816         | 2805         | 2759         |
|   | risultato                     |       | 6,20         | 7,42         | 6,04         |
| VELOCITA' RISCOSSIONE ENTRATE PROPRIE       | RISCOSSIONI TITOLO I + III    |       | 1.070.528,95 | 981.835,52   | 948.765,57   |
|   | ACCERTAMENTI TITOLO I + III   |       | 1.656.201,16 | 1.594.440,39 | 1.584.996,79 |
|   | risultato                     |       | 0,65         | 0,62         | 0,60         |
| INDEBITAMENTO LOCALE PRO CAPITE             | RESIDUO DEBITI X MUTUI        |       | 2.553.806,20 | 2.450.986,73 | 2.343.272,80 |
|   | POPOLAZIONE                   |       | 2816         | 2805         | 2759         |
|   | risultato                     |       | 906,89       | 873,79       | 849,32       |
| VELOCITA' DI GESTIONE SPESE CORRENTI        | PAGAMENTI TITOLO I COMPETENZA |       | 1.260.172,44 | 1.081.457,89 | 1.190.308,95 |
|   | IMPEGNI TITOLO I COMPETENZA   |       | 1.648.280,46 | 1.618.239,32 | 1.576.332,81 |
|   | risultato                     |       | 0,76         | 0,67         | 0,76         |
| RIGIDITA' SPESA CORRENTE                    | SPESA PERSON + AMMORT MUTUI   | X 100 | 635.748,92   | 643.997,04   | 617.841,01   |
|   | TOT ENTRATE TIT. I+II+III     |       | 1.724.228,56 | 1.664.970,16 | 1.648.641,54 |
|   | risultato                     |       | 36,87        | 38,68        | 37,48        |
| COSTO PERSONALE PRO CAPITE                  | SPESA PERSONALE               |       | 537.596,75   | 541.177,57   | 510.127,08   |
|   | POPOLAZIONE                   |       | 2816         | 2805         | 2759         |
|   | risultato                     |       | 190,91       | 192,93       | 184,90       |
| RAPPORTO POPOLAZIONE/DIPENDENTI             | POPOLAZIONE                   |       | 2816         | 2805         | 2759         |
|   | DIPENDENTI COMUNALI           |       | 18           | 18           | 17           |
|   | risultato                     |       | 156,44       | 155,83       | 162,29       |

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: dall'esercizio precedente sono entrati in vigore i nuovi indicatori di bilancio quali allegati necessari al pluriennale 2018/20, cui si rimanda per approfondimenti ulteriori.

## SeS – Analisi delle condizioni interne

### 1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

**Gestione diretta**, con apporto di personale interno. Nella tabella sottostante vengono riportate le ore annuali effettivamente svolte dal personale dell'ente, ripartite secondo la tipologia di servizi forniti:

| SERVIZI A GESTIONE DIRETTA DA CONTO ANNUALE DEL PERSONALE | ORE LAVORATE 2016 PER CATEGORIA |       |     |     | TOT   |
|---|---------------------------------|-------|-----|-----|-------|
|   | D                               | C     | B   | A   |       |
| ORE DI ASSENZA NEL CONTO PERS                             | 178                             | 2.333 | 444 | 605 | 3.560 |
| ORE STRAORD NEL CONTO PERS                                | 114                             | 196   | 363 | 12  | 685   |
| ORE STRAORD ELETTORALE                                    | 110                             | 481   | 186 | 108 | 885   |
|   |                                 |       |     |     |       |
| ORGANI ISTITUZIONALI                                      | 97                              | 127   | 0   | 8   | 232   |
| GESTIONE ECONOMICA  | 1.493                           | 400   | 0   | 0   | 1.893 |
| TRIBUTI   | 450                             | 293   | 24  | 0   | 767   |
| GESTIONE PERSONALE  | 261                             | 330   | 0   | 0   | 591   |
| SERVIZI DI SUPPORTO                                       | 74                              | 633   | 692 | 790 | 2.189 |
| MESSI COMUNALI  | 0                               | 0     | 170 | 0   | 170   |
| SERVIZI INFORMATIVI                                       | 112                             | 236   | 40  | 0   | 388   |
| SERVIZI STATISTICI  | 94                              | 148   | 0   | 0   | 242   |
| STATO CIVI ANAGRAFE ELETT STATIT                          | 36                              | 2.816 | 143 | 84  | 3.079 |
| VERIFICHE CATAST E TRIB                                   | 160                             | 37    | 10  | 0   | 207   |
|   |                                 |       |     |     |       |
| URBANISTICA E TERRITORIO                                  | 196                             | 1.478 | 473 | 680 | 2.827 |
| EDILIZIA RESID PUBBL ETC                                  | 63                              | 188   | 0   | 0   | 251   |
| VIABILITA E PUBBL ILLUM                                   | 63                              | 72    | 280 | 500 | 915   |
| UFF TEC E SUE   | 354                             | 745   | 0   | 0   | 1.099 |
| SICUREZZA URB., POLIZIA LOC, NOTIFICHE                    | 0                               | 596   | 194 | 220 | 1.010 |
| AFFISS MERCATI PUBBLICITA                                 | 8                               | 9     | 30  | 134 | 181   |
| PROTEZ CIVILE   | 38                              | 31    | 0   | 0   | 69    |
| GESTIONE CIMITERI   | 10                              | 157   | 360 | 0   | 527   |
|   |                                 |       |     |     |       |

|                               |       |        |       |       |       |        |
|-------------------------------|-------|--------|-------|-------|-------|--------|
| PROTEZ AMB. E BENI PESAGG     | 32    | 470    | 310   | 100   | 912   | 2.738  |
| RACC E SMALTIM RIFIUTI        | 0     | 974    | 100   | 560   | 1.634 |        |
| SERV IDRICI INTEGRATI         | 49    | 45     | 0     | 8     | 102   |        |
| QUALITA' ARIA E RIDUZ INQUIN  | 0     | 40     | 0     | 50    | 90    |        |
|                               |       |        |       |       |       |        |
| INFANZIA MINORI ASILI         | 0     | 41     | 0     | 0     | 41    | 2.993  |
| SCUOLA INFANZIA               | 0     | 32     | 0     | 0     | 32    |        |
| PRIMARIA                      | 0     | 34     | 40    | 0     | 74    |        |
| SECONDARIA                    | 0     | 26     | 0     | 0     | 26    |        |
| SECONDARIA SUPERIORE          | 0     | 0      | 0     | 0     | 0     |        |
| SERVIZI AUSILIARI ALLO STUDIO | 0     | 202    | 1.709 | 0     | 1.911 |        |
| DIRITTO STUDIO                | 0     | 100    | 0     | 0     | 100   |        |
| VALORIZZ BENI CULTURA         | 43    | 40     | 0     | 0     | 83    |        |
| SERV PER LA CULTURA           | 0     | 120    | 0     | 0     | 120   |        |
| SPORT E ATT RICREATIVE        | 0     | 110    | 30    | 0     | 140   |        |
| SERV TURISTICI E MANIFESTAZ   | 0     | 80     | 12    | 0     | 92    |        |
| SERVIZI ASSIST E SOCIALI      | 0     | 220    | 0     | 0     | 220   |        |
| FAMIGLIE                      | 0     | 88     | 0     | 0     | 88    |        |
| GIOVANI                       | 0     | 12     | 0     | 0     | 12    |        |
| ANZIANI                       | 0     | 42     | 0     | 0     | 42    |        |
| DISABILITA'                   | 0     | 12     | 0     | 0     | 12    |        |
|                               |       |        |       |       |       |        |
| TOTALE ORE PER CATEGORIA      | 3.633 | 10.984 | 4.617 | 3.134 |       |        |
| TOTALE ORE COMPLESSIVO        |       |        |       |       |       | 22.368 |

**Gestione esterna, con varie modalità di intervento:**

**Organismi gestionali Comune di Botrugno**

|                         |   |
|-------------------------|---|
| CONSORZI E ASSOCIAZIONI | 8 |
| AZIENDE                 | 0 |
| ISTITUZIONI             | 1 |
| SOCIETA' DI CAPITALI    | 0 |
| CONCESSIONI/LOCAZIONI   | 7 |

- Denominazione Organismi Gestionali

OGA LECCE

ARO 7 MAGLIE

AATO ACQUE BARI

PIANO SOCIALE DI ZONA POGGIARDO

UGENTO LI FOGGI

SAC POGGIARDO

CUIS UNIVERSITA' LECCE

GAL TERRA D'OTRANTO

- Unione di Comuni           SI

- Denominazione Unione

UNIONE COMUNI "TERRE DI MEZZO"

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

**Servizi esternalizzati:**

- raccolta RSU
- manutenzione del verde pubblico e pubbl. illuminaz.
- assistenza infermieristica domiciliare anziani
- accertamento ICI/IMU
- assistenza scolastica su scuolabus
- pulizia sede comunale e Palazzo Marchesale

## 2. Indirizzi generali di natura strategica

Nel rispetto del contesto esterno e delle condizioni interne all'ente, gli indirizzi generali di natura strategica, approvati con delibera n. 15 del Consiglio comunale il 14/06/2014, rappresentano la cornice operativa che orienta l'elaborazione del presente D.U.P. 2018/20. Si riporta, pertanto, l'estratto Allegato A) quale sintesi del programma di mandato per il periodo 2014/19:

Programma Politico Amministrativo

Il nuovo programma della nostra coalizione "Uniti Per Botrugno" si propone di procedere nelle seguenti direzioni di marcia:

- *piena collaborazione con Associazioni, Gruppi Sociali, ma anche con le singole persone attive nella nostra comunità per un'amministrazione ancora più vicina ai bisogni della collettività;*
- *raccogliere le diverse idealità degli eletti, raccordandole al meglio per l'attività istituzionale a favore del nostro paese;*
- *completare il programma di opere pubbliche, per dare compiutezza all'azione di riqualificazione urbana e di ammodernamento del paese;*
- *particolare attenzione sarà riservata alle iniziative di sviluppo economico per garantire occasioni di lavoro per i nostri cittadini;*
- *un ascolto attento di tutte le iniziative dei cittadini.*

Il nuovo programma della coalizione "Uniti per Botrugno" si articola in sei punti:

- *Sviluppo economico (turismo, attività produttive, servizi, agricoltura)*
- *Cultura, Giovani, Associazioni, Sport e Tempo Libero*
- *Servizi sociali*
- *Salute e prevenzione*
- *Ambiente*
- *Urbanistica e Lavori Pubblici (impianti e reti, edifici pubblici, beni culturali, strade e pubblica illuminazione, aree verdi, sport e tempo libero)*

Partendo da queste basi concettuali e politiche, chiare e condivise, ci proponiamo di garantire a tutti voi un governo stabile di silenzioso e duro lavoro che tutti potranno vedere, crescere e maturare giorno dopo giorno.

SVILUPPO ECONOMICO:

TURISMO-ATTIVITÀ PRODUTTIVE-SERVIZI-AGRICOLTURA

Lo sviluppo economico e il lavoro rappresentano l'elemento centrale della nostra coalizione e, nel contempo, il filo conduttore, l'anima di questo programma. Così come esiste, secondo un ciclo naturale immutabile, il tempo della semina e della raccolta, così è stata e sarà la nostra azione per il lavoro. In particolare:

### 1) TURISMO

In questi anni abbiamo lavorato per restaurare tutti i nostri beni culturali, per riqualificare il centro storico e rendere più vivibile il paese con la realizzazione di due parchi. Ciò consentirà di inserire il nostro Comune nella rete dei Comuni Turistici dell'entroterra.

- Palazzo Marchesale: i lavori di consolidamento statico e restauro saranno completati entro l'anno in corso e prevedono anche la sistemazione dell'area retrostante (cd. Giardino Grande).
- albergo diffuso - forniremo assistenza e consulenza a tutti i cittadini che, in possesso di case libere in diversi periodi dell'anno, desiderano utilizzarle nell'ambito della

costituzione di un "Albergo Diffuso" collegato alla rete delle dimore storiche con sede nel Palazzo Marchesale. L'obiettivo è quello di avere nel nostro Comune una capacità ricettiva di almeno 50 posti letto, con effetti positivi per i cittadini e per tutte le attività commerciali del paese.

- info point - entrerà in funzione l' "info point" presso il frantoio ipogeo di via Calvario. Un centro di informazioni turistiche già finanziato dal Gal di Terra D'Otranto, in cui ci sarà un operatore che fornirà informazioni turistiche in un sistema a rete con 18 uffici nella Terra d'Otranto.

Continueremo a valorizzare i nostri beni culturali e il nostro territorio per incentivare il turismo e la visita guidata nel nostro paese che ha le carte in regola per entrare con successo nel mercato dell'accoglienza e del turismo. Tutto ciò oltre che creare lavoro diretto, genererà ricadute positive su tutte le attività del paese.

## 2) SETTORE ARTIGIANALE-COMMERCIALE

In questi anni abbiamo lavorato per rendere la nostra area artigianale-commerciale interessante e competitiva rispetto ad altre.

In particolare:

- l'azienda "Settembrini Group s.r.l. ha quasi completato la costruzione di un capannone di 2000 mq, da destinare alla produzione e alla vendita di vernici ad acqua ed entrerà in funzione entro la fine del 2014;
- in questi anni numerose aziende anche locali hanno presentato domanda per l'assegnazione dei suoli per realizzare iniziative imprenditoriali, ma poi, a causa della crisi economica, non hanno dato seguito ai lavori;
- nella parte alta è in corso di presentazione un progetto di area commerciale integrata che vede la presenza di numerose aziende commerciali, operanti in settori diversi da quelli presenti sul territorio comunale, di una sede congressuale, di una palestra, di un centro benessere, di un centro medico polivalente, ecc.

## 3) SERVIZI

Da circa un anno il nostro Comune è associato al progetto "Adotta un Comune". *Questo ci ha consentito di entrare gratuitamente nel circuito del Marketing Territoriale Italiano i cui servizi, (promozione dei prodotti agricoli, enogastronomici, artigianali) sono completamente gratuiti per le aziende del nostro comune. Il progetto è stato scritto dall'Associazione Cittadini Utenti Consumatori, un'associazione che si occupa della difesa dei diritti dei cittadini-utenti-consumatori. Non ha scopo di lucro e persegue esclusivamente finalità di informazione ed assistenza ai Cittadini.*

Con tale adesione il nostro Comune entra a far parte del circuito "dimmidove", che è il sistema finalizzato a:

- *Promuovere le produzioni tipiche, l'artigianato, l'accoglienza, la cultura, la natura e l'ambiente espressi dai territori locali;*
- *Rendere produttive unità abitative non utilizzate per il sistema Italiano dell'Albergo diffuso;*
- *Creare lavoro per i giovani;*
- *Animare il territorio;*
- *Incoraggiare le nuove generazioni a fare impresa nei luoghi d'origine operando in rete con le altre Regioni Italiane e con l'estero.*

Tra le iniziative messe in atto del circuito *Dimmidove* vi è il Centro Commerciale e Culturale Cittadino (progetto 4C), che coordina e promuove l'insieme dei Commercianti, degli Artigiani, degli operatori turistici e degli operatori della Cultura presenti nel territorio del Comune.

*L' istituzione di un Centro Commerciale e Culturale Cittadino nel Comune rappresenta non solo una risposta alla grande distribuzione ed ai sistemi commerciali esterni dal punto di vista della competitività commerciale, ma essenzialmente un modello di offerta integrata e specifica volto a salvaguardare e valorizzare le potenzialità commerciali e culturali soprattutto piccoli centri urbani.*

Possono aderire al progetto 4C tutte le categorie economiche e sociali che animano il territorio (commercianti, artigiani, produttori, operatori turistici, ristoratori, operatori dell'accoglienza, aziende di servizio, trasportatori, associazioni, proloco).

Le informazioni per accedere al servizio sono presenti sul sito del Comune.

#### 4) AGRICOLTURA

- In associazione con altri 9 Comuni abbiamo aderito all'istituzione di un parco agricolo multifunzione, il Parco dei Paduli. *Nell'ambito di un articolato programma di interventi si vogliono valorizzare i prodotti agricoli, gli aspetti architettonici, specie quelli di rilevante valore storico culturale attraverso il recupero dell'articolata infrastrutturazione viaria dei Paduli (in fase di realizzazione).*

- E' prevista la costituzione di una società o cooperativa per la gestione in affitto/comodato degli uliveti per produrre olio extravergine di oliva, con acquisti di attrezzature tramite finanziamenti pubblici;
- favoriremo l'associazionismo tra produttori;
- continueremo ad incentivare gli investimenti nel settore dell'agricoltura, promuovendo corsi di formazione e rapporti informativi destinati a pubblicizzare e valorizzare le produzioni esistenti, nonché a stimolare la differenziazione della produzione agricola, al fine di aumentare la competitività dei prodotti locali sul mercato;
- promuoveremo e sosterrremo, in associazione con altri Comuni limitrofi, la produzione di marchi DECO - DOC e DOP su prodotti tipici del nostro territorio, Siamo convinti che i nostri giovani raccoglieranno insieme a noi i frutti di questo grande lavoro.

#### CULTURA, GIOVANI, ASSOCIAZIONI, SPORT E TEMPO LIBERO

Ai giovani chiediamo di diventare gli attori protagonisti del processo di crescita della collettività, non vogliamo con questo sottrarci ai nostri obblighi anzi saremo costantemente e attivamente presenti al vostro fianco per aiutarvi e sostenervi. E' per tale motivo che intendiamo portare a compimento le seguenti iniziative:

- *realizzare, all'interno di un'ala del Palazzo Marchesale, un centro di aggregazione al servizio dei giovani e delle famiglie e spazi adeguati per le associazioni;*
- *redigere una guida turistico-culturale del paese;*
- *attivare un servizio di guide turistiche per la visita del paese e dei suoi monumenti;*
- *insieme ai Comuni limitrofi di San Cassiano e Nociglia, cercheremo di realizzare una struttura intercomunale teatrale e per il tempo libero, su Viale Caduti di Nassirya;*
- *gli impianti sportivi comunali, messi a norma qualche anno fa, saranno nuovamente ristrutturati e messi a nuovo.*
- *attivare corsi gratuiti di lingua inglese e di alfabetizzazione informatica a favore di tutti i cittadini;*
- *attivare un ampio ventaglio di corsi di formazione, sovvenzionati da fondi europei e regionali;*

- *potenziare il Centro Informa Giovani nel piano di zona, avviando un centro di ascolto e orientamento che possa fornire aiuti, suggerimenti, assistenza a chi è in cerca di occupazione o ha bisogno di aiuto nella scelta della scuola a lui più idonea;*
- *è prevista la realizzazione di un laboratorio di estrazione di oli essenziali nei locali annessi alla chiesetta di Santo Solomo e la ridefinizione dell'orto botanico ai fini didattici;*

## SERVIZI SOCIALI

Relativamente ai servizi sociali a favore degli anziani e delle famiglie, nel nostro comune dal 2006, in collaborazione con il consorzio dei servizi sociali, è attivo il segretariato e il servizio sociale professionale che è rivolto a tutti i cittadini e a tutti gli organismi sociali presenti nel territorio.

I servizi forniti sono i seguenti:

- *Assistenza Domiciliare: è rivolto a tutti i cittadini anziani ultrasessantacinquenni e disabili non autosufficienti ed ha come obiettivo quello di favorirne la permanenza nel contesto familiare. Il servizio assicura all'assistito l'aiuto necessario per le cure e l'igiene della persona, per la cura dell'alloggio e la gestione delle attività quotidiane, per favorire la socializzazione.*
- *Assistenza Domiciliare Integrata: è rivolto ai cittadini anziani e non, residenti nel comune, in condizioni di non autosufficienza affetti da patologie sanitarie. Le prestazioni previste sono di tipo sociale e sanitario, infermieristiche, riabilitative effettuate sotto il controllo di personale medico*
- *Assegno di cura: è rivolto ai nuclei familiari che si prendono cura di parenti in condizioni di non autosufficienza. Trattasi di un contributo economico di Euro 500,00 mensili per un periodo non superiore a 12 mesi, con l'obiettivo di promuovere la domiciliarità ed evitare o posticipare il ricovero in Strutture socio – sanitarie residenziali.*
- *Contributo integrativo per il ricovero in strutture residenziali: è rivolto ai cittadini anziani o inabili in condizioni di forte fragilità sociale e prive di rete familiare. Consiste nell'erogazione di contributi per l'integrazione della retta per il ricovero in strutture residenziali socio – sanitarie di persone anziane indigenti, che non sono in grado di sostenere il pagamento della retta.*
- *Interventi di sostegno per l'integrazione socio-lavorativa : è rivolto ai soggetti con problemi di dipendenza da droga e alcool attraverso l'erogazione di contributi economici (borse lavoro) alle aziende che si rendono disponibili ad accogliere il soggetto ex tossicodipendente che sia disposto a seguire un piano di recupero sociale elaborato dal Servizio Sociale Professionale in collaborazione con il S. E. R. T..*
- *Sostegno economico: è un aiuto economico in denaro rivolto a persone e nuclei residenti nei Comuni dell'Ambito erogato da parte del Consorzio per fronteggiare situazioni di disagio.*
- *Integrazione scolastica: è rivolto ai minori disabili che necessitano di assistenza in ambito scolastico. È un Servizio realizzato in collaborazione con l'A. S. L. e gli Istituti Comprensivi dell'Ambito.*
- *Trasporto: è rivolto a tutti i cittadini privi di un'adeguata rete parentale che debbano effettuare visite specialistiche presso Centri sanitari privati o pubblici presenti nella Provincia. Il Servizio è gratuito ed è garantito dall'Associazione di volontariato "L'Angelo Custode" con l'utilizzo, se necessario, dell'autoambulanza.*
- *Contributo per il trasporto di disabili presso strutture private: è un rimborso spese carburante sostenuto per il trasporto di cittadini con disabilità che necessitano di cure e terapie presso le Strutture sanitarie.*

- Servizio di educativa domiciliare: è un Servizio rivolto a famiglie con minori di età compresa tra 0 e 16 anni con l'obiettivo di sostenere, con interventi socio – educativi, i nuclei familiari con minori in casi di temporanea difficoltà.
- Assegno “Prima Dote”: è un assegno economico pari ad Euro 200,00 mensili per un periodo massimo di 12 mesi, erogato dal Consorzio previa approvazione di una graduatoria predisposta secondo i requisiti previsti con apposito bando. È rivolto a famiglie anche monogenitoriali con minori di età compresa tra 0 – 36 mesi.
- Progetto “PRO.V.I.”: è un progetto di vita indipendente rivolto a persone con disabilità motorie gravi di età compresa tra 16 e 64 anni con reddito individuale, non superiore a 20mila Euro annui, con l'obiettivo di realizzare l'autonomia personale e l'inclusione socio – lavorativa. Trattasi di un contributo economico pari ad Euro 15mila per ciascun destinatario, subordinato alla realizzazione concreta del progetto formulato.

Inoltre, la nostra coalizione si impegna:

- a continuare a collaborare con la Parrocchia, le Associazioni e le famiglie per il recupero delle fasce più deboli;
- a istituire, tramite il consorzio dei servizi sociali, un servizio di telesoccorso e telecontrollo per gli anziani non autonomi ed attivare servizi concreti a favore delle famiglie in condizioni di oggettivo disagio.

## SALUTE E PREVENZIONE

In accordo con la legislazione di prossima applicazione con il decreto Gentile la nostra coalizione si impegna a realizzare le seguenti iniziative:

- un centro medico permanente di assistenza primaria, per rendere più accessibile l'assistenza sanitaria. All'interno del centro sarà garantita in maniera continuativa la presenza dei medici di base, della guardia medica, del servizio infermieristico, in modo da consentire che in ogni ora del giorno e della notte ci sia sempre un medico a servizio della cittadinanza. Inoltre, si chiederà alla ASL la disponibilità ad assicurare la presenza degli specialisti ambulatoriali (cardiologo, fisiatra, ortopedico, ecc.) in orari da concordare in base alle esigenze della popolazione
- è attivo e sarà mantenuto il centro prelievi;
- al fine di monitorare la qualità dell'aria, in collaborazione con la Provincia di Lecce, con l'ARPA (Agenzia Regionale per la Prevenzione dell'Ambiente) e con altri Comuni, abbiamo concordato l'installazione di una centralina fissa che rileverà con continuità la qualità dell'aria.

## AMBIENTE

Il servizio attivato nel 2009 in forma unitaria con 32 Comuni organizzati su due ARO (Ambiti di Raccolta Ottimali) ha portato il nostro territorio ad essere quello più organizzato ed avanzato della Puglia, insieme ad un area del Brindisino. La Regione con L.R. n.24/2012 ha imposto al resto della Puglia di fare ciò che noi abbiamo già realizzato appunto dal 2009.

Incentivare l'uso della compostiera domestica, specie per tutti coloro che sono forniti di giardino, perché essa da sola permette già un discreto risparmio e nel contempo, con i dovuti controlli nell'uso delle stesse, si potrà ridurre anche la frazione umida.

- Si costruirà un ecocentro comunale con fondi regionali;

- Sarà realizzata in tempi brevi la Fontana dell'Acqua Pubblica, che consentirà la fornitura di acqua depurata a costi bassi e la drastica riduzione dei rifiuti in plastica.
- Con questi interventi Comunali e se la Regione finanzia finalmente la realizzazione di impianti di compostaggio in provincia di Lecce i costi del servizio di igiene urbana diminuiranno ulteriormente.
- Sarà approvato un regolamento per limitare l'uso del "volantinaggio selvaggio".
- Per facilitare lo smaltimento dell'eternit, contenendone i costi, è già da tempo attiva una convenzione tra l'Unione dei Comuni ed una ditta autorizzata alla rimozione e smaltimento di rifiuti contenenti amianto. Inoltre, per un ulteriore abbattimento dei costi la Provincia di Lecce sta cercando di attivare una convenzione con la società REI, proprietaria dell'unica discarica autorizzata allo smaltimento di amianto nel Salento, per concordare prezzi di smaltimento agevolati a favore della popolazione salentina.
- Relativamente al randagismo si continueranno le iniziative intraprese finora per contenerne il fenomeno.

## URBANISTICA E LAVORI PUBBLICI

Dopo la definitiva approvazione del Piano Regolatore Generale sono state anche concordate con gli uffici regionali le modalità per sbloccare la zona "Vignale" e si sta già redigendo il PUG (Piano Urbanistico Generale) per continuare a programmare lo sviluppo ordinato del nostro paese.

In questi anni l'Amministrazione Comunale ha dimostrato di avere una seria capacità di programmazione e di realizzazione di opere pubbliche, utilizzando appieno finanziamenti comunitari, nazionali e regionali a fondo perduto. Ciò che era stato programmato è stato realizzato quasi nella sua totalità. Prima i progetti, poi i finanziamenti e dopo la realizzazione delle opere.

Con lo stesso intento e la stessa metodologia la coalizione "Uniti Per Botrugno" darà priorità ai seguenti interventi (in parte già progettati e finanziati ed altri in corso di attuazione):

### IMPIANTI E RETI

- *Completamento della rete di fognatura bianca (rione Calvario con recapito finale verso i paduli);*
- *Ampliamento della rete di fognatura nera (zone macchia, conelle, ed altre);*
- *Ampliamento delle reti idriche (zone macchia, conelle, ed altre);*
- *Ampliamento rete metano.*

### EDIFICI PUBBLICI

Le scuole del nostro Comune sono state oggetto in questi anni di una serie di interventi di ristrutturazione ed adeguamento alle norme (in Italia l'80% circa delle scuole non sono a norma).

In particolare:

- nella Scuola Media sono stati realizzati dei lavori di ampliamento e di ristrutturazione;
- sono già finanziati e in fase di realizzazione due progetti di efficientamento energetico presso la scuola media ed il municipio;
- L'edificio della scuola elementare e materna gode di un finanziamento di oltre 1 milione di euro grazie al quale il nostro Comune avrà uno dei pochi istituti con efficienza energetica in classe energetica A+. Questo significa che produrrà più energia di quanta ne consumerà.

- Il governo ha promesso di stanziare nuovi fondi per l'edilizia scolastica, speriamo prevedano anche la realizzazione di nuovi interventi, in modo che si possa realizzare il progetto già esistente della palestra della scuola media.

#### BENI CULTURALI

- E' in corso di completamento, il restauro funzionale dell'intero Palazzo Marchesale e dell'area esterna ad esso retrostante (cd. giardino grande).
- Sarà presentato un ulteriore progetto di restauro dei dettagli del Palazzo con i fondi POR 2014 -2020.
- Sono in corso i lavori del primo piano di recupero del centro storico. (basolatura di via V.Veneto, P.zza S- Oronzo, P-zza Guarini, via Cavour).
- Sarà predisposto un secondo piano di recupero del centro storico.

#### STRADE E PUBBLICA ILLUMINAZIONE

- L'ANAS, con l'intervento della ss275 prevede la realizzazione di nuove strade nel nostro Comune come opere complementari:
  - due strade che collegheranno via dei Serrari alla complanare;
  - una strada che collegherà via dei caduti di Nassirya a via Roma, attraversando il Vignale.
- La Provincia di Lecce ha già approvato e finanziato il progetto che prevede la realizzazione di rotatoria all'altezza della Chiesetta di Santo Solomo. Il progetto prevede anche il completamento della manutenzione della strada verso Botrugno, con un sistema di captazione delle acque piovane.
- Sono in corso i lavori per l'apertura di una strada che collega la rotatoria di località Carso con via Giordano (intorno alle scuole medie).
- Si realizzerà un piano di manutenzione della rete stradale comunale.
- Con l'apertura delle nuove strade, si realizzerà un nuovo piano del traffico.
- Verrà ampliata e messa a norma l'area mercatale.
- Si procederà al completamento, ampliamento ed ammodernamento dell'impianto di pubblica illuminazione esistente con un'attenzione particolare agli interventi che consentono un risparmio energetico.

#### AREE VERDI, SPORT E TEMPO LIBERO

Abbiamo già realizzato tanto per rendere più bello e vivibile il nostro Paese: due parchi attrezzati, i campetti all'oratorio e, con l'Unione dei Comuni, la più grande pista ciclabile del Sud Salento.

Il parco dei pini ha vinto, concorrendo tra 80 Comuni, tra cui Lecce ed Otranto, il primo premio Tecknè dell'Osservatorio Urbanistico Provinciale, come migliore opera pubblica realizzata nel Salento nel 2013).

La coalizione "Uniti per Botrugno" si impegna a realizzare i seguenti progetti, alcuni dei quali già approvati e finanziati:

- Riqualificazione dell'area a verde retrostante il Palazzo Marchesale, cd. Giardino Grande (lavori in corso).
- Riqualificazione di piazza Matteotti (progetto già approvato).
- Riqualificazione di Piazza Gramsci con asfalto in via De Gasperi e via Pirandello (progetto già finanziato).
- Completamento della riqualificazione urbana delle aree "Santu Scianni" e Carso con ristrutturazione delle case popolari (progetto già finanziato).
- Ampliamento piste ciclabili.

**a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche**

Aspetto importante di ogni programma di mandato sono le realizzazioni previste per interventi strutturali nel territorio di riferimento. Il Comune, pertanto, per attivare le opere previste, deve ogni anno adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa. Deve, inoltre, suddividerle in un opportuno crono programma in relazione all'andamento delle entrate e della spesa nel periodo considerato. Il Comune di Botrugno presenta per il triennio 2018/20 il seguente:

**PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020**

| N. progr. (1) | DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO   | STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA |                     |                     |                      | Cessione immobili S/N (4) | Apporto di capitale privato |               |
|---------------|---|-------------------------------|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|
|               |   | Primo Anno                    | Secondo Anno        | Terzo Anno          | Totale               |                           | Importo                     | Tipologia (5) |
| 1             | Lavori di ristrutturazione ed adeguamento sismico della scuola media  | 644.583,94                    |                     |                     | 644.583,94           | N                         | 0,00                        |               |
| 2             | Completamento recupero Palazzo Marchesale   | 100.000,00                    | 1.000.000,00        | 2.700.000,00        | 3.800.000,00         | N                         | 0,00                        |               |
| 3             | Completamento fognatura bianca  | 100.000,00                    | 700.000,00          | 2.815.198,15        | 3.615.198,15         | N                         | 0,00                        |               |
| 4             | Efficientamento energetico Sede Comunale  | 200.000,00                    | 410.000,00          |                     | 610.000,00           | N                         | 0,00                        |               |
| 5             | Compostiera di comunità   | 234.444,85                    |                     |                     | 234.444,85           | N                         | 0,00                        |               |
| 6             | Infrastrutture verdi  | 100.000,00                    | 400.000,00          |                     | 500.000,00           | N                         | 0,00                        |               |
| 7             | recupero funzionale e messa a norma del campo sportivo  | 118.000,00                    |                     |                     | 118.000,00           | N                         | 0,00                        |               |
| 8             | Valorizzazione dell'area antistante la Chiesa dell'Assunta e collegamento pedonale al nucleo storico- Unione Terre di Mezzo | 100.000,00                    | 400.000,00          |                     | 500.000,00           | N                         | 0,00                        |               |
| 9             | realizzazione di un forno crematorio nel Cimitero Comunale  | 528.938,30                    | 1.000.000,00        | 1.000.000,00        | 2.528.938,30         | N                         | 2.528.938,30                | 01            |
| 10            | Realizzazione di un percorso ciclo-pedonale   |                               | 880.751,23          |                     | 880.751,23           | N                         | 0,00                        |               |
| 11            | Realizzazione di asfalti fonoassorbenti   |                               | 500.000,00          |                     | 500.000,00           | N                         | 0,00                        |               |
| 12            | Strade Rurali   |                               | 500.000,00          |                     | 500.000,00           | N                         | 0,00                        |               |
| 13            | Recupero e completamento funzionale della Chiesa di Santo Solomo  |                               | 132.527,25          |                     | 132.527,25           | N                         | 0,00                        |               |
|               | <b>TOTALE</b>   | <b>2.125.967,09</b>           | <b>5.923.278,48</b> | <b>6.515.198,15</b> | <b>14.564.443,72</b> |                           | <b>2.528.938,30</b>         |               |

Alle opere indicate in tabella occorre aggiungere gli investimenti di entità minore, normalmente al di sotto di 100.000,00 euro, gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale finanziate con entrate da oneri di urbanizzazione, nonché le eventuali opere finanziate con bilancio comunale o con assunzione di mutuo.

Gli stanziamenti trovano allocazione nelle rispettive Missioni del bilancio armonizzato in parte capitale.

Il dettaglio è riportato nella Sezione operativa nella parte riguardante il piano delle opere pubbliche.

**b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione**

E' importante, altresì riportare l'andamento delle opere già in corso di realizzazione, al fine di misurare la capacità di raggiungere gli obiettivi prefissati nel tempo. Si riporta la tabella sottostante con l'andamento delle riscossioni e dei pagamenti effettuati in conto opere pubbliche nel corso dell'esercizio 2016:

| RISCOSSO A COMP. | RISCOSSO A RES. | ANNO 2016                              | CAPITOLO | PAGATO A COMP. | PAGATO A RES. |
|------------------|-----------------|--|----------|----------------|---------------|
|                  | € 24.628,17     | PIRP 2009 reg                          | 2010501  |                | € 225,00      |
|                  | € 24.007,59     | PIRP 2009 cdp                          | 2010501  |                |               |
|                  | € 90.595,46     | PALAZZO MARCH AREA VASTA QUOTA REG     | 2010501  |                |               |
|                  | € 24.927,51     | PAL MARCH AREA VASTA quota cdp         | 2010501  |                |               |
|                  |                 | RECUPERO PALAZZO MARCHESALE            | 2010501  |                | € 1.740,06    |
|                  |                 | REDAZIONE PUG                          | 2010606  |                | € 3.913,74    |
|                  |                 | REDAZIONE PUG QUOTA 2010               | 2010606  |                | € 1.063,86    |
|                  |                 | ONERI X INVESTIM 2014                  | 2010801  |                | € 2.946,30    |
|                  |                 | ONERI X INVESTIM 2015                  | 2010801  |                | € 1.557,94    |
| € 22.393,67      |                 | ONERI X INVESTIM 2016                  | 2010801  | € 22.789,97    |               |
|                  | € 300.204,37    | EFFICIENTAM ENERGETICO SC ELEMENT 2013 | 2040201  |                | € 495.178,76  |
|                  | € 16.977,82     | ADEGUAM CAMPO SPORTIVO 2006 REG        | 2060201  |                |               |
|                  | € 3.060,13      | PROTEZ CIVILE reg 2013                 | 2090305  |                |               |
|                  | € 33.558,86     | COLLETAM ACQUE PIOVANE reg 2010        | 2090401  |                |               |
|                  | € 150.000,00    | ECOCENTRO REGIONE 2014                 | 2090501  |                | € 71.828,97   |
|                  | € 46,96         | P.O 2007/13 ZONA PIP cdp 2011          | 2110601  |                |               |
| € 22.393,67      | € 668.006,87    | TOTALI                                 |          | € 22.789,97    | € 578.454,63  |

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: alla data di approvazione dello schema di bilancio 2018-20 risulta terminato l’esercizio 2017 ma non approvati i relativi atti a consuntivo; si conferma, pertanto la tabella soprastante con l’andamento delle riscossioni e dei pagamenti effettuati nel 2016 in conto opere.

### **c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici**

Per il finanziamento delle attività e dei programmi deliberati dall’amministrazione comunale le fonti sono le seguenti:

#### **Addizionale comunale all’IRPEF**

L’addizionale comunale sull’imposta sul reddito delle persone fisiche è stata istituita, a decorrere dal 1° gennaio 1999, dal D.Lgs. n. 360/1998.

Sono tenuti al pagamento dell’imposta tutti i contribuenti su una base imponibile costituita da tutti i redditi soggetti a Irpef.

L’aliquota prevista per l’anno 2018 e successivi è stata confermata a 0,8 % , con un area di esenzione di euro 8.000,00 per i redditi classificati da lavoro dipendente e per i redditi classificati da pensione.

Per il triennio biennio successivo si prevede di adottare le misure più opportune per garantire l’invarianza del gettito.

#### **IMU**

L’IMU è un’imposta il cui presupposto oggettivo è il possesso di fabbricati, di aree fabbricabili e di terreni agricoli nel territorio comunale.

Le aliquote applicate nel Comune di Botrugno sono quelle standard previste dallo Stato (4‰ abitazione principale, 2‰ fabbricati rurali strumentali, 7,6‰ i restanti immobili).

Occorre sottolineare, tuttavia, che il comma 707 della Legge di stabilità 2013 n. 147, al comma 707 apporta modifiche al comma 13 del D.L. 201/11, le quali portano di fatto alla non applicabilità, dal 2014, dell’IMU sull’abitazione principale e sulle relative pertinenze.

Dal 2014, inoltre, il D.M. Economia e Finanze 28 novembre - Suppl. ord. N.93 G.U. Serie generale n. 284 - , nel rivedere i criteri altimetrici per la definizione di territorio montano dei terreni agricoli, ha, di fatto, introdotto l’IMU su questi immobili anche nel Comune di Botrugno (aliquota 7,6 ‰). Ma, a decorrere dall’anno 2016 sono esenti IMU i terreni agricoli nei comuni presenti nella vecchia Circolare del Ministero delle finanze n. 9 del 14 giugno 1993, pubblicata nel supplemento ordinario n. 53 alla Gazzetta Ufficiale n. 141 del 18 giugno 1993. Botrugno risulta tra i comuni esenti.

Nel 2014 l’amministrazione comunale ha introdotto la riduzione di 0.3 punti percentuali per l’IMU applicata alle abitazioni in possesso dei cittadini di Botrugno residenti all’estero. Pertanto, per costoro l’aliquota da applicare è del 4,6‰ . Dal 2015 e successivi la misura risulta confermata.

Si segnala, tuttavia, che il D.L. 28 marzo 2014 n. 47, art. 9-bis, comma 1. ha disposto che a partire dall’anno 2015 deve essere considerata direttamente adibita ad abitazione principale una ed una sola unità immobiliare posseduta dai cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato e iscritti all’Anagrafe degli italiani residenti all’estero (AIRE), già pensionati nei rispettivi Paesi di residenza, a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia, a condizione che non risulti locata o data in comodato d’uso.

Il comma 2 aggiunge ... “sull’unità immobiliare di cui al comma 1, le imposte comunali TARI e TASI sono applicate, per ciascun anno, in misura ridotta di due terzi.

A seguito della norma il regolamento del tributo IMU, approvato con atto Cons. comunale n. 22 del 06/11/2012, è stato modificato nel 2015 per disciplinare le novità introdotte.

In sede di programmazione 2018/20 si è ritenuto di confermare il gettito consolidato, prevedendo di adottare le misure di intervento necessarie in presenza di eventuali variazioni disposte dal legislatore.

*“NOTA DI AGGIORNAMENTO”*: in sede di approvazione dello schema di bilancio 2018-20 si prende atto delle variazioni sul Fondo di solidarietà comunale 2018 come comunicati dal Ministero degli Interni – Dipartimento Finanza Locale. Viene pertanto a modificarsi lo stanziamento finale. Le risultanze risultano evidenziate nelle tabelle della Sezione operativa.

## **TASI**

Anche nel 2018 sono registrate in bilancio, al Titolo I Categoria I, le entrate derivanti dal gettito della TASI.

Il Comune di Botrugno conferma le aliquote da applicare nella misura di:

2,30‰ abitazione principale e relative pertinenze

2,30‰ i restanti immobili, compresi i terreni edificabili

1,00‰ i fabbricati rurali strumentali

Occorre, tuttavia tener conto della Legge di Stabilità 2016 n. 208/2015 art.1 commi 10, 16, 20, 53 e 56 riguardanti la abolizione della TASI per gli immobili destinati ad abitazione principale.

Dal 2016 in poi, dunque, la TASI per le abitazioni principali non è più dovuta.

Ciò comporta ripercussioni negli stanziamenti del bilancio 2018-20. Le risultanze nelle tabelle della Sezione operativa.

L'introito della Tasi, per la parte ancora imponibile, è destinato alla copertura dei servizi comunali come sotto elencato:

| <b>SPESA TIT 1 servizi indivisibili</b> |                 |  |              |
|---|-----------------|--|--------------|
| CAPITOLO                                | 1 01 05         | GESTIONE E MANUTENZ PATRIMONIO DELL'ENTE   | € 54.328,19  |
| CAPITOLI                                | 1 04 01 /02 /03 | GESTIONE E MANUTENZ SCUOLE COMUNALI        | € 26.344,00  |
| CAPITOLO                                | 1 03 01         | POLIZIA MUNICIPALE                         | € 52.200,00  |
| CAPITOLO                                | 1 08 01         | GESTIONE E MANUTENZ VIABILITA' COMUNALE    | € 47.597,28  |
| CAPITOLO                                | 1 08 02         | GESTIONE E MANUTENZ PUBBLICA ILLUMINAZIONE | € 132.459,34 |
| CAPITOLO                                | 1 09 03         | SERVIZI DI PROTEZ CIVILE                   | € 1.300,00   |
| CAPITOLO                                | 1 09 04         | GESTIONE E MANUTENZ SERV IDRICO INTEGRATO  | € 1.800,00   |
| CAPITOLO                                | 1 09 06         | GESTIONE E MANUTENZ VERDE PUBBLICO         | € 14.222,75  |
| CAPITOLO                                | 1 10 05         | GESTIONE E MANUTENZ CIMITERO COMUNALE      | € 25.697,79  |

In ultimo, si evidenzia che continueranno nel 2018 le attività di accertamento sulle dichiarazioni ed i versamenti IMU per gli anni precedenti, nonché le verifiche sui flussi TASI e sull' IMU per i terreni agricoli dell'anno in cui era dovuta.

*“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: in sede di approvazione dello schema di bilancio 2018-20 si prende atto delle variazioni sul Fondo di solidarietà comunale 2018 come comunicati dal Ministero degli Interni, le quali riconoscono il ristoro per la TASI da abitazione principale solo per la parte calcolata sull'aliquota standard livello 1%.*

## **TOSAP**

Sono soggette alla tassa TOSAP per le occupazioni di suolo pubblico comunale:

- le occupazioni sui beni appartenenti al demanio o al patrimonio dell'ente (es. strade, piazze, per mercati, mostre e fiere, etc);
- le occupazioni di spazi sovrastanti il suolo pubblico con esclusione di verande e balconi (es. marciapiedi e strade per lavori di edilizia, scale o rampe di accesso alle abitazioni private);
- le occupazioni di spazi sottostanti il suolo pubblico (es. tubazioni o canalizzazioni per condutture);

La tassa è dovuta all'ente dal titolare dell'atto di concessione o di autorizzazione o, in mancanza, dall'occupante di fatto, in proporzione alla superficie effettivamente sottratta all'uso pubblico per il periodo considerato nell'ambito del territorio comunale.

Oltre a rilevare un leggero incremento del gettito per il triennio 2018/20, si procederà alle attività di recupero della tassa relativa ad anni precedenti.

## **IMPOSTA SULLA PUBBLICITÀ E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI**

E' una forma impositiva che si applica a tutte le iniziative pubblicitarie e promozionali di carattere commerciale (insegne, cartelli, locandine, targhe, veicolare etc.) che vengono installate e/o autorizzate nel territorio comunale, sia di carattere permanente che temporaneo.

Per i comuni di classe V (D.Lgs 507/93) come il nostro, l'imposta è di euro 11,36 al mq., salvo i casi particolari di riduzione/incremento.

La tassa è disciplinata nel dettaglio dal Regolamento comunale TOSAP.

L'imposta sulle pubbliche affissioni si applica invece su tutte le affissioni a carattere pubblicitario effettuate nel corso dell'anno nel territorio comunale, con tariffe variabili a seconda dei soggetti richiedenti, delle quantità etc.

Nel triennio si prevede un gettito pressoché costante.

Riguardo ai tributi sopra elencati, occorre evidenziare che il comma 26 dell'articolo 1 della L. 208/2015 ha disposto che “Al fine di contenere il livello complessivo della pressione tributaria, in coerenza con gli equilibri generali di finanza pubblica, per l'anno 2016 è sospesa l'efficacia delle leggi regionali e delle deliberazioni degli enti locali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali attribuiti alle regioni e agli enti locali con legge dello Stato rispetto ai livelli di aliquote o tariffe applicabili per l'anno 2015. ... La sospensione di cui al primo periodo non si applica alla tassa sui rifiuti (Tari) ...”.

Nella Legge di bilancio 2016 non vengono apportate modifiche a tale disposizione per il 2017, ed anche nel 2018 tale misura resta confermata. Pertanto, in sede di programmazione con il presente DUP 2018/20 vengono mantenute le aliquote e le tariffe vigenti.

## TARI

Si tratta di una tassa per il servizio relativo allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani (TARSU).

Dal 2014 ha cambiato nome in TARI.

La tassa si è trasformata nell'intento di superare la base imponibile calcolata solo sui metri quadri abitativi per ricomprendere anche il numero dei componenti il nucleo familiare e la quantità di rifiuti conferiti.

Il gettito della risorsa tiene conto dei costi di esercizio, da coprire integralmente, considerando anche gli adeguamenti ISTAT, come calcolati annualmente nel Piano Finanziario.

"NOTA DI AGGIORNAMENTO": con deliberazione C.C. n. 8 del 31/03/2018 intervengono variazioni al piano tariffario TARI vigente. In conseguenza vengono riportati nel bilancio triennale gli incrementi relativi al contenzioso in essere per il ciclo di smaltimento. Per i dettagli occorre consultare la delibera e le relative tabelle nella Sezione operativa riguardanti le entrate riguardanti la gestione del servizio.

### **d. La spesa corrente per la gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio**

Sul versante della spesa, le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate.

Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente 2018/20 del Comune di Botrugno, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

| Missioni    | Denominazione   | Previsioni | Cassa        | Previsioni | Previsioni |
|-------------|---|------------|--------------|------------|------------|
|             |   | 2018       | 2018         | 2019       | 2020       |
| MISSIONE 01 | Servizi istituzionali generali di gestione                  | 593.013,17 | 1.028.767,90 | 573.895,09 | 573.785,54 |
| MISSIONE 02 | Giustizia   | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| MISSIONE 03 | Ordine pubblico e sicurezza                                 | 52.200,00  | 61.865,74    | 44.200,00  | 44.200,00  |
| MISSIONE 04 | Istruzione e diritto allo studio                            | 114.031,80 | 176.319,36   | 113.820,00 | 114.000,00 |
| MISSIONE 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali | 24.574,00  | 31.254,21    | 11.000,00  | 11.000,00  |
| MISSIONE 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero                   | 1.650,00   | 2.813,57     | 1.770,00   | 1.800,00   |
| MISSIONE 07 | Turismo   | 0,00       | 0,00         | 0,00       | 0,00       |
| MISSIONE 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                | 3.000,00   | 5.166,70     | 2.850,00   | 2.800,00   |

|             |  |              |              |              |              |
|-------------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 527.447,46   | 989.819,20   | 528.427,46   | 528.337,46   |
| MISSIONE 10 | Trasporti e diritto alla mobilità                            | 128.200,00   | 186.201,43   | 127.275,45   | 129.200,00   |
| MISSIONE 11 | Soccorso civile  | 1.300,00     | 1.416,40     | 1.490,00     | 1.620,00     |
| MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 96.000,00    | 149.351,65   | 95.410,00    | 95.480,00    |
| MISSIONE 13 | Tutela della salute  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitività                           | 3.720,00     | 4.777,27     | 3.690,00     | 3.655,00     |
| MISSIONE 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale        | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca                | 30.250,00    | 32.715,16    | 300,00       | 300,00       |
| MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 18 | Relazioni con le altre autonomie locali                      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 19 | Relazioni internazionali                                     | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti                                       | 36.359,34    | 43.717,56    | 36.359,34    | 36.359,34    |
| MISSIONE 50 | Debito pubblico  | 117.277,96   | 135.487,70   | 110.822,44   | 104.653,70   |
| MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie                                    | 2.600.000,00 | 2.785.740,71 | 2.600.000,00 | 2.600.000,00 |
| MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi                                      | 600.000,00   | 951.794,21   | 600.000,00   | 600.000,00   |

Data la rilevanza, le spese per investimenti saranno oggetto di analisi nella sezione operativa del DUP, all'interno della sezione Piano delle opere pubbliche.

#### ***e. La gestione del patrimonio***

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, è influenzato anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio del Comune di Botrugno per l'esercizio 2016, suddivisi in attivo e passivo.

**CONTO DEL PATRIMONIO - ATTIVO**

| <b>VOCI DELL'ATTIVO</b>  | <b>Consistenza Finale</b> |
|--|---------------------------|
| A) Immobilizzazioni  | 15.822.466,96             |
| Immateriali  | 0,00                      |
| Materiali di cui :   | 15.822.466,96             |
| 1. Beni demaniali  | 281.815,85                |
| 2. Terreni (patrimonio indisponibile)                              | 11.993,00                 |
| 3. Terreni (patrimonio disponibile)                                | 44.696,62                 |
| 4. Fabbricati (patrimonio indisponibile)                           | 1.011.078,18              |
| 5. Fabbricati (patrimonio disponibile)                             | 1.697.001,34              |
| Finanziarie di cui :   | 0,00                      |
| - Partecipazioni in :  | 0,00                      |
| a) Imprese controllate   | 0,00                      |
| b) Imprese collegate   | 0,00                      |
| c) Altre imprese   | 0,00                      |
| - Crediti verso :  | 0,00                      |
| a) Imprese controllate   | 0,00                      |
| b) Imprese collegate   | 0,00                      |
| c) Altre imprese   | 0,00                      |
| - Crediti di dubbia esigibilità (detratto Fondo svalutaz. crediti) | 0,00                      |
| B) Attivo Circolante   | 3.844.007,20              |
| I - Rimanenze  | 0,00                      |
| II - Crediti   | 3.844.007,20              |
| di cui : crediti per IVA (4)                                       | 0,00                      |
| III - Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzi       | 0,00                      |
| IV - Disponibilità liquide   | 0,00                      |
| C) Ratei e Risconti  | 0,00                      |
| <b>Totale dell'Attivo (A+B+C)</b>                                  | <b>19.666.474,16</b>      |

## CONTO DEL PATRIMONIO – PASSIVO

| VOCI DEL PASSIVO                                   | Consistenza Finale |
|--|--------------------|
| A) Patrimonio netto                                | 187.235,71         |
| B) Conferimenti                                    | 15.996.717,65      |
| C) Debiti  | 3.482.520,80       |
| I - Di finanziamento (4)                           | 2.367.998,90       |
| II - Di funzionamento                              | 774.877,43         |
| III - Per IVA (5)                                  | 0,00               |
| IV- Per anticipazione di cassa                     | 314.091,08         |
| V - Per somme anticipate da terzi                  | 25.553,39          |
| VI - Debiti verso :                                | 0,00               |
| a) Imprese controllate                             | 0,00               |
| b) Imprese collegate                               | 0,00               |
| c) Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni) | 0,00               |
| VII - Altri debiti                                 | 0,00               |
| D) Ratei e risconti                                | 0,00               |
| Totale del Passivo (A+B+C+D)                       | 19.666.747,16      |

**f. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale**

Per il dettaglio nel reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale si rimanda al Programma triennale 2018/20 delle opere pubbliche come deliberato dal Comune di Botrugno.

**g. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato**

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2015), per i tre esercizi del triennio 2018-2020. Si evidenzia, tuttavia, che l'indebitamento rileva per l'intero (quota interessi + quota capitale) nel calcolo degli equilibri correnti di bilancio, per cui le valutazioni sul ricorso a tale fonte di finanziamento devono essere sempre ponderate.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento 2015 – 2016 del Comune di Botrugno indica un trend al ribasso, ed è stato:

| VOCI  | Consistenza Iniziale 2015 | Consistenza Finale 2015 | Consistenza Iniziale 2016 | Consistenza Finale 2016 |
|---|---------------------------|-------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Debiti di finanziamento non assistiti da contrib.statali,regionali o altri enti delle amministrazioni pubbliche | 2.365.236,85              | 2.271.908,16            | 2.271.908,16              | 2.174.070,79            |
| Debiti di finanziamento assistiti da stato e/o regioni  | 188.569,35                | 179.078,57              | 179.078,57                | 169.202,01              |
| Debiti di finanziamento assistiti da altri enti delle amministrazioni pubbliche                                 | 0,00                      | 0,00                    | 0,00                      | 0,00                    |
| Totale  | 2.553.806,20              | 2.450.986,73            | 2.450.986,73              | 2.343.272,80            |

Ciò in conseguenza della linea amministrativa tendente ad individuare forme di finanziamento diverse dal ricorso al debito. Per il triennio 2018/20 è previsto solo il ricorso ad un mutuo di euro 30.000,00 a finanziamento di investimenti nel territorio comunale.

L'andamento del debito residuo al 2016 per enti erogatori, è stato sotto riportato. Nell'eventualità di assunzione di nuovi mutui nel triennio 2018/20 si farà ricorso a CDP quale ente erogatore, in virtù della massima affidabilità, convenienza, semplicità e celerità di erogazione riscontrate nel tempo.

| ENTI EROGATORI | Consistenza Iniziale (a) | Accensione Accertamenti (b) | Accensione Riscossioni C/Comp. + Residui (c) | Rimborso Impegni (d) | Rimborso Pagamenti C/Comp. + Residui (e) | Variazioni ( in diminuzione) da altre cause (f) | Consistenza Finale (a + b -d -f ) |
|----------------|--------------------------|-----------------------------|--|----------------------|--|---|-----------------------------------|
| Cassa DD.PP.   | 2.450.986,73             | 0,00                        | 48.982,06                                    | 107.713,93           | 107.713,93                               | 0,00  | 2.343.272,80                      |
| Altri          | 0,00                     | 0,00                        | 0,00   | 0,00                 | 0,00                                     | 0,00  | 0,00                              |
| Totale         | 2.450.986,73             | 0,00                        | 48.982,06                                    | 107.713,93           | 107.713,93                               | 0,00  | 2.343.272,80                      |

#### ***h. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa***

L'amministrazione comunale, con l'approvazione del DUP 2018/20, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite) sia in competenza che sul versante di cassa.

L'Amministrazione continuerà ad essere attenta innanzitutto alla gestione corrente del bilancio, senza tuttavia trascurare, per quanto possibile, le potenzialità ed i benefici connessi agli interventi per investimenti in opere pubbliche.

### **3. Disponibilità e gestione delle risorse umane**

Il piano del fabbisogno del personale è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

Le previsioni di spesa 2018/20 del Comune di Botrugno mantengono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale. La tendenza è verso una stabilizzazione del costo complessivo riveniente dalle risorse umane destinate.

La programmazione al momento è disposta per il triennio 2016/18 con Delibera G.C. n. 25 del 30/03/2018. Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2017:

## **ORGANIGRAMMA ATTUALE**

### **CATEGORIA D totale 2**

- 1 istruttore direttivo finanziario (cat. D3)
- 1 istruttore direttivo tecnico (cat. D1) part-time (12 ore);

### **CATEGORIA C totale 9 di cui 7 coperti e 2 vacante**

n. 7 istruttori amministrativi di cui:

- 1 istruttore servizi elettorali e socio-assistenziale (cat. C5);
- 1 istruttore amministrativo materie tributarie e risorse umane (cat. C5) vacante
- 1 istruttore amministrativo affari generali (cat. C2)
- 1 istruttore amministrativo (cat. C5)
- 1 istruttore servizi demografici e stato civile (cat. C5);
- 1 istruttore tecnico - servizio urbanistico (cat. C2)
- 1 istruttore tecnico – servizio lavori pubblici (cat. C3)

n. 2 Agenti Polizia Municipale (cat. C5) di cui 1 vacante dal 2011.

### **CATEGORIA B totale 3**

- 2 esecutori operai autisti (cat. B5)
- 1 esecutori operativi (cat. B1)

### **CATEGORIA A totale N. 3**

n. 3 operatori di cui:

- 1 operatore (cat. A2)
- 2 operai generici p.t.(cat. A1)

### **TOTALE DIPENDENTI N. 16**

### **DIPENDENTI EXTRA DOTAZIONE ORGANICA**

- 1 istruttore direttivo tecnico (cat. D1) part-time (12 ore).

Occorre tener presente che dal 2016 si è manifestata la necessità di sostituire il vigile di ruolo, in congedo straordinario con due vigili part-time in convenzione con altri enti. Situazione che si ripete nel 2017 e nel 2018.

Riguardo alla programmazione 2018/20 l'amministrazione ritiene, comunque, di adottare un piano assunzioni come sotto riportato:

ANNO 2018

n.1 posto di Istruttore a tempo indeterminato cat. C1 p.t. 12 ore – settore amministrativo

ANNO 2019

n.1 posto di Istruttore a tempo indeterminato cat. C1 p.t. 12 ore – settore finanziario

ANNO 2020

Non si prevedono assunzioni fatto salvo quelle previste per legge.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: nel corso del 2018 si conferma la necessità di sostituire il vigile di ruolo per congedo straordinario. Pertanto, nella relativa Missione della spesa si rileverà un incremento negli stanziamenti di bilancio a copertura dei costi sopravvenuti a mantenimento del servizio.

Incrementi nelle rispettive missioni si confermano anche nel 2018 in conseguenza dell’attivazione dello Sportello Unico per l’Edilizia e dello Sportello Unico Attività Produttive con funzioni di espletamento anche delle pratiche del Commercio, in parte ristorati da entrate degli altri comuni convenzionati (del. G.C. 2 del 19/01/17 e del. G.C. 12 del 14/02/2017).

#### **4. Coerenza e compatibilità con le disposizioni relative ai vincoli di finanza pubblica**

La Legge di stabilità 2016 ha portato per gli enti locali importanti novità in merito al contributo che anche gli enti locali devono dare ai fini del raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica assunti dal nostro Paese in sede europea attraverso l'assoggettamento alle regole del pareggio di bilancio.

In luogo del Patto di stabilità viene infatti introdotto uno dei quattro saldi previsti dall'articolo 9, comma 1 della legge 243/2012, ossia il saldo finale di competenza non negativo. In sede di approvazione dello schema di bilancio di previsione 2018/20 si riscontra il rispetto di tale vincolo con le seguenti risultanze:

*EQUILIBRIO FINALE, ovvero la somma algebrica tra le entrate e le spese finali considerate dal legislatore ai fini dei saldi di finanza pubblica:*

*2018 + 113.952,70 / 2019 + 148.044,48 / 2020 + 153.713,22*

## GLI OBIETTIVI STRATEGICI

### **Missioni**

La Sezione Strategica del Documento Unico di Programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011, opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli enti locali, a loro volta suddivise in programmi e macroaggregati coerenti con la classificazione economica e funzionale.

Nella Sezione Operativa del presente DUP verranno riportate le risultanze quantitative della programmazione deliberata .

Il contenuto e l'analisi delle singole missioni per il triennio 2018/20 del Comune di Botrugno viene elencato a seguire

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

La missione prima è rivolta all' *“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.*

*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica” – dal Glossario Cofog-*

La 1^ missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi   | Rendiconto        | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              |
| 01 Organi istituzionali                               | 20.277,73         | 26.763,83         | 25.149,06         | 23.000,00         | 23.000,00         |
| 02 Segreteria generale                                | 173.769,41        | 193.308,03        | 185.029,61        | 184.620,87        | 185.385,54        |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione    | 74.606,04         | 82.800,00         | 86.200,00         | 86.200,00         | 86.200,00         |
| 04 Gestione delle entrate tributarie                  | 10.080,19         | 12.000,00         | 8.000,00          | 0,00              | 0,00              |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali         | 53.816,27         | 60.155,09         | 33.100,00         | 32.100,00         | 32.100,00         |
| 06 Ufficio tecnico                                    | 82.256,40         | 109.100,00        | 102.300,00        | 102.100,00        | 102.100,00        |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile                 | 43.062,38         | 50.400,00         | 39.700,00         | 39.400,00         | 39.200,00         |
| 08 Statistica e sistemi informativi                   | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 10 Risorse umane                                      | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 11 Altri servizi generali                             | 57.823,27         | 133.105,36        | 113.534,50        | 106.474,22        | 105.800,00        |
| <b>Totale</b>   | <b>515.691,69</b> | <b>667.632,31</b> | <b>593.013,17</b> | <b>573.895,09</b> | <b>573.785,54</b> |

Nello specifico, il programma 01 attiene alle spese di organizzazione delle attività istituzionali degli organi politico-amministrativi dell'ente.

Il programma 02 copre i costi generali di gestione delle attività di ufficio più importanti dell'ente e del segretario comunale.

I programmi 03 e 04 riguardano le spese per il funzionamento delle attività finanziarie e tributarie.

La gestione corrente dei beni demaniali e patrimoniali del comune viene riportata finanziariamente nel programma 05.

I costi per il funzionamento dell'ufficio tecnico e dell'anagrafe sono rispettivamente ai programmi 06 e 07.

Gli investimenti della missione 1<sup>^</sup> sono riportati nella sezione apposita.

### **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

La missione 3<sup>^</sup> si occupa di *“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza”*- da Glossario Cofog

La missione 03 del Comune di Botrugno si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                | Rendiconto       | Stanziamiento    | Stanziamiento    | Stanziamiento    | Stanziamiento    |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| 01 Polizia locale e amministrativa       | 47.455,74        | 49.200,00        | 52.200,00        | 44.200,00        | 44.200,00        |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Totale</b>                            | <b>47.455,74</b> | <b>49.200,00</b> | <b>52.200,00</b> | <b>44.200,00</b> | <b>44.200,00</b> |

*“NOTA DI AGGIORNAMENTO”*: *come innanzi anticipato, la missione 3 riporta gli adeguamenti in aumento per la necessaria copertura del servizio polizia locale*

### **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

La missione 4<sup>^</sup> viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio”*

La missione del Comune di Botrugno si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                       | Rendiconto       | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     |
|---|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2016             | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              |
| 01 Istruzione prescolastica                     | 400,00           | 2.500,00          | 3.700,00          | 3.700,00          | 3.700,00          |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 14.083,78        | 39.163,96         | 14.500,00         | 14.200,00         | 14.350,00         |
| 04 Istruzione universitaria                     | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 05 Istruzione tecnica superiore                 | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione             | 85.103,19        | 98.131,80         | 95.831,80         | 95.920,00         | 95.950,00         |
| 07 Diritto allo studio                          | 0,00             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Totale</b>                                   | <b>99.586,97</b> | <b>139.795,76</b> | <b>114.031,80</b> | <b>113.820,00</b> | <b>114.000,00</b> |

Si evidenzia che il programma 02 attiene agli interventi sia della scuola primaria che secondaria.

### **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

La missione 5<sup>a</sup> è preposta all' "Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico.

*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali"*

La presente missione, per quanto riguarda il Comune di Botrugno nell'arco temporale 2018/20, si articola nei seguenti programmi:

| Programmi  | Rendiconto       | Stanziamiento    | Stanziamiento    | Stanziamiento    | Stanziamiento    |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 21.395,60        | 20.500,00        | 24.574,00        | 11.000,00        | 11.000,00        |
| <b>Totale</b>  | <b>21.395,60</b> | <b>20.500,00</b> | <b>24.574,00</b> | <b>11.000,00</b> | <b>11.000,00</b> |

### **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

La 6<sup>a</sup> missione viene attivata dall'ente per l' "Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero." – da Cofog-

Per la missione il Comune di Botrugno ha nel triennio riportato i seguenti programmi:

| Programmi               | Rendiconto      | Stanziamiento   | Stanziamiento   | Stanziamiento   | Stanziamiento   |
|-------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                         | 2016            | 2017            | 2018            | 2019            | 2020            |
| 01 Sport e tempo libero | 1.442,30        | 2.150,00        | 1.650,00        | 1.770,00        | 1.800,00        |
| 02 Giovani              | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| <b>Totale</b>           | <b>1.442,30</b> | <b>2.150,00</b> | <b>1.650,00</b> | <b>1.770,00</b> | <b>1.800,00</b> |

### **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

La missione 8<sup>A</sup> è destinata all' "Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa." – definizione Cofog-

Per quanto riguarda il comune di Botrugno questa si articola nei seguenti programmi:

| Programmi   | Rendiconto      | Stanziamiento   | Stanziamiento   | Stanziamiento   | Stanziamiento   |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | 2016            | 2017            | 2018            | 2019            | 2020            |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio   | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            | 0,00            |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 2.420,69        | 3.679,31        | 3.000,00        | 2.850,00        | 2.800,00        |
| <b>Totale</b>   | <b>2.420,69</b> | <b>3.679,31</b> | <b>3.000,00</b> | <b>2.850,00</b> | <b>2.800,00</b> |

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

La missione 9<sup>A</sup> viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente."

La missione contempla, dunque, molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Il Comune di Botrugno per il 2018/20 ha i seguenti programmi da svolgere:

| Programmi                                      | Rendiconto | Stanziamiento | Stanziamiento | Stanziamiento | Stanziamiento |
|--|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|  | 2016       | 2017          | 2018          | 2019          | 2020          |
| 01 Difesa del suolo                            | 0,00       | 0,00          | 0,00          | 0,00          | 0,00          |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale | 4.090,53   | 9.023,19      | 2.000,00      | 3.230,00      | 3.140,00      |
| 03 Rifiuti                                     | 523.799,37 | 524.039,88    | 523.647,46    | 523.647,46    | 523.647,46    |
| 04 Servizio Idrico integrato                   | 1.960,60   | 2.050,00      | 1.800,00      | 1.550,00      | 1.550,00      |

|  |                   |                   |                   |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche                             | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Totale</b>  | <b>529.850,50</b> | <b>535.113,07</b> | <b>527.447,46</b> | <b>528.427,46</b> | <b>528.337,46</b> |

*“NOTA DI AGGIORNAMENTO”:* la missione 9 risente soprattutto delle variazioni per via dell’applicazione dei nuovi costi da Piano finanziario sul ciclo dei rifiuti conseguenti al contenzioso riguardante il ciclo di smaltimento e l’inserimento del fondo rischi sui crediti, vedi delibere C.C. n. 7 del 31/03/2018 e n. 8 del 31/03/2018

### **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

La missione 10<sup>a</sup> si occupa di *“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”*

La missione dell’ente si articola nel triennio 2018/20 nei seguenti programmi:

| Programmi                              | Rendiconto        | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 140.277,04        | 140.400,00        | 128.200,00        | 127.275,45        | 129.200,00        |
| <b>Totale</b>                          | <b>140.277,04</b> | <b>140.400,00</b> | <b>128.200,00</b> | <b>127.275,45</b> | <b>129.200,00</b> |

Il programma 05 comprende anche le spese per la pubblica illuminazione.

### **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile. ”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                       | Rendiconto    | Stanziamiento   | Stanziamiento   | Stanziamiento   | Stanziamiento   |
|---------------------------------|---------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                                 | 2016          | 2017            | 2018            | 2019            | 2020            |
| 01 Sistema di protezione civile | 244,98        | 1.300,00        | 1.300,00        | 1.490,00        | 1.620,00        |
| <b>Totale</b>                   | <b>244,98</b> | <b>1.300,00</b> | <b>1.300,00</b> | <b>1.490,00</b> | <b>1.620,00</b> |

## **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

La missione 12<sup>a</sup> viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”*

A Botrugno la Missione 12 si articola nei seguenti programmi:

| Programmi   | Rendiconto       | Stanziamiento    | Stanziamiento    | Stanziamiento    | Stanziamiento    |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|   | 2016             | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                  | 1.500,00         | 1.700,00         | 1.700,00         | 1.700,00         | 1.700,00         |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | 61.753,93        | 64.850,00        | 70.000,00        | 70.000,00        | 70.000,00        |
| 08 Cooperazione e associazionismo   | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale                                      | 19.094,08        | 22.700,00        | 24.300,00        | 23.710,00        | 23.780,00        |
| <b>Totale</b>   | <b>82.348,01</b> | <b>89.250,00</b> | <b>96.000,00</b> | <b>95.410,00</b> | <b>95.480,00</b> |

## **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

La missione 14<sup>a</sup> indirizza la propria azione verso l' *“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.*

*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”*

Si articola nei seguenti programmi:

| Programmi   | Rendiconto      | Stanziamiento   | Stanziamiento   | Stanziamiento   | Stanziamiento   |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|   | 2016            | 2017            | 2018            | 2019            | 2020            |
| 01 Industria, PMI e Artigianato                           | 2.600,00        | 970,00          | 2.620,00        | 2.620,00        | 2.620,00        |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 1.033,31        | 1.100,00        | 1.100,00        | 1.070,00        | 1.035,00        |
| <b>Totale</b>   | <b>3.633,31</b> | <b>2.070,00</b> | <b>3.720,00</b> | <b>3.690,00</b> | <b>3.655,00</b> |

## **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

La missione 16<sup>a</sup> viene così definita:

*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e*

statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.” – Cofog-

A Botrugno la missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi   | Rendiconto  | Stanziamiento | Stanziamiento    | Stanziamiento | Stanziamiento |
|---|-------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
|   | 2016        | 2017          | 2018             | 2019          | 2020          |
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 0,00        | 234,16        | 30.250,00        | 300,00        | 300,00        |
| 02 Caccia e pesca   | 0,00        | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00          |
| <b>Totale</b>   | <b>0,00</b> | <b>234,16</b> | <b>30.250,00</b> | <b>300,00</b> | <b>300,00</b> |

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: la missione 16 ha subito una variazione di competenza e di cassa rispetto agli anni precedenti, per tener conto del ristoro erogato da Regione Puglia ai coltivatori riguardo ai danni provocati dalla xylella

### **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

La missione 20<sup>a</sup> riguarda gli “Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità. Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo di riserva, il fondo di cassa e il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e, eventualmente, altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio e viene utilizzato per rimpinguare capitoli che in corso di esercizio si rivelino insufficienti o per coprire esigenze straordinarie di bilancio sino al 31/12 di ogni anno.

Per il triennio 2018/20 l'amministrazione comunale ha così previsto

| Programmi                     | Rendiconto  | Stanziamiento    | Stanziamiento    | Stanziamiento    | Stanziamiento    |
|-------------------------------|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
|                               | 2016        | 2017             | 2018             | 2019             | 2020             |
| 01 Fondo di riserva           | 0,00        | 4.000,00         | 8.000,00         | 8.000,00         | 8.000,00         |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 0,00        | 25.283,56        | 28.359,34        | 28.359,34        | 28.359,34        |
| 03 Altri fondi                | 0,00        | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00             |
| <b>Totale</b>                 | <b>0,00</b> | <b>29.283,56</b> | <b>36.359,34</b> | <b>36.359,34</b> | <b>36.359,34</b> |

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: la missione 20 ha subito un incremento di circa 3.000,00 euro relativamente al Fondo svalutazione crediti, adeguato in aumento per ulteriore cautela sulla copertura di eventuali mancati introiti in bilancio. Risulta inserito anche il Fondo di cassa, con l'intento di supportare l'ente per fronteggiare variazioni di cassa che si dovessero rendere necessarie in conseguenza del valore autorizzatorio delle previsioni di cassa.

## **MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.**

La missione 50<sup>^</sup> e 60<sup>^</sup> vengono definite dal Glossario COFOG:

*“DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie. ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”*

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le missioni si articolano nei seguenti programmi:

### **Missione 50 – Debito pubblico**

| Programmi   | Rendiconto        | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              |
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 131.985,98        | 127.619,01        | 117.277,96        | 110.822,44        | 104.653,70        |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00              |
| <b>Totale</b>   | <b>131.985,98</b> | <b>127.619,01</b> | <b>117.277,96</b> | <b>110.822,44</b> | <b>104.653,70</b> |

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2018 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente. Occorre ricordare sempre, come già detto, che anche la quota capitale da restituire incide sugli equilibri della parte corrente del bilancio, per cui si ritiene prudente valutare sempre bene incrementi del debito che andranno ad irrigidire per anni la spesa inserita in questa parte del bilancio.

Per il 2018 è prevista l'assunzione di un mutuo con CDP per 30.000,00 euro, destinato ad investimenti.

Il dettaglio del calcolo sui limiti di indebitamento è riportato nell'allegato d) del bilancio 2018/20.

### **Missione 60 – Anticipazioni finanziarie**

Altro elemento di esposizione finanziaria da tener presente al fine di una sana programmazione è l'accesso all'anticipazione di tesoreria. Per l'anno 2018 il budget massimo consentito dalla normativa (3/12 – elevabile a 5/12) al Comune di Botrugno risulta dalla seguente tabella

| LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE |                     |
|------------------------------|---------------------|
| Titolo 1 rendiconto 2016     | 1.504.217,23        |
| Titolo 2 rendiconto 2016     | 63.644,75           |
| Titolo 3 rendiconto 2016     | 80.779,56           |
| <b>TOTALE</b>                | <b>1.648.641,54</b> |
| <b>3/12</b>                  | <b>412.160,39</b>   |
| <b>5/12</b>                  | <b>686.933,98</b>   |

Per le movimentazioni complessive che l'ente dovrà attivare nel corso degli esercizi 2018/20 sono previste le somme come in tabella

| Programmi                                  | Stanziamiento | Cassa        | Stanziamiento | Stanziamiento |
|--|---------------|--------------|---------------|---------------|
|  | 2018          | 2018         | 2019          | 2020          |
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 2.600.000,00  | 2.785.740,71 | 2.600.000,00  | 2.600.000,00  |

**MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”*

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

| Missioni    | Denominazione           | Previsioni | Cassa      | Previsioni | Previsioni |
|-------------|-------------------------|------------|------------|------------|------------|
|             |                         | 2018       | 2018       | 2019       | 2020       |
| MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi | 600.000,00 | 951.794,21 | 600.000,00 | 600.000,00 |

## SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Dal punto di vista operativo, data l'approvazione del Bilancio di previsione 2017 – 2019, i dati finanziari, economici e patrimoniali di parte corrente del presente Documento Unico di Programmazione riguardanti il 2018 e 2019 sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2020 si ritiene di considerare, in linea di massima, con una leggera flessione, il mantenimento di quanto previsto per il 2019.

Le modifiche sostanziali riguardano la parte in conto capitale del bilancio, la quale risente sempre della programmazione delle opere pubbliche posta in essere dall'amministrazione.

Per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima del bilancio, sia in ambito di entrata che di spesa, si propone una lettura dei dati in base alle unità elementari dello stesso come individuate dal legislatore a seguito dell'introduzione del D.lgs 118/11:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

### SeO – Introduzione

**La parte prima** della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che il Comune di Botrugno ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengono impiegate ed a quali programmi vengono assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementato anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate per l'attuazione dei programmi.

**La parte seconda** della sezione operativa approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento.

L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

#### **Fabbisogno di personale**

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (Legge di bilancio), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale. Gli enti soggetti all' ex patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza

percentuale delle posizioni di vertice; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

### **Programmazione dei lavori pubblici**

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio considerato sono compresi nell'elenco annuale, il quale costituisce il documento di previsione necessario per gli investimenti in lavori pubblici e il reperimento del relativo finanziamento.

Il Comune di Botrugno deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse disponibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

### **Valorizzazione o dismissione del patrimonio**

Con delibera di Giunta viene approvato l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere venduti. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio comunale.

## **SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi d risorse e missioni**

### **Analisi delle risorse**

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate del Comune di Botrugno sono così suddivise:

| Titolo        | Descrizione   | Stanziamiento       | Cassa                | Stanziamiento        | Stanziamiento        |
|---------------|---|---------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
|               |   | 2018                | 2018                 | 2019                 | 2020                 |
|               | Utilizzo avanzo presunto di amministrazione                       | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|               | Fondo pluriennale vincolato spese correnti                        | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
|               | Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale               | 0,00                | 0,00                 | 344.583,94           | 44.583,94            |
| TITOLO 1      | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 1.587.281,67        | 2.534.418,27         | 1.552.806,81         | 1.553.306,81         |
| TITOLO 2      | Trasferimenti correnti  | 130.588,91          | 186.926,49           | 88.014,91            | 88.214,91            |
| TITOLO 3      | Entrate extratributarie   | 126.746,51          | 194.589,76           | 130.173,20           | 131.023,20           |
| TITOLO 4      | Entrate in conto capitale   | 2.224.067,09        | 9.469.336,42         | 6.021.506,67         | 6.613.426,34         |
| TITOLO 5      | Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 6      | Accensione prestiti   | 30.000,00           | 76.245,48            | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 7      | Anticipazione istituto tesoriere                                  | 2.600.000,00        | 2.600.000,00         | 2.600.000,00         | 2.600.000,00         |
| TITOLO 9      | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 600.000,00          | 943.677,78           | 600.000,00           | 600.000,00           |
| <b>Totale</b> |   | <b>7.298.684,18</b> | <b>16.005.194,20</b> | <b>11.337.085,53</b> | <b>11.630.555,20</b> |

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2016 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

| Titolo   | Descrizione   | Rendiconto          | Rendiconto          | Stanziamiento        | Stanziamiento       | Stanziamiento        | Stanziamiento        |
|----------|---|---------------------|---------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
|          |   | 2015                | 2016                | 2017                 | 2018                | 2019                 | 2020                 |
|          | Fondo pluriennale vincolato spese correnti                        | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
|          | Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale               | 0,00                | 5.282,61            | 0,00                 | 0,00                | 344.583,94           | 44.583,94            |
| TITOLO 1 | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 1.509.859,64        | 1.504.217,23        | 1.649.405,86         | 1.587.281,67        | 1.552.806,81         | 1.553.306,81         |
| TITOLO 2 | Trasferimenti correnti  | 70.529,77           | 63.644,75           | 106.244,91           | 130.588,91          | 88.014,91            | 88.214,91            |
| TITOLO 3 | Entrate extratributarie   | 84.580,75           | 80.779,56           | 105.423,20           | 126.746,51          | 130.173,20           | 131.023,20           |
| TITOLO 4 | Entrate in conto capitale   | 1.427.910,45        | 67.897,85           | 5.767.104,02         | 2.224.067,09        | 6.021.506,67         | 6.613.426,34         |
| TITOLO 5 | Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 6 | Accensione prestiti   | 0,00                | 0,00                | 0,00                 | 30.000,00           | 0,00                 | 0,00                 |
| TITOLO 7 | Anticipazione istituto tesoriere                                  | 2.511.074,26        | 2.045.367,09        | 2.600.000,00         | 2.600.000,00        | 2.600.000,00         | 2.600.000,00         |
| TITOLO 9 | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 331.375,68          | 355.927,18          | 600.000,00           | 600.000,00          | 600.000,00           | 600.000,00           |
|          | <b>Totale</b>   | <b>5.935.330,55</b> | <b>4.123.116,27</b> | <b>10.828.177,99</b> | <b>7.298.684,18</b> | <b>11.337.085,53</b> | <b>11.630.555,20</b> |

Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, occorre predisporre un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

| Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | Rendiconto          | Stanziamiento       | Stanziamiento       | Stanziamiento       | Stanziamiento       |
|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|   | 2016                | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                |
| Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati              | 1.504.217,23        | 1.649.405,86        | 1.587.281,67        | 1.552.806,81        | 1.553.306,81        |
| <b>Totale</b>   | <b>1.504.217,23</b> | <b>1.649.405,86</b> | <b>1.587.281,67</b> | <b>1.552.806,81</b> | <b>1.553.306,81</b> |

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e della normativa regionale in materia di diritto allo studio.

| Trasferimenti correnti  | Rendiconto       | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento    | Stanziamiento    |
|---|------------------|-------------------|-------------------|------------------|------------------|
|   | 2016             | 2017              | 2018              | 2019             | 2020             |
| Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche | 63.644,75        | 106.244,91        | 130.588,91        | 88.014,91        | 88.214,91        |
| <b>Totale</b>   | <b>63.644,75</b> | <b>106.244,91</b> | <b>130.588,91</b> | <b>88.014,91</b> | <b>88.214,91</b> |

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

| Entrate extratributarie  | Rendiconto       | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     |
|--|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|  | 2016             | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              |
| Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                 | 44.711,45        | 51.273,20         | 70.739,27         | 74.373,20         | 74.723,20         |
| Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli | 77,00            | 2.000,00          | 2.000,00          | 2.500,00          | 3.000,00          |
| Tipologia 300 - Interessi attivi   | 7,67             | 150,00            | 200,00            | 200,00            | 200,00            |
| Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti  | 35.983,44        | 52.000,00         | 53.807,24         | 53.100,00         | 53.100,00         |
| <b>Totale</b>  | <b>80.779,56</b> | <b>105.423,20</b> | <b>126.746,51</b> | <b>130.173,20</b> | <b>131.023,20</b> |

Le **entrate in conto capitale** evidenziano le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

| Entrate in conto capitale  | Rendiconto       | Stanziamiento       | Stanziamiento       | Stanziamiento       | Stanziamiento       |
|--|------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | 2016             | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                |
| Tipologia 200 - Contributi agli investimenti                           | 32.492,65        | 5.620.986,45        | 1.657.028,79        | 4.983.278,48        | 5.575.198,15        |
| Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 0,00             | 86.117,57           | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale                        | 35.405,20        | 60.000,00           | 567.038,30          | 1.038.228,19        | 1.038.228,19        |
| <b>Totale</b>  | <b>67.897,85</b> | <b>5.767.104,02</b> | <b>2.224.067,09</b> | <b>6.021.506,67</b> | <b>6.613.426,34</b> |

Sono qui ricomprese anche le somme da introiti per permessi a costruire previsti nel triennio 2018/20 da destinare alla manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale e ad investimenti (L. 232/16).

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti** e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere**

| Entrate in conto capitale   | Rendiconto  | Stanziamiento | Stanziamiento    | Stanziamiento | Stanziamiento |
|---|-------------|---------------|------------------|---------------|---------------|
|   | 2016        | 2017          | 2018             | 2019          | 2020          |
| Tipologia 100 - Alienazione di attività finanziarie                 | 0,00        | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00          |
| Tipologia 200 - Riscossione crediti di breve termine                | 0,00        | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00          |
| Tipologia 300 - Riscossione crediti di medio-lungo termine          | 0,00        | 0,00          | 30.000,00        | 0,00          | 0,00          |
| Tipologia 400 - Altre entrate per riduzione di attività finanziarie | 0,00        | 0,00          | 0,00             | 0,00          | 0,00          |
| <b>Totale</b>   | <b>0,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>30.000,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>   |

| Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere                 | Rendiconto          | Stanziamiento       | Stanziamiento       | Stanziamiento       | Stanziamiento       |
|--|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|  | 2016                | 2017                | 2018                | 2019                | 2020                |
| Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 2.045.367,09        | 2.600.000,00        | 2.600.000,00        | 2.600.000,00        | 2.600.000,00        |
| <b>Totale</b>  | <b>2.045.367,09</b> | <b>2.600.000,00</b> | <b>2.600.000,00</b> | <b>2.600.000,00</b> | <b>2.600.000,00</b> |

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**

| Entrate per conto terzi e partite di giro   | Rendiconto        | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     | Stanziamiento     |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|   | 2016              | 2017              | 2018              | 2019              | 2020              |
| Tipologia 100 - Entrate per partite di giro | 132.986,64        | 245.000,00        | 245.000,00        | 245.000,00        | 245.000,00        |
| Tipologia 200 - Entrate per conto terzi     | 222.940,54        | 355.000,00        | 355.000,00        | 355.000,00        | 355.000,00        |
| <b>Totale</b>                               | <b>355.927,18</b> | <b>600.000,00</b> | <b>600.000,00</b> | <b>600.000,00</b> | <b>600.000,00</b> |

## Analisi della spesa

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi   | Stanziamiento | Cassa        | Stanziamiento | Stanziamiento |
|---|---------------|--------------|---------------|---------------|
|   | 2018          | 2018         | 2019          | 2020          |
| 01 Organi istituzionali                               | 25.149,06     | 88.292,56    | 23.000,00     | 23.000,00     |
| 02 Segreteria generale                                | 185.029,61    | 367.053,82   | 184.620,87    | 185.385,54    |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione    | 86.200,00     | 89.476,26    | 86.200,00     | 86.200,00     |
| 04 Gestione delle entrate tributarie                  | 8.000,00      | 14.894,97    | 0,00          | 0,00          |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali         | 463.100,00    | 2.086.437,15 | 1.974.627,25  | 2.732.100,00  |
| 06 Ufficio tecnico                                    | 102.300,00    | 188.696,57   | 102.100,00    | 102.100,00    |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile                 | 39.700,00     | 45.023,75    | 39.400,00     | 39.200,00     |
| 08 Statistica e sistemi informativi                   | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| 10 Risorse umane                                      | 0,00          | 0,00         | 0,00          | 0,00          |
| 11 Altri servizi generali                             | 211.634,50    | 491.507,85   | 204.702,41    | 204.028,19    |

#### *Risorse e obiettivi della gestione*

Riguardo alle spese correnti, nel triennio 18/20 sono destinate alla missione 01 programma 01 somme a copertura del funzionamento degli organi politico-amministrativi – delle attività di controllo e di revisione contabile – dei costi di esercizio per la vettura dell'ente negli spostamenti istituzionali – delle tasse per Irap.

Le spese per tale servizio riportano un trend in calo, considerato gli ultimi interventi normativi che hanno visto una contrazione nella composizione degli organi amministrativi comunali. Solo per il 2018 è previsto un leggero aumento per costi di gestione e revisione dei mezzi comunali.

Il programma 02 della stessa missione vede somme in bilancio nel triennio destinate al personale di segreteria comunale e di parte degli uffici- all'acquisto dei beni e servizi per l'organizzazione e funzionamento dell'ente – ai trasferimenti per diritti di segreteria e alle tasse per Irap. Si può rilevare una certa costanza di spese nel triennio.

Al programma 03 vi sono poste per la copertura dei costi di personale e tasse per Irap del servizio finanziario dell'ente nel periodo 2018/20.

Per la gestione delle entrate tributarie, al programma 04, la previsione di spesa è destinata alle prestazioni di terzi per attività di recupero dei tributi comunali. Si prevede dal 2019 una internalizzazione di tali adempimenti.

Alla manutenzione del patrimonio comunale – programma 05 – sono appostate somme destinate ai costi di personale, acquisto beni, prestazioni di servizi esterni, Irap da utilizzare nel periodo 18/20.

Il funzionamento dell'Ufficio tecnico, missione 01 programma 06, richiede nel triennio le somme in bilancio destinate a personale – servizi e tasse per irap.

Al programma 07 sono destinati importi per personale dell'anagrafe, per acquisto beni di consumo e di servizi, per tasse irap nel triennio.

Gli altri servizi generali – programma 11- registrano somme in bilancio nel triennio considerato destinati al fondo produttività dei dipendenti, ai servizi di avvocatura e di tesoreria, ai trasferimenti per funzioni delegate dalla regione, ad interessi ed a tasse per irap, oltre che per oneri straordinari della gestione corrente, bilanciati in egual misura sul versante delle entrate.

In tutti i programmi della missione 01 l'obiettivo principale rimane il contenimento dei costi, senza tuttavia rinunciare alla qualità dell'azione amministrativa.

Il personale destinato è quello definito dalla pianta organica dell'ente per i servizi di cui sopra.

Riguardo alle opere pubbliche, vengono stanziati al programma 05 e 11, nel 2018 euro 528.100,00 – nel 2019 2.040.755,44 – nel 2020 2.798.228,19 per finanziare una serie di opere nel territorio comunale e per la manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio. Il dettaglio è riportato nella sezione dedicata al Programma triennale delle opere pubbliche.

### **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:  
*Risorse e obiettivi della gestione*

Il programma si suddivide in servizi, a seconda della destinazione specifica delle risorse assegnate.

Il servizio di questo programma, sia di parte corrente che di parte capitale, che attiene alle funzioni assolute nel Comune di Botrugno, è 01 Polizia locale.

Obiettivo è migliorare il servizio con una presenza maggiore sul territorio per un controllo sulle strade cittadine e a tutela dell'ordine pubblico.

Il personale destinato è quello in pianta organica previsto, salvo variazioni per sostituzione del vigile di ruolo.

| Programmi                          | Stanziamiento | Cassa     | Stanziamiento | Stanziamiento |
|------------------------------------|---------------|-----------|---------------|---------------|
|                                    | 2018          | 2018      | 2019          | 2020          |
| 01 Polizia locale e amministrativa | 52.200,00     | 61.865,74 | 44.200,00     | 44.200,00     |

*“NOTA DI AGGIORNAMENTO”:* le variazioni intervenute sulla parte corrente del bilancio successivamente alla stesura originaria del DUP sono conseguenza di quanto già esposto riguardo alla copertura del servizio con personale esterno. Per il 2019 e 2020 si prevede una attenuazione di tale problematica.

### **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

| Programmi                                       | Stanziamiento | Cassa        | Stanziamiento | Stanziamiento |
|---|---------------|--------------|---------------|---------------|
|   | 2018          | 2018         | 2019          | 2020          |
| 01 Istruzione prescolastica                     | 3.700,00      | 6.458,49     | 3.700,00      | 3.700,00      |
| 02 Altri ordini di istruzione non universitaria | 659.083,94    | 1.118.009,50 | 358.783,94    | 58.933,94     |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione             | 95.831,80     | 143.651,98   | 95.920,00     | 95.950,00     |

### *Risorse e obiettivi della gestione*

Nel triennio 2018/20 la scuola materna programma 01 della missione 04 registra imputazioni complessivamente destinate alla copertura di acquisto beni e servizi di utenza, prestazioni di servizi per manutenzioni, trasferimenti all'asilo per come previsti dai trasferimenti della Regione Puglia.

Al programma 02 scuola elementare e media sono destinate complessivamente somme a copertura di costi da acquisti, da utenze e manutenzioni, etc. Previsioni in calo per i risparmi da efficientamento energetico del plesso scolastico.

Il programma 06 Servizi ausiliari all'istruzione registra importi destinati a spese personale e amministrative, acquisti prestazioni trasferimenti (libri scolastici - diritto allo studio-mensa scolastica-trasporto scolastico) in parte finanziati da trasferimenti regionali correnti, irap. Obiettivo è mantenere elevato il livello di qualità raggiunto nei servizi espletati, e possibilmente, contenere i costi.

Il personale risulta confermato dagli anni precedenti.

Viene inserito inoltre nel 2018 l'intervento finanziato dalla Regione Puglia riguardante l'adeguamento sismico della scuola media per euro 644.583,94, con cronoprogramma di spesa spalmato nel 2019 e 2020.

### **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

La missione viene scomposta nel programma 02, con il seguente andamento finanziario:

| Programmi  | Stanziamiento | Cassa     | Stanziamiento | Stanziamiento |
|--|---------------|-----------|---------------|---------------|
|  | 2018          | 2018      | 2019          | 2020          |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 24.574,00     | 31.254,21 | 11.000,00     | 11.000,00     |

### *Risorse e obiettivi della gestione*

Il Programma 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale è prevalentemente destinato alla promozione di iniziative culturali nel paese. Occorre tener conto anche dei costi SIAE per le attività di spettacolo.

Obiettivo è fornire diverse forme di proposta culturale, anche con iniziative sperimentali e pratiche di coinvolgimento, sempre tenendo in conto i costi e l'organizzazione da predisporre.

Per il 2018 è prevista la spesa, finanziata dalla Regione Puglia, riguardante il progetto "cibo e cultura: tradizioni popolari come volano sviluppo turistico" - azione 6.8 per 2014/20 - .

Non è previsto personale diretto dell'ente per il programma.

### **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

La missione viene scomposta nel Programma 01 con il seguente andamento previsto:

| Programmi               | Stanziamiento | Cassa      | Stanziamiento | Stanziamiento |
|-------------------------|---------------|------------|---------------|---------------|
|                         | 2018          | 2018       | 2019          | 2020          |
| 01 Sport e tempo libero | 119.650,00    | 120.813,57 | 1.770,00      | 1.800,00      |

### *Risorse e obiettivi della gestione*

Il programma 01 Sport e tempo libero stanziava nel triennio 2018/20 destinati ad acquisti e prestazioni di servizi per le gestioni degli impianti sportivi in Botrugno.

Obiettivo è mantenere ordinati gli impianti e coprire i costi delle utenze.

Non vi è personale diretto destinato.

Riguardo alle opere pubbliche, nel 2018 viene stanziato il finanziamento di 118.000,00 euro per il recupero funzionale delle strutture del campo sportivo comunale.

### **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

A Botrugno la missione 8 riguarda il solo Programma 02 , il quale prevede per il triennio 2018/20 lo stanziamento destinato alla gestione ordinaria degli immobili abitativi popolari

| Programmi   | Stanziamento | Cassa    | Stanziamento | Stanziamento |
|---|--------------|----------|--------------|--------------|
|   | 2018         | 2018     | 2019         | 2020         |
| 01 Urbanistica e assetto del territorio   | 0,00         | 0,00     | 0,00         | 0,00         |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 3.000,00     | 5.166,70 | 2.850,00     | 2.800,00     |

#### *Risorse e obiettivi della gestione*

Al Programma 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare lo stanziamento previsto è destinato prevalentemente a coprire i costi per utenze. Obiettivo è contenere i costi da utenze, anche in virtù degli investimenti già previsti per l'edilizia residenziale pubblica.

Il programma non richiede personale assegnato.

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

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

| Programmi                                      | Stanziamento | Cassa        | Stanziamento | Stanziamento |
|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
|  | 2018         | 2018         | 2019         | 2020         |
| 01 Difesa del suolo                            | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale | 102.000,00   | 160.767,85   | 403.230,00   | 3.140,00     |
| 03 Rifiuti                                     | 758.092,31   | 1.475.399,07 | 523.647,46   | 523.647,46   |
| 04 Servizio Idrico integrato                   | 101.800,00   | 3.720.143,88 | 701.550,00   | 2.816.748,15 |

#### *Risorse e obiettivi della gestione*

Il Programma 2 richiede somme in bilancio di parte corrente nel triennio 2018/20 da destinare a copertura di prestazioni esterne di servizi e pagamento utenze delle aree a verde ed attrezzate.

Per il funzionamento dei servizi ambientali e della nettezza urbana - Programma 3 - sono appostati gli importi da destinare nel triennio alla copertura dei costi da personale e tasse, acquisto beni di consumo, prestazioni di servizi nella gestione del ciclo di raccolta e smaltimento, nonché trasferimenti a terzi.

La copertura complessiva del servizio è assicurata da pari entrata TARI , come per legge previsto.

Il Programma 4 Servizio idrico è per utenze e per trasferimenti all'AATO acque Puglia.

Obiettivo è migliorare i servizi dei programmi considerati, cercando di limitare gli incrementi dei costi da gestione.

Il personale dell'ente destinato al Programma 2 e in parte al Programma 3 risulta confermato per il triennio. Il programma 04 non richiede personale stabilmente destinato.

In tabella vengono riportati anche gli stanziamenti per opere in conto capitale nei programmi 2 – 3 e 4 . L'approfondimento è nella sezione dedicata alla programmazione triennale delle opere.

### **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

La Missione 10 riporta per il triennio 2018/20 l'aggregato viabilità programma 5 :

| Programmi                              | Stanziamento | Cassa      | Stanziamento | Stanziamento |
|--|--------------|------------|--------------|--------------|
|  | 2018         | 2018       | 2019         | 2020         |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 128.200,00   | 197.542,25 | 2.008.026,68 | 129.200,00   |

#### *Risorse e obiettivi della gestione*

Per la parte corrente le somme destinate vanno a coprire i costi di gestione del patrimonio viario e la manutenzione, nonché le utenze della pubblica illuminazione del Comune di Botrugno.

Obiettivo del triennio è individuare modalità nuove, anche sperimentali di gestione delle strade e della pubblica illuminazione, per mantenere, e se possibile, migliorare i servizi offerti sul territorio.

Non è previsto l'impiego diretto di personale dell'ente nella gestione dei servizi del programma, se non in casi sporadici di emergenza o necessità.

Nel 2019 sono riportati gli stanziamenti per investimenti sulla viabilità comunale. Il dettaglio è nell'apposita sezione.

### **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi                                    | Stanziamento | Cassa    | Stanziamento | Stanziamento |
|--|--------------|----------|--------------|--------------|
|  | 2018         | 2018     | 2019         | 2020         |
| 01 Sistema di protezione civile              | 1.300,00     | 5.566,40 | 1.490,00     | 1.620,00     |
| 02 Interventi a seguito di calamità naturali | 0,00         | 0,00     | 0,00         | 0,00         |

### *Risorse e obiettivi della gestione*

Il programma 01 Protezione civile attiene agli interventi per la tutela e salvaguardia del territorio al fine di prevenire e/o intervenire in favore della cittadinanza nei casi di emergenza.

Le risorse disponibili consentono solo le attività di gestione e manutenzione dei mezzi di prevenzione, intervento e soccorso di cui l'ente dispone.

Nel triennio si prevede un leggero incremento delle spese riguardanti il programma.

Non vi sono risorse umane destinate stabilmente al servizio.

### **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa per gli anni dal 2018 al 2020:

| Programmi   | Stanziamiento | Cassa      | Stanziamiento | Stanziamiento |
|---|---------------|------------|---------------|---------------|
|   | 2018          | 2018       | 2019          | 2020          |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                  | 1.700,00      | 4.900,00   | 1.700,00      | 1.700,00      |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali | 70.000,00     | 799.214,65 | 70.000,00     | 70.000,00     |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale                                      | 553.238,30    | 611.592,92 | 1.023.710,00  | 1.023.780,00  |

### *Risorse e obiettivi della gestione*

La Missione 12 si suddivide in Programmi a seconda della destinazione specifica delle risorse assegnate.

I programmi adottati dal Comune di Botrugno sono:

04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali

09 Servizio necroscopico e cimiteriale

Sono previsti al Programma 4 nel triennio somme per ricorso ad acquisti, servizi esterni e per trasferimenti riguardanti associazioni a tutela dei cittadini dai pericoli da randagismo animale.

Nel Programma 7 sono registrate somme in parte corrente da destinare alle attività sociali ed agli interventi di carattere sociale necessari nel corso del periodo considerato.

Per i servizi cimiteriali al Programma 9 occorreranno nel 2018/20 importi a copertura di costi di personale ed irap, e per acquisto beni e servizi.

Obiettivo è fornire ai cittadini il sostegno necessario per le situazioni di difficoltà e la vicinanza delle istituzioni, con attività ed iniziative in favore di famiglie, giovani ed anziani.

Il personale destinato è quello previsto per i servizi considerati al Programma 9, da impiegare a seconda dei periodi dell'anno a delle situazioni di necessità.

Per quanto riguarda gli investimenti si spostano nel crono programma del triennio le somme destinate all'impianto crematorio (euro 528.938,30 1.000.000,00 1.000.000,00).

### **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

| Programmi   | Stanziamiento | Cassa     | Stanziamiento | Stanziamiento |
|---|---------------|-----------|---------------|---------------|
|   | 2018          | 2018      | 2019          | 2020          |
| 01 Industria, PMI e Artigianato                           | 2.620,00      | 30.343,57 | 2.620,00      | 2.620,00      |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 1.100,00      | 1.187,27  | 1.070,00      | 1.035,00      |

#### *Risorse e obiettivi della gestione*

Nel 2018/20 al Programma 1 della Missione 14 gli stanziamenti sono destinati all'acquisto beni di consumo per spese da utenze.

Sono, altresì, appostate nel Programma 2 somme per ricorso a servizi esterni e trasferimenti in occasione di manifestazioni promozionali delle attività produttive e dell'artigianato locale, Obiettivo è proporre una moderna promozione del territorio locale, con iniziative dai costi contenuti.

Non è prevista la destinazione di personale interno ai programmi considerati.

### **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

La Missione 16 a Botrugno prevede solo l'impiego del Programma 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

| Programmi   | Stanziamiento | Cassa     | Stanziamiento | Stanziamiento |
|---|---------------|-----------|---------------|---------------|
|   | 2018          | 2018      | 2019          | 2020          |
| 01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare | 30.250,00     | 32.715,16 | 300,00        | 300,00        |

#### *Risorse e obiettivi della gestione*

Sono destinate nel triennio 2018/20 importi per programmare iniziative di sensibilizzazione o informative in favore dell'agricoltura e dell' settore agroalimentare.

Obiettivo è proporre iniziative per la valorizzazione di un settore importante della nostra storia e tradizione.

Non è previsto l'impiego di personale dell'ente e non vi sono in programma opere per investimenti in questa Missione.

Nel 2018 sono appostate anche le somme per il ristoro, finanziato dalla Regione Puglia, dei danni provocati agli agricoltori dalla xylella.

L'analisi delle missioni sottostanti è riportata nella sezione strategica

### **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

### **MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.**

### **MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.**

### **MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

## SeO - Riepilogo Parte seconda

### Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

La dotazione organica rappresenta lo strumento essenziale per rappresentare analiticamente le risorse umane disponibili.

Al fine di rappresentare al meglio il quadro delle risorse umane, si allega la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 1° gennaio 2017:

### COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2017

Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 01/01/2017

| qualifica / posiz.economica/profilo         | Cod.   | NUMERO DI DIPENDENTI            |       |                 |                    |       |                               |       |                                |       |                                 |       |  |  |  |   |
|---|--------|---------------------------------|-------|-----------------|--------------------|-------|-------------------------------|-------|--------------------------------|-------|---------------------------------|-------|--|--|--|---|
|   |        | Totale dipendenti al 31/12/2016 |       | Pianta organica | A tempo pieno 2017 |       | In part-time fino al 50% 2017 |       | In part-time oltre il 50% 2017 |       | Totale dipendenti al 01/01/2017 |       |  |  |  |   |
|   |        | Uomini                          | Donne |                 | Uomini             | Donne | Uomini                        | Donne | Uomini                         | Donne | Uomini                          | Donne |  |  |  |   |
| SEGREARIO A                                 | 0D0102 |                                 | 1     |                 |                    |       |                               |       | 1                              |       |                                 |       |  |  |  | 1 |
| ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL | 0D0095 | 1                               |       | 1               |                    |       | 1                             |       |                                |       |                                 |       |  |  |  | 1 |
| POSIZIONE ECONOMICA D3                      | 049000 | 1                               |       | 1               | 1                  |       |                               |       |                                |       |                                 |       |  |  |  | 1 |
| POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1           | 057000 |                                 | 1     | 1               |                    |       |                               | 1     |                                |       |                                 |       |  |  |  | 1 |
| POSIZIONE ECONOMICA C5                      | 046000 | 2                               | 2     | 6               | 2                  | 2     |                               |       |                                |       |                                 |       |  |  |  | 2 |
| POSIZIONE ECONOMICA C4                      | 045000 |                                 |       |                 |                    |       |                               |       |                                |       |                                 |       |  |  |  |   |
| POSIZIONE ECONOMICA C3                      | 042000 | 1                               |       | 1               | 1                  |       |                               |       |                                |       |                                 |       |  |  |  | 1 |
| POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C2           | 056000 | 1                               | 1     | 2               | 1                  | 1     |                               |       |                                |       |                                 |       |  |  |  | 1 |
| POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3           | 037492 | 2                               |       | 2               | 2                  |       |                               |       |                                |       |                                 |       |  |  |  | 2 |
| POSIZIONE ECONOMICA B3                      | 034000 |                                 |       |                 |                    |       |                               |       |                                |       |                                 |       |  |  |  |   |
| POSIZIONE ECONOMICA B2                      | 054000 | 1                               |       | 1               |                    |       |                               | 1     |                                |       |                                 |       |  |  |  | 1 |
| POSIZIONE ECONOMICA A4                      | 027000 | 1                               |       | 1               | 1                  |       |                               |       |                                |       |                                 |       |  |  |  | 1 |
| POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1           | 053000 | 2                               |       | 2               |                    |       | 2                             |       |                                |       |                                 |       |  |  |  | 2 |

Alla luce dell'analisi sopra riportata, la programmazione del fabbisogno di personale 2018/20 mira a soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, sempre compatibilmente con le disponibilità finanziarie ed i vincoli di finanza pubblica.

In quest'ottica l'integrazione delle funzioni e dei servizi, con la contestuale redistribuzione del personale tra i vari enti del territorio può portare ad una migliore organizzazione e qualità dell'offerta in favore dei cittadini.

Il Comune di Botrugno nel corso del 2016, con deliberazione del Consiglio comunale n. 19 del 04/10/2016 ha approvato una convenzione con il comune di Nociglia e San Cassiano per un miglior svolgimento delle funzioni di segreteria generale. Convenzione valida anche per il 2017 e successivi.

Con l'Unione dei Comuni si valutano le possibilità e le forme di attivazione e scambio di personale destinato a coprire le eventuali esigenze di servizio nelle attività amministrative, di gestione del territorio, e di vigilanza.

“NOTA DI AGGIORNAMENTO”: con deliberaz. G.C. n. 25 del 30/03/2018 si è adottata la programmazione del fabbisogno di personale per il triennio. Rriguardo al personale in organico, occorre tener conto di quanto intervenuto nel Servizio di polizia locale, esigenza non programmabile per la quale nel 2018 è necessario ricorrere a nuovo personale

## **Piano delle opere pubbliche**

La politica dell'Amministrazione comunale nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività.

Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione alla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune di Botrugno, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi.

In linea generale, le entrate per investimenti sono costituite da contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. In casi particolari e residuali si può procedere anche ad alienazioni di beni immobili non strategici per l'ente.

È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento.

Per quanto riguarda il Comune di Botrugno il programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020 è stato approvato con delibera di Giunta n. 26 del 30/03/2018 ed il dettaglio è nella apposita tabella destinata agli investimenti.

Nella parte sottostante sono riportate in dettaglio le opere finanziate e il crono-programma previsto.

### **Opere pubbliche nel triennio**

Nella sezione operativa occorre relazionare anche riguardo alla destinazione delle somme stanziare per le opere pubbliche che l'amministrazione comunale intende realizzare nel triennio 2018/20.

Nello specifico, è programmato lo slittamento di un importante investimento in project-financing con apporto di capitale privato nel settore dei servizi cimiteriali Programma 09, a seguito del quale verrà realizzato un impianto crematorio comunale.

Il crono programma dell'opera prevede che siano destinati euro 528.938,30 nel 2018, mentre per il 2019 euro 1.000.000,00 e per il 2020 euro 1.000.000,00.

Riguardo alle altre opere pubbliche, nel 2018 è prevista la ristrutturazione e l'adeguamento sismico della scuola media di Botrugno, con stanziamento coperto da trasferimento della Regione Puglia " POR Puglia 2014/20 asse 10 – azioni 8 e 9" di 644.583,94 euro da spalmare nel triennio.

Sempre nel 2018/20 sono previsti euro 3.615.198,15 per lavori completamento fogna bianca, sempre con finanziamento regionale; il crono programma prevede una spesa modulata in 100.000,00 – 700.000,00 e 2.815.198,15 nel triennio.

Nel biennio 2018/19 è programmato l'intervento di 610.000,00 euro riguardante la sede comunale per l'efficientamento energetico (crono: 200.000,00 e 410.000,00).

Nel 2018 viene rifinanziata la compostiera di comunità per euro 234.444,85 e si dispone per l'intervento di recupero funzionale delle strutture sportive comunali con stanziamento di euro 118.000,00, in gran parte coperti da somme regionali e per 17.700,00 con parte comunale.

Euro 60.000,00 sono destinati nel triennio alla manutenzione straordinaria del patrimonio esistente, finanziati da entrate per oneri di urbanizzazione.

Altro stanziamento, di entità minore pari a 30.000,00 euro coperto da mutuo con CDP, è previsto per investimenti sul patrimonio nel territorio comunale dell'ente.

Per il 2018/20 il programma prevede l'investimento regionale di euro 3.800.000,00 da destinare al completamento del Palazzo Marchesale nella parte da destinare ad albergo diffuso. Il triennio riporta un crono programma di spesa di euro 100.000,00 – 1.000.000,00 e 2.700.000,00.

Per il recupero e completamento funzionale della chiesetta S. Solomo sono stanziati euro 132.527,25 nel 2019. E' prevista nel 2019 anche la realizzazione di un percorso ciclopedonale con destinazione di somme regionali per euro 880.751,23.

Sempre nel 2019 euro 500.000,00 sono destinati alla realizzazione asfalti fonoassorbenti ed altri 500.000,00 finalizzati al miglioramento e ripristino di strade rurali con finanziamento regionale.

Euro 38.100,00 - 38.228,19 e 38.228,19 sono stanziati nel 2018/20 per la manutenzione ordinaria del patrimonio esistente, finanziati da entrate per oneri di urbanizzazione nel rispetto e secondo le modalità della legge 232/16.

L'amministrazione destina al programma 02 della Missione 09 euro 500.000,00 per lavori di riqualificazione di aree verdi negli anni 2018/2019 ed al programma 05 della Missione 01 per la valorizzazione dell'area antistante la Chiesa dell'Assunta.

## **Piano delle alienazioni**

Il Piano delle alienazioni viene redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n. 112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

Con delibera di Giunta comunale n. 28 del 30/03/2018 viene approvato il Piano delle alienazioni. Per il triennio considerato non sono previste alienazioni da parte del Comune di Botrugno.