

COMUNE di TERNO D'ISOLA
provincia di Bergamo

DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)

PERIODO: 2018 - 2019 - 2020

Aggiornato all'emendamento n. 1

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	8
2.1.1 Popolazione	Pag.	22
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	24
2.1.3 Economia insediata	Pag.	26
2.1.4 Territorio	Pag.	27
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	28
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	32
2.2 Organismi gestionali	Pag.	33
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	34
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	35
3 Accordi di programma	Pag.	37
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	38
5 Funzioni su delega	Pag.	39
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	41
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	43
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	44
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	46
6.4.8 Proventi dell`ente	Pag.	61
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	63
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	67
7 Coerenza con il patto di stabilita`	Pag.	68
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	69
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	71
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	74

Descrizione dettagliata ambiti strategici e operativi	Pag.	79
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	80
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	81
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	82
Stampa dettagli per missione	Pag.	83
10 Sezione operativa	Pag.	116
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	118
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	173
12 Spese per le risorse umane	Pag.	175
Valutazioni finali	Pag.	179

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione 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.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (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.

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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP).

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

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 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.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Comune Terno d'Isola, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 34 del 23/09/2014 il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 15 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

1. SERVIZI ISTITUZIONALI E DI GESTIONE
2. ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
3. ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
4. POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
5. ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA
6. SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
7. TRASPORTO E VIABILITA'
8. SOCCORSO CIVILE

9. DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA
10. TUTELA DELLA SALUTE
11. RELAZIONI INTERNAZIONALI
12. FONDI E ACCANTONAMENTI
13. DEBITO PUBBLICO
14. ANTICIPAZIONI FINANZIARIE
15. SERVIZI PER CONTO TERZI

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n. 12 del 04/04/2017, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione per l'esercizio in corso, costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica

Linee Programmatiche



Quadro normativo di riferimento, Programmazione regionale, vincoli di finanza pubblica



Indirizzi generali di natura strategica riferiti al mandato



Obiettivi strategici riferiti a ogni missione

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Terno d'Isola

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue 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.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
2. la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;
2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:
 - a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della Sezione Strategica;
 - b. i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
 - c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
 - d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - f. la gestione del patrimonio;

- g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
 4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

2.0 Il contesto mondiale, europeo e nazionale

Scenario macroeconomico mondiale e europeo

- Analisi geopolitica

Lo scenario internazionale continua ad essere caratterizzato da una prevalenza di rischi al ribasso di natura economica e a possibili tensioni geopolitiche; tuttavia risulta in lieve aumento la possibilità di scenari più favorevoli. Sono ancora pienamente da verificare i possibili danni al commercio internazionale e all'economia mondiale derivanti da eventuali misure protezionistiche da parte dell'amministrazione statunitense, che sta muovendo i primi passi in tale direzione. Gli effetti di medio termine della Brexit rimangono di difficile quantificazione, poiché il processo di uscita del Regno Unito è appena stato formalizzato; gli esiti e le modalità sono ancora da definire.

I rischi positivi comprendono una ripresa più sostenuta del commercio mondiale e dell'economia cinese, per quanto da quest'ultima provengono anche preoccupazioni legate all'elevato indebitamento di alcuni settori dell'economia e alla crescita, ancora molto sostenuta, del credito.

Le nazioni con disavanzi di partite correnti, elevata posizione debitoria in dollari e maggiore dipendenza commerciale verso gli Stati Uniti potrebbero essere soggette a maggiori rischi al ribasso nel breve termine.

Il Pil americano spinto da Donald Trump, la crescita mondiale minacciata da politiche protezionistiche; confermata la risalita del Vecchio Continente (ma l'Italia resta fanalino di coda). È quanto emerge dal World Economic Outlook (Weo) di aprile del Fondo Monetario Internazionale.

L'Fmi conferma la revisione al rialzo della crescita del Pil Usa al 2,3% quest'anno e al 2,5% nel 2018, come indicato ad ottobre, sottolineando come l'arrivo di Donald Trump alla Casa Bianca abbia galvanizzato le aspettative. Le previsioni riflettono "l'atteso allentamento delle politiche di bilancio ed un aumento della fiducia, soprattutto dopo le elezioni dello scorso novembre che, se persisteranno, rinforzeranno lo slancio ciclico", si legge nel rapporto. "Tuttavia, in un orizzonte di più lungo periodo, l'outlook per l'economia Usa si presenta più debole. La crescita potenziale è stimata all'1,8%", appesantita dall'invecchiamento della popolazione e dalla più debole produttività", precisano gli economisti di Washington segnalando che le previsioni sono state delineate prima di conoscere "cruciali dettagli sui cambiamenti delle politiche di bilancio Usa, compreso l'ammontare e la composizione dell'allentamento".

Tuttavia, se il taglio alle tasse promesso dal presidente americano Donald Trump non si materializzerà, il Fondo monetario internazionale potrebbe rivedere le sue stime che non tengono conto degli stimoli fiscali in agenda. Lo ha precisato il capo economista del Fondo monetario internazionale, Maurice Obstfeld, illustrando il World Economic Outlook (Weo) di primavera nel quale si prevede "uno stimolo fiscale consistente" dalle politiche di bilancio espansive annunciate da Trump. Le previsioni "sono un work in progress e sono valide finché non le aggiorneremo il prossimo luglio", ha dichiarato Obstfeld. "Stiamo monitorando la situazione".

Nel Weo si sottolinea come le politiche espansive negli Usa, con un conseguente aumento del deficit pubblico, potrebbero comportare da parte della Federal Reserve, un rialzo dei tassi più veloce del previsto" con un "forte apprezzamento del dollaro e possibili difficoltà per alcuni Paesi emergenti e in via di sviluppo". Il Fmi ha previsto complessivamente un rialzo dei tassi Usa di 75 punti base nel 2017.

Per quanto riguarda le altre economie mondiali, revisioni al rialzo per il Regno Unito, dato al +2% nel 2017 e al +1,5% nel 2018, e per la Cina, al +6,6% quest'anno e al +6,2% il prossimo. Invariate, sempre rispetto all'ultimo aggiornamento di gennaio, le proiezioni per gli Stati Uniti: +2,3% nel 2017 e +2,5% nel 2018.

- Eurozona

Rispetto alle previsioni di gennaio, il Fmi ha alzato di un decimale la propria stima per quanto riguarda la crescita del Pil dell'eurozona nel 2017, portandola all'1,7%. Invariata, invece, la previsione di un +1,6% per il 2018. Con un +0,8% sia per il 2017 che per il 2018, l'Italia è attesa alla peggior performance in termini di crescita di tutta l'area euro. L'economia italiana si posiziona infatti dietro a quelle di Germania (+1,6% e +1,5%), Francia (+1,4% e +1,6%) e Spagna (+2,6% e +2,1%), ma anche dietro a quella della Grecia (+2,2% e +2,7%).

Si evidenzia in particolare la necessità che l'Europa "lavori" per dotarsi di meccanismi condivisi in grado di alleviare i costi delle riallocazioni del fattore lavoro e delle crisi che colpiscano un comparto o un territorio; uno strumento comune di stabilizzazione macroeconomica che potrebbe garantire anche ai Paesi soggetti a vincoli di bilancio stringenti di adottare politiche anticicliche, facendo fronte all'aumento del tasso di disoccupazione in caso di choc asimmetrici.

La maggiore condivisione dei rischi tra i Paesi non ridurrebbe gli incentivi all'adozione delle riforme nazionali. Invece, la mancata condivisione degli sforzi per far fronte a nuove sfide comuni rischia di mettere a repentaglio beni pubblici europei essenziali per il processo d'integrazione.

- Emergenza migratoria

La gestione dei flussi di migranti e richiedenti asilo verso i Paesi dell'Unione rappresenta una sfida senza precedenti che l'Europa si trova oggi ad affrontare sul terreno della libertà di circolazione delle persone, del rispetto dei diritti umani, della sicurezza dei cittadini europei. È una crisi sistemica alla quale bisogna fornire una risposta comune a livello europeo, mediante una gestione comune delle frontiere. È necessario pianificare e attuare politiche di integrazione nei mercati del lavoro nazionali; questo permetterebbe di cogliere i benefici storicamente associati all'immigrazione, che per una società che invecchia superano nel medio-lungo termine i costi di breve periodo associati alla gestione dei flussi migratori.

Parallelamente, va instaurata una cooperazione mirata e rafforzata con i Paesi di origine e transito dei flussi che preveda un piano di investimenti per fronteggiare le cause di fondo del fenomeno, la ricerca di condizioni di vita dignitose, della sicurezza, del lavoro. All'offerta di supporto finanziario e operativo ai Paesi partner devono corrispondere impegni precisi in termini di efficace controllo delle frontiere, riduzione dei flussi di migranti, cooperazione in materia di rimpatri/riammissioni, rafforzamento dell'azione di contrasto al traffico di esseri umani e al terrorismo

Tavola 1

Scenari macroeconomici (variazioni e punti percentuali)						
VOCI	Previsioni gennaio 2016		Previsioni aprile 2016		Revisioni apr. 2016 su gen. 2016	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
PIL						
Mondo	3,4	3,6	3,2	3,5	-0,2	-0,1
Paesi avanzati						
<i>di cui:</i> area dell'euro	1,7	1,7	1,5	1,6	-0,2	-0,1
Giappone	1,0	0,3	0,5	-0,1	-0,5	-0,4
Regno Unito	2,2	2,2	1,9	2,2	-0,3	0,0
Stati Uniti	2,6	2,6	2,4	2,5	-0,2	-0,1
Paesi emergenti						
<i>di cui:</i> Brasile	-3,5	0,0	-3,8	0,0	-0,3	0,0
Cina	6,3	6,0	6,5	6,2	0,2	0,2
India	7,5	7,5	7,5	7,5	0,0	0,0
Russia	-1,0	1,0	-1,8	0,8	-0,8	-0,2
Commercio mondiale	3,4	4,1	3,1	3,8	-0,3	-0,3

Fonte: FMI, *World Economic Outlook*, aprile 2016.

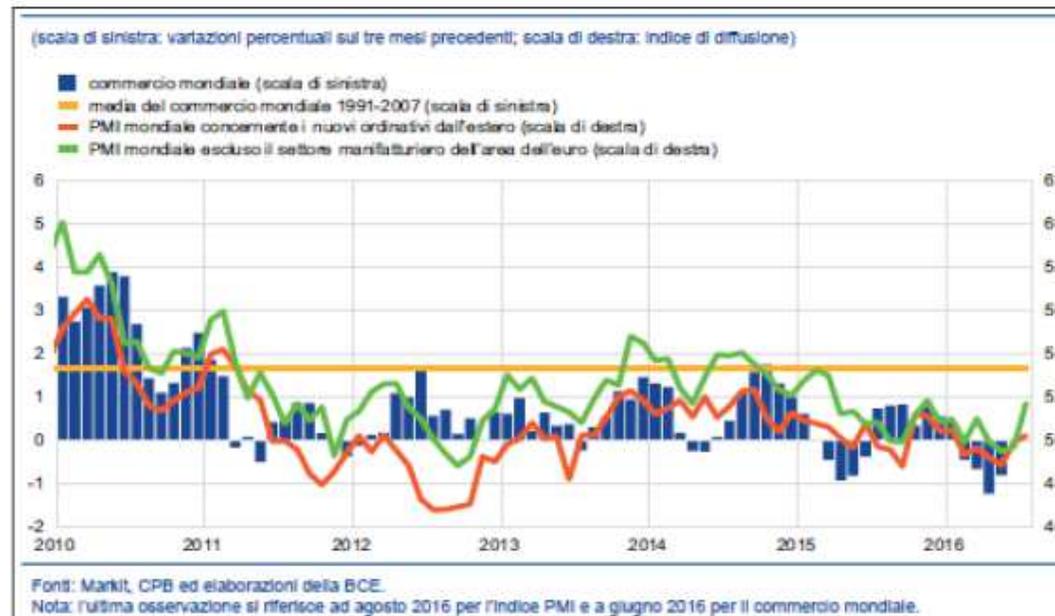
Tabella 1. Esogene internazionali

(variazioni percentuali)

	2015	2016		2017		2018		2019	
		DEF	Nota	DEF	Nota	DEF	Nota	DEF	Nota
Commercio mondiale	2,5	3,0	2,1	3,8	2,6	4,6	3,5	4,8	4,1
Prezzo del petrolio (Brent FOB dollari/Barile)	53,5	39,4	46,6	45,7	52,5	48,1	55,1	49,8	57,1
Cambio dollaro/euro	1,11	1,095	1,119	1,094	1,126	1,094	1,126	1,094	1,126

Fonte: Nota di aggiornamento del DEF 2016 (settembre 2016).

Figura 1. Andamento del commercio mondiale di beni



Fonte: BCE, Bollettino economico n. 6/2016 (17 settembre 2016)

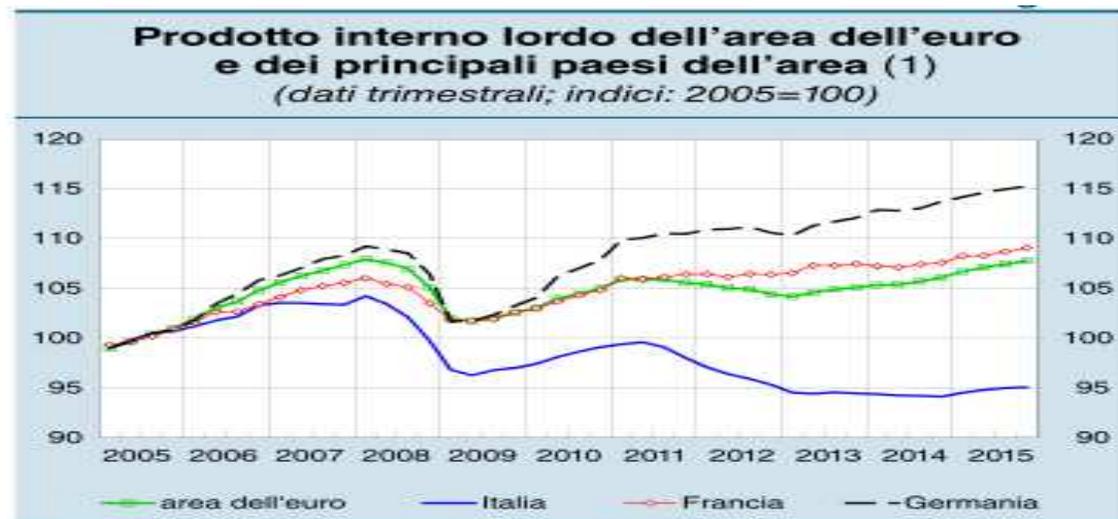
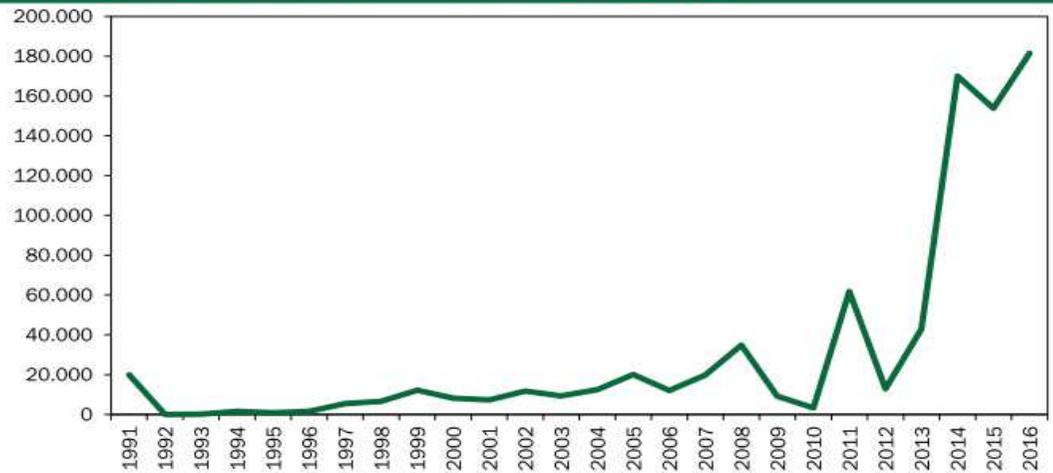


Tabella 3. OCSE ed FMI: Previsioni di crescita del PIL
(variazioni percentuali)

	Consuntivo	FMI -WEO Update luglio 2016		OCSE - Interim settembre 2016	
	2015	2016	2016	2017	2017
Italia	0,8	0,9	1,0	0,8	0,8
Francia	1,2	1,5	1,2	1,3	1,3
Germania	1,7	1,6	1,2	1,8	1,5
Spagna	3,2	2,6	2,1	2,8*	2,3*
Area euro	1,6	1,6	1,4	1,5	1,4
Regno Unito	2,3	1,7	1,3	1,8	1,0
USA	2,4	2,2	2,5	1,4	2,1
Giappone	0,5	0,3	-0,1	0,6	0,7

* Previsioni di giugno

FIGURA III.1: NUMERO DI MIGRANTI SOCCORSI IN MARE. ANNI 1991-2016



Fonte: Capitanerie di porto e Ministero dell'Interno.

- **Andamento italiano**

L'economia italiana è entrata nel terzo anno di ripresa, una ripresa graduale ma non per questo meno significativa dati i non pochi fattori di freno e incertezza a livello globale ed europeo. Secondo i dati più recenti l'occupazione è aumentata di 734 mila unità rispetto al punto di minimo toccato nel settembre 2013. Il PIL è cresciuto in termini reali dello 0,1 per cento nel 2014, 0,8 per cento nel 2015 e 0,9 per cento nel 2016 (1,0 per cento secondo i dati corretti per i giorni lavorati).

La previsione aggiornata per i prossimi due anni è invece lievemente più bassa della precedente, essendo pari a 1,0 per cento nel 2018 e 1,1 per cento nel 2019 (1,2 per cento in entrambi gli anni nella previsione del Draft Budgetary Plan 2017 di ottobre scorso). La nuova previsione di crescita per il 2020 è di 1,1 per cento.

La maggiore cautela riguardo al 2018-2019 è principalmente spiegata dall'incertezza sul contesto di medio termine globale ed europeo e dal recente aumento dei tassi di interesse, che secondo la convenzione seguita nel formulare le previsioni, implica livelli più elevati attesi in futuro. Va inoltre ricordato che la previsione ufficiale non si discosta significativamente dal consenso, anche alla luce del processo di validazione da parte dell'Ufficio Parlamentare di Bilancio.

Dal punto di vista della crescita nominale, la previsione tendenziale riflette non solo gli andamenti attesi dei prezzi, ma anche l'aumento delle imposte indirette previsto dalle cosiddette clausole di salvaguardia. Il PIL nominale, cresciuto dell'1,6 per cento nel 2016, accelererebbe al 2,2 per cento nel 2017 e al 2,9 nel 2018-2019, rimanendo intorno al 2,8 per cento nel 2020.

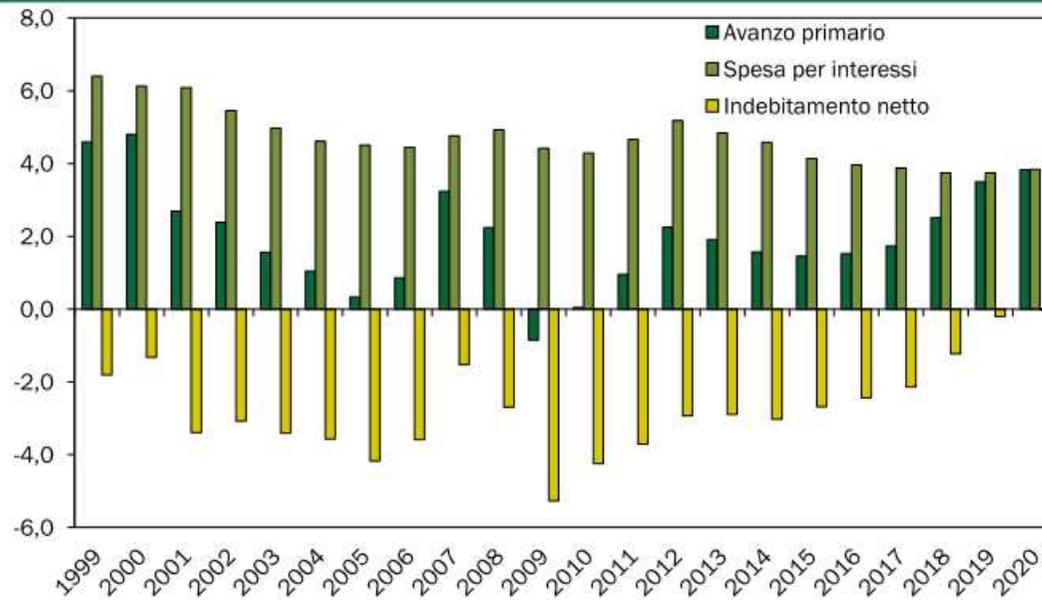
Ciò migliorerebbe la sostenibilità del debito pubblico pur in presenza di un rialzo dei rendimenti sui titoli di Stato. Il tasso di crescita nominale sarebbe infatti prossimo al costo implicito di finanziamento del debito pubblico in tutto il triennio 2018-2020.

TAVOLA I.1: QUADRO MACROECONOMICO TENDENZIALE SINTETICO (1)
(variazioni percentuali, salvo ove non diversamente indicato)

	2016	2017	2018	2019	2020
PIL	0,9	1,1	1,0	1,1	1,1
Deflatore PIL	0,8	1,1	1,8	1,8	1,7
Deflatore consumi	0,0	1,2	2,1	2,1	1,8
PIL nominale	1,6	2,2	2,9	2,9	2,8
Occupazione (ULA)	1,4	0,8	0,8	0,7	0,7
Occupazione (FL)	1,3	0,6	0,7	0,6	0,7
Tasso di disoccupazione	11,7	11,5	11,2	10,8	10,2
Bilancia partite correnti (saldo in % PIL)	2,6	2,3	2,6	2,6	2,5

(1) Eventuali imprecisioni derivano da arrotondamenti.

FIGURA I.1: INDEBITAMENTO NETTO, SALDO PRIMARIO E INTERESSI PASSIVI (in percentuale del PIL)



Fonte: ISTAT. Dal 2017 obiettivi programmatici DEF.

Il benessere equo e sostenibile

La crisi e prima ancora la globalizzazione hanno reso evidenti i limiti di politiche economiche volte esclusivamente alla crescita del PIL. L'aumento delle diseguaglianze negli ultimi decenni in Italia e in gran parte dei Paesi avanzati, la perdurante insufficiente attenzione alla sostenibilità ambientale richiedono un arricchimento del dibattito pubblico e delle strategie di politica economica.

In questa prospettiva, nell'agosto del 2016 il Parlamento con voto a larga maggioranza ha inserito nella riforma della legge di contabilità e finanza pubblica il benessere equo e sostenibile tra gli obiettivi della politica economica del Governo.

Per la prima volta quindi il DEF dovrà riportare l'evoluzione delle principali dimensioni del benessere nel triennio passato e, per le stesse variabili, dovrà prevedere l'andamento futuro nonché l'impatto delle politiche.

L'Italia è il primo Paese avanzato a darsi un compito del genere.

In attesa delle conclusioni del Comitato per gli indicatori di benessere equo e sostenibile al quale la legge dà il mandato di selezionare e definire gli indicatori che i governi saranno tenuti ad usare per monitorare l'evoluzione del benessere e valutare l'impatto delle politiche, il Governo ha deciso di introdurre in via provvisoria alcuni indicatori di benessere già in questo esercizio.

La Legge n. 163 del 2016 prevede l'inserimento degli indicatori nel ciclo di bilancio una volta questi siano selezionati dal Comitato appositamente costituito e previo parere parlamentare. In attesa della selezione finale degli indicatori, il Governo ha scelto di anticipare in via sperimentale l'inserimento di un primo gruppo di indicatori nel processo di bilancio già da questo DEF. Per dare modo di effettuare in via sperimentale gli esercizi di previsione in linea con le finalità previste dalla Legge n. 163 del 2016 all'art.1 comma 6 già nel DEF dell'anno in corso, il Comitato, su sollecitazione del Ministro dell'Economia e delle Finanze, ha selezionato in via provvisoria quattro indicatori: **il reddito medio disponibile, un indice di diseguaglianza, il tasso di mancata partecipazione al lavoro e le emissioni di CO2 e di altri gas clima alteranti.**

Per ciascuno dei quattro indicatori, anticipando quanto previsto dalla riforma una volta che il processo di selezione degli indicatori sarà concluso e definitivo, viene qui di seguito evidenziato l'andamento del triennio passato e quello prevedibile secondo uno scenario a politiche vigenti e uno scenario che include le scelte programmatiche del DEF. Per questo esercizio sperimentale, le previsioni sono state realizzate utilizzando strumenti econometrici sviluppati appositamente e collegati ai modelli disponibili presso il MEF

I dati mostrano, per il triennio 2014-2016, un sostanziale miglioramento degli indicatori considerati con l'eccezione delle emissioni che, ovviamente, risentono degli effetti della ripresa economica. In particolare, la disuguaglianza mostra un calo significativo frutto della crescita dell'occupazione e dell'efficacia delle misure messe in campo in questi anni. Il Governo si pone l'obiettivo di continuare a ridurre la diseguaglianza nel corso del prossimo triennio.

Reddito medio disponibile e indice di diseguaglianza

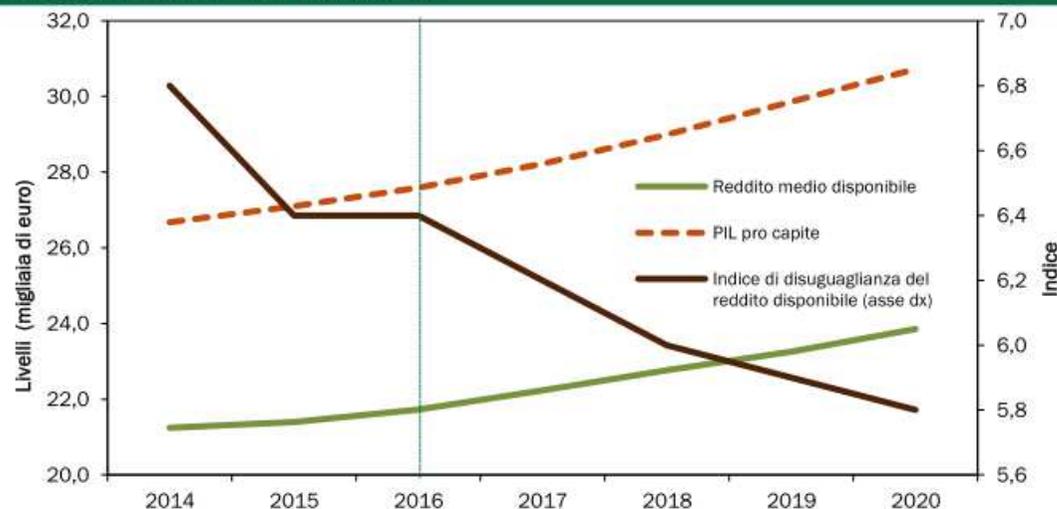
Il reddito medio annuo disponibile aggiustato pro capite, inclusivo dei servizi in natura forniti dalle istituzioni pubbliche e senza fini di lucro, misura le risorse complessive a disposizione delle famiglie per consumi e risparmi ed è pertanto in grado di cogliere meglio del PIL il benessere effettivo pro capite in un dato anno.

La coesione sociale dipende in misura significativa dal senso di equità percepito dai cittadini.

Ad esempio, a parità di reddito aggregato, la sua distribuzione gioca un ruolo cruciale - per quanto non uniforme tra paesi - nel benessere della società, a maggior ragione durante crisi economiche e sociali prolungate come quella iniziata nel 2008-2009.

L'indice di disuguaglianza selezionato, i.e. il rapporto interquintilico della distribuzione dei redditi equivalenti, misura il rapporto tra il reddito del venti per cento della popolazione con più alto reddito e quello percepito dal venti per cento della popolazione con più basso reddito. Una riduzione di tale rapporto indica pertanto una maggiore equità nella distribuzione delle risorse. La scelta di iniziare a monitorare l'andamento della diseguaglianza e il suo legame con le principali politiche del Governo è coerente con l'inserimento del tema nell'agenda della Presidenza italiana del G7.

FIGURA I.2: REDDITO MEDIO DISPONIBILE, PIL PRO CAPITE E INDICE DI DISUGUAGLIANZA DEL REDDITO DISPONIBILE- SCENARIO PROGRAMMATICO



Fonte: Elaborazioni MEF su dati ISTAT. I dati di consuntivo 2014-2016 sono forniti da ISTAT; fa eccezione l'Indice di disuguaglianza del reddito medio annuo disponibile aggiustato pro capite derivato da elaborazioni MEF sulla base dei dati forniti da ISTAT. Le previsioni degli scenari tendenziale e programmatico 2017-2020 sono elaborazioni MEF.

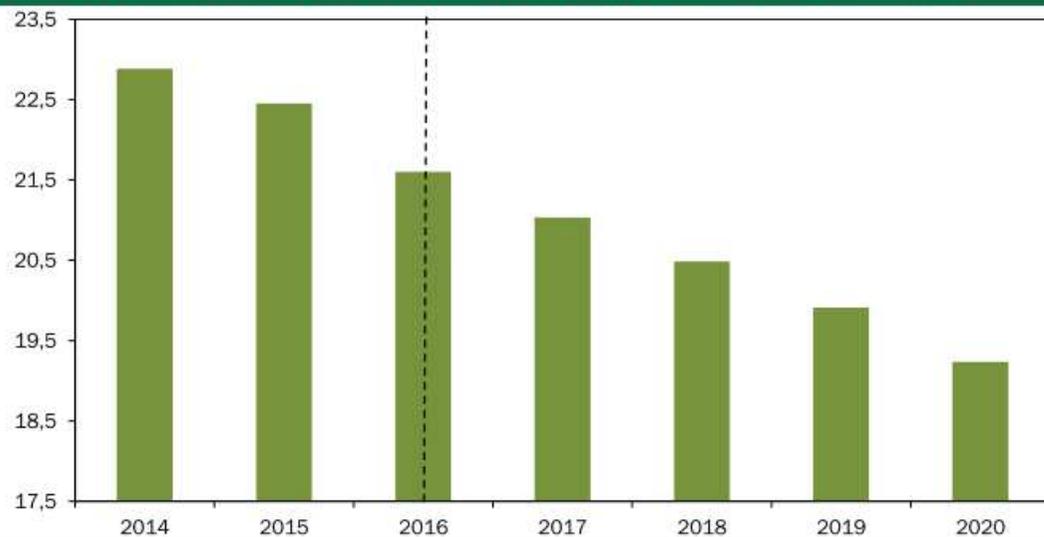
Tasso di mancata partecipazione al lavoro

La terza dimensione è quella legata al lavoro. Il lavoro continua ad assumere un ruolo centrale nella vita delle persone non solo in quanto fonte di reddito, ma anche come fattore di inclusione sociale e autostima. Il tasso di mancata partecipazione al lavoro corrisponde al rapporto tra la somma dei disoccupati e di coloro che sono disponibili a lavorare, e il totale delle forze di lavoro (il tutto riferito alla classe di età tra 15 e 74 anni). Rispetto al tasso di disoccupazione usualmente considerato nel DEF, tale indicatore consente di tener conto anche del fenomeno dello scoraggiamento. I dati mostrano una progressiva riduzione del tasso di mancata partecipazione a partire dal 2015 a seguito del migliorato contesto macroeconomico, della riforma del mercato del lavoro (Jobs Act) e dell'introduzione di incentivi alle assunzioni a tempo indeterminato.

Il dettaglio per genere evidenzia come stia migliorando l'inclusione delle donne nel mercato del lavoro, per le quali esiste un ampio bacino di forza lavoro potenziale. Tuttora, oltre un quinto della popolazione di riferimento non ha un lavoro pur essendo disponibile ad entrare nel mercato. Nello scenario programmatico, come nel tendenziale, si prevede continuino i miglioramenti a

seguito di una maggiore partecipazione al lavoro di fasce potenziali di lavoratori che rientrano nel mercato incoraggiati dal miglioramento del contesto occupazionale e accompagnati dalle politiche attive implementate.

FIGURA I.3: TASSO DI MANCATA PARTECIPAZIONE AL LAVORO - SCENARIO PROGRAMMATICO



Fonte: ISTAT. Dal 2017 obiettivi programmatici DEF.

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				7.665
Popolazione residente a fine 2016 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	8.046
	di cui:	maschi	n.	4.039
		femmine	n.	4.007
	nuclei familiari		n.	3.153
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2016			n.	8.014
Nati nell'anno	n.	98		
Deceduti nell'anno	n.	48		
		saldo naturale	n.	50
Immigrati nell'anno	n.	319		
Emigrati nell'anno	n.	337		
		saldo migratorio	n.	-18
Popolazione al 31-12-2016			n.	8.046
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	670
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	805
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	1.258
In età adulta (30/65 anni)			n.	4.333
In età senile (oltre 65 anni)			n.	980

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	1,36 %
	2013	1,21 %
	2014	1,21 %
	2015	1,21 %
	2016	1,21 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2012	0,52 %
	2013	0,44 %
	2014	0,44 %
	2015	0,44 %
	2016	0,44 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	8.550 entro il 31-12-2020
Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	8,10 %
	Diploma	26,30 %
	Lic. Media	36,50 %
	Lic. Elementare	18,50 %
	Alfabeti	10,20 %
	Analfabeti	0,40 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La maggior parte delle famiglie si trova in discrete condizioni socio-economiche: si ritiene che, nella maggior parte dei casi, le risorse siano adeguate alle necessità e alle aspirazioni dei singoli componenti.

Le difficoltà economiche degli ultimi anni, con particolare riferimento alla precarietà del posto di lavoro, attenuata, a volte, dal ricorso agli ammortizzatori sociali, hanno sensibilmente acuito le difficoltà finanziarie delle famiglie. E' da rilevare che vengono segnalati sempre più casi in cui la perdita del posto di lavoro coinvolga entrambi i coniugi.

Permane il sentimento diffuso di difficoltà a far quadrare il bilancio familiare: pesano maggiormente le spese per l'abitazione, comprese le imposte gravanti su di essa, l'onere finanziario derivante dal mutuo ipotecario per la prima casa diventa sempre più pesante.

Il trend di crescita della popolazione continua, seppur parecchio attenuato. In quanto ultimo anno è aumentata la presenza di cittadini comunitari ed extracomunitari e conseguentemente è cresciuto il livello di attenzione verso le nuove dinamiche sociali che quest'aspetto porta con sé, con particolare riguardo ai problemi di sicurezza e di ordine pubblico.

I servizi sociali segnalano la presenza di una cinquantina di famiglie in grave disagio economico e altre per cui si può prevedere un avvicinamento, nel prossimo futuro, alla soglia di povertà.

Proprio al fine di minimizzare questo rischio, come negli anni precedenti, si prevede che anche nel 2018 saranno garantiti interventi di aiuto economico rivolti alle famiglie svantaggiate o comunque rientranti nei parametri ISE e/o ISEE stabiliti, a seconda delle tipologie, dalla Regione, dallo Stato o dal Comune stesso, quali libri di testo, borse di studio, trasporto e mensa scolastici (buoni scuola e dote scuola), sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione. Il Comune poi interverrà, dove se ne presenterà la necessità, con contributi alle persone bisognose per garantire almeno le spese alimentari, compartecipazione alle spese per le rette relative inserimento di minori, disabili o anziani in strutture educative e residenziali. Questa amministrazione com.le ritiene primario un ruolo educativo nei confronti di chi non riesce a gestire il proprio bilancio familiare, l'atteggiamento assume carattere assistenziale solo laddove vi sia effettiva comprovata incapacità di reddito dell'interessato, che non garantisca gli standards minimi accettabili per una situazione dignitosa. Continuerà nel triennio 2018 - 2020 l'iniziativa intrapresa dall'amministrazione com.le denominata "fresco solidale".

Redditi dichiarati - Gli ultimi dati disponibili sono quelli del 2015.

Da essi si evince che il reddito medio dei residenti dichiaranti del Comune di Terno d'Isola è pari ad € 21.317,00, in linea rispetto al dato regionale, ed in linea con quello provinciale.

Anno	Dichiaranti	Popolazione	% Popolazione	Importo	Media/Dichiarazione	Media/Popolazione
2010	5.028	7.665	65.6%	99.173.468	19.724	12.938
2011	5.113	7.692	66.5%	103.484.836	20.240	13.454
2012	5.077	7.796	65.1%	103.661.468	20.418	13.297
2013	5.134	7.962	64.5%	107.004.217	20.842	13.439
2014	5.101	8.014	63.7%	107.778.938	21.129	13.449
2015	5.143	8.014	64.2%	109.634.745	21.317	13.680

[Pagine Utili](#)
[Statistiche sul Comune](#)
[Informazioni su Terno d'Isola](#)
[Redditi nella Provincia](#)
[Statistiche Lombardia](#)

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

La maggior parte della popolazione attiva svolge attività di lavoro dipendente.

L'attività industriale, di modesta entità, è mediamente sviluppata.

L'attività artigianale ha subito le conseguenze negative della crisi economica che ha colpito l'edilizia e tutto il relativo indotto.

Sensibile crescita dei servizi per il commercio, della ristorazione e del commercio in medie strutture.

IMPRESE ATTIVE NEL COMUNE DI TERNO D'ISOLA AL 28 FEBBRAIO 2017

Settore	Attive
A Agricoltura, silvicoltura pesca	19
C Attività manifatturiere	59
F Costruzioni	110
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	86
H Trasporto e magazzinaggio	8
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	24
J Servizi di informazione e comunicazione	6
K Attività finanziarie e assicurative	4
L Attività immobiliari	12
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	10
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	19
P Istruzione	1
Q Sanità e assistenza sociale	3
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	5
S Altre attività di servizi	21
X Imprese non classificate	0
Totale	387

Fonte: elaborazione ufficio Statistica, Prezzi e Biblioteca della C.C.I.A.A di Bergamo su dati Infocamere

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		4,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		1
STRADE		
* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	4,00
* Comunali	Km.	12,00
* Vicinali	Km.	3,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	delibera regionale n. 37290 del 13/03/2004
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	deliberazione di C.C. n. 118 del 20/12/2004
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	Deliberazione di C.C. n. 87 del 30/10/2007
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 0,00
		mq. 0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	12	3
A.2	0	0	C.2	0	5
A.3	0	0	C.3	0	1
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	1	4
B.1	4	0	D.1	6	0
B.2	0	2	D.2	0	2
B.3	1	0	D.3	1	1
B.4	0	2	D.4	0	1
B.5	0	0	D.5	0	1
B.6	0	0	D.6	0	2
B.7	3	4	Dirigente	0	0
TOTALE	8	8	TOTALE	20	20

Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	28
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	4	4	B	1	1
C	3	3	C	2	2
D	2	2	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	1
C	2	2	C	1	1
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	2	2	B	8	8
C	5	5	C	13	13
D	2	2	D	7	7
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	28	28

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	6	3	5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	4	4	6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	2	2	7° Istruttore direttivo	2	1
8° Funzionario	1	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	3	3
6° Istruttore	4	2	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	4	4	5° Collaboratore	14	11
6° Istruttore	6	5	6° Istruttore	16	13
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	7	5
8° Funzionario	1	1	8° Funzionario	2	1
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	39	30

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	Pasquini Pierluigi
Responsabile Settore Economico Finanziario	Sala Flavia
Responsabile Settore Gestione del territorio	Previtali Pierangelo
Responsabile Settore Polizia Locale	Brioschi Riccardo

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019				Anno 2020			
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0				0				0			
Scuole materne	n.	250	posti n.	260	260				270				280			
Scuole elementari	n.	440	posti n.	440	440				440				440			
Scuole medie	n.	240	posti n.	250	270				270				270			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0				0				0			
Farmacie comunali	n.			1	n.			1	n.			1	n.			1
Rete fognaria in Km																
- bianca	11,00				11,00				11,00				11,00			
- nera	2,00				2,00				2,00				2,00			
- mista	6,00				6,00				6,00				6,00			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km	0,00				0,00				0,00				0,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	6	hg.	10,00	n.	6	hg.	10,00	n.	6	hg.	10,00	n.	6	hg.	10,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	430			n.	430			n.	430			n.	430		
Rete gas in Km	25,00				25,00				25,00				25,00			
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile	33.000,00				33.000,00				33.000,00				33.000,00			
- industriale	0,00				0,00				0,00				0,00			
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	4			n.	4			n.	4			n.	4		
Veicoli	n.	5			n.	5			n.	5			n.	5		
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	28			n.	28			n.	28			n.	28		
Altre strutture (specificare)																

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende: AZIENDA SPECIALE CONSORTILE ISOLA B.SCA BASSA VAL SAN MARTINO	nr.	1	1	1	1
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali: UNICA SERVIZI SPA - UNIACQUE SPA - ECOISOLA SPA	nr.	3	2	1	1
Concessioni: ILLUMINAZIONE VOTIVA - ICP - REFEZIONE SCOLASTICA - FARMACIA COM.LE - RISCOSSIONE COATTIVA	nr.	5	5	5	5
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0
		0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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:

Societa' ed organismi gestionali	%
UNICA SERVIZI SPA	4,860
UNIACQUE SPA	0,490
ECOISOLA SPA	5,220
ISOLA BERGAMASCA BASSA VAL MARTINO - AZIENDA SPECIALE CONSORTILE	5,210
CONSORZIO AUTORITA' D'AMBITO PROVINCIA DI BERGAMO - ATO -	0,460
HIDROGEST SPA - PARTECIPAZIONE INDIRETTA	3,430

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.

I recenti 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.

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le medesime considerazioni già evidenziate in sede di approvazione del Piano operativo di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente e indirettamente possedute (del. di C.C. n. 10 del 31/03/2015).

Relativamente alla partecipazione detenute in Ecoisola S.p.A. si segnala che con deliberazione della G.C. n. 159 dell'8/10/2015, per gli effetti della deliberazione di C.C. n. 11/2008, è stata disposta l'alienazione delle quote azionarie non ritenendo più strategica la partecipazione in essa, inadempienza poi confermata nella relazione allegata alla deliberazione di C.C. n. 30 del 11/10/2016.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2016	Anno 2015	Anno 2014
UNICA SERVIZI SPA	https://www.hidrogest.it	4,860	gestione delle attività connesse al ciclo idrico integrato sul territorio		0,00	51.990.152,00	52.041.779,00	51.966.497,00
UNIACQUE SPA	http://www.uniacqued.bg.it	0,490	NON E' STATA ATTRIBUITA NESSUNA FUNZIONE		0,00	150.553.264,00	141.424.995,00	120.263.545,00
ECOISOLA SPA	www.ecoisola.it	5,220	NESSUNA FUNZIONE ATTRIBUITA - AL MOMENTO RISULTANO IN CORSO LE PROCEDURE PER L'ALIENAZIONE DELLA PARTECIPAZIONE		0,00	3.965.531,00	4.508.784,00	4.811.274,00
ISOLA BERGAMASCA BASSA VAL MARTINO - AZIENDA SPECIALE CONSORTILE	www.aziendaisola.it	5,210	ATTIVITA' DI ASSISTENZA SOCIALE NON RESIDENZIALE		42.116,69	2.481.494,00	2.473.378,00	2.487.838,00
CONSORZIO AUTORITA' D'AMBITO PROVINCIA DI BERGAMO - ATO -	www.atobergamo.it	0,460	NESSUNA FUNZIONE ATTRIBUITA		0,00	0,00	0,00	0,00
HIDROGEST SPA - PARTECIPAZIONE INDIRETTA	https://www.hidrogest.it	3,430	VEDI UNICA SERVIZI SPA		0,00	79.187.252,00	81.704.465,00	82.511.458,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

Accertamento e Riscossione dell'ICP e diritto pubblica affissioni (in fase di gara per l'affidamento del servizio)

Illuminazione votiva

Riscossione Coattiva delle entrate tributarie e patrimoniali

Tesoreria com.le (in fase di gara per l'affidamento del servizio)

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

- ditta Maggioli Tributi S.p.A. (convenzione scaduta il 31/12/2016) - proroga tecnica in corso in attesa degli esiti della gara di affidamento del servizio di Accertamento e Riscossione dell'ICP e diritto pubblica affissioni

- ditta Sepulcra Vigilo

- s.tà coop. Fraternità Sistemi ONLUS

- BCC di Treviglio (convenzione scaduta il 31/12/2016) - proroga tecnica in corso in attesa degli esiti della gara di affidamento del servizio di tesoreria

ALTRO (SPECIFICARE):

.....

.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE

Oggetto:

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata del Patto territoriale:

Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata:

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:

Il ruolo del Comune, nell'ambito della formazione dei cittadini, è definito dalle seguenti fonti normative:

D.P.R. 24/07/1977, n. 616: *Attribuzione delle funzioni amministrative relative all'assistenza scolastica ai comuni che le esercitano secondo le modalità della L. 31/1980;*

D.Lgs. 31/03/1988, n. 112: *Conferimento funzioni e compiti amministrativi dello Stato alle Regioni ed Enti Locali*, in attuazione al capo I della Legge n. 59/1997;

D.Lgs. 18/08/2000, n. 267: *Testo Unico sull'Ordinamento delle Autonomie Locali*

Fonti normative specifiche assegnano inoltre ai comuni determinate competenze:

L. 104/1992: *Legge quadro per l'assistenza, l'integrazione sociale dei diritti delle persone diversamente abili;*

L. 23/1996 "*Norme per l'edilizia scolastica*" in ordine alle manutenzioni ordinarie e straordinarie degli edifici ed alle spese normali di gestione per il funzionamento delle istituzioni scolastiche;

D.L. 112/2008 convertito in L. 133/2008.

- Funzioni o servizi:

La normativa vigente assegna alle autonomie locali il compito, non solo, di provvedere alle necessità delle scuole in termini di dotazioni strutturali e strumentali, ma di sviluppare la programmazione del servizio integrandolo con altri servizi presenti sul territorio. La collaborazione tra il Comune e le scuole si realizza, anzitutto, in una programmazione condivisa del servizio e della sua distribuzione, al fine di ottimizzare la risposta alle necessità locali ed al contempo di valorizzare al massimo l'identità e la potenzialità delle singole istituzioni scolastiche.

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

Nessun trasferimento specifico

- Unità di personale trasferito:

0

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:

L.R. n. 31/1980 "Norme per l'attuazione del Piano Diritto allo Studio" che dispone che " il diritto allo studio è assicurato mediante interventi diretti a facilitare la frequenza nelle scuole dell'infanzia e dell'obbligo; a consentire l'inserimento nelle strutture scolastiche e la socializzazione dei minori disadattati o in difficoltà di sviluppo e di apprendimento; ad eliminare i casi di evasione e di inadempienze dell'obbligo scolastico; a favorire le innovazioni educative e didattiche che consentano un'ininterrotta esperienza educativa in stretto collegamento tra i vari ordini di scuola e strutture parascolastiche e società; a favorire un adeguato supporto per l'orientamento scolastico e per le scelte e gli indirizzi dopo il compimento dell'obbligo

di studio; a favorire la prosecuzione degli studi ai capaci e meritevoli anche se privi di mezzi, nonché il completamento dell'obbligo scolastico e la frequenza di scuole secondarie superiori da parte di adulti e lavoratori studenti.

L.R. 19/2007 "Norme su sistema educativo di istruzione e formazione della Regione Lombardia" così come modificata dalla L.R. 31/03/2008 n. 6

- Funzioni o servizi:

Diritto allo studio - assistenza domiciliare - affidi - sostegno all'affitto - SFA

Escluso il diritto allo studio e il sostegno all'affitto tutti gli altri servizi sono messi in atto con la collaborazione dell'Azienda Speciale Consortile dell'Isola Bergamasca e della Bassa Val Martino.

- Trasferimenti di mezzi finanziari:

per il triennio 2016 - 2018 è stata stimata in € 75.000,00

- Unità di personale trasferito:

Nessuno

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

Le risorse trasferite risultano largamente inadeguate ai servizi resi ai cittadini.

La quantificazione per il triennio oggetto del presente documento dei trasferimenti è puramente indicativa in quanto solo ad anno inoltrato, se non addirittura l'anno successivo, si viene a conoscenza dell'esatto ammontare delle risorse trasferite.

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2018	Secondo anno 2019	Terzo anno 2020	Importo totale

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	20.000,00

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2018)	Secondo anno (2019)	Terzo anno (2020)	Totale		Importo	Tipologia (7)
1	1						EFFICIENTAMENTO ENERGETICO SCUOLA SECONDARIA DI PRIMO GRADO	2	150.000,00	150.000,00		300.000,00	SI	0,00		
2	4						MANUTENZIONE STRADE - ASFALTATURE	3	107.000,00			107.000,00	SI	0,00		
3	4						AMPLIAMENTO IMP. PUBBL. ILLUMINAZIONE		150.000,00	150.000,00		150.000,00	SI			
									407.000,00	300.000,00	0,00	0,00				

Legenda

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si può inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le prioritari' indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima prioritari' 3=minima prioritari').
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

6.2 ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	allestimento di una cucina professionale presso la c.d. area feste sita in via olimpo	2017	23.369,10	0,00	23.369,10	avanzo economico di parte corrente 2017
2	analisi termica e interventi di efficientamento scuola secondaria di primo grado P. Cesare Albisetti	2017	132.260,00	0,00	132.260,00	avanzo di amministrazione 2016
3	opere manutenzione straordinaria edificio biblioteca com.le	2017	18.000,00	0,00	18.000,00	mezzi propri di bilancio vari (OO.UU., avanzo di amm.ne 2016, avanzo economico)
4	realizzazione giardino delle rimembranze all'interno dell'area cimiteriale	2017	12.000,00	0,00	12.000,00	OO.UU. 2017

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	3.109.636,45	3.156.098,85	3.312.450,00	3.178.500,00	3.212.000,00	3.240.000,00	- 4,043
Contributi e trasferimenti correnti	242.152,86	166.513,74	194.500,00	156.500,00	106.000,00	107.000,00	- 19,537
Extratributarie	717.991,17	631.260,61	926.000,00	749.570,00	744.000,00	751.000,00	- 19,052
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.069.780,48	3.953.873,20	4.432.950,00	4.084.570,00	4.062.000,00	4.098.000,00	- 7,858
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	75.496,09	44.980,95	30.169,34	31.101,36	0,00	0,00	3,089
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.145.276,57	3.998.854,15	4.463.119,34	4.115.671,36	4.062.000,00	4.098.000,00	- 7,784
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	207.384,41	186.470,25	214.100,00	1.852.500,00	405.000,00	105.000,00	765,249
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	17.233,13	591.186,34	161.449,27	244.707,21	0,00	0,00	51,569
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	224.617,54	777.656,59	375.549,27	2.097.207,21	405.000,00	105.000,00	458,437
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.369.894,11	4.776.510,74	5.338.668,61	6.712.878,57	4.967.000,00	4.703.000,00	25,740

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	3.079.121,06	3.127.221,67	3.964.639,94	4.029.333,23	1,631
Contributi e trasferimenti correnti	236.484,20	174.981,42	206.545,16	198.728,45	- 3,784
Extratributarie	645.341,19	537.775,86	1.268.182,34	1.079.243,17	- 14,898
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.960.946,45	3.839.978,95	5.439.367,44	5.307.304,85	- 2,427
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.960.946,45	3.839.978,95	5.439.367,44	5.307.304,85	- 2,427
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	207.384,41	186.470,25	214.991,21	1.853.391,21	762,077
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	207.384,41	186.470,25	214.991,21	1.853.391,21	762,077
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.168.330,86	4.026.449,20	6.154.358,65	7.660.696,06	24,475

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.109.636,45	3.156.098,85	3.312.450,00	3.178.500,00	3.212.000,00	3.240.000,00	- 4,043

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.079.121,06	3.127.221,67	3.964.639,94	4.029.333,23	1,631

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2017	2018	2017	2018
Prima casa	0,4000	0,4000	2.000,00	2.000,00
Altri fabbricati residenziali	0,9500	0,9500	100.000,00	100.000,00
Altri fabbricati non residenziali	0,9500	0,9500	760.000,00	760.000,00
Terreni	0,9500	0,9500	12.000,00	12.000,00
Aree fabbricabili	0,9500	0,9500	160.000,00	160.000,00
TOTALE			1.034.000,00	1.034.000,00

Tutte le poste relative alle entrate tributarie sono state iscritte in bilancio tenendo conto dello storico degli incassi effettivi come prescritto dai principi contabili sanciti dal D.Lgs. 118/2011 e s.m. e i. (armonizzazione dei sistemi contabili).

L'Imposta Unica Com.le (IUC), ai sensi dell'art. 1, comma 639, della L. 147/2013 (Legge di stabilità 2014), è composta dall'Imposta Municipale propria (IMU), dal tributo sui servizi indivisibili (TASI) e dal tributo sul servizio rifiuti (TARI).

L'art. 13 del D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ha anticipato l'introduzione dell'**Imposta Municipale Propria (IMU)** al 2012 ed applicata in tutti i comuni del territorio nazionale. Il presupposto dell' imposta è il possesso di immobili di cui all'art. 2 del D.Lgs. 30 dicembre 1992, n. 504, ivi comprese le abitazioni principali e le pertinenze della stessa. L'IMU pertanto di fatto è andata a sostituire l'ICI della quale però acquisisce interamente le modalità di determinazione. L'art. 1, comma 380, della legge 228/2012 (Legge di stabilità 2013), prevede che sia riservata allo Stato la quota di imposta derivante dagli immobili ad uso produttivi classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota standard dello 0,76%. Sulla scorta della banca dati in uso è stata elaborata una proiezione del potenziale gettito IMU per l'anno 2016 applicando le aliquote attualmente adottate. Si ricorda che la L. di stabilità 2014 ha previsto l'esenzione IMU per gli immobili destinati ad abitazione principale dei proprietari a partire dal 01/01/2014; fanno eccezione le abitazioni di lusso classificate nelle cat. A1, A8 e A9. Resta confermata l'esenzione anche per gli immobili di proprietà del costruttore e destinati alla vendita (i cosiddetti immobili merce) che per il comune di Terno d'Isola comporta circa € 76.000,00 di minor gettito e, sempre a partire dal 01/01/2014, scontano l'esenzione anche gli immobili rurali strumentali. Il gettito previsto per l'anno 2018, sulla base della banca dati com.le è pari a €1.200.000,00 da iscrivere a bilancio però al netto della quota di alimentazione al Fondo di Solidarietà Com.le (22,43%). Pertanto, applicando anche il criterio di prudenza, la posta indicata nel presente documento a tale titolo è pari a 835.000,00 euro.

La **TARI (Tassa Rifiuti)** La rivelazione delle entrate è iscritta in bilancio al titolo I, cat. II, mentre le relative spese sono iscritte al titolo I, fun. 9, per il pagamento del costo del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti al soggetto gestore. I costi complessivi del servizio saranno iscritti nel piano finanziario approvato dal Consiglio Comunale unitamente al piano finanziario.

La **TASI (tributo servizi indivisibili)** è stata introdotta a partire dal 2014. Il presupposto impositivo è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati, esclusa l'abitazione principale come definita ai fini dell'IMU, di aree scoperte nonché di quelle edificabili, a qualsiasi uso adibiti. il gettito presunto è di € 100.000,00 per l'anno 2018.

E' stata presa in considerazione l'ipotesi della conferma, anche per l'anno 2018, dell'aliquota dell'**addizionale com.le sull'Imposta sul reddito delle persone fisiche** nella misura dello 0,8%. L'introito derivante è stato prudenzialmente quantificato in € 830.000,00 prendendo come base di riferimento il trend storico e i dati resi noti dal MEF relativi ai redditi imponibili 2015.

Imposta Comunale sulla Pubblicità: con determinazione del responsabile del servizio GRF n. rgd 8 del 18/01/2018 è stata aggiudicata definitivamente, ai sensi dell'art. 11 comma 8 D. Lgs. 163/2006, l'affidamento in concessione del servizio di liquidazione, accertamento e riscossione dell'imposta com.le sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni, ivi compresa la materiale affissione dei manifesti alla ditta Maggioli Tributi S.p.A. per il quinquennio 2011 – 2015 alle seguenti condizioni, nettamente vantaggiose rispetto alla concessione precedente:

1. aggio a favore della ditta 22% (a favore dell'ente 78%);
2. minimo garantito € 25.000,00.

ACCERTAMENTO E RECUPERO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA

In data 25/05/2011 è stata sottoscritta la convenzione con l'Agenzia delle Entrate per la **partecipazione del Comune al recupero dell'evasione fiscale** econtributiva. L'art. 2, comma 9 lett. b) D.Lgs. 23/2010 prevede che, anche per l'anno in corso il 100% delle entrate tributarie recuperate, in conseguenza della fornitura da parte del comune di segnalazioni qualificate, sia riversato nelle casse dell'ente. Prudenzialmente, considerato l'esito non certo, sia negli importi che nei termini di realizzo, delle segnalazioni fornite, nel bilancio di previsione non è stato iscritto alcuno stanziamento relativo agli eventuali proventi derivanti da questa collaborazione. Si ritiene più opportuno iscriverli in bilancio solo nel momento della loro effettiva realizzazione.

L'attività di **accertamento dei tributi**, in particolare quella relativa al recupero dell'ICI e IMU, continua a confermare ottimi risultati. Continua la collaborazione con la Cooperativa Fraternalità Sistemi ONLUS di Ospitaletto (BS) a cui era stato affidato il servizio di recupero dell'ICI e IMU non pagata. Nel 2018 l'attività di recupero continuerà a svilupparsi attorno alla perequazione catastale.

Dal 2016 è stato dato avvio all'attività di accertamento delle superfici imponibili TARI per le attività non domestiche. Già negli ultimi mesi del 2016 si sono registrati incassi per € 57.303,00 e nel 2017 per €171.104,31 . L'attività di accertamento preseguirà per tutto il 2018.

Trattandosi di entrate non ripetibili necessita verificare l'effettivo accertamento prima di procedere ad assumere impegni spesa di parte corrente ma non ripetibili (contributi alle associazioni operanti sul territorio e altri oneri straordinari della gestione corrente) al fine di mantenere l'equilibrio economico di parte corrente: così non facendo si richiederebbe di creare un disequilibrio economico dove a fronte di spese già impegnate non possano corrispondere accertamenti delle entrate.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	242.152,86	166.513,74	194.500,00	156.500,00	106.000,00	107.000,00	- 19,537

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	236.484,20	174.981,42	206.545,16	198.728,45	- 3,784

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Da un'accurata analisi di comparazione è risultato che la media dei trasferimenti erariali a favore del Comune di Terno d'Isola è inferiore alla media nazionale, regionale e provinciale.

Tagli ai trasferimenti erariali applicati negli ultimi anni:

3. art. 61, comma 11, della L. 133/2008 riduce a partire dall'anno 2009 i contributi ordinari a favore dei comuni (3%); riduzione certificata nel 2008 in ordine al maggiore accertamento ICI riguardante i terreni agricoli e gli ex fabbricati rurali, nonché i locali ad usocommerciale in aeroporti, porti e stazioni ferroviarie,
4. riduzione in ordine ai minori costi della politica;
5. tagli di cui all'art. 14, comma 2, del D. L. 78/2010 di € 158.000,00 (ripartita su due annualità 2011 e 2012);
6. taglio art. 28, commi 7 e 8, D.L. 201/2011 (manovra Monti), convertito in L. 214/2011;
7. art. 16, comma 6, D.L. 95/2012.
8. riduzione per emergenza immigrati Nord Africa (art. 1, c. 203, L. 147/2013);
9. riduzione a favore delle Unioni e fusioni di Comuni (art. 1, c. 730, L. 147/2013);
10. riduzione art. 2, c. 183, della L. 191/2009 (taglio previsto per i soli comuni al voto ma che l'art. 9 del D.L. 16/2014 ha esteso a tutti i comuni)
11. tagli previsti dall'art. 1, comma 435, dalla L. 190/2014 (Legge stabilità 2015)
12. L. di stabilità 2016 - L. 208/2015

Quasi la totalità dei trasferimenti erariali confluisce nel Fondo di solidarietà com.le (FSC) iscritto al titolo I, cat. 3, delle Entrate.

Sul sito web della Finanza Locale è imdicato l'ammontare delle assegnazioni erariali (FSC) per l'anno in corso.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

I contributi regionali sono di assai difficile prevedibilità e risultano sempre più esigui, mentre crescono sempre di più i servizi delegati al comune soprattutto in campo sociale e scolastico le cui spese incidono non poco sulla parte corrente (comunità alloggio per minori e disabili, assistenza scolastica ecc., assistenza ad anziani e diversamente abili).

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

Non sono previsti trasferimenti per finalità specifiche, se non trasferimenti da parte della Provincia di Bergamo per l'organizzazione di giornate dedicate al recupero e conservazione dell'ambiente (giornata del verde pulito).

Altre considerazioni e vincoli:

Le tardive comunicazioni da parte dello Stato e della Regione Lombardia dell'esatta entità dei trasferimenti comporta una sempre maggiore incertezza nella programmazione con l'eventualità di dover far fronte a minori entrate nell'ultima parte dell'esercizio finanziario, come è già successo in passato, quando i tagli alle spese, essendo i servizi già organizzati e in via di attuazione, sono di difficile realizzazione. Di conseguenza si possono verificare gravi alterazioni dell'equilibrio economico di bilancio difficili da sanare soprattutto nell'ultima parte dell'esercizio finanziario se non si sono prudenzialmente accantonate risorse o rinviato spese.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	717.991,17	631.260,61	926.000,00	749.570,00	744.000,00	751.000,00	- 19,052

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	645.341,19	537.775,86	1.268.182,34	1.079.243,17	- 14,898

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

13. servizio assistenza domiciliare: n. utenti medi 8
14. servizio consegna pasti a domicilio anziani: n. utenti medi 20

A partire dal settembre 2016 il servizio di refezione scolastica è stato affidato in concessione, a seguito di gara ad evidenza pubblica, alla ditta Dussmann srl. Le famiglie degli alunni fruitori versano direttamente, tramite apposito sistema informatico, al gestore del servizio di refezione scolastica. Il canone di concessione che il gestore dovrà versare nelle casse dell'ente sarà quantificato in € 0,45 + IVA per ogni pasto erogato.

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

UNITA' IMMOBILIARI DESTINATE ALLA LOCAZIONE O USO GRATUITO

N. 1 fabbricato in via Casolini n. 3:

piano terra: locato ed adibito a sede INPS

piano primo: sede Polizia locale di Terno d'Isola;

N. 3 unità immobiliare in via Roma n. 17:

- n. 1 locale adibito a sede dell'ufficio postale;
- n. 1 autorimessa utilizzata per ricovero mezzi servizi sociali (trasporto assistito)
- n. 1 magazzino (piano interrato) dato in uso gratuito associazioni

N. 9 unità immobiliari site in via Roma n. 8 – edificio “ex municipio”

- n. 8 appartamenti locati con canone E.R.P.
- n. 1 unità immobiliare locata e destinata a sede della farmacia com.le
- n. 1 locale dato in uso gratuito ad associazione CIF

N. 4 autorimesse site in via Roma n. 8 di cui:

- n. 2 locate con canone E.R.P.
- n. 2 utilizzate per ricovero mezzi in dotazione alla P.L.

N. 4 unità immobiliari site in Via Partigiani n. 13

- n. 4 appartamenti da locare con canone E.R.P, di cui 2 già assegnati.

N. 1 unità immobiliare sita in Via Carvisi:

- n. 1 appartamenti locato con canone E.R.P.

N. 2 unità immobiliari site in Via Torre n. 7/A di cui:

- n. 1 appartamento locato con canone E.R.P.
- n. 1 autorimessa per ricovero mezzi servizi sociali

N. 3 unità immobiliari site L.go Italia di cui:

- n. 1 appartamento locati con canone E.R.P.
- n. 1 appartamento locato all’Az. Consortile Isola Bergamasca per finalità sociali
- n. 1 locale attrezzato a ludoteca – sez. primavera – dato in uso gratuito all’ass. Le Gru di Sadako

N. 2 appartamenti + 2 posti auto esterni Via Medolago angolo via Trieste dati in gestione a CasaAmica ONLUS (convenzione)

N. 1 unità immobiliare e box in via Boccaccio - Casa dei papà - data in gestione ad ass. Papà Separati (convenzione)

N. 1 fabbricato sito in Via dei Vignali n. 21/23 sede ass. alpini:

- locali dati in uso gratuito all’ass. Alpini di Terno d'Isola

N. 1 fabbricato destinato in porzione a Centro Sollievo, sito in Via Bravi n. 9

N. 1 fabbricato in L.go Donizzetti - parco dei Vignali - adibito in parte a magazzino com.le e in parte dato in gestione Gruppo Nazionale Prevenzione ONLUS (convenzione);

N. 1 fabbricato sito in Via Bravi n. 16 – Casa Bravi:

- n. 2 unità immobiliari locate (ambulatori medici)
- 9 unità immobiliari date in uso gratuito alle associazioni ternesi (n. 1 Le gru di Sadako, n. 1 -C.I.F. Genitori Insieme - n. 3 Ass. Anziani e Pensionati - n. 1 Ass. Arca di Noè, n. 1 Ass. Padre Pellegrino - n. 1 A.V.A.P., guardie ecologiche, Avis/Aido – n. 1 Gruppo podistico Teremocc)
- n. 1 locale destinato ad archivio com.le
- n. 1 unità immobiliare locata alla Provincia di Bergamo per S.I.L.
- n. 1 unità immobiliare destinata a sede del Centro Luna (SFA)

- n. 6 autorimesse date in uso gratuito alle associazioni per ricovero mezzi e deposito giacenze
- n. 1 autorimessa locata a privato
- n. 4 autorimesse utilizzate dal Comune e destinate a ricovero mezzi della P.L., della protezione civile e dei servizi sociali
- n. 1 autorimessa locata alla provincia di Bergamo per S.I.L.
- terreni agricoli ex OPB e dal parco del Camandellino affittati a terzi.

CANONI PER RADIOPROPAGAZIONE PER INSTALLAZIONE DI STAZIONI RADIO BASE

c/o centro sportivo comunale:

- Vodafone Omnitel N.V.;
- Wind Telecomunicazioni S.p.A. (riduzione);
- T.I.M. Telecom Italia Mobile S.p.A. (riduzione);
- H3G

I canoni sono ricavabili da contratti di affitto in essere aggiornati annualmente all'indice ISTAT dei prezzi al consumo per le famiglie di operai e impiegati.

CANONE OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE

La Giunta Comunale ha deliberato la conferma delle tariffe sia per occupazioni permanenti che per le occupazioni giornaliere in vigore nell'anno precedente.

Altre considerazioni e vincoli:

Il D.Lgs 118/2011, corretto e integrato dal D.Lgs 126/2014, nell'allegato 4.2 fornisce spiegazioni in merito alla determinaione del Fondo Crediti di dubbia e difficile esigibilità (**FCDDE**). Tale f.do è a tutti gli effetti una posta rettificativa delle entrate e deve essere iscritto tra le spese correnti del bilancio di previsione.

La scelta delle categorie di entrate che possono dare luogo a crediti di dubbia e difficile esazione, è lasciata al singolo ente; alcune entrate extratributarie, insieme alla TARI, rintrano a pieno titolo tra i crediti di difficile esazione.

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	207.384,41	186.470,25	214.100,00	1.852.500,00	405.000,00	105.000,00	765,249
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	207.384,41	186.470,25	214.100,00	1.852.500,00	405.000,00	105.000,00	765,249

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	207.384,41	186.470,25	214.991,21	1.853.391,21	762,077
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	207.384,41	186.470,25	214.991,21	1.853.391,21	762,077

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

	2018	2019	2020
Alienazione immobili	1.095.000,00	300.000,00	-
Cessione Tombe di Famiglia E ALTRO	30.000,00	30.000,00	30.000,00
Proventi da Permessi di costruire	60.000,00	60.000,00	60.000,00
contributi da altre P.A. e privati per investimenti	652.000,00		
contr. da privati (estumulazioni)*	18.000,00	15.000,00	15.000,00

* I contributi anticipati per estumulazioni ordinarie confluiscono in avanzo di amministrazione, tra i vincoli formalmente costituiti dall'ente, per poi essere utilizzati a tal fine negli anni successivi.

Altre considerazioni e illustrazioni:

L'impiego delle suddette risorse avviene solo quando risultino effettivamente accertati e ciò esclude la possibilità di creare squilibri alla gestione in conto capitale.

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi		57.700,00	46.100,00	35.000,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		7.071,33	5.788,11	4.436,90
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		64.771,33	51.888,11	39.436,90

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	3.953.873,20	4.432.950,00	4.084.570,00

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,638	1,170	0,965

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	500.000,00	500.000,00	0,000

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

L'anticipazione di tesoreria è disciplinata dall'art. 222 del D.Lgs. 267/2000, il quale prevede che il tesoriere, su richiesta dell'ente corredata dalla deliberazione della Giunta, concede allo stesso anticipazioni di tesoreria, entro il limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli di entrata del bilancio. Gli interessi sulle anticipazioni di tesoreria decorrono dall'effettivo utilizzo delle somme con le modalità previste dalla convenzione

L'art. 2 – c.3 bis del Decreto Legge n. 4 del 28.01.2014 convertito con modificazioni nella Legge n. 50 del 28.03.2014 ha successivamente consentito, per gli anni 2014 e 2015 (periodo modificato dal comma 542 della legge 190/2014) che, al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'art. 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, 267, è elevato da tre a cinque dodicesimi.

L'anticipazione di tesoreria è inoltre condizione necessaria, ai sensi dell'art. 195 comma 2 del D.Lgs. n. 267/2000, per l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate;

Il Comune di Terno d'Isola, disponendo di un fondo di cassa adeguato alle ordinarie esigenze dell'Ente, non prevede l'utilizzo dello strumento dell'anticipazione di cassa, o l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate; il bilancio é stato costruito prevedendo **prudenzialmente** uno stanziamento di € 500.000,00, nel rispetto dei limiti fissati dalla vigente normativa.

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
ASSISTENZA DOMICILIARE	25.000,00	6.000,00	24,000
PASTI A DOMICILIO PER ANZIANI	20.000,00	20.000,00	100,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	45.000,00	26.000,00	57,777

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
PALAZZO MUNICIPALE	VIA CASOLINI N. 7		
SCUOLA ELEMENTARE - MICRONIDO	VIA DEI VIGNALI		COMPRENDE ANCHE LOCALI DESTINATI AL MICRONIDO E PALESTRINA
SCUOLA MATERNA - MENSA SCOLASTICA	VIA DEI VIGNALI N. 19		COMPRENDE ANCHE CUCINA E MENSA SCOLASTICA
SCULA MEDIA	VIA CASOLINI N. 5		
PALAZZETTO DELLO SPORT	VIA CASOLINI N. 5		
CENTRO SPORTIVO COM.LE	V.LE DELLO SPORT		COMPRENDE CAMPO DA CALCIO CON PISTA DI ATLETICA - SPOGLIATOI - BAR - CAMPO BOCCE - PARCO GIOCHI - CAMPO POLIVALENTE - CAMPI TENNIS COPERTI
SEDE INPS - SEDE UFFICI POLIZIA MUCIPALE	VIA CASOLINI N. 3		
TERRENO EX SCUOLA MATERNA	VIA BRAVI		
CASA BRAVI	VIA BRAVI N. 16		
APPARTAMENTO (N. 2) + AUTORIMESSE (N. 2)	VIA TORRE 7/A		
APPARTAMENTO	VIA CARVISI		
BIBLIOTECA COM.LE - CENTRO SOLLIEVO	VIA BRAVI N. 9		
SEDE ALPINI	VIA DEI VIGNALI N. 21/23		
ALLOGGI COM.LI (N.6)	VIA ROMA N. 8		
FARMACIA COM.LE	VIA ROMA N. 8		
UFFICIO POSTALE	VIA ROMA N. 23		
SEDE GNP	VIA BRAVI N. 56 - L.GO DONIZETTI		
MAGAZZINO COM.LE	VIA BRAVI N.56 - L.GO DONIZETTI		
LUDOTECA	VIA MEDOLAGO - L.GO ITALIA		
APPARTAMENTI (N.2) + AUTORIMESSA	VIA MEDOLAGO - L.GO ITALIA		

(N.1)			
STAZIONE ECOLOGICA	VIA CASTEGNATE		
ALLOGGI ERP (N.2) + AUTORIMESSE (N.2)	VIA MEDOLAGO		
ALLOGGI ERP (N.4)	VIA PARTIGIANI		
APPARTAMENTO + BOX	VIA BOCCACCIO		
N. 8 CABINE ELETTRICHE	VIA TORRE - VIA CASOLINI - VIA ROMA - VIA BACCANELLO (2) - VIA OLIMPO - VIA MARATONA - VIA DEI BEDESCHI		
CASCINA SEGHEZZI	CORTENUOVA		
TERRENI PATRIMONIO INDISPONIBILE E DISPONIBILE	VEDI ALLEGATO		

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2018	Provento 2019	Provento 2020
CANONE AFFITTO ALLOGGI COM.LI - ERP	16.200,00	16.200,00	16.200,00
CANONE AFFITTO SEDE INPS	57.500,00	57.500,00	57.500,00
CANONE AFFITTO UFFICIO POSTALE	11.100,00	11.100,00	11.100,00
CANONE GESTIONE FARMACIA COM.LE	55.000,00	65.000,00	65.000,00
CANONE CONCESSIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE	25.000,00	25.000,00	25.000,00
CONCESSIONI CIMITERIALI - LOCULI E OSSARI	48.000,00	50.000,00	50.000,00
CANONE AFFITTO TERRENI AGRICOLI (EX OPB E COMUNALI)	32.000,00	35.000,00	35.000,00
CANONE RADIOPROPAGAZIONE	28.300,00	20.000,00	20.000,00
PROVENTI DA IMPIANTI FOTOVOLTAICI	20.000,00	20.000,00	20.000,00
CANONE CONCESSIONE IMPIANTI SPORTIVI	500,00	1.000,00	1.000,00
CANONE ILLUMINAZIONE VOTIVA	1.100,00	1.100,00	1.100,00
CANONE AFFITTO ALTRI LOCALI CASA BRAVI	22.000,00	23.000,00	25.000,00
BAR CENTRO SPORTIVO	18.300,00	11.000,00	11.000,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	335.000,00	335.900,00	337.900,00

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE - vedi note entrate extra-tributarie

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		981.142,20			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		31.101,36	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)				
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		4.084.570,00	4.062.000,00	4.098.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		3.887.671,36	3.822.000,00	3.929.000,00
<i>di cui</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			0,00	0,00	0,00
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			59.500,00	66.500,00	75.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		228.000,00	240.000,00	169.000,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
<i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**)	(+)		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00

L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
		O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	244.707,21	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	1.852.500,00	405.000,00	105.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	2.097.207,21 0,00	405.000,00 0,00	105.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
EQUILIBRIO FINALE				
	W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	981.142,20								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione				
Fondo pluriennale vincolato		275.808,57	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.029.333,23	3.178.500,00	3.212.000,00	3.240.000,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	4.828.219,76	3.887.671,36 0,00	3.822.000,00 0,00	3.929.000,00 0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	198.728,45	156.500,00	106.000,00	107.000,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.079.243,17	749.570,00	744.000,00	751.000,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	1.853.391,21	1.852.500,00	405.000,00	105.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	2.298.931,09	2.097.207,21 0,00	405.000,00 0,00	105.000,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	7.160.696,06	5.937.070,00	4.467.000,00	4.203.000,00	Totale spese finali	7.127.150,85	5.984.878,57	4.227.000,00	4.034.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti		228.000,00	240.000,00	169.000,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	228.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	1.176.700,40	1.104.600,00	1.104.600,00	1.104.600,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	500.000,00	1.104.600,00	1.104.600,00	1.104.600,00
Totale titoli	8.837.396,46	7.541.670,00	6.071.600,00	5.807.600,00	Totale titoli	9.081.398,71	7.817.478,57	6.071.600,00	5.807.600,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	9.818.538,66	7.817.478,57	6.071.600,00	5.807.600,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	9.081.398,71	7.817.478,57	6.071.600,00	5.807.600,00
Fondo di cassa finale presunto	737.139,95								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PAREGGIO DI BILANCIO (ex PATTO DI STABILITÀ INTERNO) E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Ai fini della tutela dell'unità economica della Repubblica, gli enti di cui al comma 1 dell'articolo 9 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi da 707 a 734 dell'art. 1 della L. 208/2015 (legge di stabilità 2016, che costituiscono principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione).

Ai fini del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica, gli enti di cui al comma 709 devono conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dei commi 728, 730, 731 e 732.

Ai fini dell'applicazione del comma 710, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 dello schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2 e 3 del medesimo schema di bilancio. Nelle entrate e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento. Tale disciplina è stata confermata dalla Legge di bilancio 2017 (L. 232/2016) .

La coerenza degli stanziamento iscritti nel bilancio di previsione 2018 - 2020 con i vincoli di finanza pubblica è messa in evidenza dal prospetto riportato nella nota integrativa al bilancio di previsione

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 34 del 23/09/2014 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2014- 2019 . Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Soccorso civile
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Tutela della salute
12	Relazioni internazionali
13	Fondi e accantonamenti
14	Debito pubblico
15	Anticipazioni finanziarie
16	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Terno d'Isola è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2019, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2018 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel

precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di pareggio di bilancio.

Linea Programmatica:

2	Ordine pubblico e sicurezza
---	-----------------------------

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.

Linea Programmatica:

3	Istruzione e diritto allo studio
---	----------------------------------

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.

Linea Programmatica:

4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
---	---

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.

Linea Programmatica:

5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
---	---

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.

Linea Programmatica:

6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
---	--

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.

Linea Programmatica:

7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
---	--

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 di tutela del territorio e dell'ambiente.

Linea Programmatica:

8	Trasporti e diritto alla mobilità
---	-----------------------------------

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.

Linea Programmatica:

9	Soccorso civile
---	-----------------

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.

Linea Programmatica:

10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
----	---

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.

Linea Programmatica:

12	Relazioni internazionali
----	--------------------------

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.

Linea Programmatica:

14	Debito pubblico
----	-----------------

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.

Linea Programmatica:

15	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.

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2018 - 2020**

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	in corso
	Segreteria generale	in corso
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	in corso
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	in corso
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	in corso
	Ufficio tecnico	in corso
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	in corso
	Statistica e sistemi informativi	
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	
	Risorse umane	in corso
	Altri servizi generali	in corso

Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	in corso
	Sistema integrato di sicurezza urbana	in corso

Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	in corso
	Altri ordini di istruzione	in corso
	Istruzione tecnica superiore	
	Servizi ausiliari all'istruzione	in corso
	Diritto allo studio	in corso

Linea programmatica: 4 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	in corso

Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	in corso
	Giovani	in corso

Linea programmatica: 6 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	in corso
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	in corso

Linea programmatica: 7 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	in corso
	Rifiuti	in corso
	Servizio idrico integrato	in corso
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	in corso
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	

Linea programmatica: 8 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale	
	Altre modalità di trasporto	
	Viabilità e infrastrutture stradali	in corso

Linea programmatica: 9 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Soccorso civile	Sistema di protezione civile	in corso
	Interventi a seguito di calamità naturali	

Linea programmatica: 10 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	in corso
	Interventi per la disabilità	in corso
	Interventi per gli anziani	in corso
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	in corso
	Interventi per le famiglie	in corso
	Interventi per il diritto alla casa	in corso
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	in corso
	Cooperazione e associazionismo	in corso
	Servizio necroscopico e cimiteriale	in corso

Linea programmatica: 11 Tutela della salute

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria	

Linea programmatica: 12 Relazioni internazionali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Relazioni internazionali	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	

Linea programmatica: 13 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	in corso
	Fondo crediti di dubbia esigibilità	in corso
	Altri fondi	in corso

Linea programmatica: 14 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	interessi conteggiati nelle spese correnti
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	in corso

Linea programmatica: 15 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	inserimento prudenziale

Linea programmatica: 16 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	in corso

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	
Ambito strategico	
Servizi istituzionali, generali e di gestione	

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.

9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.391.081,36	346.372,85	0,00	1.737.454,21	1.428.210,00	50.000,00	0,00	1.478.210,00	1.493.810,00	50.000,00	0,00	1.543.810,00
3	195.350,00	9.167,74	0,00	204.517,74	209.900,00	0,00	0,00	209.900,00	227.600,00	0,00	0,00	227.600,00
4	335.200,00	636.160,00	0,00	971.360,00	315.300,00	150.000,00	0,00	465.300,00	304.150,00	0,00	0,00	304.150,00
5	133.100,00	20.000,00	0,00	153.100,00	128.400,00	2.000,00	0,00	130.400,00	133.100,00	2.000,00	0,00	135.100,00
6	38.000,00	96.500,00	0,00	134.500,00	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00
8	6.500,00	30.000,00	0,00	36.500,00	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00
9	650.300,00	49.497,70	0,00	699.797,70	647.090,00	12.000,00	0,00	659.090,00	646.700,00	0,00	0,00	646.700,00
10	290.890,00	361.513,92	0,00	652.403,92	305.800,00	176.000,00	0,00	481.800,00	314.300,00	38.000,00	0,00	352.300,00
11	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
12	748.150,00	547.995,00	0,00	1.296.145,00	636.900,00	15.000,00	0,00	651.900,00	650.940,00	15.000,00	0,00	665.940,00
13	13.700,00	0,00	0,00	13.700,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00
19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	78.400,00	0,00	0,00	78.400,00	85.900,00	0,00	0,00	85.900,00	93.900,00	0,00	0,00	93.900,00
50	0,00	0,00	228.000,00	228.000,00	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00	0,00	169.000,00	169.000,00
60	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00
99	0,00	0,00	1.104.600,00	1.104.600,00	0,00	0,00	1.104.600,00	1.104.600,00	0,00	0,00	1.104.600,00	1.104.600,00
TOTALI:	3.887.671,36	2.097.207,21	1.832.600,00	7.817.478,57	3.822.000,00	405.000,00	1.844.600,00	6.071.600,00	3.929.000,00	105.000,00	1.773.600,00	5.807.600,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.640.565,50	402.416,77	0,00	2.042.982,27
3	207.352,32	9.167,74	0,00	216.520,06
4	440.494,20	687.670,31	0,00	1.128.164,51
5	163.714,03	21.434,26	0,00	185.148,29
6	57.341,18	167.545,75	0,00	224.886,93
8	9.585,65	30.000,00	0,00	39.585,65
9	807.767,99	53.536,74	0,00	861.304,73
10	494.071,91	369.513,92	0,00	863.585,83
11	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00
12	896.321,88	557.645,60	0,00	1.453.967,48
13	19.315,04	0,00	0,00	19.315,04
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	82.190,06	0,00	0,00	82.190,06
50	0,00	0,00	228.000,00	228.000,00
60	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00
99	0,00	0,00	1.226.247,86	1.226.247,86
TOTALI:	4.828.219,76	2.298.931,09	1.954.247,86	9.081.398,71

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione			No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte:

congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Finalità da conseguire:

Investimento: ampliamento e adeguamento della rete informatica degli uffici com.li

Erogazione di servizi di consumo: attività organi istituzionali - servizio segreteria - servizio finanziario (ragioneria e tributi) - servizio anagrafe - servizio uff. tecnico (gestione e manutenzione patrimonio) - altri servizi generali

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 93 del 28/06/2017, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.737.454,21	2.042.982,27	1.478.210,00	1.543.810,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.737.454,21	2.042.982,27	1.478.210,00	1.543.810,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.391.081,36	346.372,85		1.737.454,21	1.428.210,00	50.000,00		1.478.210,00	1.493.810,00	50.000,00		1.543.810,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.640.565,50	402.416,77		2.042.982,27								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		2016-2018	No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Controllo e prevenzione in materia di circolazione stradale al fine di ridurre gli incidenti e rendere la rete stradale più sicura

Finalità da conseguire:

Investimento: acquisizione di attrezzature per viabilità e videosorveglianza

Erogazione di servizi di consumo: prevenzione e repressione di tutti i comportamenti trasgressivi circa la circolazione stradale. Attività di monitoraggio e repressione circa la sicurezza urbana in generale, prevista dalle recenti attribuzioni di nuove competenze in capo ai Sindaci.

Polizia amministrativa e commerciale: incremento delle attività di controllo delle attività commerciali in sede fissa, itinerante e dei pubblici esercizi, in quanto l'istruttoria delle pratiche commerciali, artigianali e di P.S. è di competenza dello Sportello Unico.

Risorse umane da impiegare: : In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 93 del 28/06/2017, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	204.517,74	216.520,06	209.900,00	227.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	204.517,74	216.520,06	209.900,00	227.600,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
195.350,00	9.167,74		204.517,74	209.900,00			209.900,00	227.600,00			227.600,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
207.352,32	9.167,74		216.520,06								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Mantenere in efficienza e garantire la corretta funzionabilità degli edifici scolastici

La missione si articola trasversalmente ai vari ordini di scuola, garantendo le condizioni concrete affinché si espliciti un effettivo diritto allo studio, per tutta la popolazione scolastica, con particolare riguardo ai ragazzi diversamente abili.

Finalità da conseguire:

Investimento: manutenzione straordinaria del campus scolastico - acq. arredi scolastici e attrezzature

Erogazione di servizi di consumo: refezione scolastica - supporto per dote scuola - pianificazione e gestione del Piano dell'Offerta Educativa

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 93 del 28/06/2017, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	971.360,00	1.128.164,51	465.300,00	304.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	971.360,00	1.128.164,51	465.300,00	304.150,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
335.200,00	636.160,00		971.360,00	315.300,00	150.000,00		465.300,00	304.150,00			304.150,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
440.494,20	687.670,31		1.128.164,51								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		2015 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Prevedere la presenza attiva dell'amministrazione comunale come soggetto propositivo di momenti di formazione, di concerto con le associazioni presenti sul territorio.

Sviluppare sempre di più il servizio bibliotecario come attività di promozione alla lettura, a livello partecipato e con una dimensione allargata e svracomunale.

Perseguire sulla strada della richiesta di sponsorizzazione a banche e società private, in modo da assicurare ulteriori risorse economiche che mantengano alti gli standard qualitativi della programmazione culturale del Comune.

Fornire ai giovani e agli utenti informazioni, immediatamente utilizzabili, nel campo lavorativo e nei diversi settori di interesse.

Finalità da conseguire:**Investimento:**

Erogazione di servizi di consumo: servizio biblioteca - servizio attività culturali

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 93 del 28/06/2017, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	153.100,00	185.148,29	130.400,00	135.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	153.100,00	185.148,29	130.400,00	135.100,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
133.100,00	20.000,00		153.100,00	128.400,00	2.000,00		130.400,00	133.100,00	2.000,00		135.100,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
163.714,03	21.434,26		185.148,29								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Promozione e sostenimento, anche economico, delle attività sportive per tutti i cittadini nella consapevolezza che "lo sport è salute".

Finalità da conseguire:

Investimento: garantire un adeguato stato di conservazione delle strutture e degli impianti sportivi attraverso l'esecuzione dei necessari interventi manutentivi.

Erogazione di servizi di consumo: gestione ordinaria degli impianti sportivi, anche attraverso convenzioni stipulate con le società e associazioni sportive con l'intento di responsabilizzare le stesse anche per quanto riguarda la razionalizzazione della spesa

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 93 del 28/06/2017, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	134.500,00	224.886,93	37.000,00	37.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	134.500,00	224.886,93	37.000,00	37.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
38.000,00	96.500,00		134.500,00	37.000,00			37.000,00	37.000,00			37.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
57.341,18	167.545,75		224.886,93								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa			No	No

Descrizione della missione:

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Finalità da conseguire:

Investimento: manutenzione straordinaria degli edifici com.li

Erogazione di servizi di consumo: pianificazione e gestione del territorio e dell'edilizia abitativa

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 93 del 28/06/2017, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	36.500,00	39.585,65	6.500,00	6.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	36.500,00	39.585,65	6.500,00	6.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
6.500,00	30.000,00		36.500,00	6.500,00			6.500,00	6.500,00			6.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
9.585,65	30.000,00		39.585,65								

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

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 di tutela del territorio e dell'ambiente.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Garantire la conservazione e la riqualificazione del patrimonio arboreo cittadino anche aumentando e/o sostituendo i giochi nei parchi e nei giardini com.li, garantire la messa in sicurezza dei parchi com.li

Mantenere i livelli qualitativi e quantitativi dei servizi di igiene ambientale, ivi compresa la raccolta differenziata.

Garantire la disinfestazione e derattizzazione delle aree pubbliche.

Garantire la conservazione del patrimonio arboreo, il decoro urbano e la sicurezza.

Prevenire il fenomeno del randagismo.

Finalità da conseguire:

Investimento: interventi di carattere straordinario per la manutenzione di parchi e giardini com.li - acquisto di arredi urbani e giochi per i parchi com.li

Erogazione di servizi di consumo: servizio di igiene ambientale - servizio fognatura - disinfezione e derattizzazione aree pubbliche

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 93 del 28/06/2017, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni.

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	699.797,70	861.304,73	659.090,00	646.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	699.797,70	861.304,73	659.090,00	646.700,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
650.300,00	49.497,70		699.797,70	647.090,00	12.000,00		659.090,00	646.700,00			646.700,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
807.767,99	53.536,74		861.304,73								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione: Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. In detta missione si ritrovano tutte le attività relative alla manutenzione degli spazi pubblici (strade, marciapiedi, piazze), della segnaletica stradale e della pubblica illuminazione.

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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Migliorare la sicurezza della circolazione stradale interne ed esterne al centro abitato.

Sistemazione delle strutture viarie: sedi stradali, banchine, marciapiedi.

Risolvere i problemi di ordine viabilistico al fine di semplificare e disciplinare il traffico urbano

Realizzare le necessarie opere per la manutenzione e ampliamento della rete di pubblica illuminazione correlate all'urbanizzazione del territorio comunale.

Garantire la necessaria manutenzione della segnaletica (verticale, orizzontale e luminosa) e la percorribilità delle strade (ivi compreso lo sgombero neve)

Finalità da conseguire:

Investimento: manutenzione straordinaria della rete stradale, della segnaletica e della rete di illuminazione pubblica - superamento delle barriere architettoniche (quota 10% degli OO.UU.)

Erogazione di servizi di consumo: servizi di viabilità e circolazione stradale - manutenzione strade - servizio di illuminazione pubblica

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	652.403,92	863.585,83	481.800,00	352.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	652.403,92	863.585,83	481.800,00	352.300,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
290.890,00	361.513,92		652.403,92	305.800,00	176.000,00		481.800,00	314.300,00	38.000,00		352.300,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
494.071,91	369.513,92		863.585,83								

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Soccorso civile	Soccorso civile		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione: 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.

Motivazione delle scelte: favorire la sensibilizzazione sull'attività di volontariato che opera nell'ambito della protezione civile e consolidare i rapporti di interscambio con l'amministrazione com.le.

Congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Finalità da conseguire: l'Ente si propone di favorire e sostenere e collaborare con le associazioni territoriali che si occupano di protezione civile

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo: protezione civile

Risorse umane da impiegare: collaborazione e coordinamento con il locale gruppo A.N.A. e con il gruppo GNP

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	5.000,00	7.500,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.000,00	7.500,00	6.000,00	6.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
5.000,00			5.000,00	6.000,00			6.000,00	6.000,00			6.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
7.500,00			7.500,00								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione: 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.

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità.

Contribuire al miglioramento della vita dei cittadini con particolare attenzione al supporto alle famiglie, agli anziani, ai minori, ai nuclei familiari in difficoltà socio-economiche, ai diversamente abili.

Gestione, manutenzione ed efficientamento del cimitero com.le

Finalità da conseguire: coordinamento delle politiche e dei servizi sociali per l'intervento sul territorio anche in collaborazione con l'Azienda speciale consortile Isola bergamasca - bassa val San Martino

Investimento: manutenzione straordinaria cimitero com.le

Erogazione di servizi di consumo: servizio assistenza domiciliare - pasti a domicilio anziani e disabili - servizio di assistenza sociale - servizi cimiteriali

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 93 del 28/06/2017, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	60.000,00	95.128,45		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.000,00	3.000,00		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	63.000,00	98.128,45		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.233.145,00	1.355.839,03	651.900,00	665.940,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.296.145,00	1.453.967,48	651.900,00	665.940,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
748.150,00	547.995,00		1.296.145,00	636.900,00	15.000,00		651.900,00	650.940,00	15.000,00		665.940,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
896.321,88	557.645,60		1.453.967,48								

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Tutela della salute	Tutela della salute			No	No

Descrizione della missione: Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. 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

Motivazione delle scelte: congruo e corretto impiego delle risorse assegnate al fine di soddisfare i bisogni e le richieste dei cittadini in coordinamento con le politiche regionali.

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore: Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	13.700,00	19.315,04	13.000,00	13.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	13.700,00	19.315,04	13.000,00	13.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
13 Tutela della salute**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
13.700,00			13.700,00	13.000,00			13.000,00	13.000,00			13.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
19.315,04			19.315,04								

Missione: 19 Relazioni internazionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Relazioni internazionali	Relazioni internazionali			No	No

Descrizione della missione: 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.

Motivazione delle scelte:

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
19 Relazioni internazionali**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE				

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
19 Relazioni internazionali**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti			No	No

Descrizione della missione: fondi ed accantonamenti

Motivazione delle scelte: rispetto del dettato normativo in materia di 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 e al fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità (FCDDE)

Finalità da conseguire: c.s.

Investimento: accantonamento per la realizzazione di opere di investimento

Erogazione di servizi di consumo: accantonamento a f.do di riserva, a FCDDE, accantonamenti diversi tra cui il f.do oneri per rinnovi contrattuali dei dipendenti

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 93 del 28/06/2017, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	78.400,00	82.190,06	85.900,00	93.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	78.400,00	82.190,06	85.900,00	93.900,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
78.400,00			78.400,00	85.900,00			85.900,00	93.900,00			93.900,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
82.190,06			82.190,06								

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Debito pubblico	Debito pubblico			No	No

Descrizione della missione: Debito Pubblico

Pagamento delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

Motivazione delle scelte: contenimento dell'indebitamento. Non sono previste nuove quote di ammortamento in quanto non è previsto, nel corso del triennio, il ricorso a nuovi mutui per la realizzazione di opere pubbliche

Finalità da conseguire:

Investimento: rimborso quote capitale mutui in essere

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 45 del 24/09/2009 e successivi aggiornamenti, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	228.000,00	228.000,00	240.000,00	169.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	228.000,00	228.000,00	240.000,00	169.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		228.000,00	228.000,00			240.000,00	240.000,00			169.000,00	169.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		228.000,00	228.000,00								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie			No	No

Descrizione della missione: 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.

Motivazione delle scelte: far fronte ad eventuali momentanee esigenze di liquidità

Finalità da conseguire:

Investimento: restituzione delle risorse finanziarie anticipate

Erogazione di servizi di consumo: pagamento interessi per anticipazioni finanziarie eventualmente utilizzate

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 93 del 28/06/2017, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Le attività di cui alla presente missione risultano coerenti con la programmazione provinciale e regionale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.000,00		500.000,00	502.000,00	2.000,00		500.000,00	502.000,00	2.000,00		500.000,00	502.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.000,00		500.000,00	502.000,00								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione: Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

Motivazione delle scelte: spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

Finalità da conseguire:

Erogazione di servizi di consumo: riversamento delle ritenute previdenziali ed erariali effettuate nei confronti di dipendenti, amministratori, lavoratori autonomi e occasionali - servizio economato - depositi cauzionali - spese anticipate per elezioni di altri organi della P.A.

Risorse umane da impiegare: In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione della missione, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica approvata con deliberazione di G.C. n. 93 del 28/06/2017, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni

Risorse strumentali da utilizzare: in sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione della missione, le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai veri servizi interessati così come risulta, in modo analitico, nell'inventario dei beni del Comune.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.104.600,00	1.226.247,86	1.104.600,00	1.104.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.104.600,00	1.226.247,86	1.104.600,00	1.104.600,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		1.104.600,00	1.104.600,00			1.104.600,00	1.104.600,00			1.104.600,00	1.104.600,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		1.226.247,86	1.226.247,86								

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) 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 DUP. 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 composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche" che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. 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.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Descrizione del programma:

Motivazione delle scelte:

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	2016-2018	No	SINDACO	RESPONSABILE SETTORE AFFARI GENERALI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	81.120,00	99.504,17	83.250,00	83.350,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	81.120,00	99.504,17	83.250,00	83.350,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti	Previsioni	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020

		al 31/12/2017		definitive 2017			
1	Spese correnti	18.384,17	Previsione di competenza	79.526,00	81.120,00	83.250,00	83.350,00
			di cui già impegnate		13.356,80	5.945,74	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	97.930,06	99.504,17		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.384,17	Previsione di competenza	79.526,00	81.120,00	83.250,00	83.350,00
			di cui già impegnate		13.356,80	5.945,74	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	97.930,06	99.504,17		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	2016-2018	No	SINDACO	RESPONSABILE AFFARI GENERALI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	252.000,00	260.523,02	271.300,00	289.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	252.000,00	260.523,02	271.300,00	289.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	8.523,02	Previsione di competenza	240.450,00	252.000,00	271.300,00	289.700,00
			di cui già impegnate		3.030,00	850,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	254.124,65	260.523,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.523,02	Previsione di competenza	240.450,00	252.000,00	271.300,00	289.700,00
			di cui già impegnate		3.030,00	850,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	254.124,65	260.523,02		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2016-2018	No	ASSESSORE AL BILANCIO	RESPONSABILE SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	206.100,00	216.296,43	222.000,00	239.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	206.100,00	216.296,43	222.000,00	239.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	10.196,43	Previsione di competenza	190.500,00	206.100,00	222.000,00	239.100,00
			di cui già impegnate		16.197,00	12.678,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	202.155,53	216.296,43		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.196,43	Previsione di competenza	190.500,00	206.100,00	222.000,00	239.100,00
			di cui già impegnate		16.197,00	12.678,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	202.155,53	216.296,43		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2016 - 2018	No	ASSESSORE AL BILANCIO	RESP. SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	57.500,00	100.768,65	50.500,00	49.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	57.500,00	100.768,65	50.500,00	49.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	43.268,65	Previsione di competenza	140.872,00	57.500,00	50.500,00	49.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	152.548,07	100.768,65		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	43.268,65	Previsione di competenza	140.872,00	57.500,00	50.500,00	49.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	152.548,07	100.768,65		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2016-2018	No	ASSESSORE AI LAVORI PUBBLICI	RESPONSABILE SETTORE GESTIONE DEL TERRITORIO

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	550.272,85	672.113,26	270.700,00	271.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	550.272,85	672.113,26	270.700,00	271.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	65.796,69	Previsione di competenza di cui già impegnate	222.832,00	213.900,00	230.700,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		91.273,06	1.946,55
			Previsione di cassa	282.522,41	279.696,69	
2	Spese in conto capitale	56.043,72	Previsione di competenza di cui già impegnate	130.000,00	336.372,85	40.000,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		35.772,85	
			Previsione di cassa	202.798,89	392.416,57	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	121.840,41	Previsione di competenza di cui già impegnate	352.832,00	550.272,85	270.700,00
			di cui fondo pluriennale vincolato		127.045,91	1.946,55
			Previsione di cassa	485.321,30	672.113,26	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	210.900,00	213.347,53	228.400,00	248.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	210.900,00	213.347,53	228.400,00	248.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	2.447,53	Previsione di competenza	223.170,00	210.900,00	228.400,00	248.200,00
			di cui già impegnate		1.632,00	732,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	224.655,07	213.347,53		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.447,53	Previsione di competenza	223.170,00	210.900,00	228.400,00	248.200,00
			di cui già impegnate		1.632,00	732,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	224.655,07	213.347,53		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	139.550,00	147.359,45	150.650,00	161.550,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	139.550,00	147.359,45	150.650,00	161.550,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.809,45	Previsione di competenza	114.450,00	139.550,00	150.650,00	161.550,00
			di cui già impegnate		2.890,00	1.610,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	122.200,96	147.359,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.809,45	Previsione di competenza	114.450,00	139.550,00	150.650,00	161.550,00
			di cui già impegnate		2.890,00	1.610,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	122.200,96	147.359,45		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 10 Risorse umane

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	107.011,36	119.916,50	74.410,00	74.410,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	107.011,36	119.916,50	74.410,00	74.410,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	12.905,14	Previsione di competenza	98.579,34	107.011,36	74.410,00	74.410,00
			di cui già impegnate		44.918,36	5.429,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	110.550,73	119.916,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.905,14	Previsione di competenza	98.579,34	107.011,36	74.410,00	74.410,00
			di cui già impegnate		44.918,36	5.429,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	110.550,73	119.916,50		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	133.000,00	213.153,26	127.000,00	127.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	133.000,00	213.153,26	127.000,00	127.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	80.153,06	Previsione di competenza	177.800,00	123.000,00	117.000,00
			di cui già impegnate		57.898,87	33.332,54
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	241.350,83	203.153,06	
2	Spese in conto capitale	0,20	Previsione di competenza	6.941,20	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	23.752,80	10.000,20	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	80.153,26	Previsione di competenza	184.741,20	133.000,00	127.000,00
			di cui già impegnate		57.898,87	33.332,54
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	265.103,63	213.153,26	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	204.517,74	216.520,06	209.900,00	227.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	204.517,74	216.520,06	209.900,00	227.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	12.002,32	Previsione di competenza	194.150,00	195.350,00	209.900,00	227.600,00
			di cui già impegnate		2.918,32	980,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	203.606,20	207.352,32		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	1.332,26	9.167,74		
			di cui già impegnate		9.167,74		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.500,00	9.167,74		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.002,32	Previsione di competenza	195.482,26	204.517,74	209.900,00	227.600,00
			di cui già impegnate		12.086,06	980,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	214.106,20	216.520,06		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Sistema integrato di sicurezza urbana		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	85.600,00	114.394,49	81.000,00	77.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	85.600,00	114.394,49	81.000,00	77.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	28.794,49	Previsione di competenza	83.600,00	85.600,00	81.000,00	77.100,00
			di cui già impegnate		732,00	732,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	119.386,19	114.394,49		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.794,49	Previsione di competenza	83.600,00	85.600,00	81.000,00	77.100,00
			di cui già impegnate		732,00	732,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	119.386,19	114.394,49		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	760.560,00	850.917,66	269.300,00	112.050,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	760.560,00	850.917,66	269.300,00	112.050,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	38.847,35	Previsione di competenza	129.300,00	124.400,00	119.300,00
			di cui già impegnate		3.132,00	3.132,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	189.137,30	163.247,35	
2	Spese in conto capitale	51.510,31	Previsione di competenza	433.248,89	636.160,00	150.000,00
			di cui già impegnate		132.260,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	461.884,37	687.670,31	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	90.357,66	Previsione di competenza	562.548,89	760.560,00	269.300,00
			di cui già impegnate		135.392,00	3.132,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	651.021,67	850.917,66	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 5 Istruzione tecnica superiore

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	38.500,00	51.313,07	36.500,00	36.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	38.500,00	51.313,07	36.500,00	36.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	12.813,07	Previsione di competenza	37.820,00	38.500,00	36.500,00	36.500,00
			di cui già impegnate		24.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.119,82	51.313,07		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.813,07	Previsione di competenza	37.820,00	38.500,00	36.500,00	36.500,00
			di cui già impegnate		24.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	42.119,82	51.313,07		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	86.700,00	111.539,29	78.500,00	78.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	86.700,00	111.539,29	78.500,00	78.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	24.839,29	Previsione di competenza	97.600,00	86.700,00	78.500,00	78.500,00
			di cui già impegnate		40.114,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	142.165,35	111.539,29		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	24.839,29	Previsione di competenza	97.600,00	86.700,00	78.500,00	78.500,00
			di cui già impegnate		40.114,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	142.165,35	111.539,29		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma: 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	153.100,00	185.148,29	130.400,00	135.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	153.100,00	185.148,29	130.400,00	135.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	30.614,03	Previsione di competenza	131.356,00	133.100,00	128.400,00
			di cui già impegnate		10.397,10	2.269,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	158.779,56	163.714,03	
2	Spese in conto capitale	1.434,26	Previsione di competenza	2.000,00	20.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate		18.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	20.336,22	21.434,26	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.048,29	Previsione di competenza	133.356,00	153.100,00	130.400,00
			di cui già impegnate		28.397,10	2.269,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	179.115,78	185.148,29	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	134.500,00	224.886,93	37.000,00	37.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	134.500,00	224.886,93	37.000,00	37.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	19.341,18	Previsione di competenza	66.500,00	38.000,00	37.000,00
			di cui già impegnate		7.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	93.190,80	57.341,18	
2	Spese in conto capitale	71.045,75	Previsione di competenza	45.227,23	96.500,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	155.634,00	167.545,75	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	90.386,93	Previsione di competenza	111.727,23	134.500,00	37.000,00
			di cui già impegnate		7.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	248.824,80	224.886,93	

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 2 Giovani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.000,00	30.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.000,00	30.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		30.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.656,64	30.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		30.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.656,64	30.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.500,00	9.585,65	6.500,00	6.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.500,00	9.585,65	6.500,00	6.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.085,65	Previsione di competenza	5.800,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
			di cui già impegnate		1.300,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.371,13	9.585,65		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.085,65	Previsione di competenza	5.800,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
			di cui già impegnate		1.300,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.371,13	9.585,65		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 1 Difesa del suolo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	125.097,70	162.784,35	91.390,00	79.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	125.097,70	162.784,35	91.390,00	79.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	33.647,61	Previsione di competenza	83.981,00	75.600,00	79.390,00
			di cui già impegnate		60.337,70	1.368,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	148.457,81	109.247,61	
2	Spese in conto capitale	4.039,04	Previsione di competenza	21.181,35	49.497,70	12.000,00
			di cui già impegnate		9.497,70	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	64.685,15	53.536,74	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.686,65	Previsione di competenza	105.162,35	125.097,70	91.390,00
			di cui già impegnate		69.835,40	1.368,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	213.142,96	162.784,35	

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 3 Rifiuti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	566.000,00	689.820,38	560.000,00	560.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	566.000,00	689.820,38	560.000,00	560.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	123.820,38	Previsione di competenza	577.997,00	566.000,00	560.000,00
			di cui già impegnate		388.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	671.006,63	689.820,38	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	123.820,38	Previsione di competenza	577.997,00	566.000,00	560.000,00
			di cui già impegnate		388.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	671.006,63	689.820,38	

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 4 Servizio idrico integrato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.700,00	8.700,00	7.700,00	7.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.700,00	8.700,00	7.700,00	7.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	12.000,00	8.700,00	7.700,00	7.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.850,16	8.700,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	12.000,00	8.700,00	7.700,00	7.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.850,16	8.700,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto pubblico locale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	652.403,92	863.585,83	481.800,00	352.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	652.403,92	863.585,83	481.800,00	352.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	203.181,91	Previsione di competenza	396.775,00	290.890,00	314.300,00
			di cui già impegnate		44.386,88	16.877,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	517.411,08	494.071,91	
2	Spese in conto capitale	8.000,00	Previsione di competenza	30.500,00	361.513,92	38.000,00
			di cui già impegnate		10.013,92	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	92.598,01	369.513,92	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	211.181,91	Previsione di competenza	427.275,00	652.403,92	352.300,00
			di cui già impegnate		54.400,80	16.877,00
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	610.009,09	863.585,83	

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	7.500,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	7.500,00	6.000,00	6.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	2.500,00	Previsione di competenza	7.300,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.800,00	7.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.500,00	Previsione di competenza	7.300,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.800,00	7.500,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	60.000,00	95.128,45		
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	60.000,00	95.128,45		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	62.000,00	65.620,45	54.500,00	55.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	122.000,00	160.748,90	54.500,00	55.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	38.748,90	Previsione di competenza	128.780,00	122.000,00	54.500,00	55.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	141.530,00	160.748,90		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	38.748,90	Previsione di competenza	128.780,00	122.000,00	54.500,00	55.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	141.530,00	160.748,90		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	290.700,00	324.067,25	277.000,00	277.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	290.700,00	324.067,25	277.000,00	277.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	33.367,25	Previsione di competenza	281.000,00	290.700,00	277.000,00	277.500,00
			di cui già impegnate		135.940,14		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	352.767,60	324.067,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	33.367,25	Previsione di competenza	281.000,00	290.700,00	277.000,00	277.500,00
			di cui già impegnate		135.940,14		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	352.767,60	324.067,25		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	46.000,00	51.706,12	43.500,00	47.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	46.000,00	51.706,12	43.500,00	47.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	5.706,12	Previsione di competenza	52.447,00	46.000,00	43.500,00	47.000,00
			di cui già impegnate		7.715,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	61.005,53	51.706,12		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.706,12	Previsione di competenza	52.447,00	46.000,00	43.500,00	47.000,00
			di cui già impegnate		7.715,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	61.005,53	51.706,12		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	14.950,00	16.382,69	15.000,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	14.950,00	16.382,69	15.000,00	15.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.432,69	Previsione di competenza	15.750,00	14.950,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate		2.643,62		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.150,00	16.382,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.432,69	Previsione di competenza	15.750,00	14.950,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate		2.643,62		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.150,00	16.382,69		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	98.200,00	143.402,28	60.500,00	60.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	98.200,00	143.402,28	60.500,00	60.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	45.202,28	Previsione di competenza	89.000,00	98.200,00	60.500,00	60.500,00
			di cui già impegnate		16.941,07		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	96.393,36	143.402,28		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	45.202,28	Previsione di competenza	89.000,00	98.200,00	60.500,00	60.500,00
			di cui già impegnate		16.941,07		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	96.393,36	143.402,28		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	10.000,00	21.059,79	20.000,00	20.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.000,00	21.059,79	20.000,00	20.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	11.059,79	Previsione di competenza	20.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.459,79	21.059,79		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.059,79	Previsione di competenza	20.000,00	10.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	25.459,79	21.059,79		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	142.800,00	151.766,47	149.100,00	158.640,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	142.800,00	151.766,47	149.100,00	158.640,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	8.666,47	Previsione di competenza	123.784,00	142.800,00	149.100,00	158.640,00
			di cui già impegnate		600,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	126.899,86	151.466,47		
2	Spese in conto capitale	300,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	3.000,00	300,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.966,47	Previsione di competenza	123.784,00	142.800,00	149.100,00	158.640,00
			di cui già impegnate		600,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	129.899,86	151.766,47		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.000,00	3.000,00		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.000,00	3.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	501.000,00	501.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	504.000,00	504.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.000,00	4.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.000,00	4.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		500.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		500.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	6.000,00	504.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	6.000,00	504.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.495,00	80.833,98	32.300,00	32.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	67.495,00	80.833,98	32.300,00	32.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.988,38	Previsione di competenza	20.700,00	19.500,00	17.300,00	17.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	30.634,36	23.488,38		
2	Spese in conto capitale	9.350,60	Previsione di competenza	57.350,60	47.995,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate		29.995,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	57.350,60	57.345,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.338,98	Previsione di competenza	78.050,60	67.495,00	32.300,00	32.300,00
			di cui già impegnate		29.995,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	87.984,96	80.833,98		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.700,00	19.315,04	13.000,00	13.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.700,00	19.315,04	13.000,00	13.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	5.615,04	Previsione di competenza	14.700,00	13.700,00	13.000,00	13.000,00
			di cui già impegnate		6.906,68	7.025,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.032,75	19.315,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.615,04	Previsione di competenza	14.700,00	13.700,00	13.000,00	13.000,00
			di cui già impegnate		6.906,68	7.025,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	20.032,75	19.315,04		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Relazioni internazionali	Relazioni internazionali	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.000,00	15.000,00	15.500,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.000,00	15.000,00	15.500,00	15.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	13.200,00	15.000,00	15.500,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.200,00	15.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	13.200,00	15.000,00	15.500,00	15.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	13.200,00	15.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	59.500,00	59.500,00	66.500,00	75.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	59.500,00	59.500,00	66.500,00	75.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	58.500,00	59.500,00	66.500,00	75.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	58.500,00	59.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	58.500,00	59.500,00	66.500,00	75.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	58.500,00	59.500,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.900,00	7.690,06	3.900,00	3.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.900,00	7.690,06	3.900,00	3.900,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.790,06	Previsione di competenza	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.795,03	7.690,06		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.790,06	Previsione di competenza	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	5.795,03	7.690,06		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	228.000,00	228.000,00	240.000,00	169.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	228.000,00	228.000,00	240.000,00	169.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	217.000,00	228.000,00	240.000,00	169.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	321.106,20	228.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	217.000,00	228.000,00	240.000,00	169.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	321.106,20	228.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.000,00	2.000,00		
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	500.000,00	500.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	502.000,00	502.000,00	502.000,00	502.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	502.000,00	502.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.104.600,00	1.226.247,86	1.104.600,00	1.104.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.104.600,00	1.226.247,86	1.104.600,00	1.104.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	121.647,86	Previsione di competenza	1.104.600,00	1.104.600,00	1.104.600,00	1.104.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.203.557,64	1.226.247,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	121.647,86	Previsione di competenza	1.104.600,00	1.104.600,00	1.104.600,00	1.104.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.203.557,64	1.226.247,86		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2018 / 2020

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2018	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita' Urb.(S/N)	Verifica vincoli ambientali Amb.(S/N)	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome								TRIM. /ANNO Inizio lavori	TRIM. /ANNO Fine lavori
T O T A L E								0,00							

Legenda

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione
- (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
- (4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2017	2018	2019	2020
Spese per il personale dipendente	997.077,98	1.032.111,36	1.068.910,00	1.167.510,00
I.R.A.P.	64.600,00	67.000,00	67.000,00	67.000,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	22.000,00	60.000,00	15.000,00	0,00
Buoni pasto	11.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Altre spese per il personale	30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.124.677,98	1.181.111,36	1.172.910,00	1.256.510,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	1.124.677,98	1.181.111,36	1.172.910,00	1.256.510,00
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Il piano triennale del fabbisogno di personale è stato di recente rideterminato dall G.C. con deliberazione n. 183 del 20 dicembre 2017 adeguando le esigenze di personale al D.Lgs. 75/2017 (c.d. decreto Madia).

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Media di personale per il triennio 2011 - 2013 (D.L. 90/2014) risulta per a € 1.153.544,47

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo		Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
1515	0	05.02-1.03.02.02.005	PROGETTI CULTURALI	4.000,00
240	0	01.11-1.03.02.11.006	SPESE PER PARERI LEGALI, LITI ARBITRAGGI	2.500,00
945	1	03.01-1.03.02.16.000	SPESE FUNZIONAMENTO UFF. POLIZIA LOCALE - prestazione di servizi	1.000,00
2291	0	12.05-1.04.02.02.999	ASSISTENZA AGLI INDIGENTI	1.500,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2018-2019-2020

Al fine di procedere al riordino, alla gestione e alla valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo, individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco, deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

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

In materia di acquisto di immobili pubblici, il DL 50/17 stabilisce che non si applica l'obbligo di dichiarare l'indispensabilità e l'indilazionabilità per gli acquisti di immobili pubblici finanziati con risorse del Cipe o cofinanziati dalla Ue, oppure dallo Stato o dalle regioni. In questi casi, non occorre neppure acquisire attestazione di congruità del prezzo da parte dell'agenzia del Demanio.

Si riporta nella tabella sottostante l'elenco degli immobili soggetti a valorizzazione, così come saranno indicati nella deliberazione di Consiglio Comunale che sarà adottata in sede di bilancio di previsione.

Anno 2018		
Descrizione	Riferimenti catastali	Valore
terreni agricoli siti nel comune di Cortenuova		590.000,00
ARU 2 terreni compresi tra Via Castegnate - via Trieste - via Medolago		500.000,00

Anno 2019

Descrizione	Riferimenti catastali	Valore
terreni agricoli siti nel comune di Cortenuova		300.000,00

Anno 2020

Descrizione	Riferimenti catastali	Valore

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

I principi generali che guidano la definizione degli interventi programmati sono:

- _ la soddisfazione dei bisogni manifestati dai cittadini utenti
- _ la compatibilità delle risorse economiche disponibili con gli interventi programmati
- _ la coerenza degli interventi programmati con i vincoli vigenti per il conseguimento degli obiettivi di finanza pubblica

L'incertezza normativa rende evidentemente complessa l'indispensabile pianificazione di politiche sia di breve che di medio - lungo periodo. Il ritmo delle modifiche continuamente apportate alle regole della finanza locale, non garantendo stabili punti di riferimento, rischiano di compromettere qualsiasi seria possibilità di una programmazione finanziaria coerente.

Le risorse previste nella dimensione finanziaria, professionale e strumentale sono adeguate alla realizzazione delle strategie e dei programmi previsti del presente documento.

Le informazioni sono atte a garantire la trasparenza dell'attività dell'ente ed a garantire, a consuntivo la valutazione sui risultati raggiunti.

....., li .././....



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Flavia Sala

Il Rappresentante Legale

...Corrado Centurelli....