

COMUNE DI SANTO STEFANO LODIGIANO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018-2020

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
1. Valutazione della situazione socio economica del territorio	9
Popolazione	9
Territorio	10
Strutture operative	11
2. Parametri economici	12
SeS – Analisi delle condizioni interne	14
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	14
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	14
2. Indirizzi generali di natura strategica	16
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	16
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	16
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	16
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	17
e. La gestione del patrimonio	19
f. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	20
g. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	20
h. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	21
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	22
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	23
5. Gli obiettivi strategici	24
Missioni	24

SEZIONE OPERATIVA (SeO)	40
SeO – Introduzione	40
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione	43
Analisi delle risorse	43
Analisi della spesa	48
SeO - Riepilogo Parte seconda	59
Risorse umane disponibili	59
Piano delle opere pubbliche	68
Piano delle alienazioni	69
Programma biennale di forniture e servizi	70

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 di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

INTRODUZIONE AL 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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) che sostituisce la relazione previsionale e programmatica.

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

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, 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, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, 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 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 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. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica.

In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della SeO, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La SeO del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'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 SeO supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

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 prossimo triennio, 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;

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 del prossimo triennio e l'elenco annuale del primo anno considerato;

- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

- il programma biennale di forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a Euro 40.000,00.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La Sezione Strategica del DUP discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

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, 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. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI SANTO STEFANO LODIGIANO.

Popolazione legale al censimento	n.	1902
Popolazione residente al 31/12/2016		1918
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		1926
di cui:		
maschi		957
femmine		961
Nuclei familiari		843
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2016	n.	1926
Nati nell'anno		10
Deceduti nell'anno		19
Saldo naturale		-9
Iscritti in anagrafe		38
Cancellati nell'anno		37
Saldo migratorio		1
Popolazione al 31/12/2016		1918
In età prescolare (0/6 anni)	n.	89
In età scuola obbligo (7/14 anni)		133
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		231
In età adulta (30/65 anni)		1009
In età senile (66 anni e oltre)		456
Tasso di natalità ultimo quinquennio:	NUM.AB.	TASSO
abitanti al 31/12/2012	1929	1,03
abitanti al 31/12/2013	1944	0,77
abitanti al 31/12/2014	1944	0,77
abitanti al 31/12/2015	1926	0,51
abitanti al 31/12/2016	1918	0,52

Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	NUM.AB.	TASSO
abitanti al 31/12/2012	1929	1,14
abitanti al 31/12/2013	1944	0,66
abitanti al 31/12/2014	1944	1,49
abitanti al 31/12/2015	1926	1,03
abitanti al 31/12/2016	1918	0,99

Territorio

Superficie in Km ²				10,31	
RISORSE IDRICHE					
* Fiumi e torrenti				1	
STRADE					
* Statali		Km.	0,00		
* Regionali		Km.	0,00		
* Provinciali		Km.	7,60		
* Comunali		Km.	11,07		
* Autostrade		Km.	0,00		
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano Governo Territoriale	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)					
	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
L'area della superficie fondiaria (in mq.) 125.533 mq					
(dato rilevato da superficie fond. per i piani attuativi compresi nel PGT 63.550 mq. e aggiunto superficie fond. delle future aree di trasformazione mq. 61.983)					

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2017		Programmazione pluriennale 2018-2020													
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Scuole materne	n. 1	posti n.	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50	50				
Scuole elementari	n. 1	posti n.	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115	115				
Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
Farmacia comunali		n. 0		n. 0		n. 0		n. 0		n. 0		n. 0					
Rete fognaria in Km.																	
bianca			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
nera			0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0				
mista			8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5				
Esistenza depuratore		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Rete acquedotto in km.			19,48	19,48	19,48	19,48	19,48	19,48	19,48	19,48	19,48	19,48	19,48				
Attuazione serv.idrico integr.		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Aree verdi, parchi e giardini			n. 7 ha. 1,50	n.7 ha. 1,50	n. 7 ha. 1,50	n. 7 ha. 1,50	n. 7 ha. 1,50	n. 7 ha. 1,50	n. 7 ha. 1,50	n. 7 ha. 1,50	n. 7 ha. 1,50	n. 7 ha. 1,50	n. 7 ha. 1,50				
Punti luce illuminazione pubb. n.			431	431	431	431	431	431	431	431	431	431	431				
Rete gas in km.			10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10				
Raccolta rifiuti in tonnellate			706	706	706	706	706	706	706	706	706	706	706				
Raccolta differenziata		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Mezzi operativi n.			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1				
Veicoli n.			1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1				
Centro elaborazione dati		Si		No	x	Si		No	x	Si		No	x	Si		No	x
Personal computer n.			8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8				
Altro			1 scuolabus														

2. 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

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	$\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$
Percentuale indebitamento	$\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

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:

	Servizio	Affidatario
1	ILLUMINAZIONE PUBBLICA	Bianchini srl/ Enel Sole
2	FOGNATURA/DEPURATORE	SAL srl
3	PUBBLICHE AFFISSIONI	IC.A. srl
4	GESTIONE RIFIUTI URBANI	Linea Gestioni/ATI Sangalli Giancarlo Srl – Colombo Biagio Srl
5	GESTIONE SERVIZI SOCIALI	Azienda Speciale Servizi
6	GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI	Soc. ASD calcio
7	GESTIONE CIMITERO	Guasconi Marmi

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

	Denominazione	Tipologia	% di partecipazione
1	S.A.L.	S.R.L.	0,013
2	EAL	S.P.A.	0,0688571

Il ruolo del Comune nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello 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, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Relativamente alla società EAL, si precisa che il risultato di bilancio 2015 è desunto dal Bilancio intermedio di liquidazione riportante la situazione contabile al 20/12/2015.

Società Partecipate						
Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015	Risultati di bilancio 2016
SAL SRL	www.acqualodigiana.it	0,013	Gestione diretta servizio idrico integrato	73.571	55.586	NON PERVENUTO
EAL SRL in liquidazione	www.ealspa.it	0,0688571	Promozione, coordinamento e controllo attività risorse idriche ed energetiche e smaltimento rifiuti	-576.535	-161.190 (situazione contabile al 20/12/2015)	NON PERVENUTO

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

Principali investimenti programmati per il prossimo triennio			
Opera Pubblica	2018	2019	2020
Riqualificazione piazzola ecologica	232.264,56	0	0
Ampliamento strutture cimitero comunale <i>Project financing</i> (opera iniziata nel 2017)	3.516,92	57.125,84	0
Totale	235.781,48	57.125,84	0

Relativamente alla riqualificazione della piazzola ecologica, qualora non si verificasse la possibilità di reperire i finanziamenti necessari, la realizzazione dell'opera verrà posticipata al 2019, previa variazione di Bilancio e del Piano Opere Pubbliche.

b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

OPERE FINANZIATE CON FPV O CON SOMME REIMPUTATE

Al momento non sono previste formazioni di FPV per il triennio considerato.

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta municipale propria:

Per il 2017 l'aliquota è rimasta invariata rispetto al 2016: 10,60 per mille

Addizionale comunale all'IRPEF:

Per il 2017 l'aliquota è rimasta invariata rispetto al 2016: 0,60 per cento

TASI:

Anche per il 2017 è confermata l'esenzione, per legge, dell'abitazione principale e relativa pertinenza; rimane confermata l'aliquota, invariata rispetto al 2016, dell'1 per mille per i fabbricati rurali strumentali

TARI:

Per il 2017 le tariffe sono rimaste invariate rispetto al 2016.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni:

Servizio appaltato all'I.C.A. srl fino al 30/06/2020

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

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, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2018	Cassa 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	340.215,00	553.403,28	336.948,00	336.948,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	181.878,60	268.677,62	181.878,60	181.878,60
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	4.163,20	4.163,20	4.163,20	4.163,20
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	18.000,00	25.618,57	18.000,00	18.000,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	209.911,00	295.657,79	209.911,00	209.911,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	97.550,00	178.162,61	97.550,00	97.550,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	119.501,00	181.048,16	119.501,00	119.501,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	2.741,32	6.028,31	2.741,32	2.741,32
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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	50.796,99	50.796,99	56.026,99	56.026,99
MISSIONE 50	Debito pubblico	35.520,46	35.520,46	33.989,26	33.989,26
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	339.000,00	348.430,00	339.000,00	339.000,00
	Totale generale spese	1.503.677,57	2.051.906,99	1.504.109,37	1.504.109,37

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

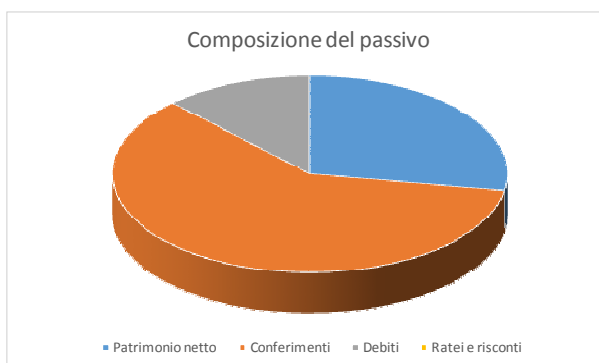
e. La gestione del patrimonio

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, sono influenzate 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, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	2.560,28
Immobilizzazioni materiali	7.275.789,28
Immobilizzazioni finanziarie	47.716,15
Rimanenze	0,00
Crediti	160.115,73
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	316.739,21
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	2.166.253,97
Conferimenti	4.684.153,50
Debiti	952.513,18
Ratei e risconti	0,00



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

Trasferimenti e contributi correnti

L'ente eroga talune prestazioni che sono, per la loro stessa natura, di stretta competenza pubblica. Altre attività sono invece svolte in ambito locale solo perché la Regione, con una norma specifica, ha delegato l'organo periferico a farvi fronte. Nel primo caso è lo Stato che contribuisce in tutto o in parte a finanziare la relativa spesa mentre nel secondo è la Regione che vi fa fronte con proprie risorse. I trasferimenti correnti dello Stato e della Regione, insieme a quelli eventualmente erogati da altri enti, sono i principali mezzi finanziari che affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in conto gestione. In tale ambito, l'attività dell'amministrazione si sviluppa percorrendo ogni strada che possa portare al reperimento di queste forme di finanziamento che sono gratuite, e spesso accompagnate, da un vincolo di destinazione. Si tratta di mezzi che accrescono la capacità di spesa senza richiedere un incremento della pressione tributaria sul cittadino.

Trasferimenti e contributi in c/capitale

I trasferimenti in c/capitale sono mezzi gratuiti concessi in prevalenza dallo Stato, Regione o Provincia. Queste entrate possono finanziare la costruzione di nuove opere o la manutenzione straordinaria del patrimonio. Mentre sul versante corrente il finanziamento della spesa con mezzi propri è la regola e il contributo in c/gestione l'eccezione, negli investimenti la situazione si ribalta e il ricorso ai mezzi di terzi, anche per l'entità della spesa di ogni OO.PP. diventa cruciale. D'altra parte, il ricorso al debito con l'ammortamento del mutuo, produce effetti negativi sul bilancio per cui è preciso compito di ogni amministrazione adoperarsi affinché gli enti a ciò preposti diano la propria disponibilità a finanziare il maggior numero possibile degli interventi previsti.

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 (2016), per i tre esercizi del prossimo triennio.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	807.758,86	762.830,00	716.129,82	678.811,38	639.961,75
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	44.928,86	46.700,18	37.318,44	38.849,63	29.146,79
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	762.830,00	716.129,82	678.811,38	639.961,75	610.814,96

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

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, 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). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 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 garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Nel corso del 2019 è prevista una cessazione che, per legge, verrà coperta nel 2020. Tale situazione verrà recepita nel piano del fabbisogno del personale per il triennio 2018/2020.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2017:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01.2017

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
B	5	4
B3	3	2
C	3	2
D3	2	2

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	D3
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	D3
COMMERCIO-TURISMO	
URBANISTICA ED ECOLOGIA	
LAVORI PUBBLICI	
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	
VIGILANZA	
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	

Delibera di convalida del Sindaco di C.C. n. 10 del 06/07/2014: incarico conferito per il periodo 26/05/2014 – 25/05/2019.

4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2018, 2019 e 2020. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

5. 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 come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2018-2020.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“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”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	9.050,00	13.162,55	9.050,00	9.050,00
02 Segreteria generale	108.790,00	175.436,51	108.790,00	108.790,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	68.274,00	110.881,69	68.274,00	68.274,00
04 Gestione delle entrate tributarie	16.120,00	36.673,68	12.853,00	12.853,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	17.891,00	91.250,34	17.891,00	17.891,00
06 Ufficio tecnico	35.250,00	61.522,20	35.250,00	35.250,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	44.840,00	70.085,01	44.840,00	44.840,00
08 Statistica e sistemi informativi	18.200,00	20.383,80	18.200,00	18.200,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	20.800,00	35.716,74	20.800,00	20.800,00
11 Altri servizi generali	1.000,00	1.290,78	1.000,00	1.000,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Assicurare il regolare andamento dei servizi, ovvero:

- garantire l'espletamento entro i termini di legge dei numerosi adempimenti previsti nel corso dell'anno, dalle leggi e dai regolamenti;
- rispettare, nei procedimenti ad istanza di parte, i termini di conclusione previsti per ciascun provvedimento dall'apposito regolamento adottato da questo Comune ai sensi della legge 241/90 e smi;
- perseguire l'attuazione degli obiettivi del presente DUP;
- perseguire l'attuazione di piano di mandato amministrativo;
- perseguire l'aggiornamento costante delle figure professionali alle nuove disposizioni legislative, nonché ai nuovi strumenti informatici, attraverso corsi di formazione e di aggiornamento;
- mantenere le dotazioni strumentali aggiornate tecnologicamente potenziando le banche dati utili per l'espletamento dei servizi;
- predisporre tutte le attività relative al servizio economico-finanziario, in particolare, applicare quanto stabilito dal D.L.vo 118/2011 in tema di contabilità finanziaria potenziata con passaggio al nuovo sistema contabile armonizzato e adempimenti correlati;
- gestire il servizio economato;
- gestire l'inventario dei beni comunali;
- gestire i tributi comunali;
- aggiornare il Piano triennale di prevenzione dalla corruzione e successivi adempimenti;

- aggiornare il DPSS;
- effettuare i controlli interni in ottemperanza a quanto stabilito dalla deliberazione di C.C. n. 2/2013 (controllo di gestione, equilibri finanziari, controlli interni);
- gestire il personale (ferie, malattie, sostituzioni, tirocini, ecc.);
- procedere alla tenuta dell'archivio corrente e storico;

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Nessun intervento è in essere in questa missione.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

“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”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Nessun intervento è in essere in questa missione.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta 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 presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	67.706,60	93.855,98	67.706,60	67.706,60
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	26.350,00	73.917,40	26.350,00	26.350,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	87.822,00	131.721,80	87.822,00	87.822,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Gestione dei servizi connessi con l'assistenza scolastica, con particolare riferimento alla gestione del servizio di refezione scolastica e del servizio di trasporto scolastico.

Adempimenti connessi con il diritto allo studio secondo la normativa vigente per il mantenimento degli attuali livelli di servizi.

Garantire il pre e post scuola e l'assistenza ad personam per la Scuola Primaria.

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	5.163,20	5.863,20	5.163,20	5.163,20

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Gestione della Civica Biblioteca con manutenzione del software per la catalogazione centralizzata e servizio interprestito (Sistema bibliotecario di Lodi).

Erogazione contributi alle associazioni culturali presenti sul territorio a sostegno delle loro attività.

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	18.000,00	25.618,57	18.000,00	18.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Affidamento della gestione degli impianti sportivi a Società Locale. Definizione impegno di spesa annuo per la gestione ordinaria.

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, 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 turismo.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Nessun intervento è in essere in questa missione

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 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	0,00	0,00	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Nessun intervento è in essere in questa missione

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

La missione nona 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 presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	21.636,00	39.767,01	21.636,00	21.636,00
03 Rifiuti	420.539,56	488.155,34	188.275,00	188.275,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Differenziazione della raccolta dei rifiuti e formazioni specifiche. Esternalizzazioni del servizio di manutenzione delle aree verdi e piste ciclopedonali. Mantenimento del servizio di spazzamento

stradale con personale comunale. Si prevede la riqualificazione della piazzola ecologica qualora si verificasse la possibilità di reperire i finanziamenti necessari.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	97.550,00	178.162,61	97.550,00	97.550,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Piani manutentivi di manti stradali, sgombero neve e manutenzione degli impianti di illuminazione pubblica.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile 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	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	53,10	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Mantenimento e assicurazione dei mezzi a disposizione del Gruppo di Protezione Civile Comunale.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima 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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Interventi per l’infanzia e i minori e per asili nido	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	31.018,90	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	5.126,00	6.126,40	5.126,00	5.126,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	500,00	500,00	500,00	500,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	110.775,00	170.121,76	110.775,00	110.775,00
08 Cooperazione e associazionismo	1.500,00	2.300,00	1.500,00	1.500,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	400,00	800,00	400,00	400,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Le funzioni esercitate in campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell’ente dai primi anni di vita fino all’età senile. La politica sociale adottata nell’ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli investimenti. Questa missione include l’amministrazione, il funzionamento e la

fornitura dei servizi 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 alla cooperazione e al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.

Occorre mantenere gli interventi di natura sociale agli attuali livelli. Utilizzo dei condannati ai sensi del Codice della Strada e del Codice Penale per la messa in prova, dei lavori sociali di pubblica utilità. Mantenimento del Grest estivo comunale con incremento delle settimane di apertura del servizio.

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

L'unico intervento previsto per questa missione è la lotta al randagismo.

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“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”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	2.741,32	6.028,31	2.741,32	2.741,32

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Gli interventi previsti riguardano l'erogazione del contributo annuo alla farmacia rurale presente sul territorio e la corresponsione della quota al Comune di Codogno per il servizio SUAP.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Nessun intervento è in essere in questa missione

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“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.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Nessun intervento è in essere in questa missione

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Nessun intervento è in essere in questa missione

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Nessun intervento è in essere in questa missione

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Contenuti della missione, programmi e obiettivi

Nessun intervento è in essere in questa missione

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“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 crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fondo di riserva	5.594,99	5.594,99	6.361,99	6.361,99
02 Fondo svalutazione crediti	45.202,00	45.202,00	49.665,00	49.665,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita 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 presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	35.520,46	35.520,46	33.989,26	33.989,26
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	37.318,44	37.318,44	38.849,63	38.849,63

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00

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.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2016	1.187.413,22	2018	35.520,46	118.741,32	2,99%
2017	1.165.345,42	2019	33.989,26	116.534,54	2,92%
2018	1.117.996,01	2020	33.989,26	111.799,60	3,04%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2018 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 296.853,31 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2016	957.307,36
Titolo 2 rendiconto 2016	40.378,00
Titolo 3 rendiconto 2016	189.727,86
TOTALE	1.187.413,22
3/12	296.853,31

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.

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	339.000,00	348.430,00	339.000,00	339.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2017 – 2019 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2020 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2019.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Nella parte prima della Sezione Operativa vengono evidenziate le risorse che l'Ente 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 implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della Sezione Operativa riprende ed 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 stabilità), 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, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al 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 dirigenziali; 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 sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili 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

L'ente, con delibera di giunta, approva 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

dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

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, si 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 sono così suddivise:

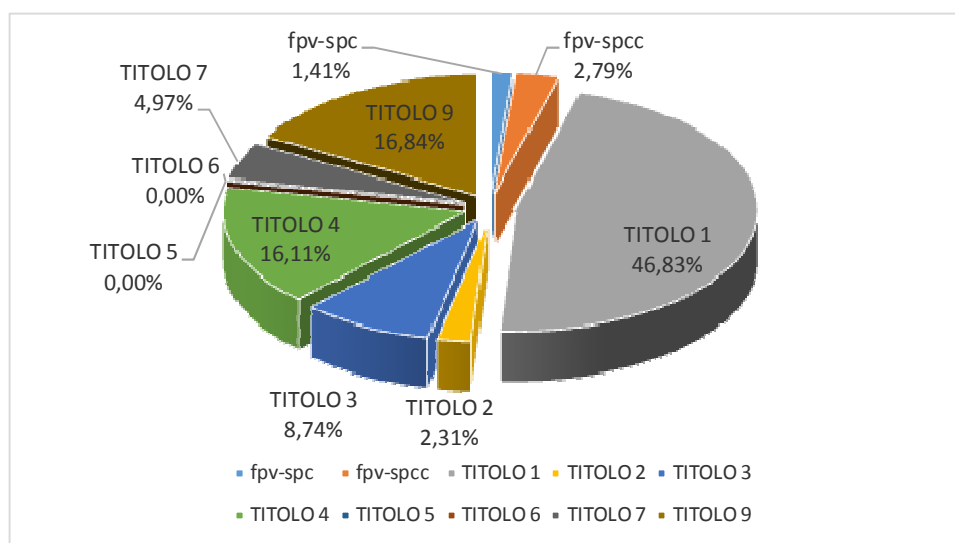
Titolo	Descrizione	Stanziamen- to 2018	Cassa 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	927.716,01	1.043.475,21	913.679,00	913.679,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	30.430,00	30.430,00	30.430,00	30.430,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	159.850,00	187.329,79	159.850,00	159.850,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	217.264,56	390.352,74	1.000,00	1.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	339.000,00	339.000,00	339.000,00	339.000,00
	Totale	1.774.260,57	2.090.587,74	1.543.959,00	1.543.959,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	36.662,82	54.319,83	28.369,24	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	36.697,14	230.488,47	56.253,40	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	969.770,93	957.307,36	942.823,45	927.716,01	913.679,00	913.679,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	90.037,30	40.378,00	46.605,53	30.430,00	30.430,00	30.430,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	158.218,61	189.727,86	175.916,44	159.850,00	159.850,00	159.850,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	409.663,25	581.442,29	324.333,06	217.264,56	1.000,00	1.000,00
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	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	223.844,76	278.003,10	339.000,00	339.000,00	339.000,00	339.000,00
	Totale	1.924.894,81	2.331.666,91	2.013.301,12	1.774.260,57	1.543.959,00	1.543.959,00

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

ENTRATE 2017



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone 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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	745.153,56	668.636,96	665.937,78	674.381,01	660.344,00	660.344,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	224.617,37	288.670,40	276.885,67	253.335,00	253.335,00	253.335,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	969.770,93	957.307,36	942.823,45	927.716,01	913.679,00	913.679,00

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 dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	90.037,30	38.378,00	46.605,53	30.430,00	30.430,00	30.430,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	90.037,30	40.378,00	46.605,53	30.430,00	30.430,00	30.430,00

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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	129.726,40	135.530,11	132.550,00	131.100,00	131.100,00	131.100,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	808,60	1.156,80	8.357,08	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	51,66	47,60	150,00	150,00	150,00	150,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	27.631,95	52.993,35	34.859,36	27.100,00	27.100,00	27.100,00
Totale	158.218,61	189.727,86	175.916,44	159.850,00	159.850,00	159.850,00

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno 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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	305.546,56	480.395,41	35.935,23	217.264,56	1.000,00	1.000,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	64.929,72	152.437,83	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	70.818,00	34.185,00	130.000,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	33.298,69	1.932,16	5.960,00	0,00	0,00	0,00
Totale	409.663,25	581.442,29	324.333,06	217.264,56	1.000,00	1.000,00

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Totale	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	221.945,29	275.971,52	327.000,00	327.000,00	327.000,00	327.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	1.899,47	2.031,58	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Totale	223.844,76	278.003,10	339.000,00	339.000,00	339.000,00	339.000,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

TITOLO	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	1.064.677,57	1.603.476,99	1.065.109,37	1.065.109,37
TITOLO 2	Spese in conto capitale	233.264,56	358.854,14	1.000,00	1.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	37.318,44	37.318,44	38.849,63	38.849,63
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	339.000,00	348.430,00	339.000,00	339.000,00
Totale		1.774.260,57	2.448.079,57	1.543.959,00	1.543.959,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

TITOLO	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	1.048.906,32	1.080.823,57	1.147.014,48	1.064.677,57	1.065.109,37	1.065.109,37
TITOLO 2	Spese in conto capitale	340.649,59	773.283,09	519.586,46	233.264,56	1.000,00	1.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	44.473,17	44.928,86	46.700,18	37.318,44	38.849,63	38.849,63
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	223.844,76	278.003,10	339.000,00	339.000,00	339.000,00	339.000,00
Totale		1.657.873,84	2.177.038,62	2.152.301,12	1.774.260,57	1.543.959,00	1.543.959,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2015 e 2016. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

Nelle spese in conto capitale del 2018 è prevista la riqualificazione della piazzola ecologica. Qualora non si reperissero i fondi necessari alla realizzazione dell'opera, la stessa verrà spostata all'anno 2019, previa variazione di bilancio e previa variazione del Piano OO.PP..

L'esercizio 2020 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

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	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	12.014,94	9.232,76	9.083,15	9.050,00	9.050,00	9.050,00
02 Segreteria generale	181.638,01	170.647,46	129.075,00	108.790,00	108.790,00	108.790,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	64.524,20	70.762,63	77.157,28	68.274,00	68.274,00	68.274,00
04 Gestione delle entrate tributarie	18.513,05	24.459,43	21.428,00	16.120,00	12.853,00	12.853,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	20.571,25	27.125,17	30.911,88	17.891,00	17.891,00	17.891,00
06 Ufficio tecnico	2.229,68	10.408,78	49.660,00	35.250,00	35.250,00	35.250,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	34.560,81	51.861,08	45.140,00	44.840,00	44.840,00	44.840,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	2.635,20	18.700,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	5.861,25	35.625,24	20.800,00	20.800,00	20.800,00
11 Altri servizi generali	18.143,09	15.394,22	2.092,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale	352.195,03	388.387,98	418.872,55	340.215,00	336.948,00	336.948,00

Obiettivi della gestione : Partecipazione – Trasparenza – Semplicità

Individuare nuovi strumenti di partecipazione, di confronto e di ascolto per alimentare un sentimento di appartenenza e senso civico. Dare piena attuazione al piano per la trasparenza e l'integrità. Istituire verifiche periodiche di avanzamento delle azioni decise e dei punti di programma. Contrastare l'evasione fiscale. Implementare il sito web istituzionale. Applicare le norme in merito alla digitalizzazione.

Personale: Responsabile di Area Amministrativa/Aff. Gen. Sig.ra M.L. Bergonzoni
Responsabile di Area Economico/Finanziaria Sig.ra A. Braghieri
Responsabile Area Tecnica – Personale in convenzione con altro Ente

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione: Nessun obiettivo è previsto per questa missione

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione: Nessun obiettivo è previsto per questa missione

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	67.998,24	66.307,97	67.206,60	67.706,60	67.706,60	67.706,60
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	30.536,13	26.197,46	28.850,00	26.350,00	26.350,00	26.350,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	97.334,12	98.167,85	84.822,00	87.822,00	87.822,00	87.822,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	195.868,49	190.673,28	180.878,60	181.878,60	181.878,60	181.878,60

Obiettivi della gestione: Socializzazione – Cultura e Coesione

Collaborare con le associazioni culturali e sportive del terzo settore e del volontariato. Garantire l'assistenza ai disabili frequentanti la Scuola Materna, Primaria e Secondaria di 1^a grado. Mantenere in essere i servizi esistenti e implementare i servizi ausiliari all'istruzione.

Personale: Responsabile del Servizio - Sig.ra M.L. Bergonzoni
Responsabile Area Tecnica – Personale in convenzione con altro Ente

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

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	14.942,20	9.800,20	4.252,20	4.163,20	4.163,20	4.163,20
Totale	14.942,20	9.800,20	4.252,20	4.163,20	4.163,20	4.163,20

Obiettivi della gestione: Valorizzazione beni culturali – Potenzialità – Creatività

Collaborare con le associazioni culturali e sportive del terzo settore e del volontariato. Favorire il rilancio della cultura, attraverso la programmazione delle manifestazioni, e ogni forma di creatività. Individuare la potenzialità delle proposte culturali e di intrattenimento anche in chiave turistica.

Personale: Responsabile del Servizio - Sig.ra M.L. Bergonzoni

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	26.575,76	21.869,30	16.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	26.575,76	21.869,30	16.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00

Obiettivi della gestione: Diffusione cultura e sport

Sostegno all'associazione sportiva che gestisce, in convenzione, gli impianti sportivi per la valorizzazione dello sport

Personale: Responsabile Area Tecnica – Personale in convenzione con altro Ente

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione: Nessun obiettivo è previsto per questa missione

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione: Nessun obiettivo è previsto per questa missione

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

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	27.526,99	25.775,25	21.636,00	21.636,00	21.636,00	21.636,00
03 Rifiuti	147.178,03	154.914,18	185.744,93	188.275,00	188.275,00	188.275,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	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	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	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	0,00
Totale	174.705,02	180.689,43	207.380,93	209.911,00	209.911,00	209.911,00

Obiettivi della gestione: Difesa del suolo e del Territorio

Potenziare il sistema delle aree verdi. Creare e consolidare un'adeguata cultura di sviluppo sostenibile nella raccolta dei rifiuti attraverso comportamenti virtuosi di tutti i soggetti coinvolti. Potenziamento della raccolta differenziata.

Personale: Responsabile Area Tecnica – Personale in convenzione con altro Ente

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	122.692,84	130.262,73	106.530,21	97.550,00	97.550,00	97.550,00
Totale	122.692,84	130.262,73	106.530,21	97.550,00	97.550,00	97.550,00

Obiettivi della gestione: Sostenibilità ambientale

Programmare interventi manutentivi ordinari ai manti stradali e mantenere l'efficienza dell'illuminazione pubblica.

Personale: Responsabile Area Tecnica – Personale in convenzione con altro Ente

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	1.564,45	2.156,62	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.564,45	2.156,62	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00

Obiettivi della gestione: Sviluppo

Pianificazione e sviluppo di una cultura di protezione civile.

Personale: Responsabile Area Tecnica – Personale in convenzione con altro Ente

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 corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.678,40	1.685,60	1.800,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	3.176,99	3.126,00	5.126,00	5.126,00	5.126,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	1.291,47	500,00	500,00	500,00	500,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	115.441,70	103.384,19	116.545,00	110.775,00	110.775,00	110.775,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	4.400,00	5.250,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	2.450,00	1.309,80	400,00	400,00	400,00	400,00
Totale	119.570,10	115.248,05	127.621,00	119.501,00	119.501,00	119.501,00

Obiettivi della gestione: Politiche Sociali

Tutelare i diritti della prima infanzia, salvaguardare i servizi esistenti a favore di anziani e disabili. Favorire interventi di contrasto alla povertà e all'esclusione sociale. Individuare nuove forme d'aiuto al fine di migliorare l'offerta qualitativa dei servizi.

Personale: Responsabile del Servizio - Sig.ra M.L. Bergonzoni
Responsabile Area Tecnica - Cimitero – Personale in convenzione con altro Ente

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

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

Programmi	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Totale	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Obiettivi della gestione: Lotta al randagismo.

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	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	2.693,00	2.741,32	2.741,32	2.741,32	2.741,32
Totale	0,00	2.693,00	2.741,32	2.741,32	2.741,32	2.741,32

Obiettivi della gestione: Mantenimento convenzione con il Comune di Codogno per il servizio SUAP.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione: Nessun obiettivo è previsto per questa missione

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione: Nessun obiettivo è previsto per questa missione

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione: Nessun obiettivo è previsto per questa missione

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione: Nessun obiettivo è previsto per questa missione

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione: Nessun obiettivo è previsto per questa missione

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

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.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	6.000,00	5.594,99	6.361,99	6.361,99
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	35.066,00	45.202,00	49.665,00	49.665,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	41.066,00	50.796,99	56.026,99	56.026,99

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	40.792,43	39.042,98	37.271,67	35.520,46	33.989,26	33.989,26
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	40.792,43	39.042,98	37.271,67	35.520,46	33.989,26	33.989,26

Obiettivi della gestione: Non è in programma alcuna forma di ulteriore indebitamento

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	223.844,76	278.003,10	339.000,00	339.000,00	339.000,00	339.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	223.844,76	278.003,10	339.000,00	339.000,00	339.000,00	339.000,00

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.

Nel corso del 2019 è prevista una cessazione che, per legge, verrà coperta nel 2020. Tale situazione verrà recepita nel piano del fabbisogno del personale per il triennio 2018/2020.

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
Settore Amministrativo		
M.L. BERGONZONI	P.O.RESP. DI AREA	D3
PATRIZIA RONZI	RESPONSABILE PROCEDIMENTO CULTURA/P.I.	B3
Totale		2
Settore Demografico		
DANIELE TUNSINI	UFFICIALE ANAGRAFE/STATO CIVILE	C
Totale		1
Settore Ragioneria-Economato/Tributi		
A. BRAGHIERI	P.O.RESP. DI AREA	D3
Totale		1
Settore Lavori Pubblici/ Ufficio Tecnico		
PERSONALE ESTERNO IN CONVENZIONE	P.O.RESP. DI AREA	D
S. ZAMBARBIERI	RESPONSABILE PROCEDIMENTO UFFICIO TECNICO	C
Totale		2

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2016:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2016

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI											
		Totale dipendenti al 31/12/2015		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2016		
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	
SEGREARIO A	0D0102												
SEGREARIO B	0D0103												
SEGREARIO C	0D0485												
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104												
DIRETTORE GENERALE	0D0097												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486		2			2						2	
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000			3									
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000												
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000												
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000	1				1						1	
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000												
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000												
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000		1	2		1						1	
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00												

POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000		3			3					3	
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490											
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491											
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492	1	1			1			1	1	1	
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493											
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494											
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000			2								
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000											
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000	1				1				1		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000			4								
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000											
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000											
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000											
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000											
CONTRATTISTI (a)	000061											
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096											
TOTALE		3	7	10		3	6			1	3	7

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2016:

TABELLA 9 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIONE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGRETARIO A	0D0102														
SEGRETARIO B	0D0103														
SEGRETARIO C	0D0485														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104														

DIRETTORE GENERALE	0D0097																		
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																		
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																		
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																		
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																		
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																		
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																		
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																		
POSIZ. ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																	2	
POSIZ. ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																		
POSIZ. ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																		
POSIZ. ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																		
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																		
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																		
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																	1	
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																		
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																		
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																		
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000																	1	
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																		
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																	2	1
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																		
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																		

POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492	1							1					1	1
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493														
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494														
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000														
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000														
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000	1												1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000														
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000														
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000														
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000														
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000														
CONTRATTISTI (a)	000061														
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096														
TOTALE		2	2	1	4				1					3	7

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2016:

Tabella 8 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni	tra 20 e 24 anni	tra 25 e 29 anni	tra 30 e 34 anni	tra 35 e 39 anni	tra 40 e 44 anni	tra 45 e 49 anni	tra 50 e 54 anni	tra 55 e 59 anni	tra 60 e 64 anni	tra 65 e 67 anni	68 e oltre	TOTALE
		U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D	U D
SEGRETARIO A	0D0102													
SEGRETARIO B	0D0103													

SEGREARIO C	OD0485																	
SEGREARIO GENERALE CCIAA	OD0104																	
DIRETTORE GENERALE	OD0097																	
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD0098																	
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD0095																	
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD0164																	
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD0165																	
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0195																	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A00																	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD6000																	
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486												2					2
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																	
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																	
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																	
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																	
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000											1						1
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																	
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																	
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000										1							1
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																	
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000								1			2						3
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																	
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																	
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492									1	1							1 1

POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493																			
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494																			
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																			
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000																			
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000						1												1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																			
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																			
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																			
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																			
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																			
CONTRATTISTI (a)	000061																			
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																			
TOTALE							1			1	2			3	1	2			3	7

E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2016:

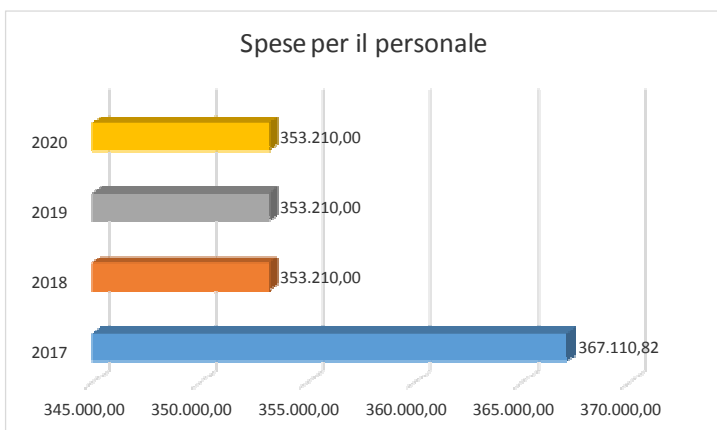
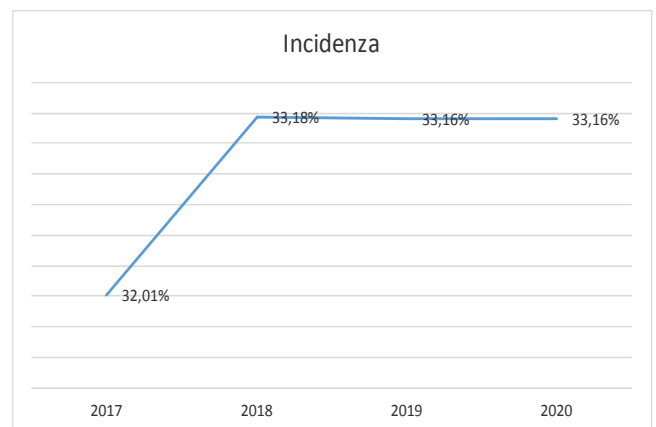
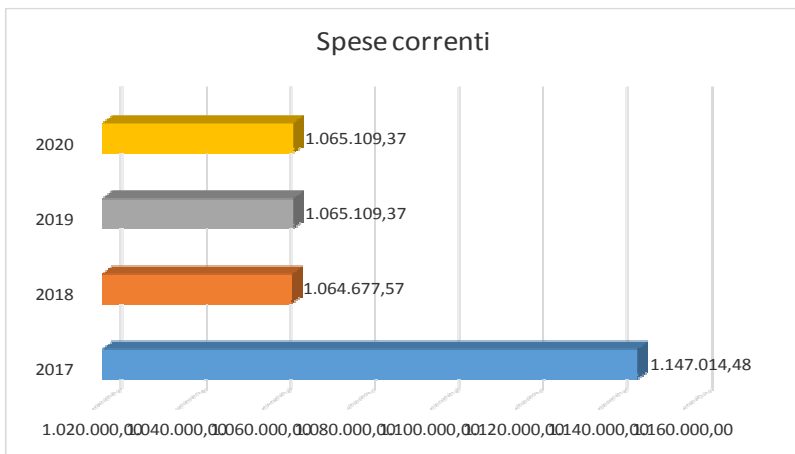
Tabella 7 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre

Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.													TOTALE							
		tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre	
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
SEGRETARIO A	0D0102																				
SEGRETARIO B	0D0103																				
SEGRETARIO C	0D0485																				
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																				
DIRETTORE GENERALE	0D0097																				

POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																				
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																				
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																				
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																				
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																				
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																				
CONTRATTISTI (a)	000061																				
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																				
TOTALE				1				1	1		4				1	1	1			3	7

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

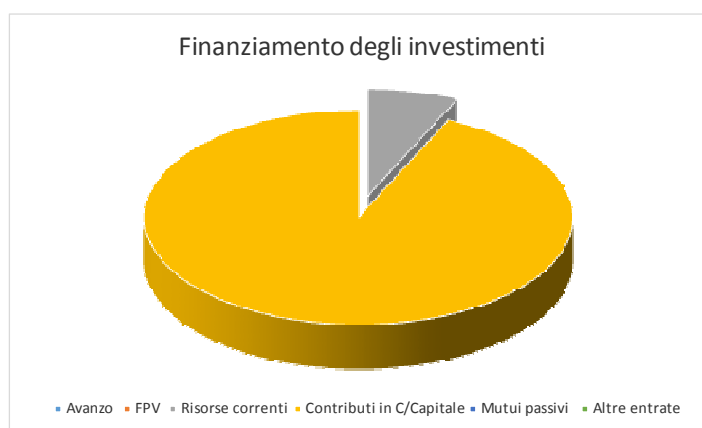
I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione 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 sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, 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. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, 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. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	16.000,00
Contributi in C/Capitale	217.264,56
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il prossimo triennio

Opera Pubblica	2018	2019	2020
Riqualificazione piazzola ecologica	232.264,56	0	0
Ampliamento strutture cimitero comunale	3.516,92	57.125,84	0
<i>Project financing</i> (opera iniziata nel 2017)			
Totale	235.781,48	57.125,84	0

Relativamente alla riqualificazione della piazzola ecologica, qualora non si verificasse la possibilità di reperire i finanziamenti necessari, la realizzazione dell'opera verrà posticipata al 2019, previa variazione di Bilancio e del Piano Opere Pubbliche.

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.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

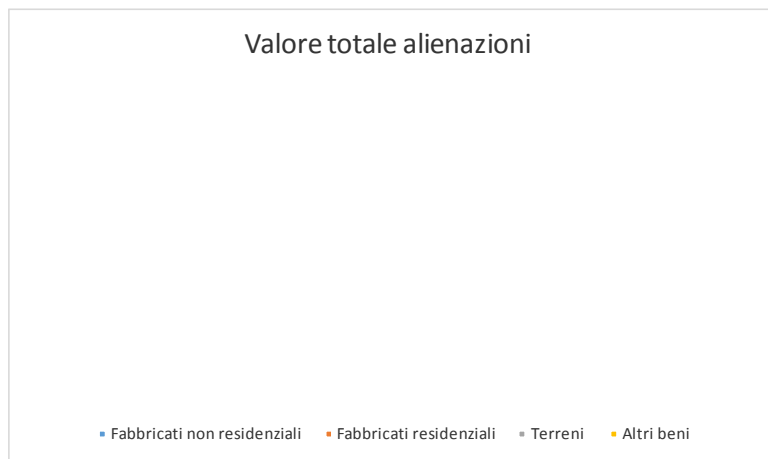
Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Per il prossimo triennio non sono previste alienazioni.

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	2.560,28
Immobilizzazioni materiali	7.275.789,28
Immobilizzazioni finanziarie	47.716,15
Rimanenze	0,00
Crediti	160.115,73
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	316.739,21
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2018-2020	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2018	2019	2020
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2018	2019	2020
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Programma biennale di forniture e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 € e suoi aggiornamenti annuali (D.Lgs. 18.4.2016, n.50 art.21, commi 6 e 7)

L'art. 21 del D.Lgs. 50/2016 impone la programmazione di tutti gli acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore ad € 40.000,00, nonché dei lavori di almeno € 100.000,00 (Piano triennale OO.PP.). In particolare per le acquisizioni di beni e servizi informatici e di connettività le amministrazioni aggiudicatrici tengono conto di quanto previsto dall'articolo 1, comma 513, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Relativamente al prossimo biennio, verranno espletate le gare per il servizio mensa per Scuola Primaria e Centro Ricreativo Estivo Diurno e per la manutenzione dei punti luce di illuminazione pubblica non di proprietà comunale. Entrambe le gare si svolgeranno nel 2018 per la copertura almeno biennale dei servizi. Importi e dettagli verranno definiti verosimilmente entro la scadenza del 31 Ottobre 2017, e comunque non prima della pubblicazione del decreto con il quale saranno stabiliti gli "schemi tipo" con i quali elaborare i documenti programmatori.