

Descrizione	Codice	Capitolo	Spesa titolo
Appalto man. Ordinaria	1090603	130200	€ 74.187,00
acquisto attrezzature manutenzione del verde	1090602	130100	€ 9.700,00
acquisto vestiario	1090602	130110	€ 1.100,00
acquisto piante neonati	1090602	130120	€ 970,00
manutenzione automezzi e attrezzature	1090603	130202	€ 1.500,00
utenze area feste	1090603	130204.2	€ 2.000,00
oneri straordinari della gestione coerente parchi	1090608	130560	€ 16.313,00
manutenzione tensostruttura via gallarate	1090603	130204.1	€ 5.000,00
totale			€ 110.770,00

I servizi erogati consistono nella gestione degli interventi: di manutenzione, di incremento del patrimonio verde pubblico, di gestione burocratica, per quanto di competenza comunale, degli interventi privati sul verde (autorizzazioni al taglio di alberi, ecc.).

La manutenzione ordinaria è affidata al personale comunale e personale assunto tramite cooperativa mentre la straordinaria verrà effettuata da impresa esterna.

Si procederà ad un maggior controllo, da parte dell'ufficio ecologia con la collaborazione della Polizia Municipale, della pulizia e manutenzione delle aree verdi.

Verranno riproposte ai cittadini le iniziative ecologiche di pulizia di aree particolarmente degradate in occasione delle "giornate del verde pulito" e del "bosco a bisogno di te"; iniziative annuali che si svolgono in primavera in collaborazione con le associazioni, al fine di coinvolgere in modo attivo i cittadini sulle problematiche ambientali.

Continua l'iniziativa apprezzata dai genitori della piantumazione delle piante per i bambini residenti nati nell'anno precedente.

- Le principali iniziative ed attività che nel corso dell'esercizio verranno attuate sono:
- La tutela della salute dei cittadini attraverso tempestivi ed adeguati interventi che tendono a diminuire gli effetti negativi di alcune piante (ambrosia) e animali (zanzare, topi, scarafaggi);
 - La sensibilizzazione dei cittadini verso le problematiche ambientali tramite manifestazioni pubbliche che coinvolgono il paese;
 - L'organizzazione, in collaborazione con le associazioni locali, dell'annuale "Giornata del Verde Pulito" e del "Bosco a bisogno di te" aperte a tutta la cittadinanza;
 - L'ottimizzazione del piano di pulizia e riordino dei parchi per l'apertura estiva degli stessi sia come verde che come strutture;
 - La sistemazione ed il completamento a verde di alcune zone del paese mediante la realizzazione degli impianti di irrigazioni. Iadove mancano, la manutenzione ed

- integrazione dell'arredo urbano esistente, la sostituzione delle piante morte, la messa a dimora di nuove essenze;
- La predisposizione con l'impresa di manutenzione del nuovo piano di potature piante e siepi, abbattimenti piante morte, taglio erba;
 - La pianificazione dell'innaffiatura delle aree verdi realizzando dove possibile impianti di irrigazione, avvalendosi dell'opera dell'operaio specializzato, del personale della cooperativa e delle "borse lavoro" in dotazione all'ufficio;

INDICATORI DI OBIETTIVI:

- Rispetto dei tempi di progettazione degli interventi, tempestività degli interventi.
- Svolgimento delle giornate di sensibilizzazione ambientale nei termini e nei modi programmati.
- Aumento rispetto allo scorso anno della partecipazione volontaria alla Giornata del Verde Pulito.
- Mq di verde realizzate rispetto alle aree.
- Efficienza ed efficacia degli interventi.

3.7.2 - Risorse strumentali

In sintonia con le attività comprese nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al servizio cor "Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde; altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente" di cui al Titolo 1, Funzione 9, Servizio 6 del Bilancio.

3.7.3 - Risorse umane da impiegare:

In sintonia con le attività comprese nella descrizione del progetto, le risorse umane impiegate saranno quelle che nella dotazione organica sono associate al servizio contabile "Parchi e servizi per la tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente" di cui al Titolo 1, Funzione 1, Servizio 6 del Bilancio

3.7.4 - Motivazione delle scelte:

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti al servizio contabile "Parchi e servizi tutela ambientale del verde, altri servizi relativi al territorio ed all'ambiente" di cui al Titolo 1, Funzione 9, Servizio 6 del Bilancio.

3.7 - Progetto 32

GESTIONE DEL SERVIZIO NECROSCOPICO CIMITERIALE
di cui al programma 2 - GESTIONE DEI SERVIZI TECNICI
Responsabile: AMARITI ELISABETTA

3.7.1 - Finalità da conseguire:

Il progetto ha come obiettivo il miglioramento e il decoro del Cimitero comunale, attraverso il rispetto delle Leggi e i regolamenti vigenti in materia di Mortuaria, il miglioramento dei relativi servizi sia attraverso opere di manutenzione ordinaria, straordinaria e di ampliamento. Si porterà, nei primi mesi del 2012, all'attenzione del Consiglio comunale l'adozione e l'approvazione del Piano Regolatore Cimiteriale e del relativo regola ai sensi del D.P.R. 285/90 e del Regolamento Regionale n. 6 del 2004 e s.m.i..

Il Piano Cimiteriale è uno strumento che, sulla base di un'attenta analisi dell'andamento demografico e della mortalità, consente la programmazione del fabbisogno di sepolture sull'intero territorio comunale nei prossimi decenni e dei conseguenti interventi in campo cimiteriale, strumento che quindi, nel campo specifico delle finalità del PGT generale, con il quale operare in completa sinergia.

3.7.1.1 - Investimento:

Nel bilancio pluriennale 2012-2014 non è prevista alcuna spesa rilevante di investimento sul cimitero. L'ufficio ha come obiettivo quello di seguire l'opera di ampliamento programmatane negli scorsi anni. Al termine dei lavori di ampliamento si dovrà iniziare l'attività di trasferimento delle salme che attualmente si trovano tumulati in loculi in prestito.

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo:

Si relaziona sulle principali voci presenti nel progetto e gestite dal Settore Tecnico.

Descrizione	Codice	Capitolo	Spesa titolo I
acquisto beni	110050 2	147406	€ 4.300,00
esumazioni	110050 3	148000.1	€
pulizia servizi igienici	110050 3	149200.6	€ 3.000,00
manutenzione impianto fotovoltaico	110050 3	149200.9	€ 864,00
prestazioni varie cooperative	110050 3	149200.10	€ 2.000,00
Totale			€ 24.000,00
			€ 34.164,00

Si tratta dei servizi necessari al funzionamento del cimitero e consistono nella gestione sia delle pratiche burocratiche connesse con le attività cimiteriali (svolte da altri uffici), sia con l'esercizio diretto delle attività manuali necessarie:

- Pulizia e custodia del Cimitero
- Manutenzione ordinaria e straordinaria del verde all'interno e all'esterno del Cimitero
- Esecuzione dei servizi cimiteriali (Inumazioni-Tumulazioni, Esumazioni Estumulazioni e Traslazioni)

OBIETTIVI:

- Fornire un servizio ordinato e decoroso per questa funzione civica.
- Tempestività degli interventi di manutenzione dell'impianto elettrico per le lampade votive

INDICATORI DI OBIETTIVO:

- Rispetto dei tempi di attivazione degli interventi,
- Realizzazione degli interventi di esumazione e traslazione programmate.

Per le attività ordinarie di gestione del servizio cimiteriale, vista la carenza in organico del personale operaio impiegato soprattutto nella manutenzione degli immobili, è prevista l'esternalizzazione di parte del servizio a cooperativa di tipo B.

3.7.2 - Risorse strumentali

In sintonia con le attività comprese nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al servizio contabile "Servizio necroscopico e cimiteriale" di cui al Titolo 1, Funzione 10, Servizio 5 del Bilancio.

3.7.3 - Risorse umane da impiegare:

In sintonia con le attività comprese nella descrizione del progetto, le risorse umane impiegate saranno quelle che nella dotazione organica sono associate al servizio contabile "Servizio necroscopico e cimiteriale" di cui al Titolo 1, Funzione 1, Servizio 6 del Bilancio.

3.7.4 - Motivazione delle scelte:

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti al servizio contabile "Servizio necroscop e cimiteriale" di cui al Titolo 1, Funzione 10, Servizio 5 del Bilancio.

3.7 - Progetto 33

ATTIVITA' DI GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI DELL'ENTE

di cui al programma 2 - GESTIONE DEI SERVIZI TECNICI

Responsabile: AMARITI ELISABETTA

3.7.1 - Finalita' da conseguire:

Mantenere in efficienza il patrimonio pubblico attraverso interventi adeguati di manutenzione periodica e programmata.

L'obiettivo da raggiungere è l'attuazione di interventi che riguardano una realtà complessa quale la gestione dei beni demaniali e patrimoniali attraverso manutenzione ordinaria e straordinaria e la realizzazione di opere nuove.

Il compito dell'ufficio tecnico è quello di verificare lo stato di conservazione del patrimonio, individuare il tipo di intervento urgente che necessita e la tempistica realizzarlo.

3.7.1.1 - Investimento:

Nel presente progetto sono previste le seguenti spese di investimento per un totale di € 450.000,00=:

Manutenzione Straordinaria patrimonio comunale - Opere minori (Anno di intervento: 2012):

Descrizione	Codice	Capitolo	Spesa titolo I
opere minori	2010501	205110	€ 50.000,00

Nella voce "opere minori" rientrano tutti quegli interventi di manutenzione straordinaria che si rendono necessari di volta in volta sulle proprietà comunali al fine di garantire la loro adeguatezza, buona efficienza e conservazione. Per l'attuazione di tali interventi si ricorrerà all'appalto a ditte specializzate per le manovre specialistiche e i lavori più complessi, mentre per la piccola manutenzione si procederà in economia tramite la gestione diretta dell'ufficio attraverso l'opera degli operai comunali.

Interventi per risparmio energetico

Descrizione	Codice	Capitolo	Spesa titolo I
Interventi per risparmio energetico	201050 1	205114	€ 50.000,00

Si prevede di perseguire ed incrementare le attività svolte fino ad ora di rispetto dell'ambiente e risparmio energetico, facendo in modo che gli interventi sugli

pubblici costituiscano un esempio per la popolazione riguardo alle opportunità di risparmio e gestione energetica efficiente.

Nell'ambito degli impegni presi dall'Amministrazione nel sottoscrivere il Patto dei Sindaci (GC n°32 del 21/07/2009) vi è quello di gestione del Piano d'Azienda Energia Sostenibile (PAES) secondo le linee guida predisposte dall'Unione Europea; a tal fine si è partecipato al bando della Fondazione Cariplo che promette sostenibilità energetica nei comuni piccoli e medi. Il bando prevede un processo di definizione di obiettivi ambiziosi e di realizzazione di azioni per la riduzione emissioni climateranti da parte dei Comuni, attraverso:

- La predisposizione di un inventario delle emissioni di CO₂; (baseline);
- L'attuazione e gestione del Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile (PAES);
- La predisposizione del sistema di monitoraggio degli obiettivi e delle azioni del PAES;
- Il rafforzamento delle competenze energetiche all'interno dell'Amministrazione comunale;
- La sensibilizzazione della cittadinanza sul processo in corso.

Per la redazione della documentazione necessaria alla partecipazione si è ricorso alle competenze della società ESCO DEL SOLE SRL di Milano che aveva collaborato per la partecipazione al bando per Audit Energetico del 2008 (GC 64 del 14/04/2010).

Acquisizione Aree Standard

Descrizione	Codice	Capitolo	Spesa titolo I
Acquisizione aree standard		205104	€ 50.000,00

La spesa di 50.000 euro/anno 2012 è dovuta all'esigenza di acquisire aree "a standard", quali le aree alla testa del Fontanile Serbelloni che andranno a poter essere dotate di aree pubbliche:

Ristrutturazione Municipio

Descrizione	Codice	Capitolo	Spesa titolo I
Ristrutturazione Municipio		205100	€ 300.000,00

L'attuale municipio, che ospita tutti gli uffici comunali, manifesta alcune evidenti mancanze: non esiste un'aula consiliare, mancano spazi per archivi ecc., presenza di barriere architettoniche (il settore tecnico non è raggiungibile da persone con difficoltà deambulatorie); tuttavia all'interno dell'edificio, organizzato su due livelli, si cercherà di riqualificare il palazzo municipale con un intervento di manutenzione straordinaria suddiviso nel triennio 2012-2014 per un importo totale di € 1.100.000,00. Le opere previste consistono:

- Rifacimento del tetto con la bonifica dei materiali contenenti amianto
- Realizzazione di una sala consiliare.
- Ottimizzazione degli spazi esistenti e razionalizzazione degli impianti per migliore efficienza energetica.
- Ripristino della facciata.

- Sistemazione del cortile.

- Completamento area Piazza Libert .

Il progetto di manutenzione straordinaria dovr  adottare tecniche costruttive atte a contenere i consumi energetici, a minimizzare i livelli sonori tra ambienti adiacenti e con l'obiettivo di utilizzare al massimo gli apporti di calore ecosostenibili (installazione di pannelli fotovoltaici ecc.). L'importo previsto per il 2012   di € 300.000,00

Opere varie (Alienazione) inserite nel programma 3

Descrizione	Codice	Capitolo	Spesa titolo I
Opere varie (alienazione immobili) fondo per il rispetto del patto di stabilit�	201080	2155504	€ 950.000,00
	1		

E' prevista all'alienazione dell'area di propriet  comunale di via Cervi i cui proventi sono finalizzati a introdurre risorse fondamentali per il rispetto degli obblighi saldi sulla parte investimenti del bilancio imposti dal Patto di Stabilit .

Edilizia Scolastica opere inserite nel programma 4

L'ufficio tecnico gestisce, oltre a quelli di stretta competenza, capitoli di spesa inseriti nei programmi relativi ad altri responsabili come gli investimenti sugli scolastici.

Descrizione	Codice	Capitolo	Spesa titolo I
manutenzione straordinaria	204030	252702	€ 478.000,00
	1		

Descrizione	Codice	Capitolo	Spesa titolo I
manutenzione straordinaria	204020	248600	€ 209.300,00
	1		
manutenzione straordinaria	204020	248654	€ 209.300,00
	1		
			€ 418.600,00

Viene riproposta nel prossimo triennio la manutenzione straordinaria della scuola secondaria con finalit  di risparmio energetico e la sistemazione della palestra della scuola primaria; per entrambi gli interventi verr  richiesto un contributo alla Regione Lombardia, in base all'art. 3 della L.R.

L'intervento previsto per la scuola secondaria ammonta a € 478.000,00 con previsione di un contributo regionale pari almeno al 50%, e prevede:

- Sostituzione dei serramenti esistente al fine di assicurare un adeguato isolamento termico dei locali e il contenimento energetico;
- Rifacimento impianto idrico bagni piano terra-primo e secondo relative opere edili.
- Sistemazione dell'attuale anfiteatro in modo da renderlo agibile e sicuro per eventuali concerti e rappresentazioni estive tramite una sistemazione delle gradinate.

L'intervento programmato per la palestra della scuola primaria ammonta a € 418.600,00, con previsione di un contributo regionale pari almeno al 50%, e consiste in:

- ristrutturazione compreso il rifacimento dell'impianto idrico ed elettrico degli spogliatoi
- risanamento e coibentazione delle facciate esterne palestra e spogliatoi
- riadattamento spazi per ricavare deposito attrezzi;

Sostituzione serramenti spogliatoi/bagni/ palestra

- Realizzazione coibentazione copertura spogliatoi/bagni/ palestra
- Sistemazione coperture/impermeabilizzazione spogliatoi/bagni/ palestra

Se i contributi, al momento dell'accertamento, non corrispondono alle previsioni fatte si provvederà ad apposita variante del presente programma.

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo:

Si relazione sulle principali voci di spesa gestite dal Settore Tecnico.

Descrizione	Codice	Capitolo	Spesa titolo I
acquisto beni manutenzione patrimonio	101050	22200	€ 9.700,00
	2		
manutenzione patrimonio - spese varie	101050	22400.1	€
	3		76.485,00
manutenzione estintori	101050	22400.2	€

	3	3.L. '00
adempimenti per la sicurezza	101050	22400.3
	3	€ 6.100,00
Oneri straordinari della gestione corrente	101050	22910
manutenzione patrimonio	8	€ 26.315,00
totale		€ 121.600,00

Le risorse connesse a tale intervento sono relative principalmente ad interventi di manutenzione ordinaria di immobili e stabili comunali (lavori da idraulico, elettrico, piccoli interventi di muratura, ecc.). E' sempre ingente la mole di lavori di ordinaria e periodica manutenzione necessaria ogni anno a garantire normale e buona conservazione degli immobili comunali. In questi ultimi anni inoltre il patrimonio comunale si è arricchito di nuovi immobili quali: centro anziani poliambulatorio, edificio polifunzionale di via Gallarate con conseguente necessità di manutenzioni.

Gli stanziamenti per la manutenzione ordinaria sul patrimonio sono suddivisi nei seguenti principali capitoli:

- Manutenzione edile preventiva, periodica e programmata di edifici comunali e abitativi.
- Manutenzione edile preventiva, periodica e programmata degli edifici scolastici e sportivi.
- Manutenzione impiantistica preventiva, periodica e programmata di impianti tecnologici installati in edifici comunali scolastici, sportivi, culturali, uffici ecc.

Con gli stanziamenti si prevede di garantire il mantenimento in esercizio e in sicurezza degli edifici di tutto il patrimonio comunale esistente mediante una serie interventi di riparazione di varia natura, adeguamenti alle norme di sicurezza di impianti, tinteggiatura e sostituzione di parti ammalorate o deteriorate degli edifici. Parte delle risorse è poi destinato all'acquisto di beni per la manutenzione ordinaria effettuata direttamente dal personale comunale.

Dovrà essere rivisto e aggiornato il protocollo di intesa stipulato con la direzione didattica al fine di regolare i reciproci obblighi e competenze. Si cercherà durante l'anno di introdurre sistemi informatici di pianificazione e riscontro sia per gli interventi in economia che per i lavori e le prestazioni di servizi affidati all'esterno al fine di garantire una gestione delle attività efficiente e un'organizzazione unitaria di tutte le manutenzioni.

Gestione Degli Impianti Tecnologici Degli Edifici Di Proprietà Comunale

L'obiettivo è quello di risolvere in maniera efficace ed efficiente, con interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria, i guasti, gli inconvenienti sull'impiantistica servizio degli immobili comunali.

Particolare attenzione sarà rivolta alla manutenzione e gestione degli impianti di riscaldamento degli immobili comunali. L'obiettivo prioritario è l'adeguamento dell'impiantistica a servizio degli immobili comunali alle vigenti leggi e normative. Questo verrà realizzato con interventi di manutenzione straordinaria e/o parziale ristrutturazione degli impianti esistenti o con installazioni ex novo di impiantistica elettrica e termoelettrica.

Gestione Delle Spese Per Attività Culturali E Ricreative (Feste Scolastiche, Luminarie Natalizie Ecc.)

Descrizione	Codice	Capitolo	Spesa titolo I
Luminarie natalizie	101030 3	10300.3	€ 12.000,00

Ci si propone il rispetto dei tempi di attivazione degli interventi, la predisposizione delle attività necessarie allo svolgimento delle feste scolastiche, della festa patronale e delle feste natalizie.

3.7.2 - Risorse strumentali

In sintonia con le attività comprese nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al servizio contabile "Funzioni nel campo della viabilità e dei trasporti" di cui al Titolo 1, Funzione 1, Servizio 5, del Bilancio.

3.7.3 - Risorse umane da impiegare:

In sintonia con le attività comprese nella descrizione del progetto, le risorse umane impiegate saranno quelle che nella dotazione organica sono associate al contabile "Ufficio Tecnico Comunale" di cui al Titolo 1, Funzione 1, Servizio 6, del Bilancio.

3.7.4 - Motivazione delle scelte:

Le scelte sono motivate dall'esigenza di garantire un adeguato livello di efficienza tecnica delle prestazioni degli immobili per il raggiungimento del quale si ricorre alle prestazioni dirette del personale comunale ed in parte a contratti con ditte esterne. Il costo della gestione dei beni demaniali e patrimoniali assume una rilevanza sempre maggiore all'interno del bilancio, perciò è fondamentale che tale servizio sia gestito con attenzione al fine di garantire l'assoluta qualità delle manutenzioni effettuate e la congruità delle spese correlate.

3.7 - Progetto 6

GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

di cui al programma 3 - GESTIONE DEI SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI

Responsabile: GAIERA GAETANO CARLO

3.7.1 - Finalità da conseguire:

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti al servizio contabile "Gestione Economica, Finanziaria, Programmazione, Proweditorato e Controllo di Gestione" di cui al Titolo 1, Funzione 1, Servizio 3 del Bilancio.

3.7.1.1 - Investimento:

Il completamento degli investimenti avviati negli esercizi precedenti ha comportato una diminuzione della liquidità giacente, e pertanto una minor disponibilità di risorse per effettuare operazioni finanziarie. Viene garantita in ogni caso l'applicazione degli interessi attivi sulle somme giacenti presso la Tesoreria Comunale quale contabilità fruttifera. Verranno previsti all'occorrenza per gli importi consentiti ad una prudente gestione finanziaria che garantisca il rispetto dei pagamenti ai fornitori, opportuni investimenti della liquidità afferente le risorse del BOC ai sensi della Legge n. 202 del 12 luglio 1991 art. 14 bis.

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo:

Compatibilmente con le risorse umane disponibili ed alla luce delle disposizioni previste dalla legge finanziaria, le attività che verranno poste in essere dall'ufficio tenderanno:

- A promuovere lo sviluppo di attività di programmazione e controllo all'interno dell'Ente garantendo il supporto ed il coordinamento nella predisposizione e documenti di programmazione economico - finanziaria (Bilancio di previsione e suoi allegati) e di valutazione a consuntivo dei risultati raggiunti (Rendiconto Gestione) anche per quanto riguarda il Piano della Performance ed il Piano Dettaglio degli Obiettivi;
- A coordinare le attività di pianificazione, acquisizione, gestione contabile e controllo delle risorse economiche e finanziarie in conformità ai piani annuali pluriennali. Particolare attenzione sarà rivolta nel corso dell'esercizio al reperimento di contributi di enti sovracomunali destinati al finanziamento agevolato di investimenti strutturali;
- A svolgere le attività di verifica a garanzia della regolarità dei procedimenti contabili (assunzione impegni di spesa ed emissione di mandati di pagamento registrazione accertamenti di entrata e regolarizzazione con reverse degli incassi della banca);
- A gestire la tenuta delle rilevazioni contabili nelle diverse fasi con gestione degli adempimenti connessi; compresi i rapporti con la Tesoreria Comunale - Banca Popolare di Milano, Agenzia di Pregnana Milanese;
- Al monitoraggio dei flussi di cassa ai fini del raggiungimento degli obiettivi connessi al cosiddetto "patto di stabilità";
- A migliorare la gestione dei procedimenti di entrata e spesa;
- Ad attivare iniziative di formazione del personale dell'Ente, interno ed esterno al servizio finanziario per promuovere una cultura economica favorendo un

maggior conoscenza delle norme dell'ordinamento finanziario e contabile tesa a creare una maggiore consapevolezza nell'utilizzo delle risorse. In particolar modo, si cercherà di incrementare le sinergie tra i diversi uffici e servizi del comune attraverso l'utilizzo condiviso dei programmi informatici e l'introduzione ed attivare una procedura standard di gestione interno con indicatori di efficacia ed efficienza per i diversi settori dell'Ente anche in relazione all'approvazione del Piano della performance previsto dal D.Lgs. n. 150/2009;

- Ad informare costantemente i responsabili di settore circa la situazione contabile delle risorse assegnate mediante invio di reports periodici;
- A garantire, relativamente all'ufficio di gestione del personale, il rispetto degli adempimenti connessi alla corresponsione del trattamento economico ai dipendenti (anche alla luce dell'applicazione del nuovo contratto di lavoro), agli atti relativi al pensionamento, alle procedure contabili ed alla gestione dei rapporti con gli enti previdenziali;
- Semplificazione della procedura di rilevazione presenza del personale;
- Per quanto riguarda lo snellimento delle procedure e la dematerializzazione dei procedimenti, si continuerà il processo già iniziato dall'1 gennaio 2011 riguardante l'invio informatico delle reversali d'incasso e dei mandati di pagamento con firma digitale. Ciò ha consentito e consentirà di non stampare documenti di riscossione e di pagamento inviando il tutto tramite i canali informatici. Si ricorda che il numero delle reversale emesse nel 2010 è di n. 3.015 mentre il numero dei mandati è di n. 4.380 per un totale di n. 8.015.

Per il puntuale adempimento delle funzioni attribuite e sopra descritte il servizio finanziario si avvale di 2 società esterne, per la gestione della contabilità IVA e l'elaborazione dei cedolini paga.

Nel corso dell'anno 2012, come previsto dalla legge 69/2009 si continuerà per il ns. Ente la gestione delle pubblicazioni on-line sul sito istituzionale.

Particolari acquisti hardware non sono in previsione, eventuali acquisti verranno effettuati se necessari in seguito a rotture di macchine attualmente funzionanti;

Si continuerà ad utilizzare il pacchetto office 2007 per tutti gli utenti del Comune, già introdotto nell'anno 2011 a seguito di un opportuno corso di formazione tenuto da un collaboratore esterno;

Infine, nel progetto risultano previste, tra le altre, le seguenti spese per prestazioni di servizi:

Descrizione	Cod. Bilancio	Settore	Previsione 2012	Previsione 2013	Previsione 2014
Incarico manutenzione rete informatica - sistemi hardware/software	1.01.03.03	Finanziario	comprensivo IVA € 5.000,00	€ 5.000,00	€ 5.000,00
Gestione adempimenti fiscali servizi rilevanti	1.01.03.03	Finanziario	(€ 1.740,00 + 4 + IVA)	€ 2.190,00	€ 2.190,00



I.V.A.			€ 2.190,00
--------	--	--	------------

3.7.2 - Risorse strumentali

Le risorse strumentali da utilizzare sono quelle previste negli inventari del patrimonio comunali beni mobili ed immobili. In sintonia con le attività comprese nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al servizio contabile "Gestione Economica, Finanziaria, Programmazione, Provveditorato e Controllo di Gestione" di cui al Titolo 1, Funzione 1, Servizio 3 del Bilancio.

3.7.3 - Risorse umane da impiegare:

In sintonia con le attività comprese nella descrizione del progetto, le risorse umane impiegate saranno quelle che nella dotazione organica sono associate al servizio contabile "Gestione Economica, Finanziaria, Programmazione, Provveditorato e Controllo di Gestione" di cui al Titolo 1, Funzione 1, Servizio 3 del Bilancio.

- Le risorse umane attualmente impiegate sono:
- n. 1 dipendente qualifica funzionale D.3;
 - n. 1 dipendente qualifica funzionale C.5;
 - n. 1 dipendente qualifica funzionale C.4 (solamente 18 ore a settimana);
 - n. 1 dipendente qualifica funzionale C.4;
 - n. 1 dipendente qualifica funzionale B.3.

3.7.4 - Motivazione delle scelte:

Le scelte motivate da questo progetto sono conseguenti alla programmazione generale indicata nei bilanci di previsione pluriennali per gli esercizi 2012-2013-2014 e sono conseguenti alla realizzazione delle attività istituzionali dell'Ente.

3.7 - Progetto 7

GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE
di cui al programma 3 - GESTIONE DEI SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI
Responsabile: GAIERA GAETANO CARLO

3.7.1 - Finalità da conseguire:

Le finalità da conseguire nel presente progetto sono quelle sotto esposte, esse tendono alla realizzazione delle attività istituzionali dell'Ente riguardo al progetto in argomento.

3.7.1.1 - Investimento:

Nel presente progetto non sono previste spese di investimento.

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo:

Al Servizio Tributi spetta la gestione delle imposte e tasse comunali che costituiscono la principale risorsa di autofinanziamento dell'Imposta Municipale Propria (I.M.U.), Tassa Smltimento Rifiuti Solidi Urbani (T.A.R.S.U.), Tassa Occupazione di Spazi ed Aree Pubblici (T.O.S.A.P.), Imposta di Pubblicità e Diritti di Pubblica Affissione, Addizionale Comunale IRPEF.

La corretta gestione delle stesse permette alle amministrazioni di manovrare tale leva economica attraverso scelte improntate sull'equità fiscale.

Il Comune di Pregnana Milanese ha provveduto, sin dall'anno 2002, ad esternalizzare parzialmente il servizio relativo la gestione dell'Imposta Comunale Immobili (I.C.I.) e della Tassa di Smltimento dei Rifiuti Solidi Urbani (T.A.R.S.U.).

Per l'anno 2012, il servizio relativo all'imposta comunale sugli immobili (I.C.I.), per quanto riguarda gli accertamenti, verrà gestito con la collaborazione della Tecnologia & Territorio s.p.a. di Cinisello Balsamo, la quale provvederà a fornire i seguenti servizi:

- verifica dell'andamento degli accertamenti degli immobili classificati nel gruppo catastale "D" per gli anni 2007, 2008 e 2009 e degli accertamenti degli immobili classificati nel gruppo catastale "D" per gli anni 2007, 2008, 2009 e 2010;
- verifica dell'andamento degli accertamenti delle aree fabbricabili per l'anno di imposta 2006 emessi a fine 2011;
- verifica dell'andamento degli accertamenti I.C.I. fabbricati anno 2006, 2007, 2008 emessi a fine 2011;
- controllo pagamenti su ruolo coattivo consegnato a fine 2011 alla società Equitalia Esatri s.p.a. riferiti agli accertamenti TARSU anni 2006 fino al 2009;
- controllo sul ruolo coattivo consegnato alla società Tecnologia & Territorio riferiti agli accertamenti TARSU anni 2003 fino al 2005.

Nel corso dell'esercizio 2012 l'Ufficio tributi continuerà a fornire supporto alla predisposizione di tutta la documentazione necessaria per l'espletamento dell'attività di verifica dell'ICI relativamente al comma 336 della Finanziaria 2005 con la conseguente emissione di:

- accertamenti degli immobili classificati nel gruppo catastale "D";
- accertamenti delle aree fabbricabili;
- accertamenti fabbricati;

e per l'espletamento dell'attività di verifica della TARSU relativamente al comma 340 della Finanziaria 2005 (80% delle superfici risultanti al catasto urbano).

La stessa ditta, Tecnologia & Territorio s.p.a. offrirà servizi per la gestione della nuova Imposta Municipale Propria (I.M.U.). Questa nuova imposta istituita con dicembre 2011 n. 201 ha sostituito l'ICI, il passaggio dall'ICI all'IMU prevede:

- un' ampliamento della base imponibile con reintroduzione dell'imposizione sulle abitazioni principali;
- aumento dei coefficienti per il calcolo del valore fiscale degli immobili;
- aumento dell'aliquota ordinaria;
- abolizione di gran parte dei regimi di agevolazione;
- per tutto il comparto degli Enti Locali il Fondo Sperimentale di Riequilibrio ed i trasferimenti ai comuni sono ridotti per l'anno 2012 e successivi.

Per quanto riguarda il servizio della tassa smaltimento rifiuti solidi urbani (TARSU) per l'anno 2012 esso verrà gestito con la collaborazione della Società Informatica s.n.c. di Matelica, la quale provvederà alla bollettazione. La rendicontazione della tassa smaltimento rifiuti seguirà altre procedure e sarà effe automaticamente tramite i nuovi bollettini di pagamento de materializzati proposti da Poste Italiane spa che sostituiranno tutte le attività di rendicontazione che erano effettuate dalla ditta Halley di Matelica. Il risparmio stimato è pari circa ad euro 1.058,44=.

Nel corso dell'anno 2012 l'ufficio tributi provvederà alla riscossione delle poste insolute della Tassa Rifiuti Solidi Urbani dell'anno 2011 attraverso la predisposizione del ruolo coattivo o di altri strumenti extragiudiziali.

Per l'anno 2012 l'Ufficio procederà agli accertamenti tributari consentiti e cioè dall'esercizio 2007 e successivi.

Per l'esercizio 2012, la Giunta ha proposto al Consiglio Comunale le aliquote I.M.U. sotto riportate. Nel dettaglio risulta quanto segue:

- Aliquote 2012 I.M.U.:

		aliquota	0,43	per cento
1	Abitazione Principale e una pertinenza	aliquota	0,76	per cento
2	Abitazione locata con contratto registrato ai sensi della legge 431 del 9/12/1998 (da presentare all'ufficio tributi entro la data di consegna delle denunce di variazione) a soggetto che la utilizzi come abitazione principale	aliquota	0,76	per cento
3	Abitazioni concesse ad uso gratuito dal possessore ai suoi ascendenti e discendenti di primo e secondo grado, i fratelli e da questi utilizzata come abitazione principale.	aliquota	0,76	per cento

4	Al primo box o alla prima cantina o alla prima soffitta di pertinenza dell'abitazione principale si applica l'aliquota di competenza della stessa.	aliquota	0,43	per cento
5	Abitazioni sfitte, locate ad uso foresteria	aliquota	1,00	per cento
6	Altri fabbricati	aliquota	0,85	per cento
7	Fabbricati D5 (banche ecc.)	aliquota	1,06	per cento
8	Altri fabbricati categoria C1 (negozi)	aliquota	0,85	per cento
9	Altri fabbricati categoria C1 negozi con area inferiore a 200 metri quadri	aliquota	0,76	per cento
10	terreni agricoli	aliquota	0,85	per cento
11	aree fabbricabili	aliquota	0,95	per cento

n) Detrazioni 2012 (I.M.U.):

€ 200,00

Aumento € 50,00

Abitazione principale per ciascun figlio di età non superiore a ventisei anni purché dimorante abitualmente e residente anagraficamente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale. L'importo complessivo della maggiore detrazione, al netto della detrazione di base, non può superare l'importo massimo di euro 400,00=.

In particolare, ai sensi dell'art. 77 bis, comma 30, del D.L. 112/2008, convertito nella Legge 133/2008, resta confermata per il triennio 2009-2011, ovvero sino all'attuazione del federalismo fiscale, se precedente all'anno 2011, la sospensione del potere degli enti locali di deliberare aumenti dei tributi, delle addizionali, delle aliquote ovvero delle maggiorazioni di aliquote di tributi

ad essi attribuiti con legge dello Stato, di cui all'articolo 1, comma 7, del D.L. 27/05/2008, n.93, convertito, con modificazioni, dalla L.24/07/2008, n.126, fatta eccezione per gli aumenti relativi alla tassa sui rifiuti solidi urbani (TARSU). Recentemente è stata sbloccata con D.L. 148/2011 convertito in Legge 148/2011, la possibilità di aumentare l'Addizionale Comunale all'Irpef che può essere elevata fino allo 0,8%.

Nei bilanci di previsione 2012 e successivi viene previsto l'aumento fino allo 0,8% dell'Addizionale Comunale all'Irpef.

Essa è stata istituita nell'anno 2000 con l'aliquota dello 0,2%, aumentata poi allo 0,4% dall'anno 2001.

Anche per l'Imposta di Pubblicità e Diritti di Pubblica Affissione, vengono gestiti per conto del Comune di Pregnana Milanese da una società esterna, la ditta A.I.P.A., il cui contratto di servizio è in corso di stipulazione per anni tre, fino al 2014, a seguito di gara aperta. A partire dall'anno 2012 la concessionaria gestirà anche la TOSAP permanente e temporanea.

Tuttavia, benché la gestione di I.M.U., T.A.R.S.U. ed Imposta di Pubblicità siano gestiti in collaborazione con società esterne, all'ufficio comunale rimane il primo contatto diretto con l'utenza. Risulta, quindi importante provvedere nel corso dell'esercizio momenti di formazione del personale interno sulle modifiche della normativa di riferimento anche in vista dell'aggiornamento dei vigenti regolamenti comunali.

Relativamente all'Addizionale Comunale I.R.P.E.F. la cui erogazione avviene periodicamente da parte dell'erario, il compito dell'ufficio sarà quello di monitorare costantemente tali flussi finanziari, prestando particolare attenzione alle variazioni della base imponibile.

Per l'esercizio 2012, è stato redatto, come previsto dalla Legge 296/2006 (Legge finanziaria 2007), apposito regolamento per la gestione di tale imposta comunale. E' stata prevista l'applicazione di aliquote differenziate in base agli scaglioni di reddito con applicazione dell'imposta su tutto l'imponibile e non a scaglioni con soglia di esenzione per i redditi inferiori ai 15.000,00 euro.

Fino a euro 15.000,00 esente.

Da euro 15.001,00 ad euro 28.000,00 aliquota 0,6%.

Da euro 28.001,00 ad euro 55.000,00 aliquota 0,7%.

Da euro 55.001,00 ad euro 75.000,00 aliquota 0,75%.

Oltre euro 75.001,00 aliquota 0,8%.

3.7.2 - Risorse strumentali

In sintonia con le attività comprese nella descrizione del progetto, le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione al ser contabile "Gestione delle Entrate tributarie e dei servizi fiscali" di cui al Titolo 1, Funzione 1, Servizio 4 del Bilancio.

3.7.3 - Risorse umane da impiegare:

In sintonia con le attività comprese nella descrizione del progetto, le risorse umane impiegate saranno quelle che nella dotazione organica sono associate al servizio contabile "Gestione delle Entrate tributarie e dei servizi fiscali" di cui al Titolo 1, Funzione 1, Servizio 3 del Bilancio. Le risorse umane utilizzate sono quelle indicate nel progetto "Gestione Economico – Finanziaria.

3.7.4 - Motivazione delle scelte:

Le risorse destinate a questo progetto tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti al servizio contabile "Gestione delle Entrate tributarie e dei servizi fiscali" di cui al Titolo 1, Funzione 1, Servizio 4 del Bilancio.

3.7 - Progetto 20

ALTRI SERVIZI GENERALI

di cui al programma 3 - GESTIONE DEI SERVIZI ECONOMICO-FINANZIARI

Responsabile: GAIERA GAETANO CARLO

3.7.1 - Finalità da conseguire:

Le finalità da conseguire sono corrispondenti alle attività istituzionali legate allo svolgimento dei vari procedimenti istituzionali dell'Ente.

3.7.1.1 - Investimento:

Nel presente progetto sono previste le seguenti spese di investimento:

Trasferimento di capitali: vengono previste le somme da erogare alla parrocchia relativamente alla quota di oneri di urbanizzazione (8% urbanizzazione secondaria) da destinare agli edifici di culto. Le somme previste ammontano ad Euro 20.000,00 per l'anno 2012, € 20.000,00 per l'anno 2013 ed € 20.000,00 per l'anno 2014 (intervento 2010807 217700). L'effettivo ammontare della somma erogata è comunque condizionata dalle somme rimosse a titolo di oneri di urbanizzazione secondaria.

Queste previsioni di spesa ed altre sono inserite nel programma 2 Settore Tecnico.

3.7.1.2 - Erogazione di servizi di consumo:

Il servizio "Altri servizi generali", ricomprende quei servizi di supporto all'intera struttura amministrativa e pertanto non riconducibile ad una singola funzione specifica.

Tra le risorse stanziare per questo servizio vi sono quelle destinate alla remunerazione del salario accessorio. Il salario dei dipendenti comunale ricomprende infatti una parte variabile collegata in parte a specifici progetti di supporto alle attività istituzionali ed in parte collegate alla produttività del singolo dipendente, la cui valutazione spetta ai singoli responsabili di settore. Al fine di disporre di idonei strumenti di valutazione ci si avvarrà anche del supporto di una società di consulenza esterna, componente del nucleo di valutazione.

Inoltre vengono stanziare annualmente idonee risorse per la partecipazione dei dipendenti ad appositi corsi di aggiornamento.

La spesa del personale prevista per l'esercizio 2012 ammonta a € 1.103.236,00= ed è riferita a n. 30 dipendenti Segretario Comunale compreso (di cui, n. 1 part-time a 25 ore, n. 2 part-time a 30 ore e n. 1 part-time a 20 ore), pari a € 36.774,53= per dipendente. Tale ammontare tiene conto:

- del tabellare previsto dal vigente C.C.N.L.;

- dall'Indennità di Vacanza Contrattuale, essendo inibito ogni aumento degli oneri derivanti dal rinnovo del contratto a seguito del blocco previsto dalla Legge;