



Città di Portogruaro

Città Metropolitana di Venezia

ORIGINALE

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Seduta n° 8

Delibera n° 88 del 28/12/2015

Sessione straordinaria

Seduta pubblica in prima convocazione

OGGETTO: Documento Unico di Programmazione 2016/2018.

L'anno duemilaquindici, addì ventotto del mese di dicembre alle ore 19.10, nella Sede Comunale, previo invito trasmesso nelle forme previste dal Regolamento, si è riunito il Consiglio Comunale.

Al momento della trattazione dell'argomento in oggetto sono presenti i seguenti componenti il Consiglio Comunale:

N.	Cognome e Nome	P	A	N.	Cognome e Nome	P	A
1	SENATORE Maria Teresa	SI		10	MATERA Antonio	SI	
2	BARBISAN Leonardo		SI	11	MORO Cristian	SI	
3	BARRO Giorgio	SI		12	PIZZOLITTO Vittorina	SI	
4	DRIGO Irina	SI		13	SCARPA BONAZZA BUORA Paolo	SI	
5	FAGOTTO Claudio	SI		14	TERENZI Marco	SI	
6	FURLANIS Marisa	SI		15	ZANCO Enrico	SI	
7	GRADINI Luciano	SI		16	ZANIN Roberto	SI	
8	MANZATO Alida		SI	17	ZANUTTO Alessandra	SI	
9	MASCARIN Gastone	SI					
PRESENTI: 15				ASSENTI: 2			

Sono presenti gli Assessori: TOFFOLO Luigi, GERONAZZO Luigi, BRAVO Bertilla, MORSANUTO Angelo

Partecipa all'adunanza Il Segretario Generale dott.ssa Maria Teresa Miori che svolge le funzioni di Segretario verbalizzante avvalendosi del personale della Segreteria.

Il Sig. Gastone Mascarin nella veste di Presidente del Consiglio Comunale, constatato il numero legale degli intervenuti, dichiara aperta la seduta e invita il Consiglio a discutere e deliberare sull'oggetto sopraindicato, compreso nell'ordine del giorno dell'odierna adunanza.

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO COMUNALE

Visto il D.Lgs 267/2000;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il D.Lgs. 23.6.2011 n. 118 e s.m.i. recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della Legge 5.5.2009 n. 42;

Richiamato il Principio contabile concernente la programmazione di bilancio allegato 4/1 al D.lgs 118/2011 che prevede al punto 4.2 ed al punto 8 che la Giunta presenti al Consiglio entro il 31 luglio di ciascun anno il DUP;

Dato atto che il DUP ai sensi del punto 8 del principio contabile applicato concernente la programmazione sopra citato "costituisce, nel rispetto del principio di coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione";

Richiamato altresì l'art.170 del TUEL, d.lgs 267/2000, così come modificato dal d.lgs 126/2014, che stabilisce che la Giunta Comunale presenti al Consiglio il DUP per le conseguenti deliberazioni;

Dato atto che, con D.M.Interno del 03.07.2015 il termine per la presentazione del DUP al Consiglio Comunale per il triennio 2016-2018 veniva prorogato al 31 ottobre 2015 e con successivo D.M.Interno del 28 ottobre il suddetto termine slittava al 31.12.2015,

Vista la Deliberazione di Giunta Comunale n. 189 del 15/12/2015 ad oggetto "Documento Unico di Programmazione 2016/2018" con la quale la Giunta Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione 2016/2018 presentando lo stesso al Consiglio Comunale per le conseguenti deliberazioni;

Visto il Documento unico di programmazione 2016/2018;

Precisato che:

- il Dup oggetto della presente deliberazione è stato predisposto sulla scorta della legislazione vigente e pertanto, con l'indicazione delle poste d'entrata stimate considerando le tariffe e i tributi attualmente esistenti (TASI sulle prime abitazioni) e con i limiti e restrizioni delle norme concernenti il Patto di Stabilità interno;
- il disegno di legge di Stabilità attualmente in fase di approvazione da parte del Parlamento, prevede sostanziali modifiche ad alcune delle voci che costituiscono le principali fonti d'entrata per i comuni (eliminazione della TASI sulle abitazioni principali e dell'IMU sui terreni agricoli da compensare con specifici trasferimenti statali) ed inoltre, il superamento del Patto di Stabilità interno con la nuova disciplina del pareggio di bilancio;
- le disposizioni della Legge di Stabilità una volta approvata avranno corso a valere dal 1 gennaio 2016;

Entro il prossimo 28 febbraio si provvederà all'approvazione alla nota di aggiornamento al DUP 2016/2018, nota che ovviamente, terrà in considerazione le modifiche normative approvate e a quel punto pienamente operative, oltre che l'adeguamento dei dati al bilancio di previsione 2016/2018 (attualmente in fase di predisposizione) da approvarsi entro il termine del 31 marzo 2016.

Vista la deliberazione di C.C. n. 53 del 30/09/2015 ad oggetto "Presentazione linee programmatiche relative alle azioni ed ai progetti da realizzare nel corso del mandato politico amministrativo 2015 – 2020";

Considerato che nella sezione strategica del DUP come previsto dal punto 8.1 del principio contabile applicato della programmazione, sono sviluppate e concretizzate le linee programmatiche di mandato di cui

all'art. 46 comma 3 del D.lgs. 267/2000 individuando in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente.

Visto il parere reso dal Collegio dei Revisori dei Conti a sensi del D.M. 4.10.1991 e a sensi dell'art.239 del T.U. D.Leg.vo n.267/2000;

Sentite la 3^a Commissione Consiliare "*Bilancio, Pianificazione Finanziaria, Innovazione e Progettazione, Contributi Comunitari*" e la 5^a Commissione Consiliare "*Urbanistica, Pianificazione territoriale, Lavori Pubblici, Edilizia Privata, Redazione Piano di incentivazione del Turismo attraverso il coinvolgimento delle Associazioni*" nelle sedute congiunte del 21.12.2015 e 22.12.2015;

Visto il parere favorevole reso a sensi del medesimo art.49 – 1° comma – del T.U. D.leg.vo 267/2000 dal Responsabile dell'Area Finanziaria – per quanto di competenza – in ordine alla regolarità tecnica e contabile, parere inserito nell'originale del presente atto;

Visto inoltre il parere di conformità alle norme legislative, statutarie e regolamentari reso dal Segretario Generale, nell'ambito delle funzioni consultive e di assistenza agli organi dell'Ente, di cui all'art.97, 2° comma, del T.U. – D. Leg.vo n. 267 del 18.8.2000;

Si propone il Seguevole dispositivo

1. le premesse vengono integralmente richiamate;
2. di approvare il Documento Unico di Programmazione 2016-2018 allegato sub A alla presente per costituirne parte integrante;
3. di dare atto, come precisato in premessa, che tale documento sarà oggetto di aggiornamento entro il prossimo 28 febbraio 2016 sulla scorta delle modifiche normative intervenute e dei dati relativi al bilancio di previsione 2016/2018 (attualmente in fase di predisposizione), da approvarsi entro il termine del 31 marzo 2016
4. di dichiarare la presente immediatamente esecutiva a sensi di legge.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Vista la proposta di deliberazione su esposta;

Vista la presa d'atto della 3^a Commissione Consiliare "*Bilancio, Pianificazione Finanziaria, Innovazione e Progettazione, Contributi Comunitari*" e la 5^a Commissione Consiliare "*Urbanistica, Pianificazione territoriale, Lavori Pubblici, Edilizia Privata, Redazione Piano di incentivazione del Turismo attraverso il coinvolgimento delle Associazioni*" nelle sedute congiunte del 21.12.2015 e 22.12.2015;

Sentita l'illustrazione dell'argomento in oggetto da parte dell'Assessore al "*Bilancio, Pianificazione Finanziaria, Innovazione e Progettazione, Contributi Comunitari*" Sig.ra Bertilla Bravo, come da relazione allegata sub B).

Sentiti gli interventi dei Consiglieri Sigg.: Drigo Irina, Fagotto Claudio, Zanin Roberto, Scarpa Bonazza Buora Paolo, Pizzolitto Vittorina, Terenzi Marco.

Seguono gli interventi dell'Assessore Morsanuto Angelo e dei Consiglieri Sigg.: Gradini Luciano, Moro Cristian, Fagotto Claudio, Zanin Roberto, Matera Antonio, Terenzi Marco e Zanco Enrico.

(Durante la discussione esce il Consigliere Zanin Roberto – presenti 14)

Ai sensi dell'art. 74, comma 3, del Regolamento del Consiglio Comunale tutti i suddetti interventi sono registrati e conservati su apposito supporto magnetico e pubblicati sul sito internet del Comune. (Orario di riproduzione del presente argomento 1.54.35 – 4.36.10).

Con voti palesemente espressi per alzata di mano

Presenti: 14 - votanti : 13

favorevoli: 10 – contrari: 3 (Pizzolitto, Drigo, Terenzi)
astenuti : 1 (Fagotto)

La proposta di deliberazione è approvata

indi

IL CONSIGLIO COMUNALE

Ravvisata l'urgenza del provvedimento ne dispone l'immediata eseguibilità, come risultante dalla seguente votazione, espressa per alzata di mano

Presenti: 14 - votanti : 11

favorevoli: 11 – contrari: =====

astenuti : 3 (Pizzolitto, Drigo, Terenzi)



Allegato sub B)

RELAZIONE DELL'ASSESSORE AL BILANCIO E PIANIFICAZIONE FINANZIARIA.

Il Documento Unico di Programmazione 2016/2018, introdotto con il nuovo sistema contabile, e sottoposto all'attenzione del consiglio comunale a fine anno per effetto delle numerose proroghe susseguitesi negli ultimi mesi, precede l'elaborazione del bilancio di previsione che l'amministrazione comunale presenterà per l'approvazione, entro il 31 marzo 2016, descrive le strategie di governo e gli obiettivi indicando le misure economiche, finanziarie e gestionali necessarie a realizzarli. Un quadro economico- finanziario- patrimoniale per forza di cose provvisorio, un quadro purtroppo soggetto alle conseguenze dell'improvvisazione della normativa nazionale in tema di finanza pubblica. Le nostre scelte di fondo contenute nelle tabelle del DUP, che sottoponiamo a quest'aula consiliare, sono scelte fatte a legislazione vigente, tenendo conto delle informazioni che abbiamo al momento, disposizioni normative che non lasciano molto spazio a scelte autonome di politica tributaria e/o tariffaria e, perlomeno sino all'anno in corso, per una politica degli investimenti efficace.

Il documento si suddivide in due sezioni:

- **la sezione strategica** illustra gli obiettivi strategici dell'amministrazione, individuati in base alle linee di mandato ed analizza le condizioni esterne ed interne che influiscono sulle politiche dell'ente (indirizzi generali di politica economica del governo, vincoli di finanza pubblica, situazione economica del territorio con riferimento alla popolazione, all'economia insediata, ai servizi, alle opere pubbliche in corso, alla politica tributaria e tariffaria, alla necessità in termini di bilancio corrente e di bilancio investimenti, alla situazione dell'indebitamento);
- **la sezione operativa** che, a sua volta, si suddivide in due parti, una parte che illustra gli obiettivi operativi, ovvero le attività gestionali che verranno effettuate nel corso del triennio, ed una parte che illustra il programma delle OO.PP. per il triennio, il piano delle alienazioni immobiliari ed il piano triennale del fabbisogno di personale.

Con il disegno di legge di stabilità in discussione in Parlamento, sono previste per il futuro altre novità relative ai tributi locali, vi sarà il superamento del Patto di stabilità e vi saranno novità ulteriori in materia di personale. Si prevede di abolire la

TASI sulla prima casa, fatta eccezione per le abitazioni di lusso, l'IMU sui terreni agricoli, inoltre si stanno valutando altre esenzioni per fattispecie particolari. Resta però invariata la normativa sui fabbricati produttivi, per i quali l'IMU ad aliquota di base del 7,6 per mille va versata allo stato. Il mancato gettito della TASI e dell'IMU saranno compensati da trasferimenti statali di pari importo, pertanto a livello bilanci non dovrebbe cambiare nulla anche se l'esperienza insegna che una certa preoccupazione è più che legittima. L'impostazione data dal Governo alla fiscalità locale, già da parecchi anni, fa sì che i Comuni, nel definire le loro politiche di bilancio, debbano seguire un percorso quasi obbligato, i tagli operati ogni anno alle risorse locali hanno costretto ad elevare la pressione fiscale per mantenere i servizi ai cittadini, ed i margini di manovra su questo fronte sono molti esigui. Le risorse a disposizione degli enti sono andate via via diminuendo, mentre sono aumentati i costi dei servizi e le situazioni di povertà e di disagio causate dalla crisi economica

Nel presente documento viene proposta al Consiglio Comunale:

- la manovra di politica tributaria per il prossimo triennio, con la previsione di mantenere invariata la pressione fiscale, ad eccezione della TARI, che segue i costi del servizio e per la quale, al momento, è stato mantenuto l'importo dello scorso anno, in attesa del piano finanziario da parte del soggetto gestore ASVO spa,
- le politiche di spesa orientate alla difesa e qualificazione dei servizi con possibilità di una loro espansione e la continuazione della politica di investimenti.

Una importante novità dal prossimo anno è data al superamento delle regole del Patto di stabilità, che tanti problemi ha causato sinora agli enti locali, Si prevede infatti che, in luogo dell'obbligo di raggiungere un determinato saldo di bilancio sulla scorta del principio di competenza mista, si debba raggiungere il pareggio di bilancio in termini di competenza tra entrate finali e spese finali. Senza entrare in questa sede nel merito degli aspetti prettamente tecnici, che vengono esplicitati in altra parte del documento, le modalità con le quali va raggiunto il pareggio nel 2016 previste nella bozza della legge di stabilità, permetteranno agli enti di avviare investimenti sin da ora applicando avanzo di amministrazione, e di poter programmare da subito gli investimenti possibili. Si tratta naturalmente di una grande opportunità, in particolare per i comuni che, come Portogruaro, hanno avanzi consistenti disponibili per investimenti.

Nella legge di stabilità vengono posti ulteriori limiti alle assunzioni. Le possibilità di assunzioni dei Comuni sono state fortemente limitate nel corso dell'anno per effetto di quanto contenuto della legge 56/2014 cd. Legge "Delrio", e del conseguente obbligo di effettuare assunzioni solo attraverso mobilità di personale dichiarato in esubero dagli enti di area vasta. Sino ad ora infatti non si erano concluse le procedure tecniche previste dalla legge e, di conseguenza, le assunzioni sono rimaste di fatto bloccate. Nella legge di stabilità si prevede che il turn-over (fatta eccezione per il personale delle ex province) sia limitato al 25% delle cessazioni. Ciò significa che se un ente non riesce a coprire le proprie esigenze di personale attraverso mobilità nei confronti del personale "provinciale" può procedere ad assunzioni nei limiti del 25% del personale cessato l'anno precedente. Il Comune di Portogruaro, in particolare, risente notevolmente di questo stato di cose poiché ha molti posti vacanti in organico. Il programma triennale del fabbisogno personale, contenuto nell'ultima parte del presente documento, prevede la sostituzione del personale cessato per mobilità, trasferimento, pensionamento.

IL programma delle OO.PP. adottato dalla Giunta Comunale contiene una serie di interventi rivolti a garantire una migliore cura della città, la sicurezza del territorio e degli edifici pubblici, processi di riqualificazione e rigenerazione urbana. Le modalità di finanziamento previste per gli investimenti sono costituite da avanzo di amministrazione disponibile, da oneri di urbanizzazione, da contributi regionali, da alienazioni immobiliari sulla scorta di un piano delle alienazioni.

In tema di politica tariffaria sono già state ridotte le tariffe del trasporto scolastico per l'anno 2015-2016, ed è stata aumentata la soglia ISEE per le agevolazioni legate al servizio di mensa scolastica.

E' stata verificata la sostenibilità dell'indebitamento nel tempo.

Il debito residuo per mutui, decurtato delle rate scadenti il 31/12/2015 ammonta a € 3.364.000 per mutui cassa depositi e prestiti, € 2.916.000 per BOC. A tutto questo si deve aggiungere il differenziale negativo derivati di € 2.278.000.

Gli strumenti di finanza derivata a partire dal 2016 danno un differenziale negativo. I piani di ammortamento del nostro debito a partire dal 2016 scontano la rinegozzazione fatta nel 2005, occasione in cui si volle spostare le rate da pagare su chi sarebbe venuto dopo. Ed è esattamente per questa ragione che, in particolare per i prossimi dieci anni, deve trovare spazio nella parte corrente il differenziale

negativo, di cui sopra, da sborsare. E lo spazio nella parte corrente, come ormai noto, si fa solo in due modi: o con nuove tasse, o con meno spese.

L'indebitamento locale pro capite indicato nel Documento non tiene conto del debito Derivati

Alle pagine 52 e seguenti vengono dimostrati gli equilibri finanziari della parte corrente ed in conto capitale del bilancio, ivi compresi gli equilibri di cassa per il 2016. La previsione delle entrate e delle spese di parte corrente è stata effettuata sulla scorta del bilancio dell'anno in corso, tenuto conto delle variazioni fatte in corso d'anno. Ugualmente per le spese si è tenuto conto dei dati assestati nel 2015. Trattasi di dati programmatici che ovviamente verranno verificati in modo puntuale in sede di elaborazione del documento contabile per il triennio 2016-2018.

Nella seconda parte del DUP sono contenuti gli obiettivi operativi delineati sulla scorta delle scelte strategiche di più lungo respiro. Gli obiettivi operativi, suddivisi per missioni e programmi, vengono illustrati dettagliatamente nel seguito del DUP.

Il DUP viene ora presentato dalla Giunta al Consiglio Comunale per l'approvazione nella sua interezza o, se del caso, fornisca alla Giunta le osservazioni ed i suggerimenti per eventuali integrazioni e o/modifiche.



Città di Portogruaro
Provincia di Venezia

PROPOSTA DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

Oggetto : Documento Unico di Programmazione 2016/2018.

Il Responsabile dell'Istruttoria

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

Si esprime parere favorevole di regolarità tecnica espresso ai sensi dell'art. 49 del T.U. - D.Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267, in quanto la proposta che precede è conforme alle norme legislative e tecniche che regolamentano la materia.

Portogruaro, li 17/12/2015

Il Responsabile dell'area Economico Finanziaria
Rossit Dott.ssa Anna

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE E COPERTURA FINANZIARIA

La proposta di deliberazione comporta una spesa di _____, che viene imputata al capitolo _____ bilancio di competenza _____.

STANZIAMENTO

IMPEGNI GLOBALI

DISPONIBILITA'

Si attesta l'assunzione dell'impegno provvisorio e la relativa copertura finanziaria.

Si esprime parere favorevole in ordine alla regolarità contabile, ai sensi dell'art. 49 del T.U. - D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267.

Portogruaro, li 21/12/2015

Il Responsabile Area Economico Finanziaria
Rossit dott.ssa Anna

PARERE DI CONFORMITA'

La proposta di deliberazione è conforme alle norme legislative, statuarie e regolamentari.

Il presente parere è reso nell'ambito delle funzioni consultive e di assistenza agli organi dell'Ente, di cui all'art. 97, comma 2°, del T.U. - D.Lgs. 18 Agosto 2000 n. 267.

Motivi ed osservazioni:

Portogruaro, li 28/12/2015

Il Segretario Generale
dott.ssa Maria Teresa Miori

CITTA' DI PORTOGRUARO

COLLEGIO DEI REVISORI

Verbale n. 26 / 2015

Documento Unico di Programmazione 2016 – 2018

L'Organo di Revisione,
ricevuto in data 16 dicembre 2015 il verbale di Deliberazione della Giunta Comunale n. 189 del 15.12.2015 e il relativo allegato di cui all'oggetto;

– analizzato il Documento Unico di Programmazione per gli anni 2016 – 2017 – 2018;

Tenuto conto che:

- a) l'art. 170 del D.Lgs. n. 267 / 2000 (TUEL) indica:
- al comma 1) “entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta Presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione (DUP) per le conseguenti deliberazioni”;
- al comma 5) “il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione;

b) il successivo art. 174 indica al comma 1) che “lo schema di bilancio di previsione finanziario e il DUP sono predisposti dall'organo esecutivo e da questo presentati all'organo consiliare unitamente agli allegati e alla relazione dell'organo di revisione entro il 15 novembre di ogni anno”;

c) il Decreto 28 ottobre 2015 del Ministero dell'Interno proroga al 31 marzo 2016 il termine per l'approvazione del bilancio di previsione per l'anno 2016 ed al 31 dicembre 2015 il termine per la presentazione del DUP relativo al triennio 2016-2018 e al 28 febbraio il parere per l'aggiornamento del DUP stesso.

Ritenuto che la presentazione del DUP al Consiglio deve intendersi come la comunicazione delle linee strategiche ed operative su cui la Giunta intende operare e rispetto alle quali presenterà in Consiglio Comunale un bilancio di previsione ad esse coerenti,

Visto l'art. 239 comma 1) del TUEL, che prevede che l'Organo di Revisione rilasci il proprio parere sugli strumenti di programmazione economico-finanziaria;

Visti i pareri di regolarità tecnica e contabile rilasciati dal Responsabile dei Servizi Finanziari;

Considerato che, mancando lo schema di Bilancio di Previsione, non è possibile esprimere un giudizio di attendibilità e congruità delle previsioni contenute nel DUP, ma il parere si limita alla verifica della completezza del documento, in coerenza al principio contabile della programmazione allegato 4/1 al D.Lgs. 118/201; il parere sulla coerenza e attendibilità contabile sarà

fornito sulla nota di aggiornamento del DUP in concomitanza con lo schema di Bilancio 2016;

Tutto ciò premesso, il Collegio dei Revisori esprime

PARERE FAVOREVOLE

in ordine alla Deliberazione di Giunta Comunale n. 189 del 15 dicembre 2015 ed all'allegato sub A aventi ad oggetto “Documento Unico di Programmazione 2016 – 2018”.

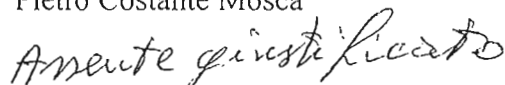
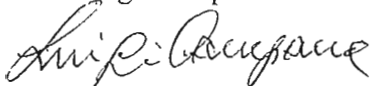
In data 23 dicembre 2015 il presente verbale è approvato all'unanimità e firmato.

FIRMANO I REVISORI:

Luigi Campana

Andrea Barison

Pietro Costante Mosca



COMUNE DI PORTOGRUARO (Prov. VE)	
PROTOCOLLO GENERALE	Tipo: E
NUMERO 0051118	DEL 23/12/2015
Cl. a: 2.11	
UO: AFG UOC: AEF	

Il Presidente
Gastone Mascarin



Il Segretario Generale
dott.ssa Maria Teresa Miori

ADEMPIMENTI RELATIVI ALLA PUBBLICAZIONE

Si attesta:

che copia della presente deliberazione viene pubblicata all'Albo Pretorio del Comune il: **31 DIC. 2015**
ed ivi rimarrà per 15 giorni consecutivi.

Il Responsabile del Procedimento

Moretto Ornella

Handwritten signature of Ornella Moretto in black ink.

ESECUTIVITA'

La presente deliberazione è divenuta esecutiva, ai sensi dell'art. 134 del T.U. - D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267,
il

Li,

Il Responsabile del Procedimento

Moretto Ornella