



COPIA CONFORME ALL'ORIGINALE

COMUNE DI CUASSO AL MONTE

Provincia di Varese

Via Roma n. 58 - 21050 CUASSO AL MONTE

Tel. 0332/939001 – fax 0332/938180

E mail: segreteria@comune.cuassoalmonte.va.it

PEC: comune@pec.comune.cuassoalmonte.va.it

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Atto n. 12 del 23/02/2017

OGGETTO: ESAME ED APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) PER IL TRIENNIO 2017-2018-2019.

L'anno **DUEMILADICIASSETTE** il giorno **VENTITRE'** del mese di **FEBBRAIO**, alle ore **12.00** (ore dodici e minuti zero zero) nell'Ufficio del Sindaco presso il Palazzo municipale di Cuasso al Monte, previa osservanza delle formalità prescritte dalla Legge e dal vigente Statuto Comunale, si è riunita, sotto la presidenza del Sindaco, Sig. Francesco Ziliani, la Giunta Comunale, composta dai Signori:

Cognome e Nome	Carica	Presenze/Assenze
FRANCESCO ZILIANI	SINDACO	PRESENTE
ARNALDA VIGONI	VICE SINDACO	PRESENTE
VITO STRIPPOLI	ASSESSORE	ASSENTE
ALESSANDRO GAMBIRASIO	ASSESSORE	PRESENTE
ALBERTO BINI	ASSESSORE ESTERNO	PRESENTE

Totale Presenti 4 (quattro)

Totale Assenti: 1 (uno)

Partecipa alla seduta con funzioni consultive, referenti e di assistenza il Segretario Comunale, Avv. Giovanni Curaba, che provvede, ai sensi dell'art. 97, comma 4, lett. a) del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e ss.mm.ii., alla redazione del presente verbale.

Il Sindaco, Francesco Ziliani, riconosciuta legale l'adunanza, dichiara aperta la seduta ed invita la Giunta Comunale a trattare l'oggetto sopra indicato.

COMUNE DI CUASSO AL MONTE

Deliberazione n. 12 del 23/02/2017

OGGETTO: ESAME ED APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) PER IL TRIENNIO 2017-2018-2019.

LA GIUNTA COMUNALE

RITENUTA la propria competenza ai sensi del combinato disposto degli artt. 48 e 170, comma 1, del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e ss.mm.ii., recante *"Testo Unico delle Leggi sull'Ordinamento degli Enti Locali"*;

PREMESSO che con il Decreto Legislativo 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli articoli 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n. 42, e recante *"Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle regioni, degli enti locali e dei loro organismi"*, è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali.

La riforma della contabilità degli enti territoriali è nata dall'esigenza di garantire il monitoraggio ed il controllo degli andamenti della finanza pubblica e consentire il raccordo dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio con quelli adottati in ambito europeo;

CONSTATATO che il Decreto Legislativo 10 agosto 2014, n. 126, a completamento del quadro normativo di riferimento, ha modificato ed integrato sia il D.Lgs. n. 118/2011, recependo gli esiti della sperimentazione sia il D.Lgs. n. 267/2000, al fine di rendere coerente l'Ordinamento contabile degli Enti locali alle nuove regole della contabilità armonizzata;

PRECISATO che in forza della c.d. armonizzazione contabile il Documento Unico di Programmazione, c.d. DUP, sostituisce la Relazione Previsionale e Programmatica e diversamente da quest'ultima non è un mero allegato al Bilancio, ma costituisce il presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione triennale.

Il DUP si articola in due sezioni: la sezione strategica e la sezione operativa. La sezione strategia del DUP definisce gli indirizzi strategici dell'amministrazione sviluppando e concretizzando le linee programmatiche di mandato di cui all'articolo 46, comma 3 del TUEL.

La sezione operativa del DUP concerne, invece, la programmazione operativa pluriennale e annuale dell'Ente e si pone in continuità e complementarietà organica con la sezione strategica quanto a struttura e contenuti;

CONSTATATO che questo Ente ha una popolazione inferiore ai 5.000 abitanti;

PRECISATO che, ai sensi dell'art. 170, comma 6, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 *"Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento unico di programmazione semplificato previsto dall'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni"*;

RICHIAMATO l'art. 151, comma 1, primo e secondo periodo del D.Lgs. n. 267/2000, modificato dal D.Lgs. n. 126/2014, in base al quale *"Gli enti locali ispirano la propria"*

gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il Bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale”;

PRESO ATTO che il termine per l'approvazione del Bilancio finanziario di previsione 2017/2019, è stato, prorogato al 31/03/2017 dall'art. 5, comma 11 del D.L. 30 dicembre 2016, n. 244, pubblicato sulla G.U. n. 304 del 30/12/2016 a mente del quale *“Il termine per la deliberazione del bilancio annuale di previsione degli enti locali, di cui all'articolo 151 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, per l'esercizio 2017 e' differito al 31 marzo 2017. Conseguentemente e' abrogato il comma 454 dell'articolo 1 della legge 11 dicembre 2016, n. 232”.*

In particolare, il citato art. 1, comma 454 della Legge n. 232/2016 aveva differito il termine per la deliberazione del Bilancio annuale di previsione degli Enti locali per l'esercizio 2017 di cui all'art. 151 del T.U.E.L. al 28 Febbraio 2017;

RICHIAMATA la Deliberazione della Giunta Comunale n. 13 del 22/07/2016, esecutiva ai sensi di legge, con la quale è stato approvato il D.U.P. per il triennio 2017/2019 e la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 18 del 30/07/2016 di presentazione del DUP;

PRECISATO che copia delle Deliberazioni sopra indicate e l'allegato DUP 2017/2019 sono stati pubblicati all'Albo on line e sul Portale *“Amministrazione Trasparente”* dell'Ente;

PRESO ATTO che alla data odierna, rispetto al DUP 2017/2019, non sono state presentate da nessuno dei Consiglieri Comunali osservazioni o richieste di incontro/chiarimento con i vertici dell'Amministrazione e/o con l'Ufficio Ragioneria;

RICHIAMATO l'art. 170, comma 1, secondo periodo del D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014, ai sensi del quale *“Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione”;*

VISTO l'art. 1, comma 455 della Legge 11/12/2016, n. 231 a mente del quale *“Per l'esercizio finanziario 2017, il termine per la deliberazione della Nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione degli enti locali, di cui all'articolo 170 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, e' differito al 31 dicembre 2016”;*

PRECISATO che il termine per la deliberazione della Nota di aggiornamento del DUP è da ritenere, comunque, ordinatorio e non perentorio, stante l'assenza da parte della normativa vigente di specifiche sanzioni per l'ipotesi della sua inosservanza;

RITENUTO di dover apportare delle modifiche al Documento Unico di programmazione, approvato con la richiamata Deliberazione della Giunta Comunale n. 13 del 22/07/2016 in conseguenza dell'insorgere di nuove esigenze finanziarie – riassunte nell'approvanda Nota di aggiornamento - e che risultano indispensabili per permettere l'attività di guida strategica ed operativa propria di tale strumento di programmazione;

VISTA ED ESAMINATA la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2017/2019, che si allega alla presente proposta di deliberazione per formarne parte integrante e sostanziale;

RITENUTO necessario procedere all'approvazione della Nota di aggiornamento al DUP 2017/2019, ai fini della sua successiva presentazione al Consiglio Comunale in occasione dell'approvazione del Bilancio di previsione finanziario 2017/2019;

VISTO il vigente Regolamento comunale di contabilità, approvato con Deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 19/12/2016, esecutiva ai sensi di legge;

VISTO il vigente Regolamento sull'Organizzazione degli Uffici e dei Servizi, approvato con Deliberazione della Giunta Comunale n. 59 del 20/12/2016, dichiarata immediatamente eseguibile;

DATO ATTO che sono stati acquisiti sulla presente proposta di deliberazione e inseriti al suo interno per formarne parte integrante e sostanziale i pareri favorevoli di regolarità tecnica e di regolarità contabile di cui all'art. 49, comma 1 del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267, così come modificato dall'art. 3, comma 1, lett. b) del D.L. n. 174/2012, convertito in Legge n. 213/2012;

Con votazione unanime favorevole espressa nelle forme di legge

DELIBERA

per le motivazioni espresse in premessa e che qui si intendono riportate e trascritte:

1. di approvare – come di fatto approva - ai sensi dell'art. 174, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e in conformità a quanto disposto dal principio contabile applicato della programmazione Allegato 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011, la Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione per il periodo 2017/2019, che si allega al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale;
2. di presentare il DUP 2017/2019, così come aggiornato con il presente atto deliberativo, al Consiglio Comunale entro il mese di marzo 2017;
3. di dare atto che il presente provvedimento viene pubblicato all'Albo Pretorio on line del Comune per rimanervi affisso quindici giorni consecutivi, in esecuzione delle disposizioni di cui alla Legge n. 69/2009 e ss.mm.ii.;
4. di dare atto che il presente provvedimento viene pubblicato sul Portale "Amministrazione Trasparente" di questo Comune ai sensi e per gli effetti di cui al D. Lgs. 14/03/2013, n. 33 e ss.mm.ii., sia nella Sezione principale, denominata "Provvedimenti" – Sotto Sezione, rubricata "Provvedimenti Organi indirizzo politico" sia nella Sezione principale, denominata "Bilanci" – Sotto Sezione, rubricata "Bilancio preventivo e consuntivo";
5. di dare comunicazione dell'adozione del presente atto deliberativo ai capo gruppo consiliari ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 125 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e ss.mm.ii.;

SUCCESSIVAMENTE

la Giunta Comunale, attesa l'urgenza di provvedere in merito, previa distinta e separata votazione favorevole ed unanime, espressa per alzata di mano, dichiara la presente Deliberazione immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 e ss.mm.ii..



COMUNE DI CUASSO AL MONTE

Provincia di Varese
Via Roma n. 58 - 21050 CUASSO AL MONTE
Tel. 0332/939001 – fax 0332/938180

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017-2019

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	10
Economia insediata	11
SeS – Analisi delle condizioni interne	12
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	12
2. Indirizzi generali di natura strategica	12
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	12
b. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	13
c. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	13
d. La gestione del patrimonio	15
e. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	16
f. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	16
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	17
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	20
5. Gli obiettivi strategici	20
Missioni	20
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	20
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	21
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	21
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	22
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	22
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	23
MISSIONE 07 – TURISMO.	23
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	23
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	24
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	24
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	25
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	25
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	26
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	26
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	27
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	27
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	28
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	28
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	28

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	29
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.	29
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	30
SEZIONE OPERATIVA (SeO)	31
SeO – Introduzione	31
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione	34
Analisi delle risorse	34
Analisi della spesa	38
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	38
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	39
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	39
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	39
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	40
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	40
MISSIONE 07 – TURISMO.	40
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	40
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	41
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	41
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	41
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	42
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	42
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	42
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	43
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	43
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	43
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	43
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	44
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	44
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.	45
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	45
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	45
SeO - Riepilogo Parte seconda	46
Risorse umane disponibili	46
Piano delle opere pubbliche	51
Piano delle alienazioni	51

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

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

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 19/06/2016, 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 del Documento unico di programmazione.

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

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

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per 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 Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

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

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 triennio 2017-2019, 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 2017-2019 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione 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.

Territorio

Superficie in Km ²				16,43
RISORSE IDRICHE				
* I principali torrenti sono: torrente Cavallizza, torrente Murante e il Rio Bolletta. Tutti confluiscono nel lago di Porto Ceresio				
STRADE				
	* Statali	Km.	0,00	
	* Regionali	Km.	0,00	
	* Provinciali	Km.	12,40	
	* Comunali	Km.	22,80	
	* Autostrade	Km.	0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano di Governo del Territorio approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 25 del 25.07.2012				
P.E.E.P.		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.I.P.		mq. 0,00		mq. 0,00
		mq. 0,00		mq. 0,00

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2016		Programmazione pluriennale											
				2017			2018			2019					
Asili nido famiglia	n. 2	posti n.	12	12			12			12					
Asilo nido Besano	n. 1	posti n.	4	4			4			4					
Scuola materna Statale	n. 1	posti n.	50	50			50			50					
Scuola materna Ente morale	n. 1	posti n.	40	40			40			40					
Scuole elementari	n. 1	posti n.	120	120			120			120					
Scuole medie	n. 1	posti n.	120	120			120			120					
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0			0			0					
Farmacia comunali		n. 1		n. 1			n. 1			n. 1					
Rete fognaria in Km. Bianca / Nera			40	40			40			40					
Rete fognaria in Km. Mista			1,5	1,5			1,5			1,5					
Esistenza depuratore		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No			
Rete acquedotto in km.		0		0			0			0					
Aree verdi, parchi e giardini		n. 11	hq. 8,7	n. 11			n. 11			n. 11					
Punti luce illuminazione		950		950			950			950					
Rete gas in km.		20.38		20.38			20.38			20.38					

Raccolta rifiuti in quintali	1159				1200				1200				1200			
Raccolta differenziata	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi n.	1				1				1				1			
Veicoli n.	4				4				4				4			
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer n.	16				16				16				16			
Altro																

Economia insediata

AGRICOLTURA	Aziende agricole; taglio boschi e produzione legna da ardere produzione mirtilli manutenzione verde	3 1 1
ARTIGIANATO	Ditte parrucchieri panificio nido famiglia impresa pulizia falegnameria riparazioni autoveicoli estrazione e lavorazione porfido idraulici elettricisti opere edili, vetreria, piastrelle e rivestimenti in genere lavorazione e posa ferro taglio boschi servizi funerari automazione industriale istallazione gruppi elettronici costruzioni e manutenzione giardini	3 1 2 1 1 3 1 3 3 9 1 1 1 1 1 1 2
COMMERCIO	Attività: vendita alimentari cartoleria	3 1
TURISMO	Alberghi, ristoranti, agriturismo, e bar: strutture con camere e B&B ristoranti agriturismo bar	3 4 1 4

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	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	SERVIZIO RACCOLTA E SMALTIMENTO RIFIUTI	appalto	ditta Econord di Lavena Ponte Tresa (VA)
2	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	gestione diretta (fino all'effettiva presa in carico da parte dell'ufficio d'ambito)	
3	SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	appalto	ditta Sodexo di Cinisello Balsamo
5	SERVIZIO AFFISSIONI E PUBBLICITA'	concessione esterna	ditta Duomo G.P.A. Milano
6	SERVIZIO GESTIONE LAMPADE VOTIVE	concessione esterna	ditta S.A.I.E s.r.l.

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	Capitale sociale al 31/12/2015	Note
1	GIE s.p.a.	Servizio raccolta e smaltimento rifiuti	1,0673	€ 241.730,52	La GIE spa è in liquidazione

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.

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 triennio 2017-2019			
Patrimonio	2017	2018	2019
- manutenzioni straordinarie	20.000,00	100.000,00	120.000,00
- reinvestimento proventi da alienazioni	25.000,00		
- acc.to abbattimento barriere architett.	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Scuole materna, elementare, medie	20.000,00	220.000,00	50.000,00
Strade			
- manutenzioni straordinarie	30.000,00	50.000,00	100.000,00
- manutenzioni marciapiedi	120.158,13		
Territorio			
- manutenzione sentieri boschivi	85.000,00		
Servizio Idrico integrato			
- manutenzioni straordinarie	20.000,00	50.000,00	100.000,00
- depurazione acque e riattivazione Pozzo San Pietro	330.000,00		
Servizio necroscopico cimiteriale			
- manutenzioni straordinarie	50.000,00		50.000,00
Totale	701.158,13	421.000,00	421.000,00

b. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

I.M.U. – aliquota ordinaria 8,5 per mille
 – aliquota agevolata abitazione principale non esente 5 per mille

Addizionale comunale all'IRPEF - aliquota **0,7 per mille**

TARI – le aliquote sono quelle derivanti dal Piano Tariffario stabilite con apposita delibera di Consiglio comunale

TASI – non è istituita

TOSAP – incasso diretto sulla base delle tariffe stabilite dalla Giunta comunale
Imposta sulla Pubblicità e pubbliche affissioni – concessione esterna con corrispettivo fisso annuale

Servizi pubblici a domanda individuale – si rimanda alla relativa deliberazione di Giunta comunale di approvazione delle tariffe

c. 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 2017	Cassa 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	724.785,00	890.448,84	718.030,00	718.030,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	122.745,00	148.472,10	97.500,00	97.500,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	177.960,00	245.662,20	166.500,00	166.500,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	42.000,00	57.246,55	45.000,00	45.000,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	15.000,00	24.488,16	15.000,00	15.000,00
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	605.100,00	665.087,64	588.710,00	587.600,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	217.700,00	241.457,61	222.700,00	222.700,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	1.000,00	4.359,20	1.000,00	1.000,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	215.000,00	315.227,82	160.000,00	147.100,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	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	75.310,00	64.000,00	78.000,00	92.000,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	51.710,00	51.710,00	48.290,00	44.650,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	542.500,00	564.133,31	542.500,00	542.500,00
	Totale generale spese	2.790.810,00	3.272.293,43	2.683.230,00	2.679.580,00

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

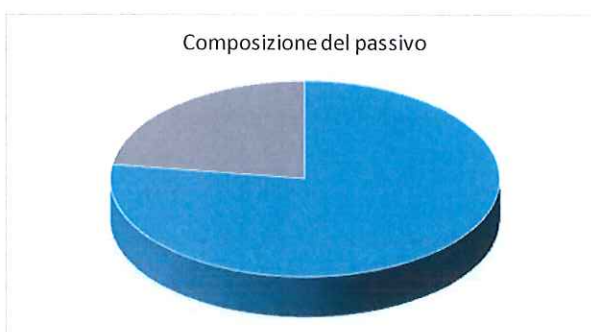
l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

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).

d. 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 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	15.710,72
Immobilizzazioni materiali	8.694.469,75
Immobilizzazioni finanziarie	56.932,75
Rimanenze	0,00
Crediti	735.046,90
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	778.094,04
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	7.939.334,48
Conferimenti	379,11
Debiti	2.340.540,57
Ratei e risconti	0,00

e. 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 (2014), per i tre esercizi del triennio 2017-2019.

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito	1.537.218,73	1.432.323,60	1.323.983,60	1.212.283,60	1.097.363,60
Nuovi prestiti	0	0	0	0	0
Prestiti rimborsati	104.895,13	108.340,00	111.600,00	115.020,00	118.670,00
Estinzioni anticipate	0	0	0	0	0
Altre variazioni (meno)	0	0	0	0	0
Debito residuo	1.432.323,60	1.323.983,60	1.212.383,60	1.097.363,60	978.693,60

f. 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 prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente:

DOTAZIONE ORGANICA DEL COMUNE DI CUASSO AL MONTE (VA) AGGIORNATA AL 16/02/2017				
AREA ECONOMICO-FINANZIARIA				
POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE Sig.ra Maria Luisa Vimercati	1	D4	Tempo pieno ed indeterminato	1
N. 1 UNITA' COLLABORATORE AMMINISTRATIVO Sig.ra Maura Andreini	1	B3	Tempo pieno indeterminato	1
N. 1 UNITA' COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	1	B3	Tempo determinato o altre forme di lavoro flessibile	VACANTE
				DUE
oooo				
AREA AFFARI GENERALI				
POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO Sig.ra Sonia Consoli	1	C5	Tempo parziale (34 ore settimanali) e indeterminato	1
				UNO

AREA SERVIZI ALLA PERSONA				
POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE DIRETTIVO Sig.ra Cinzia Ferrari	1	D2	Tempo pieno indeterminato	1
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO Sig.ra Stefania Fedoja	1	C3	Tempo pieno indeterminato	1
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE DIRETTIVO ASSISTENTE SOCIALE	1	D	Tempo determinato o altre forme di lavoro flessibile	VACANTE
				DUE

AREA TECNICA				
SETTORE LAVORI PUBBLICI, MANUTENZIONI E PATRIMONIO				
POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE DIRETTIVO Geom. Luciano Langeli	1	D6	Tempo pieno ed indeterminato	1
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE TECNICO Sig.ra Elisabetta Capoferri	1	C2	Tempo pieno ed indeterminato	1
N. 1 UNITA' ESECUTORE	1	B1	Tempo pieno ed indeterminato	VACANTE DAL 02/01/2017
				DUE

AREA TECNICA				
SETTORE URBANISTICA ED EDIZIA PRIVA				
POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE TECNICO Geom. Danilo Busletta	1	C5	Tempo parziale (18 ore settimanali) ed indeterminato	1
				UNO

oooo

POLIZIA LOCALE				
POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE DIRETTIVO Com. Carlo Gaffuri	1	D1	Tempo pieno indeterminato	1
N. 1 UNITA' AGENTE POLIZIA LOCALE Sig.na Monica Triolo	1	C1	Tempo pieno indeterminato	1
N. 1 UNITA' MESSO NOTIFICATORE	1	B3	Tempo determinato o altre forme di lavoro flessibile	VACANTE
				DUE

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AREA ECONOMICO-FINANZIARIA	Vimercati Maria Luisa
AREA AFFARI GENERALI	Vimercati Maria Luisa
AREA SERVIZI ALLA PERSONA	Ferrari Cinzia
AREA TECNICA SETTORE LAVORI PUBBLICI, MANUTENZIONI E PATRIMONIO	Langeli Luciano
AREA TECNICA SETTORE URBANISTICA ED EDIZIA PRIVATA	Sindaco Francesco Ziliani
POLIZIA LOCALE	Gaffuri Carlo

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 2017, 2018 e 2019. 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 argomentazione delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2017-2019.

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	18.880,00	23.099,25	18.880,00	18.880,00
02 Segreteria generale	139.350,00	140.931,80	139.350,00	139.350,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	100.500,00	111.347,82	101.000,00	101.000,00
04 Gestione delle entrate tributarie	7.500,00	15.655,26	5.500,00	5.500,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	70.200,00	134.490,02	151.300,00	171.300,00
06 Ufficio tecnico	126.855,00	134.110,47	131.500,00	131.500,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	103.000,00	108.910,31	107.000,00	107.000,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	179.500,00	323.608,32	164.500,00	164.500,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	122.745,00	148.472,10	97.500,00	97.500,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	26.000,00	26.425,36	26.000,00	26.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	103.000,00	189.108,33	303.000,00	133.000,00
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	93.960,00	101.350,14	57.500,00	57.500,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	42.000,00	57.246,55	45.000,00	45.000,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	15.000,00	24.488,16	15.000,00	15.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	85.000,00	175.800,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	381.000,00	405.952,99	381.000,00	381.000,00
04 Servizio Idrico integrato	574.100,00	643.084,40	257.710,00	306.600,00
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.

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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	367.858,13	413.669,40	272.700,00	322.700,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	1.000,00	4.359,20	1.000,00	1.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	1.000,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	197.000,00	295.032,22	142.000,00	142.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	67.000,00	68.830,00	17.000,00	54.100,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	11.310,00	0,00	0,00	0,00
02 Fondo svalutazione crediti	64.000,00	64.000,00	78.000,00	92.000,00
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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	51.710,00	51.710,00	48.290,00	44.650,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	111.600,00	111.600,00	115.020,00	118.670,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2017 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
2015	1.947.282,25	2017	51.710,00	194.728,23	2,66%
2016	2.458.510,00	2018	48.290,00	245.851,00	1,96%
2017	2.329.910,00	2019	44.650,00	232.991,00	1,92%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2017 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 486.820,56 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2015	1.438.443,06
Titolo 2 rendiconto 2015	161.101,11
Titolo 3 rendiconto 2015	347.738,08
TOTALE	1.947.282,25
3/12	486.820,56

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 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	542.500,00	564.133,31	542.500,00	542.500,00
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 2016 – 2018 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2019 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2018.

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

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengono impiegate ed a quali programmi vengano 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.

Parte seconda

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:

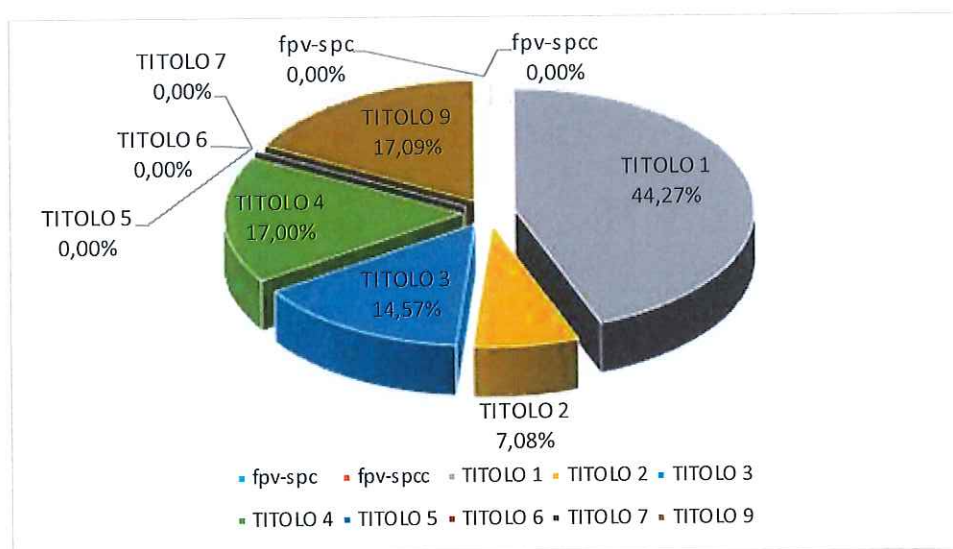
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	170.158,13	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.558.070,00	1.863.124,48	1.538.070,00	1.538.070,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	267.100,00	290.856,48	230.100,00	230.100,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	504.740,00	594.953,76	457.580,00	457.580,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	561.000,00	651.379,11	451.000,00	451.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	114.643,23	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	542.500,00	557.895,84	542.500,00	542.500,00
	Totale	3.603.568,13	4.072.852,90	3.219.250,00	3.219.250,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.675.296,00	1.438.443,06	1.651.260,00	1.558.070,00	1.538.070,00	1.538.070,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	400.232,41	161.101,11	263.900,00	267.100,00	230.100,00	230.100,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	535.214,09	347.738,08	543.350,00	504.740,00	457.580,00	457.580,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	202.971,39	429.724,47	634.000,00	561.000,00	451.000,00	451.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	154.984,47	229.891,58	637.500,00	542.500,00	542.500,00	542.500,00
Totale		2.968.698,36	2.606.898,30	3.730.010,00	3.433.410,00	3.219.250,00	3.219.250,00

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

ENTRATE 2016



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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	1.376.678,78	1.283.803,54	1.386.360,00	1.211.770,00	1.191.770,00	1.191.770,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	298.617,22	154.639,52	264.900,00	346.300,00	346.300,00	346.300,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.675.296,00	1.438.443,06	1.651.260,00	1.558.070,00	1.538.070,00	1.538.070,00

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	400.232,41	161.101,11	263.900,00	267.100,00	230.100,00	230.100,00
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	0,00	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	400.232,41	161.101,11	263.900,00	267.100,00	230.100,00	230.100,00

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	451.829,93	273.465,26	450.510,00	389.480,00	367.480,00	367.480,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	58,54	10.133,89	6.500,00	23.500,00	6.500,00	6.500,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	66,42	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
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	83.259,20	64.138,93	86.140,00	91.760,00	83.600,00	83.600,00
Totale	535.214,09	347.738,08	543.350,00	504.740,00	457.580,00	457.580,00

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	140.800,83	364.028,62	525.000,00	505.000,00	420.000,00	420.000,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	5.000,00	25.000,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	62.070,56	65.695,85	104.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
Totale	202.971,39	429.724,47	634.000,00	561.000,00	451.000,00	451.000,00

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	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

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	130.600,09	114.839,58	272.500,00	277.500,00	277.500,00	277.500,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	24.384,38	115.052,00	365.000,00	265.000,00	265.000,00	265.000,00
Totale	154.984,47	229.891,58	637.500,00	542.500,00	542.500,00	542.500,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	2.248.310,00	2.708.160,12	2.140.730,00	2.137.080,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	701.158,13	955.521,98	421.000,00	421.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	111.600,00	111.600,00	115.020,00	118.670,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	542.500,00	564.133,31	542.500,00	542.500,00
Totale		3.603.568,13	4.339.415,41	3.219.250,00	3.219.250,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	2.553.934,33	1.793.936,73	2.455.445,30	2.248.310,00	2.140.730,00	2.137.080,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	154.716,46	169.629,16	938.711,29	701.158,13	421.000,00	421.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	119.082,10	104.895,13	108.340,00	111.600,00	115.020,00	118.670,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	154.984,47	229.891,58	637.500,00	542.500,00	542.500,00	542.500,00
Totale		2.982.717,36	2.298.352,60	4.139.996,59	3.603.568,13	3.219.250,00	3.219.250,00

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 2014 e 2015. 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.

L'esercizio 2019 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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	40.917,70	49.151,54	29.847,20	18.880,00	18.880,00	18.880,00
02 Segreteria generale	92.132,24	62.331,18	102.360,00	139.350,00	139.350,00	139.350,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	107.344,65	102.966,85	88.100,00	100.500,00	101.000,00	101.000,00
04 Gestione delle entrate tributarie	9.212,49	4.202,45	7.500,00	7.500,00	5.500,00	5.500,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	53.314,40	33.006,24	95.300,00	49.200,00	50.300,00	50.300,00
06 Ufficio tecnico	125.204,83	121.697,25	116.600,00	126.855,00	131.500,00	131.500,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	84.187,57	69.815,88	111.900,00	103.000,00	107.000,00	107.000,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	13.510,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	437.051,07	130.236,43	239.007,65	179.500,00	164.500,00	164.500,00
Totale	949.364,95	573.407,82	804.124,85	724.785,00	718.030,00	718.030,00

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	94.924,22	92.274,56	102.400,00	122.745,00	97.500,00	97.500,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	94.924,22	92.274,56	102.400,00	122.745,00	97.500,00	97.500,00

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	26.800,00	3.842,14	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	129.731,33	123.670,51	97.100,00	83.000,00	83.000,00	83.000,00
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	141.033,92	88.845,44	88.800,00	68.960,00	57.500,00	57.500,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	297.565,25	216.358,09	211.900,00	177.960,00	166.500,00	166.500,00

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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	2.139,60	1.962,44	23.000,00	42.000,00	45.000,00	45.000,00
Totale	2.139,60	1.962,44	23.000,00	42.000,00	45.000,00	45.000,00

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	18.755,85	14.675,90	20.272,80	15.000,00	15.000,00	15.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	18.755,85	14.675,90	20.272,80	15.000,00	15.000,00	15.000,00

MISSIONE 07 – TURISMO.

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	439.665,64	330.060,12	381.000,00	381.000,00	381.000,00	381.000,00
04 Servizio Idrico integrato	210.182,82	113.898,29	246.100,00	224.100,00	207.710,00	206.600,00
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	649.848,46	443.958,41	627.100,00	605.100,00	588.710,00	587.600,00

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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	254.950,37	193.887,30	269.577,65	217.700,00	222.700,00	222.700,00
Totale	254.950,37	193.887,30	269.577,65	217.700,00	222.700,00	222.700,00

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	150,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	150,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.000,00	3.100,00	1.400,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	207.091,20	193.498,50	233.000,00	197.000,00	142.000,00	142.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	10.098,70	2.250,00	14.500,00	17.000,00	17.000,00	4.100,00
Totale	219.189,90	198.848,50	248.900,00	215.000,00	160.000,00	147.100,00

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 2017	Rendiconto 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
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

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:

- individuare le categorie d'entrata stanziare in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- 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.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	1.000,00	11.310,00	0,00	0,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	90.420,00	64.000,00	78.000,00	92.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	91.420,00	75.310,00	78.000,00	92.000,00

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	67.045,73	58.563,71	55.750,00	51.710,00	48.290,00	44.650,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	67.045,73	58.563,71	55.750,00	51.710,00	48.290,00	44.650,00

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	154.984,47	229.891,58	637.500,00	542.500,00	542.500,00	542.500,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	154.984,47	229.891,58	637.500,00	542.500,00	542.500,00	542.500,00

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.

Con deliberazione n. 8 del 23/02/2017 la Giunta comunale ha approvato la modifica del programma triennale del fabbisogno del personale 2017-2019 approvato con deliberazione n. 45 del 10.11.2016, dando atto dell' assenza di eccedenza di personale".

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

DOTAZIONE ORGANICA DEL COMUNE DI CUASSO AL MONTE (VA) AGGIORNATA AL 16/02/2017				
AREA ECONOMICO-FINANZIARIA				
POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE DIRETTIVO CONTABILE Sig.ra Maria Luisa Vimercati	1	D4	Tempo pieno ed indeterminato	1
N. 1 UNITA' COLLABORATORE AMMINISTRATIVO Sig.ra Maura Andreini	1	B3	Tempo pieno indeterminato	1
N. 1 UNITA' COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	1	B3	Tempo determinato o altre forme di lavoro flessibile	VACANTE
				DUE

AREA AFFARI GENERALI				

POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO Sig.ra Sonia Consoli	1	C5	Tempo parziale (34 ore settimanali) e indeterminato	1
				UNO

oooo

AREA SERVIZI ALLA PERSONA

POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE DIRETTIVO Sig.ra Cinzia Ferrari	1	D2	Tempo pieno indeterminato	1
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO Sig.ra Stefania Fedoja	1	C3	Tempo pieno indeterminato	1
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE DIRETTIVO ASSISTENTE SOCIALE	1	D	Tempo determinato o altre forme di lavoro flessibile	VACANTE
				DUE

ooooo

AREA TECNICA

SETTORE LAVORI PUBBLICI, MANUTENZIONI E PATRIMONIO

POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE DIRETTIVO Geom. Luciano Langeli	1	D6	Tempo pieno ed indeterminato	1
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE TECNICO Sig.ra Elisabetta Capoferri	1	C2	Tempo pieno ed indeterminato	1

N. 1 UNITA' ESECUTORE	1	B1	Tempo pieno ed indeterminato	VACANTE DAL 02/01/2017
AREA TECNICA				
SETTORE URBANISTICA ED EDIZIA PRIVA				
POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE TECNICO Geom. Danilo Busletta	1	C5	Tempo parziale (18 ore settimanali) ed indeterminato	1
				UNO

oooo

POLIZIA LOCALE				
POSTI IN DOTAZIONE E PROFILO PROFESSIONALE	POSTI PREVISTI IN DOTAZIONE ORGANICA	CATEGORIA GIURIDICA E POSIZIONE ECONOMICA	TIPOLOGIA CONTRATTO DI LAVORO	TOTALE DIPENDENTI IN SERVIZIO DI RUOLO AL 16/02/2017
N. 1 UNITA' ISTRUTTORE DIRETTIVO Com. Carlo Gaffuri	1	D1	Tempo pieno indeterminato	1
N. 1 UNITA' AGENTE POLIZIA LOCALE Sig.na Monica Triolo	1	C1	Tempo pieno indeterminato	1
N. 1 UNITA' MESSO NOTIFICATORE	1	B3	Tempo determinato o altre forme di lavoro flessibile	VACANTE
				DUE

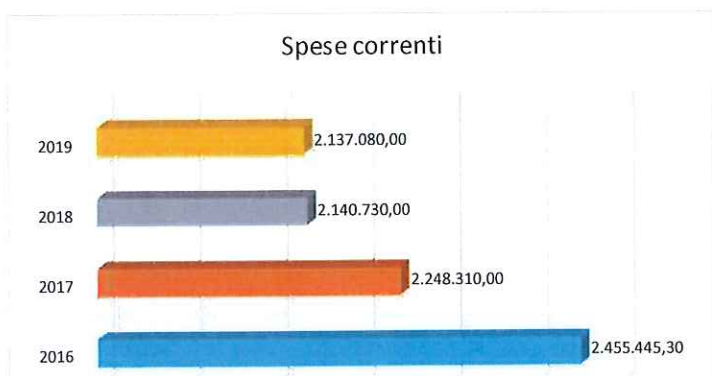
Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AREA ECONOMICO-FINANZIARIA	Vimercati Maria Luisa
AREA AFFARI GENERALI	Vimercati Maria Luisa
AREA SERVIZI ALLA PERSONA	Ferrari Cinzia
AREA TECNICA SETTORE LAVORI PUBBLICI, MANUTENZIONI E PATRIMONIO	Langeli Luciano
AREA TECNICA SETTORE URBANISTICA ED EDIZIA PRIVATA	Sindaco Francesco Ziliani
POLIZIA LOCALE	Gaffuri Carlo

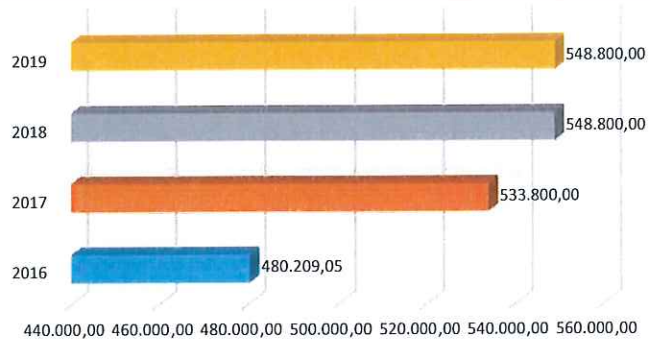
La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane. Per il triennio 2017-2018-2019 si prevedono le seguenti assunzioni:

- assunzione di una unità di personale a tempo parziale (massimo 30 ore settimanali) e determinato mediante utilizzo di propria graduatoria (per mesi 9 eventualmente prorogabile), profilo “Collaboratore Professionale” Categoria giuridica e posizione economica “B3”, da assegnare all’Area Economico Finanziaria (Aprile/Dicembre 2017, salvo proroga). Nel caso lo scorrimento della graduatoria esistente abbia esito negativo si procederà all’indizione di nuova selezione;
- assunzione di una unità di personale a tempo pieno e indeterminato mediante procedura di Mobilità di un Esecutore , Categoria Giuridica e posizione economica “B1”, presso l’area Tecnica – Settore Lavori pubblici – Manutenzioni e patrimonio.
- all’assunzione a tempo parziale (massimo 12 ore settimanali) e determinato (Giugno/Dicembre 2017, salvo proroga) di un’Assistente sociale, Categoria Giuridica “D” presso area Servizi alla Persona mediante contratto a tempo determinato o altra tipologia di lavoro flessibile;
- assunzione a tempo parziale (massimo 18 ore) e determinato (Settembre/Dicembre 2017, salvo proroga) di un Messo notificatore Categoria giuridica e posizione economica “B3”, presso l’area Polizia locale mediante contratto a tempo determinato o altra tipologia di lavoro flessibile;
- possibile aumento dell’orario di lavoro del dipendente comunale “Istruttore tecnico”, Categoria giuridica “C”, area Tecnica – Settore Edilizia e Urbanistica, da part-time 18 ore a part-time 24 ore;
- a collaborazioni ai sensi dell’art. 1, comma 557 della Legge 311/2004:
 - Assistente sociale a supporto dell’Area Servizi alla Persona (massimo 6 ore settimanali per il periodo 1° Marzo/ 31 Maggio 2017)
 - Istruttore Amministrativo a supporto dell’Ufficio Tributi (massimo 12 ore settimanali per il periodo 1° Luglio/ 31 Dicembre 2017)
 - Agente Polizia locale a supporto dell’Area Polizia locale (massimo 6 ore settimanali per il periodo 1° Marzo/31 Agosto 2017).

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



Spese per il personale



Piano delle opere pubbliche

Con deliberazione n. 10 del 23/02/2017 la Giunta comunale ha riapprovato il Programma Triennale delle opere pubbliche 2017/2019 e dell'Elenco annuale 2017, già approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 62 del 20.12.2016 ", dichiarata immediatamente eseguibile;

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	170.158,13
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	531.000,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2017-2019

Patrimonio	2017	2018	2019
- manutenzioni straordinarie	20.000,00	100.000,00	120.000,00
- reinvestimento proventi da alienazioni	25.000,00		
- acc.to abbattimento barriere architett.	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Scuole materna, elementare, medie	20.000,00	220.000,00	50.000,00
Strade			

- manutenzioni straordinarie	30.000,00	50.000,00	100.000,00
- manutenzioni marciapiedi	120.158,13		
Territorio			
- manutenzione sentieri boschivi	85.000,00		
Servizio Idrico integrato			
- manutenzioni straordinarie	20.000,00	50.000,00	100.000,00
- depurazione acque e riattivazione Pozzo San Pietro	330.000,00		
Servizio necroscopico cimiteriale			
- manutenzioni straordinarie	50.000,00		50.000,00
Totale	701.158,13	421.000,00	421.000,00

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato 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 con deliberazione di giunta comunale n. 47 del 10/11/2016 avente ad oggetto "Adozione del Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari. Esercizio 2017", esecutiva ai sensi di legge, successivamente approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 33 del 19.12.2016;

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.

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	15.710,72
Immobilizzazioni materiali	8.694.469,75
Immobilizzazioni finanziarie	56.932,75
Rimanenze	0,00
Crediti	735.046,90
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	778.094,04
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2017-2019	
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	2017	2018	2019
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2017	2018	2019
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			



COMUNE DI CUASSO AL MONTE
Provincia di Varese
Via Roma n. 58 - 21050 CUASSO AL MONTE
Tel. 0332/939001 – fax 0332/938180

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Atto n. 12 del 23/02/2017

OGGETTO : ESAME ED APPROVAZIONE DELLA NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) PER IL TRIENNIO 2017-2018-2019.

PARERI DI REGOLARITÀ TECNICA E DI REGOLARITA' CONTABILE

La sottoscritta, Maria Luisa Vimercati, esperita l'istruttoria di competenza, esprime, ai sensi dell'art. 49, comma 1 del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 e ss.mm.ii., **PARERE FAVOREVOLE** in ordine alla regolarità tecnica ed alla regolarità contabile della proposta di Deliberazione sopraindicata.

Cuasso al Monte, 23/02/2017

Il Responsabile dell'Area Economico-Finanziaria
F.to Sig.ra Maria Luisa Vimercati

Il presente verbale viene letto, approvato e sottoscritto come segue:

IL SINDACO	IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Francesco Ziliani	F.to Avv. Giovanni Curaba

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Io sottoscritto Segretario Comunale certifico che del presente verbale della suesesa Deliberazione viene iniziata oggi, (.....**27 MAR. 2017**.....) per 15 giorni consecutivi, la pubblicazione all'Albo pretorio on line di questo Comune, ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 32 della Legge n. 69/2009. Registro delle pubblicazioni n.**205**.....

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Avv. Giovanni Curaba

27 MAR. 2017

Dalla residenza municipale di Cuasso al Monte,

COMUNICAZIONE AI CAPIGRUPPO CONSILIARI (Art. 125 D.Lgs. n. 267/2000)

Si dà atto che della presente Deliberazione, contestualmente alla pubblicazione all'Albo on line dell'Ente, viene data comunicazione, oggi, (.....**27 MAR. 2017**.....), con prot. n.**232**..... del giorno della pubblicazione, ai Capigruppo Consiliari.

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Avv. Giovanni Curaba

27 MAR. 2017

Dalla residenza municipale di Cuasso al Monte,

CERTIFICATO DI ESECUTIVITÀ

Certifico io sottoscritto Segretario Comunale, che la presente Deliberazione proprio perché dichiarata immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, comma 4, del D.Lgs. 18/08/2000, n. 267 è divenuta esecutiva il**23 FEB. 2017**.....

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Avv. Giovanni Curaba

27 MAR. 2017

Dalla residenza municipale di Cuasso al Monte,

Ai sensi dell'art. 18 del DPR n. 445/2000 e ss.mm.ii., io sottoscritto Segretario Comunale attesto che la presente copia è conforme al verbale originale, depositato presso la Segreteria dell'Ente.



Il Segretario Comunale

27 MAR. 2017

Dalla residenza municipale di Cuasso al Monte,