

COMUNE DI TERNO D'ISOLA

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

PERIODO: 2019 - 2020 - 2021

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	7
2 Analisi di contesto	Pag.	10
2.1.1 Popolazione	Pag.	29
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	31
2.1.3 Economia insediata	Pag.	33
2.1.4 Territorio	Pag.	34
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	35
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	39
2.2 Organismi gestionali	Pag.	40
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	41
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	42
3 Accordi di programma	Pag.	44
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	45
5 Funzioni su delega	Pag.	46
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	48
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	50
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	51
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	53
6.4.8 Proventi dell`ente	Pag.	68
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	70
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	74
7 Coerenza con il patto di stabilita`	Pag.	75
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	77
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	79
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	84

Descrizione dettagliata ambiti strategici e operativi	Pag.	93
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	94
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	95
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	96
Stampa dettagli per missione	Pag.	97
10 Sezione operativa	Pag.	132
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	135
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	223
12 Spese per le risorse umane	Pag.	225
Valutazioni finali	Pag.	235

PREMESSA

Il principio contabile applicato allegato n.4/1 al D.Lgs. 118/2011, concernente la programmazione di bilancio, disciplina il processo di programmazione dell'azione amministrativa degli enti locali.

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.

I documenti nei quali si formalizza il processo di programmazione devono essere predisposti in modo tale da consentire ai portatori di interesse di:

- a) conoscere, relativamente a missioni e programmi di bilancio, i risultati che l'ente si propone di conseguire,
- b) valutare il grado di effettivo conseguimento dei risultati al momento della rendicontazione.

L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova dell'affidabilità e credibilità dell'ente.

Nel rispetto del principio di comprensibilità, i documenti della programmazione esplicitano con chiarezza il collegamento tra:

- il quadro complessivo dei contenuti della programmazione;
- i portatori di interesse di riferimento;
- le risorse finanziarie, umane e strumentali disponibili;
- le correlate responsabilità di indirizzo, gestione e controllo.

I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con:

1. il programma di governo, che definisce le finalità e gli obiettivi di gestione perseguiti dall'ente anche attraverso il sistema di enti strumentali e società controllate e partecipate (il cd gruppo amministrazioni pubblica);
2. gli indirizzi di finanza pubblica definiti in ambito comunitario e nazionale.

Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi.

I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti.

I risultati riferiti agli obiettivi di gestione, nei quali si declinano le politiche, i programmi e gli eventuali progetti dell'ente, sono rilevabili nel breve termine e possono essere espressi in termini di:

- a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza;
- b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

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 presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2019-2021.

La normativa prevede inoltre che, entro il 31 luglio di ciascun anno, la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo (2019-2021), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica.

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

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. 10 del 21.02.2018, 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.

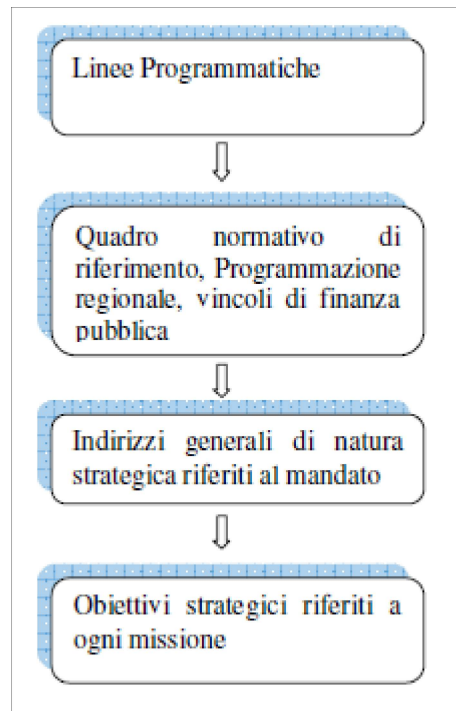
I contenuti programmatici della Sezione Strategica

La Sezione Strategica individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le

principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.

Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.



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;

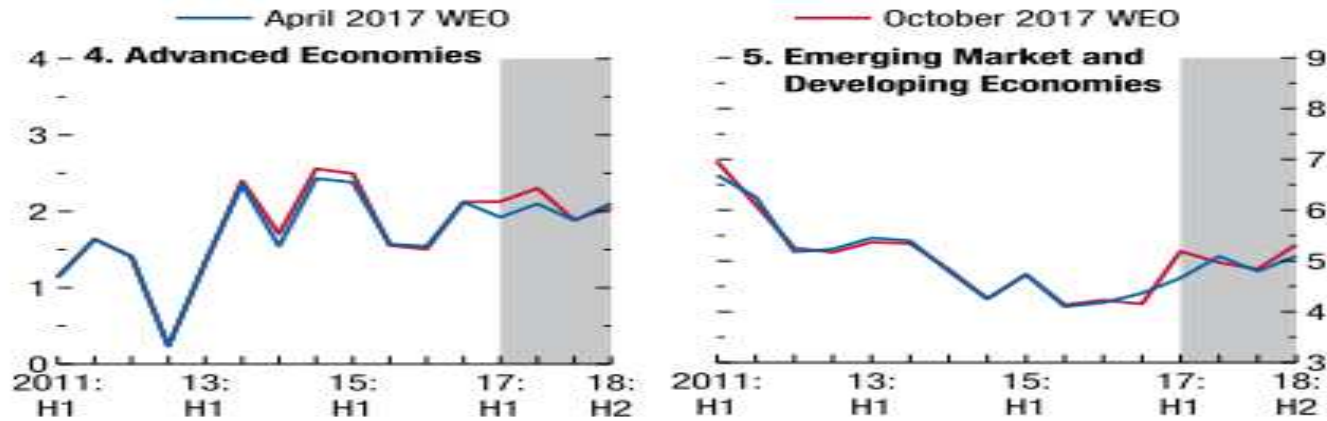
- d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
 - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - f. 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.

GDP Growth

(Annualized semiannual percent change)



Sources: CPB Netherlands Bureau for Economic Policy Analysis; Haver Analytics; Markit Economics; and IMF staff estimates.

Note: CC = consumer confidence; PMI = purchasing managers' index; WEO = *World Economic Outlook*.

¹Australia, Canada (PMI only), Czech Republic, Denmark, euro area, Hong Kong SAR (CC only), Israel, Japan, Korea, New Zealand (PMI only), Norway (CC only), Singapore (PMI only), Sweden (CC only), Switzerland, Taiwan Province of China, United Kingdom, United States.

²Argentina (CC only), Brazil, China, Colombia (CC only), Hungary, India (PMI only), Indonesia, Latvia (CC only), Malaysia (PMI only), Mexico (PMI only), Philippines (CC only), Poland, Russia, South Africa, Thailand (CC only), Turkey, Ukraine (CC only).

2.0 Il contesto mondiale, europeo e nazionale

Scenario macroeconomico mondiale e europeo

– Analisi geopolitica

Lo scenario internazionale è cambiato notevolmente dall'inizio del 2016 quando l'economia mondiale presentava una crescita vacillante e mercati finanziari turbolenti.

Nell'ultima edizione dell'World Economic Outlook pubblicato ad ottobre 2017 dal Fondo Monetario Internazionale, sono state corrette al rialzo le proiezioni di crescita mondiale dal 3,6% al 3,7% per il prossimo anno, in aumento quindi di un punto percentuale nel 2018 e notevolmente più alte di quelle registrate nel 2016 che erano al 3,2%. Altra nota positiva, rilevata dal FMI, è che l'accelerazione mondiale rilevata ha un carattere generalizzato, cosa che non si realizzava da oltre 10 anni.

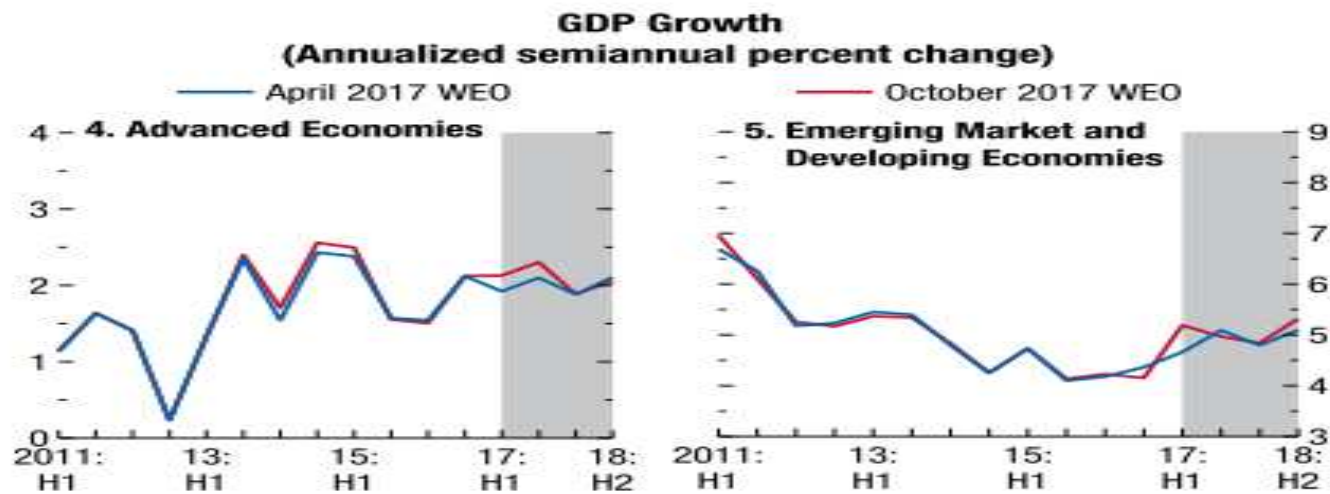
Tale contingenza favorevole offre un'opportunità unica ai governi per adottare politiche ambiziose che possano incentivare ulteriormente la crescita che ad oggi non può ancora essere considerata completa.

Per il FMI, l'uscita dalla crisi non è ancora terminata e tre sono i fattori importanti:

- Primo: la crescita dei salari risulta ancora insufficiente sia in termini reali che nominali. Nell'ultimo decennio inoltre è aumentata la "forbice" tra i salari medio alti, che hanno continuato a crescere, e i salari più bassi che in molti paesi sono rimasti invariati o diminuiti nel valore reale.

- Secondo: nonostante la maggior parte dei paesi stia beneficiando della ripresa, non possono essere dimenticate le crisi internazionali soprattutto nel Medio Oriente, nel Nord Africa, nell'Africa Subsahariana e in America Latina.

- Terzo: durante il prossimo quinquennio le economie avanzate si stima che avranno un tasso di crescita pari al 1,4%, non particolarmente elevato se raffrontato al 2,2% registrato nel decennio 1996-2005. Inoltre le economie dei paesi emergenti o in sviluppo probabilmente cresceranno più lentamente, tale situazione accrescerà ulteriormente le diseguaglianze a livello mondiale.



Sources: CPB Netherlands Bureau for Economic Policy Analysis; Haver Analytics; Markit Economics; and IMF staff estimates.

Note: CC = consumer confidence; PMI = purchasing managers' index; WEO = *World Economic Outlook*.

¹Australia, Canada (PMI only), Czech Republic, Denmark, euro area, Hong Kong SAR (CC only), Israel, Japan, Korea, New Zealand (PMI only), Norway (CC only), Singapore (PMI only), Sweden (CC only), Switzerland, Taiwan Province of China, United Kingdom, United States.

²Argentina (CC only), Brazil, China, Colombia (CC only), Hungary, India (PMI only), Indonesia, Latvia (CC only), Malaysia (PMI only), Mexico (PMI only), Philippines (CC only), Poland, Russia, South Africa, Thailand (CC only), Turkey, Ukraine (CC only).

Table A1. Summary of World Output¹
(Annual percent change)

	Average	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	Projections		
	1999–2008									2017	2018	2022
World	4.2	-0.1	5.4	4.3	3.5	3.5	3.6	3.4	3.2	3.6	3.7	3.8
Advanced Economies	2.5	-3.4	3.1	1.7	1.2	1.3	2.1	2.2	1.7	2.2	2.0	1.7
United States	2.6	-2.8	2.5	1.6	2.2	1.7	2.6	2.9	1.5	2.2	2.3	1.7
Euro Area	2.1	-4.5	2.1	1.6	-0.9	-0.2	1.3	2.0	1.8	2.1	1.9	1.5
Japan	1.0	-5.4	4.2	-0.1	1.5	2.0	0.3	1.1	1.0	1.5	0.7	0.6
Other Advanced Economies ²	3.5	-2.0	4.6	2.9	1.9	2.3	2.9	2.0	2.0	2.4	2.2	2.2
Emerging Market and Developing Economies	6.2	2.8	7.4	6.4	5.4	5.1	4.7	4.3	4.3	4.6	4.9	5.0
Regional Groups												
Commonwealth of Independent States ³	7.2	-6.4	4.7	5.3	3.6	2.5	1.1	-2.2	0.4	2.1	2.1	2.4
Emerging and Developing Asia	8.0	7.5	9.6	7.9	7.0	6.9	6.8	6.8	6.4	6.5	6.5	6.3
Emerging and Developing Europe	4.3	-3.0	4.6	6.5	2.4	4.9	3.9	4.7	3.1	4.5	3.5	3.2
Latin America and the Caribbean	3.3	-1.8	6.1	4.7	3.0	2.9	1.2	0.1	-0.9	1.2	1.9	2.7
Middle East, North Africa, Afghanistan, and												
Pakistan	5.2	1.1	4.7	4.5	5.2	2.7	2.8	2.7	5.0	2.6	3.5	3.8
Middle East and North Africa	5.2	1.0	4.9	4.6	5.3	2.5	2.6	2.6	5.1	2.2	3.2	3.5
Sub-Saharan Africa	5.6	3.9	7.0	5.1	4.4	5.3	5.1	3.4	1.4	2.6	3.4	3.9
Memorandum												
European Union	2.5	-4.3	2.1	1.8	-0.4	0.3	1.8	2.3	2.0	2.3	2.1	1.7
Low-Income Developing Countries	6.1	5.8	7.5	5.2	5.2	6.1	6.0	4.7	3.6	4.6	5.2	5.3
Analytical Groups												
By Source of Export Earnings												
Fuel	6.2	-1.9	5.1	5.2	5.0	2.7	2.2	0.3	1.9	1.3	2.1	2.4
Nonfuel	6.2	4.1	8.1	6.7	5.5	5.8	5.3	5.2	4.9	5.4	5.4	5.5
Of Which, Primary Products	3.7	-0.8	6.7	4.9	2.6	4.1	1.8	3.0	1.2	2.7	3.0	3.7
By External Financing Source												
Net Debtor Economies	5.0	2.2	6.9	5.3	4.4	4.8	4.4	4.1	3.7	4.5	4.7	5.4
Net Debtor Economies by Debt-Servicing Experience												
Economies with Arrears and/or Rescheduling during 2012–16	5.1	0.1	4.2	2.6	2.3	3.2	1.4	0.6	2.7	3.2	4.0	5.1
Memorandum												
Median Growth Rate												
Advanced Economies	3.1	-3.8	2.3	2.0	1.0	1.6	2.5	1.8	2.0	3.0	2.5	1.8
Emerging Market and Developing Economies	4.7	1.6	4.6	4.7	4.3	4.3	3.8	3.5	3.0	3.5	3.5	3.8
Low-Income Developing Countries	5.0	3.9	6.1	5.6	5.1	5.3	4.8	4.3	4.0	4.5	5.0	5.4
Output per Capita⁴												
Advanced Economies	1.8	-4.0	2.5	1.1	0.7	0.8	1.6	1.7	1.1	1.7	1.6	1.3
Emerging Market and Developing Economies	4.5	1.1	5.9	4.9	3.7	3.7	3.2	2.8	2.8	3.2	3.5	3.6
Low-Income Developing Countries	3.4	3.5	5.2	3.7	2.4	3.8	3.7	2.2	1.2	2.2	3.0	3.1
World Growth Rate Based on Market Exchange Rates	3.1	-2.1	4.1	3.1	2.5	2.6	2.8	2.7	2.5	3.0	3.1	2.9
Value of World Output (billions of US dollars)												
At Market Exchange Rates	43,843	60,280	65,906	73,119	74,489	76,551	78,594	74,311	75,368	79,281	84,375	103,201
At Purchasing Power Parities	62,820	83,777	89,271	94,857	99,664	104,684	110,258	115,108	120,197	126,634	133,805	167,782

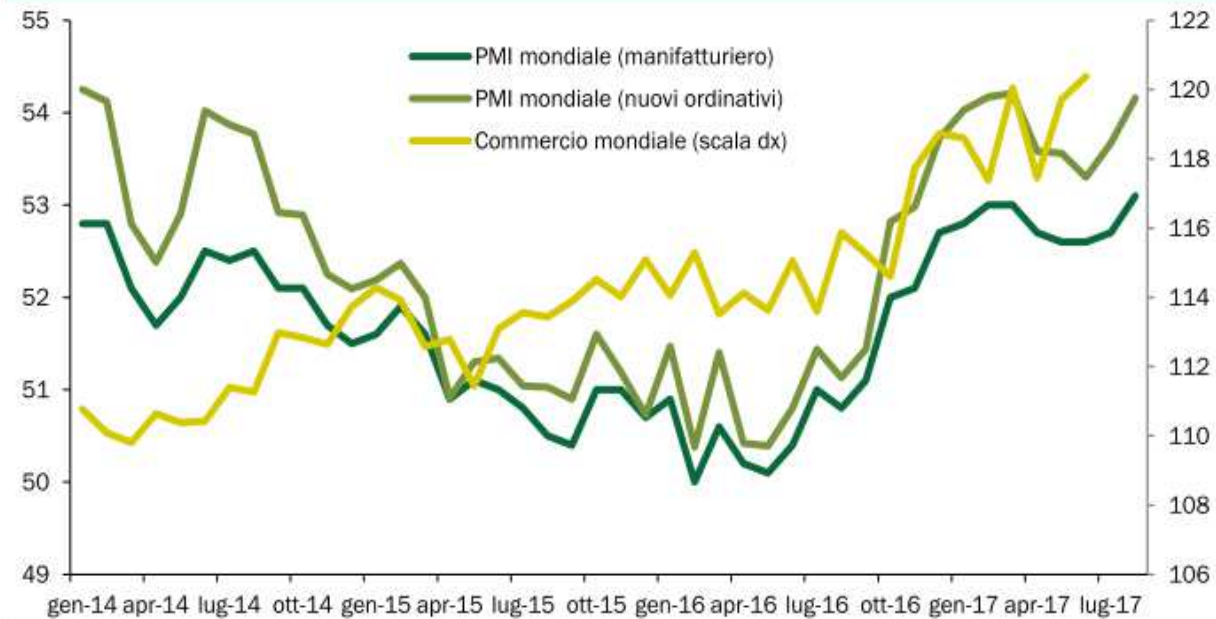
¹Real GDP.

²Excludes the United States, euro area countries, and Japan.

³Georgia, Turkmenistan, and Ukraine, which are not members of the Commonwealth of Independent States, are included in this group for reasons of geography and similarity in economic structure.

⁴The output per capita is at purchasing power parity.

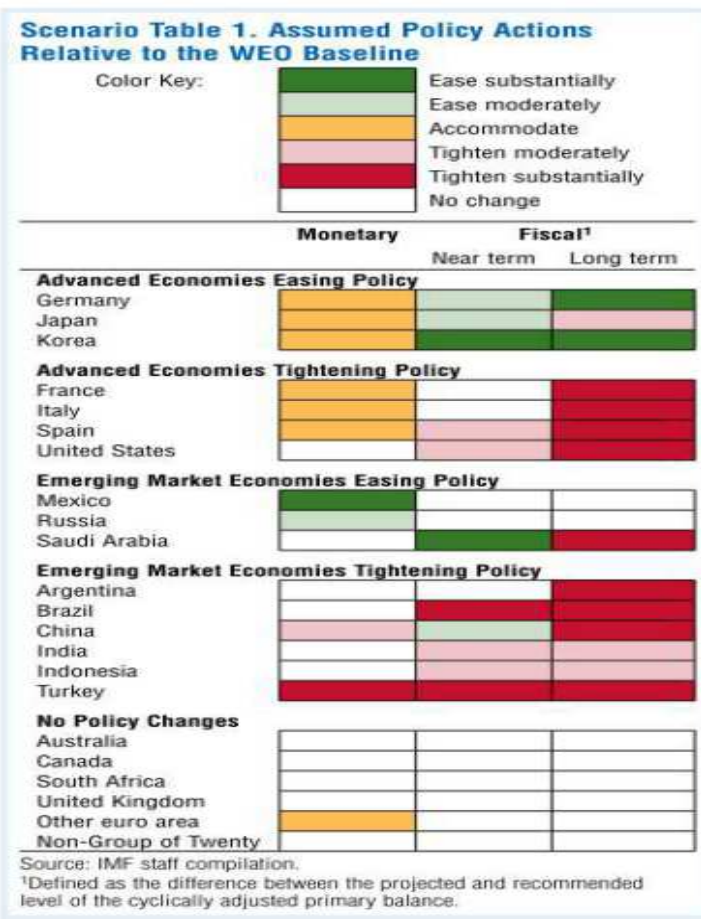
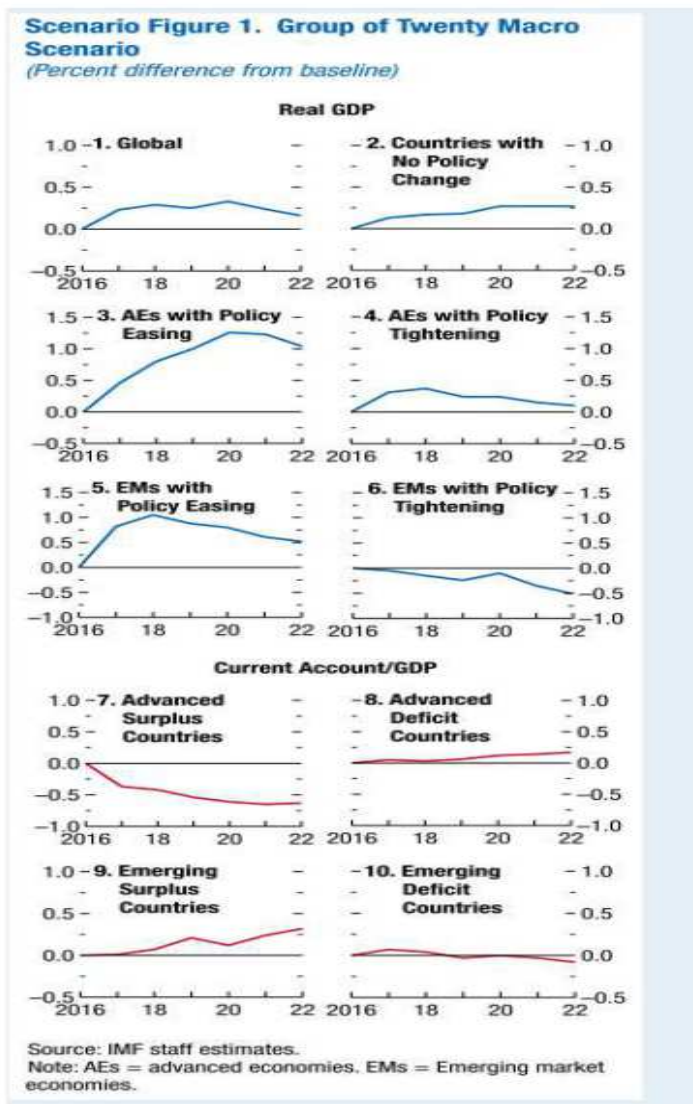
FIGURA II.1: COMMERCIO MONDIALE E PMI (indici)



Fonte: Thomson Reuters Datastream.

Secondo quanto osservato dal FMI nel WEO 2017, particolare attenzione va posta nel valutare, le scelte dei vari Paesi in politica economica e finanziaria. Il pericolo paventato sono politiche troppo restrittive che non diano il giusto "ossigeno" alla ripresa economica. Meno della metà delle economie avanzate e emergenti (paese appartenenti al G-20) applica una politica espansiva. Nelle economie avanzate i paesi che applicano un'economia espansiva sono Germania, Giappone, e Corea; nelle economie dei mercati emergenti si applica una politica espansiva in Arabia Saudita, Messico e Russia. Nel resto dei paese del G-20 si applicano politiche restrittive in particolare in Francia, Italia, Spagna, Stati Uniti, Argentina, Brasile, Cina, India, Indonesia e Turchia. Altri paesi come l'Australia, il Canada, il Sud Africa ed il Regno Unito, unitamente ad altri paesi non appartenenti al G-20 non si prevedono particolari cambiamenti nelle politiche monetarie e fiscali. Al contrario il FMI nel WEO 2017 raccomanda un aumento degli investimenti pubblici, necessario ed indispensabile per stimolare la produttività e la crescita del PIL dei paesi stessi (Grafico 1).

Inoltre sempre per il FMI la combinazione tra le politiche espansive di più paesi ha diversi vantaggi a livello mondiale: gli stimolo provenienti dai paesi forti con spazi fiscali disponibili permetterebbe di sostenere anche i paesi che al contrario devono consolidare i propri.



I principali istituti di ricerca, gli analisti di mercato e le organizzazioni internazionali prevedono un rallentamento della crescita europea nel 2018. La previsione di consenso riflette anni di bassa crescita e l'opinione prevalente che i paesi avanzati siano condannati ad un'andatura assai più lenta rispetto al periodo pre-crisi. Inoltre, la 'Brexit', i fattori geopolitici, il terrorismo e le tendenze protezionistiche di paesi tradizionalmente alfieri del libero scambio costituiscono indubbiamente una minaccia non trascurabile per il buon andamento dell'economia globale.

Viene anche sovente citato il fatto che la fase di ripresa ed espansione dell'economia americana duri ormai da otto anni. Simili considerazioni valgono per la Germania, nostro maggiore partner commerciale, dove la ripresa è stata più lenta che negli USA ma dal secondo trimestre del 2009 ha conosciuto solo tre battute d'arresto in termini di crescita trimestrale.

È tuttavia già successo in passato che una grave recessione sia seguita da una lunga fase di ripresa ed espansione. Ciò avvenne ad esempio negli USA negli anni ottanta e novanta, dopo che l'economia uscì da una doppia recessione nel periodo 1980-82². La stessa recessione del 2001 fu piuttosto blanda in confronto a quella del 2008-2009, ed infatti la crescita annuale rimase positiva anche in quell'anno.

Ad ogni buon conto, la maggior parte dei previsori opta per la cautela sugli anni a venire, pur nell'ambito di una valutazione nel complesso positiva circa le prospettive di crescita mondiale.

Per l'Area euro, l'FMI proietta una lieve accelerazione della crescita dall'1,8 per cento del 2016 all'1,9 quest'anno e quindi un moderato rallentamento a 1,7 per cento nel 2018. Dal suo canto, la Banca Centrale Europea (BCE) nella previsione di settembre pone la crescita dell'Area euro al 2,2 per cento quest'anno, 1,8 per cento nel 2018 e 1,7 per cento nel 2019.

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 colpiscono 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.

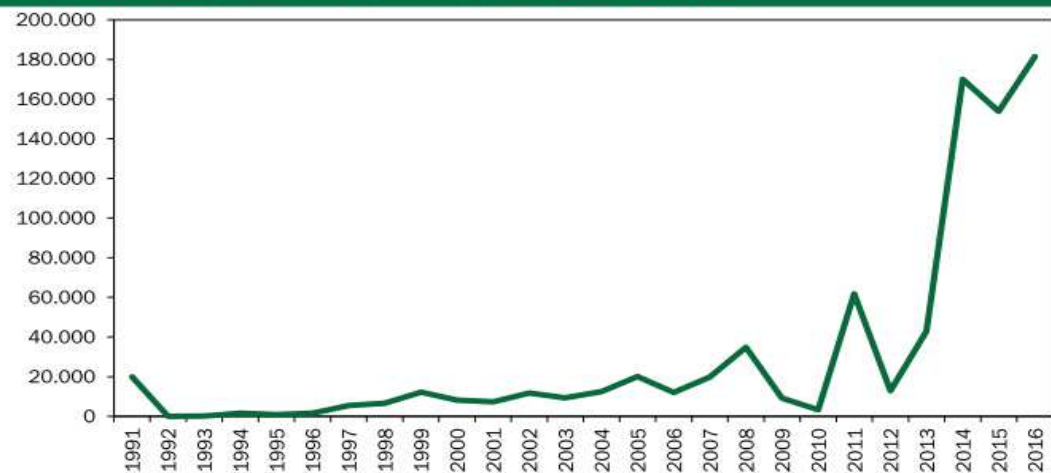
- Emergenza migratoria

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 II.1: ESOGENE INTERNAZIONALI

	2017		2018		2019-2020	
	DEF 2017	Nota Agg.	DEF 2017	Nota Agg.	DEF 2017	Nota Agg.
Commercio internazionale (variazioni percentuali)	3,4	4,7	3,5	3,9	3,8	3,9
Prezzo del petrolio (USD/barile, futures, Brent)	54,4	51,4	53,8	52,2	53,5	52,8
Cambio dollaro/euro	1,06	1,13	1,06	1,19	1,06	1,19

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

Fonte: Capitanerie di porto e Ministero dell'Interno.

Andamento italiano

Coerentemente con la tendenza prevista per l'Europa, i principali previsori vedono un rallentamento della crescita del PIL italiano nel 2018. L'intervallo delle previsioni è attualmente dell'1,2-1,5 per cento per quest'anno e 0,9-1,3 per cento per il 2018. In aggiunta ai fattori internazionali, i previsori esprimono preoccupazioni riguardo all'impatto sull'Italia della eventuale uscita della BCE da una politica di accentuato accomodamento monetario e riguardo all'esito delle elezioni politiche, che avranno luogo entro maggio 2018.

Le clausole di salvaguardia sono state modificate con la manovra di primavera contenuta nel D.L. 50, riducendone l'importo rispetto alla Legge di Bilancio 2017 in misura che varia fra 3,8 miliardi nel 2018 e 4,4 miliardi nel 2019.

L'impatto negativo sul PIL è quindi lievemente inferiore rispetto alle previsioni di aprile, soprattutto nel 2018. La nuova previsione tendenziale del PIL per il 2018 riflette anche il maggior effetto di trascinamento derivante dalla revisione al rialzo del profilo trimestrale di crescita reale durante il 2017, il quale vale circa 0,1 punti percentuali di crescita.

Si precisa peraltro che, come sarà indicato nel quadro programmatico, si procederà alla disattivazione delle suddette clausole relativamente all'anno 2018.

Come risultato di tutti i fattori esogeni ed interni menzionati e di valutazioni aggiornate sulle principali componenti della domanda, in confronto al DEF 2017 la previsione di crescita tendenziale del PIL reale sale di circa due decimi di punto in media nei prossimi tre anni⁴. L'aumento dell'IVA impatterebbe in misura significativa sull'andamento del PIL nel 2018-2019 e in minor grado su quello del 2020, quando il ritmo di crescita salirebbe lievemente malgrado un contesto internazionale meno dinamico.

Nei prossimi anni, la politica economica dell'Italia dovrà vincere la sfida della crescita e della riduzione del debito pubblico in rapporto al PIL. Questa sfida è anche collegata alla questione demografica: la popolazione italiana è invecchiata, le nascite e il tasso di fecondità sono in calo. Nuove proiezioni delle tendenze del sistema pensionistico, basate su un imminente aggiornamento degli scenari demografici ed economici a livello europeo, evidenziano rischi di salita della spesa pensionistica nei prossimi due decenni.

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 disuguaglianza nel corso del prossimo triennio.

Reddito medio disponibile e indice di disuguaglianza

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.

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 continuo 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.

Emissioni di CO2

Una politica lungimirante si pone non solo l'obiettivo di aumentare il benessere oggi bensì anche quello di garantirne la sostenibilità nel lungo termine, in modo da non compromettere le possibilità delle generazioni future. Sotto questo punto di vista la sostenibilità ambientale ha un ruolo

centrale. Con l'obiettivo di dare una guida alle politiche che incidono sulla sostenibilità ambientale, si è scelto l'indicatore relativo alle emissioni di CO2 e di altri gas clima alteranti. Si tratta, tra l'altro, di una variabile inclusa nella strategia Europa 2020.

Pur in presenza di una ripresa del ciclo produttivo ed industriale, le emissioni di CO2 equivalenti rimangono sostanzialmente stabili nel periodo considerato evidenziando un progressivo processo di decarbonizzazione del sistema economico (Fig. I.4). Nel 2016 ogni abitante 'ha generato' in media 7,4 tonnellate di CO2 equivalenti. Sono evidenti gli effetti prodotti dalle misure introdotte negli ultimi anni, tra cui la rapida crescita della produzione di energia da fonti rinnovabili, le detrazioni fiscali al 65 per cento degli interventi di riqualificazione energetica degli immobili privati (Ecobonus) e, più in generale, le numerose azioni volte a migliorare l'efficienza energetica. Nello scenario programmatico, in linea con gli impegni comunitari, le emissioni si ridurranno ulteriormente grazie alle misure previste dal Governo, tra le quali si segnalano la proroga ed il potenziamento dell'Ecobonus, le norme sui requisiti minimi degli edifici nonché la realizzazione di una infrastruttura per i combustibili alternativi, che incoraggerà il processo di diffusione dei carburanti a più basso contenuto emissivo.

Conclusioni

Le recenti iniziative del Governo, prima fra tutte l'introduzione del Reddito di Inclusione, a valere sugli stanziamenti allo scopo previsti già nella legge di bilancio 2017-2019, le diverse misure adottate per la tutela della maternità e la promozione della natalità, nonché per la conciliazione vita-lavoro, riflettono questa impostazione. La Legge di Bilancio 2017 includeva già varie misure di sostegno alle fasce più deboli della popolazione e ai pensionati con redditi bassi.

La legge di Bilancio 2018 destinerà le limitate risorse a disposizione a pochi mirati obiettivi: investimenti pubblici e privati, occupazione giovanile e lotta alla povertà.

Il quadro macroeconomico programmatico incorpora gli effetti sull'economia delle misure che il Governo intende presentare al Parlamento con il disegno di legge di bilancio 2018.

Per quanto riguarda il 2018, vengono meno gli aumenti di imposta connessi all'attivazione delle clausole di salvaguardia. Saranno introdotte misure a favore della crescita attraverso l'incentivazione degli investimenti delle imprese. Inoltre si intende promuovere la crescita occupazionale in particolare dei giovani attraverso la riduzione degli oneri contributivi.

Altri interventi dal lato della spesa sono volti a sostenere i redditi delle famiglie più povere.

Per quanto riguarda le coperture, la manovra per il 2018-2020 consiste grosso modo in un terzo di tagli strutturali alla spesa pubblica e due terzi di misure sul versante delle entrate.

L'insieme di questi interventi produce un impatto positivo sulla crescita rispetto alla previsione tendenziale nel biennio 2018-19. La crescita programmatica risulta invece sostanzialmente pari a quella tendenziale nel 2020.

Il processo di riduzione dell'indebitamento netto nello scenario programmatico è infatti più graduale nei primi due anni e più accentuato nell'ultimo anno del periodo, ma la stance fiscale più restrittiva nel 2020 è largamente compensata dagli effetti di stimolo su investimenti e esportazioni delle misure programmatiche introdotte anche negli anni precedenti.

Le previsioni programmatiche sono basate su simulazioni effettuate con il modello econometrico del Tesoro (ITEM).

La tavola seguente mostra l'impatto stimato delle misure della manovra raggruppate per tipologia di intervento espresso come differenziale di crescita rispetto allo scenario tendenziale. Sulla base di una valutazione prudenziale delle simulazioni econometriche, si stima un incremento del tasso di crescita del PIL di 0,3 punti percentuali all'anno nel 2018-19 e un impatto prossimo a zero nel 2020.

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 2017 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	8.106
	di cui:	maschi	n.	4.055
		femmine	n.	4.051
	nuclei familiari		n.	3.193
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2017			n.	8.046
Nati nell'anno	n.	81		
Deceduti nell'anno	n.	46		
		saldo naturale	n.	35
Immigrati nell'anno	n.	399		
Emigrati nell'anno	n.	374		
		saldo migratorio	n.	25
Popolazione al 31-12-2017			n.	8.106
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	641
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	809
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	1.277
In età adulta (30/65 anni)			n.	4.362
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.017

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	1,19 %
	2014	1,09 %
	2015	1,12 %
	2016	1,19 %
	2017	0,95 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2013	0,44 %
	2014	0,56 %
	2015	0,76 %
	2016	0,60 %
	2017	0,57 %
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.

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 2019 saranno garantiti interventi di aiuto economico rivolti alle famiglie svantaggiate o comunque rientranti nei parametri REI (reddito di inclusione), 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 2016.

Da essi si evince che il reddito medio per le principali tipologie di reddito dei residenti dichiaranti del Comune di Terno d'Isola è pari ad € 20.706,91, in linea rispetto al dato regionale, ed in linea con quello provinciale. Il reddito medio da fabbricati dichiarato ammonta invece a € 707,80.

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
2016	5.183	8.046	64,41%	108.329.737	20.900	13.463

[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.

Stabile il settore dei servizi per il commercio, della ristorazione e del commercio in medie strutture.

IMPRESE ATTIVE NEL COMUNE DI TERNO D'ISOLA AL 31 dicembre 2018

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	2
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	18

Totale personale al 31-12-2017:

di ruolo n.	26
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	2	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	1	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	11
D	2	2	D	7	7
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	28	26

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	3	2	6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	2	1
8° Funzionario	0	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	2	1	6° Istruttore	1	1
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	14	11
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	6	4
8° Funzionario	1	1	8° Funzionario	1	1
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	35	27

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	Brambilla Roberta (incarico ex art. 110 D.Lgs. 267/2000)
Responsabile Settore Polizia Locale	Brioschi Riccardo

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021
Consorzi	nr.	0	0	0	0
Aziende: AZIENDA ISOLA	nr.	1	1	1	1
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali: UNICA SERVIZI SPA - UNIAQUE SPA	nr.	2	2	2	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
INGEGNERIE TOSCANE SRL - PARTECIPATA DI SECONDO LIVELLO	0,010
G.ECO SRL - PARTECIPATA DI TERZO LIVELLO	0,580
AZIENDA ISOLA - AZIENDA SPECIALE CONSORTILE	5,210
LINEA SERVIZI SRL - PARTECIPATA DI SECONDO LIVELLO	4,000
HIDROGEST SPA - PARTECIPATA DI SECONDO LIVELLO	3,430
SABB SPA - PARTECIPATA DI TERZO LIVELLO	0,360

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, indebitamente poi confermato nella relazione allegata alla deliberazione di C.C. n. 30 del 11/10/2016 e così come è stato indicato anche in sede di revisione straordinaria delle partecipazioni societarie (del. di C.C. n. 31 del 27/09/2017). Di seguito con deliberazione della G.C. n. 25 del 07/03/2018 è stata data l'autorizzazione alla sottoscrizione dell'accordo per rimborso della partecipazione con conseguente riduzione del capitale sociale della società stessa e le azioni detenute dal Comune di Terno d'Isola sono state di fatto rimborsate nel dicembre 2018 liquidate in € 24.956,00.

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 2017	Anno 2016	Anno 2015
UNICA SERVIZI SPA	https://www.hidrogest.it	4,860	gestione delle attività connesse al ciclo idrico integrato sul territorio	31-12-2050	0,00	51.990.152,00	51.990.152,00	52.041.779,00
UNIACQUE SPA	http://www.uniacquedell'arno.it	0,490	NON E' STATA ATTRIBUITA NESSUNA FUNZIONE	31-12-2050	0,00	145.875.790,00	150.553.264,00	141.424.995,00
INGEGNERIE TOSCANE SRL - PARTECIPATA DI SECONDO LIVELLO	www.ingegnerietoscane.net	0,010			0,00	0,00	29.148.664,00	24.405.640,00
G.ECO SRL - PARTECIPATA DI TERZO LIVELLO	www.gecoservizi.eu	0,580			0,00	0,00	17.754.617,00	17.672.528,00
AZIENDA ISOLA - AZIENDA SPECIALE CONSORTILE	www.aziendaisola.it	5,210	SERVIZI ALLA PERSONA E ATTIVITA' DI ASSISTENZA SOCIALE NON RESIDENZIALE	31-12-2060	48.712,00	3.363.015,00	2.481.494,00	2.473.378,00
LINEA SERVIZI SRL - PARTECIPATA DI SECONDO LIVELLO	www.lineaservizi.bg.it	4,000			0,00	0,00	5.713.367,00	5.980.532,00
HIDROGEST SPA - PARTECIPATA DI SECONDO LIVELLO	https://www.hidrogest.it	3,430	VEDI UNICA SERVIZI SPA		0,00	79.187.252,00	79.187.252,00	81.704.465,00
SABB SPA - PARTECIPATA DI TERZO LIVELLO	www.sabb-spa.it	0,360			0,00	0,00	0,00	0,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

Accertamento e Riscossione dell'ICP e diritto pubblica affissioni

Illuminazione votiva

Riscossione Coattiva delle entrate tributarie e patrimoniali

Tesoreria com.le

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

- ditta Maggioli Tributi S.p.A.

- ditta Sepulcra Vigilo

- s.tà coop. Fraternalità Sistemi ONLUS

- Banca Popolare di Sondrio

Relativamene 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 stato disposta l'alienazione delle quote azionarie non ritenendo più strategica la parteciazione in essa, indedimento poi confermato nella relazione allegata alla deliberazione di C.C. n. 30 del 11/10/2016 e così come è stato indicato anche in sede di revisione straordinaria delle partecipazioni societarie (del. di C.C. n. 31 del 27/09/2017). Di seguito con deliberazione della G.C. n. 25 del 07/03/2018

è stato data l'autorizzazione alla sottoscrizione dell'accordo per rimborso della partecipazione con conseguente riduzione del capitale sociale della società stessa e le azioni detenute dal Comune di Terno d'Isola sono state di fatto rimborsate nel dicembre 2018 liquidate in € 24.956,00.

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 2019 / 2021 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 2019	Secondo anno 2020	Terzo anno 2021	Importo totale
Stanzamenti di bilancio	1.246.600,00	350.000,00	100.000,00	1.696.600,00

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	1.246.600,00

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019 / 2021 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 (2019)	Secondo anno (2020)	Terzo anno (2021)	Totale		Importo	Tipologia (7)
1	1	LOMBARD IA	BG	016213		04	A05 08	MIGLIORAMENTO ANTISISMICO SCUOLA PRIMARIA DI VIA DEI VIGNALI N. 19	1	126.600,00	0,00	0,00	126.600,00	Si	0,00	
2	2	LOMBARD IA	BG	016213		01	A01 01	CIRCONVALLAZIONE	2	250.000,00	250.000,00	0,00	500.000,00	Si	0,00	
3	5					02	A05 09	DEMOLIZIONE STABILE EX OPB DI VIA CASTEGNATE	1	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	Si	0,00	
4	6	LOMBARD IA	BG	016213		06	A01 01	ASFALTATURE STRADE COMUNALI	3	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	No	0,00	
5	7	LOMBARD IA	BG	016213		06	A02 15	MANUTENZIONE STRAORDINARIA FOGNATURA COMUNALE	2	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	No	0,00	
6	8	LOMBARD IA	BG	016213		06	A05 08	MANUTENZIONE STRAORDINARIA CIMITERO COMUNALE	2	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00	Si	0,00	
7	9	LOMBARD IA	BG	016213		06	A01 01	MANUTENZIONE STRAORDINARIA OPERE STRADALI IN PIETRA - P.ZZA TORRE E P.ZZA 7 MARTIRI	3	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	No	0,00	
8	10	LOMBARD IA	BG	016213	ITC46	01	A05 12	BANDO SPORT PER CENTRO SPORTIVO - V.LE DELLO SPORT	3	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00	No	0,00	
9	11	LOMBARD IA	BG	016213	ITC46	01	A05 12	BANDO SPORT 2018 - PALAZZETTO DELLO SPORT DI VIA CASOLINI	3	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00	No	0,00	
										1.246.600,00	350.000,00	100.000,00	1.696.600,00			

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	lavori di manutenzione straordinaria sc. sec. di primo grado per efficientamento energetico in attesa di conferma definitiva del contributo spettante da parte del MIUR	2018	410.796,05	3.881,36	406.914,69	stanziamenti di bilancio (avanzo di amm.ne 2017) contributo regionale/MIUR decreto reg.le 16355 del 12/11/2018 per &

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	3.156.098,85	3.359.756,82	3.437.500,00	3.362.500,00	3.314.000,00	3.330.000,00	- 2,181
Contributi e trasferimenti correnti	166.513,74	150.808,83	274.000,00	200.600,00	198.000,00	201.000,00	- 26,788
Extratributarie	631.260,61	787.181,59	816.470,00	769.060,00	737.500,00	744.500,00	- 5,806
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.953.873,20	4.297.747,24	4.527.970,00	4.332.160,00	4.249.500,00	4.275.500,00	- 4,324
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	44.980,95	30.169,34	31.101,36	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.998.854,15	4.327.916,58	4.559.071,36	4.332.160,00	4.249.500,00	4.275.500,00	- 4,977
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	186.470,25	62.179,69	1.738.565,00	2.359.300,00	505.000,00	205.000,00	35,703
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	591.186,34	161.449,27	244.707,21	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	777.656,59	223.628,96	1.983.272,21	2.359.300,00	505.000,00	205.000,00	18,959
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)	4.776.510,74	4.551.545,54	7.042.343,57	7.191.460,00	5.254.500,00	4.980.500,00	2,117

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)	2019 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	3.127.221,67	3.203.656,67	4.245.791,81	4.075.477,10	- 4,011
Contributi e trasferimenti correnti	174.981,42	119.715,38	316.228,45	236.009,57	- 25,367
Extratributarie	537.775,86	775.583,10	1.137.391,74	1.107.255,92	- 2,649
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.839.978,95	4.098.955,15	5.699.412,00	5.418.742,59	- 4,924
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)	3.839.978,95	4.098.955,15	5.699.412,00	5.418.742,59	- 4,924
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	186.470,25	62.179,69	1.739.456,21	2.700.202,21	55,232
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)	186.470,25	62.179,69	1.739.456,21	2.700.202,21	55,232
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)	4.026.449,20	4.161.134,84	7.938.868,21	8.618.944,80	8,566

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.156.098,85	3.359.756,82	3.437.500,00	3.362.500,00	3.314.000,00	3.330.000,00	- 2,181

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.127.221,67	3.203.656,67	4.245.791,81	4.075.477,10	- 4,011

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2018	2019	2018	2019
Prima casa	4,0000	4,0000	4.221,00	4.221,00
Altri fabbricati residenziali	9,5000	9,5000	801.379,00	801.379,00
Altri fabbricati non residenziali	9,5000	9,5000	167.700,00	167.700,00
Terreni	9,5000	9,5000	9.500,00	9.500,00
Aree fabbricabili	9,5000	9,5000	182.200,00	182.200,00
TOTALE			1.165.000,00	1.165.000,00

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).

Con riferimento alle entrate tributarie, occorre sottolineare che la legge di bilancio 2019 (L.145/2018) ha finalmente previsto lo sblocco degli aumenti tributari rispetto al livello fissato nell'anno 2015. La scelta dell'amministrazione comunale è stata comunque quella di non aumentare nessuna aliquota dei tributi locali.

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 2019, sulla base della banca dati com.le è pari a €1.165.000,00 da iscrivere a bilancio però al netto della quota di alimentazione al Fondo di Solidarietà Com.le (22,43% pari a € 224.828,18). Pertanto, applicando anche il criterio di prudenza, la posta indicata nel presente documento a tale titolo è stimata in 940.000,00 euro per l'anno 2019.

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 € 105.000,00 per l'anno 2019, € 107.000,00 per il 2020 e € 110.000,00 per l'anno 2021.

È stata presa in considerazione l'ipotesi della conferma, anche per l'anno 2019, 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 € 850.000,00 prendendo come base di riferimento il trend storico e i dati resi noti dal MEF relativi ai redditi imponibili 2016.

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 quadriennio 2018 – 2021 alle seguenti condizioni, nettamente vantaggiose rispetto alla concessione precedente:

aggio a favore della ditta 22% (a favore dell'ente 78%);
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.

Con determinazione del responsabile del settore finanziario n. 159 del 22.03.2018 è stata aggiudicata alla soc. coop. sociale ONLUS Fraternità Sistemi di Brescia il servizio di invio delle segnalazioni qualificate all'Agenzia delle Entrate per il periodo 2018 - 2021.

L'attività di **accertamento dei tributi**, in particolare quella relativa al recupero dell'ICI e IMU, continua a confermare ottimi risultati. Con determinazione del responsabile del settore finanziario n. 159 del 22.03.2018 è stata aggiudicata alla soc. coop. sociale ONLUS Fraternità Sistemi di Brescia il servizio di recupero dell'IMU e TASI non versata. 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 è proseguita per tutto il 2018 al 31/12 si sono registrati incassi per € 217.508,40.

Si precisa che, a seguito dell'approvazione del quinto decreto del 4 agosto 2016 del Ministero dell'economia e delle finanze, di concerto con il Ministero dell'interno e la Presidenza del Consiglio dei ministri, è stata modificata la modalità di accertamento in bilancio delle somme relative alla lotta all'evasione dei tributi in autoliquidazione. 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 non ricorrenti 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
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	166.513,74	150.808,83	274.000,00	200.600,00	198.000,00	201.000,00	- 26,788

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	174.981,42	119.715,38	316.228,45	236.009,57	- 25,367

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:

- 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,
- riduzione in ordine ai minori costi della politica;
- tagli di cui all'art. 14, comma 2, del D. L. 78/2010 di € 158.000,00 (ripartita su due annualità 2011 e 2012);
- taglio art. 28, commi 7 e 8, D.L. 201/2011 (manovra Monti), convertito in L. 214/2011;
- art. 16, comma 6, D.L. 95/2012.
- riduzione per emergenza immigrati Nord Africa (art. 1, c. 203, L. 147/2013);
- riduzione a favore delle Unioni e fusioni di Comuni (art. 1, c. 730, L. 147/2013);
- 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)
- tagli previsti dall'art. 1, comma 435, dalla L. 190/2014 (Legge stabilità 2015)
- 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 indicato 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) e della Regione Lombardia i contributi alle famiglie per favorire la frequenza agli asili nido (trasferimenti per "Nidi Gratis")

Altre considerazioni e vincoli:

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	631.260,61	787.181,59	816.470,00	769.060,00	737.500,00	744.500,00	- 5,806

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	537.775,86	775.583,10	1.137.391,74	1.107.255,92	- 2,649

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:

servizio assistenza domiciliare: n. utenti medi 8

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 esterna. 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.

Al momento si è dato avvio a nuova gara ad evidenza pubblica per la concessione del servizio per il periodo agosto 2018 - luglio 2023.

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;
- Galata (ex Wind Telecomunicazioni S.p.A.);
- T.I.M. Telecom Italia Mobile S.p.A.;
- Iliad (ex H3G)
- Iliad wi-fei

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

E' intendimento della Giunta Comunale confermare le tariffe attualmente in vigore sia per occupazioni permanenti che per le occupazioni giornaliere.

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 determinazione del Fondo Crediti di dubbia e difficile esigibilità (**FCDDDE**). 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
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (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	186.470,25	62.179,69	1.738.565,00	2.359.300,00	505.000,00	205.000,00	35,703
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	186.470,25	62.179,69	1.738.565,00	2.359.300,00	505.000,00	205.000,00	35,703

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (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	186.470,25	62.179,69	1.739.456,21	2.700.202,21	55,232
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	186.470,25	62.179,69	1.739.456,21	2.700.202,21	55,232

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

FONTI DI FINANZIAMENTO SPESE IN CONTO CAPITALE			
	2019	2020	2021
ALIENAZIONI IMMOBILI (terreni e fabbr.)	1.678.000,00 €	350.000,00 €	50.000,00 €
CONCESSIONE AREE CIMITERIALI	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
CONTRIBUTI DA IMPRESE PRIVATE	30.000,00 €		
CONTRIBUTI DA PUBBBLICHE AMM.NI	543.300,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
PROVENTI DA PERMESSI DI COSTRUIRE	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €
CONTR. PER ESTUMULAZ. ORDINARIE *	18.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
	2.359.300,00 €	505.000,00 €	205.000,00 €

* I contributi anticipati per estumulazioni ordinarie non utilizzati in corso d'anno 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	2019	2020	2021
(+) Spese interessi passivi		42.200,00	30.600,00	21.700,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		42.200,00	30.600,00	21.700,00

	Accertamenti 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
Entrate correnti	4.297.747,24	4.527.970,00	4.332.160,00

	% anno 2019	% anno 2020	% anno 2021
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,981	0,675	0,500

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (accertamenti)	2017 (accertamenti)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (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			2019 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2016 (riscossioni)	2017 (riscossioni)	2018 (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	22.500,00	6.000,00	26,666
PASTI A DOMICILIO PER ANZIANI	25.000,00	25.000,00	100,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	47.500,00	31.000,00	65,263

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		
PARCO EX SCUOLA MATERNA	VIA BRAVI - ANGOLO VIA CASOLINI - VIA PARTIGIANI		
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 (N.1)	VIA MEDOLAGO - L.GO ITALIA		
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		
CIMITERO	VIA IV NOVEMBRE		

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2019	Provento 2020	Provento 2021
-------------	---------------	---------------	---------------

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	56.000,00	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	30.000,00	30.000,00
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	1.200,00	1.200,00	1.200,00
CANONE AFFITTO ALTRI LOCALI CASA BRAVI	22.000,00	23.000,00	25.000,00
BAR CENTRO SPORTIVO	18.300,00	18.500,00	18.500,00
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	336.100,00	353.500,00	355.500,00

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 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		1.438.372,57			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)				
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		4.332.160,00 0,00	4.249.500,00 0,00	4.275.500,00 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 <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		4.092.160,00 0,00 93.500,00	4.080.500,00 0,00 105.500,00	4.097.500,00 0,00 112.200,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)		240.000,00 0,00 0,00	169.000,00 0,00 0,00	178.000,00 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 (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 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 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	2.359.300,00	505.000,00	205.000,00
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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	2.359.300,00 0,00	505.000,00 0,00	205.000,00 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	(+)			
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 2019	COMPETENZA ANNO 2020	COMPETENZA ANNO 2021
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.

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.

Con la legge n. 243/2012 sono disciplinati il contenuto della legge di bilancio, le norme fondamentali e i criteri volti ad assicurare l'equilibrio tra le entrate e le spese dei bilanci pubblici e la sostenibilità del debito del complesso delle pubbliche amministrazioni, nonché degli altri aspetti trattati dalla legge costituzionale n. 1 del 2012 .

Ad opera della Legge 12 agosto 2016, n. 164 “Modifiche alla legge 24 dicembre 2012, n. 243, in materia di equilibrio dei bilanci delle regioni e degli enti locali”, pubblicata sulla Gazzetta Ufficiale n. 201 del 29-8-2016 ed entrata in vigore il 13/09/2016, è stata revisionata la disciplina sugli equilibri di bilancio per le Regioni e gli Enti locali, sia in fase di programmazione che di rendiconto.

Pertanto gli enti in questione dall'esercizio 2017 dovranno conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come eventualmente modificato ai sensi dell'articolo 10 della medesima legge.

La legge di bilancio per il 2017, ed in particolare l'art. 1 commi 466 e seguenti, declinano nel particolare le nuove regole di finanza pubblica previste per gli enti, confermando il vincolo già previsto per il 2016, ovvero il conseguimento di un saldo non negativo, in termini di competenza, tra entrate finali (titoli 1-5 dello schema di bilancio armonizzato) e spese finali (titoli 1-3 del medesimo schema di bilancio), così come previsto dal revisionato art. 9 della legge 243/2012. Il comma, inoltre, stabilisce l'intera inclusione del fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa nel computo del saldo finale di competenza per il periodo 2017-2019, al netto della quota rinveniente da debito, stabilizzandolo per l'intero triennio: tale disposizione consente indubbiamente una migliore programmazione degli investimenti degli enti, ampliando la possibilità di intervento in tali ambiti. Dal 2020, tuttavia, non rileverà più, tra le entrate rilevanti ai fini del pareggio di bilancio costituzionale, il fondo pluriennale di entrata e di spesa derivante da avanzo di amministrazione (e ovviamente, rinveniente dall'indebitamento, mai rilevante).

La legge di bilancio per il 2018 ha ulteriormente modificato la disciplina applicativa prevista dalla Legge 232/2016, prevedendo in particolare, l'ampliamento degli spazi verticali nazionali per gli investimenti degli enti locali, tra cui quelli riferiti all'edilizia scolastica e all'impiantistica sportiva.

Viene inoltre eliminata la norma che obbligava a considerare rilevante ai fini del saldo la quota di fondo crediti dubbia esigibilità finanziato da avanzo di amministrazione.

La norma ha anche eliminato l'obbligo di allegare alle variazioni di bilancio il prospetto dimostrativo del rispetto del pareggio di bilancio costituzionale (art. 1 comma 785 L. 205/2017).

Viene inoltre modificata la disciplina graduale delle sanzioni in caso di mancato rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, così come viene introdotto un sistema graduale di “premi” per gli enti che centrano gli obiettivi a determinate condizioni.

La Corte Costituzionale con la sentenza n. 247/2017 ha espresso un principio fondamentale dirompente in termini di rispetto degli equilibri di

finanza pubblica, che si possono così sintetizzare: Le limitazioni all'utilizzo dell'avanzo e del fondo pluriennale vincolato motivate da esigenze di finanza pubblica non possono pregiudicare il regolare adempimento delle obbligazioni passive da parte degli enti territoriali: lo stato non può, attraverso le regole del pareggio di bilancio, «espropriare» gli enti di risorse che sono nella loro disponibilità.

Tale concetto è stato ulteriormente ribadito con la recentissima sentenza della Corte Costituzionale n. 101 depositata il 18 maggio 2018.

La legge di bilancio 2019 (L. 145/2018) ha stabilito che gli enti per essere considerati in equilibrio dovranno dimostrare di aver conseguito un risultato di competenza non negativo. A tal fine potranno utilizzare tutte le entrate, ivi compreso l'avanzo di amministrazione, l'FPV (anche rinveniente dall'idebitamento) e i proventi derivanti dalla contrazioni di mutui e prestiti.

Le risultanze dimostranti il rispetto del risultato di competenza non negativo si deducono facilmente dai prospetti inseriti nelle diverse sezioni del presente documento (allegato n. 10 al D.Lgs. n. 118/2011)

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
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione
66	Ordine pubblico e sicurezza
67	Istruzione e diritto allo studio
68	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
69	Politiche giovanili, sport e tempo libero
70	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
71	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
72	Trasporti e diritto alla mobilità
73	Soccorso civile
74	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
75	Tutela della salute
76	Relazioni internazionali
77	Fondi e accantonamenti
78	Debito pubblico
79	Anticipazioni finanziarie
80	Servizi per conto terzi
81	Servizi istituzionali, generali e di gestione
82	Ordine pubblico e sicurezza
83	Istruzione e diritto allo studio
84	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
85	Politiche giovanili, sport e tempo libero
86	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
87	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
88	Trasporti e diritto alla mobilità
89	Soccorso civile
90	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
91	Tutela della salute
92	Relazioni internazionali
93	Fondi e accantonamenti

94	Debito pubblico
95	Anticipazioni finanziarie
96	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 2019 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio.

Linea Programmatica:

79	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.

Linea Programmatica:

78	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:

74	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:

76	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:

73	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:

72	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:

71

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:

70

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:

69

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:

68

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:

67

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:

66	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:

81	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.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Linea Programmatica:

82	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:

83	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:

84

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:

85

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:

86

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:

87

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:

88

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:

89	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:

90	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:

92	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:

94	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:

95	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
2019 - 2021**

Linea programmatica: 65 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: 66 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: 67 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: 68 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: 69 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: 70 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: 71 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: 72 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: 73 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: 74 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: 75 Tutela della salute

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

Linea programmatica: 76 Relazioni internazionali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
--------------------------	-------------------------	----------------------------

Relazioni internazionali	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	
--------------------------	---	--

Linea programmatica: 77 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: 78 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: 79 Anticipazioni finanziarie

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

Linea programmatica: 80 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: 81 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: 82 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: 83 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: 84 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: 85 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: 86 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: 87 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: 88 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: 89 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: 90 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: 91 Tutela della salute

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

Linea programmatica: 92 Relazioni internazionali

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

Linea programmatica: 93 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: 94 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: 95 Anticipazioni finanziarie

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

Linea programmatica: 96 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: 65 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.

Linea programmatica: 81 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 2019				ANNO 2020				ANNO 2021			
	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	1.463.380,00	282.800,00	0,00	1.746.180,00	1.463.510,00	50.000,00	0,00	1.513.510,00	1.476.360,00	50.000,00	0,00	1.526.360,00
3	194.950,00	14.000,00	0,00	208.950,00	198.800,00	0,00	0,00	198.800,00	202.000,00	0,00	0,00	202.000,00
4	323.600,00	257.000,00	0,00	580.600,00	320.800,00	150.000,00	0,00	470.800,00	315.500,00	0,00	0,00	315.500,00
5	137.700,00	2.000,00	0,00	139.700,00	129.300,00	2.000,00	0,00	131.300,00	130.700,00	2.000,00	0,00	132.700,00
6	39.000,00	159.500,00	0,00	198.500,00	39.000,00	100.000,00	0,00	139.000,00	39.000,00	100.000,00	0,00	139.000,00
8	4.600,00	50.000,00	0,00	54.600,00	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00
9	626.700,00	250.000,00	0,00	876.700,00	633.700,00	12.000,00	0,00	645.700,00	633.100,00	0,00	0,00	633.100,00
10	325.300,00	576.000,00	0,00	901.300,00	332.100,00	176.000,00	0,00	508.100,00	345.600,00	38.000,00	0,00	383.600,00
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	841.830,00	768.000,00	0,00	1.609.830,00	806.290,00	15.000,00	0,00	821.290,00	791.040,00	15.000,00	0,00	806.040,00
13	12.700,00	0,00	0,00	12.700,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
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	115.400,00	0,00	0,00	115.400,00	129.500,00	0,00	0,00	129.500,00	136.200,00	0,00	0,00	136.200,00
50	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00	0,00	0,00	169.000,00	169.000,00	0,00	0,00	178.000,00	178.000,00
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:	4.092.160,00	2.359.300,00	1.844.600,00	8.296.060,00	4.080.500,00	505.000,00	1.773.600,00	6.359.100,00	4.097.500,00	205.000,00	1.782.600,00	6.085.100,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.768.940,90	373.236,24	0,00	2.142.177,14
3	213.097,81	23.000,03	0,00	236.097,84
4	426.702,72	850.551,76	0,00	1.277.254,48
5	162.382,96	5.214,67	0,00	167.597,63
6	59.231,12	160.731,96	0,00	219.963,08
8	9.912,97	50.000,00	0,00	59.912,97
9	847.979,70	253.943,64	0,00	1.101.923,34
10	522.223,01	588.041,71	0,00	1.110.264,72
11	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00
12	1.041.706,17	784.540,61	0,00	1.826.246,78
13	16.270,44	0,00	0,00	16.270,44
19	0,00	0,00	0,00	0,00
20	40.585,09	0,00	0,00	40.585,09
50	0,00	0,00	240.000,00	240.000,00
60	2.000,00	0,00	500.000,00	502.000,00
99	0,00	0,00	1.201.210,77	1.201.210,77
TOTALI:	5.116.532,89	3.089.260,62	1.941.210,77	10.147.004,28

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione			No	No
81	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione		2019 - 2021	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. 183 del 20/12/2017, 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.

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
66	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		2016-2018	No	No
82	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza		2019 - 2021	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. 183 del 20/12/2017, 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

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
67	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		2016 - 2018	No	No
83	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio		2019 - 2020	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. 183 del 20/12/2017, 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

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
68	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		2015 - 2018	No	No
84	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		2019 - 2021	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 svraccomunale.

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. 127 del 20/12/2017, 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

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
69	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		2016 - 2018	No	No
85	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero		2019 - 2021	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. 127 del 20/12/2017, 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.

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
70	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa			No	No
86	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. 127 del 20/12/2017, 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.

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
71	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente		2016 - 2018	No	No
87	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 disinfeestazione 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. 183 del 20/12/2017, 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.

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
72	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		2016 - 2018	No	No
88	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità		2019 -2021	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 com.le.

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. 183 del 20/12/2017 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

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
73	Soccorso civile	Soccorso civile		2016 - 2018	No	No
89	Soccorso civile	Soccorso civile		2019 - 2021	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

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
74	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		2016 - 2018	No	No
90	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		2019 - 2021	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 Azienda Isola che si occupa di servizi alla persona, in particolare il Comune di Terno d'Isola ha affidato all'azienda consortile il servizio Tutela minori oltre ai servizi base che comprendono:

- servizio base di coordinamento con i servizi sociali del comune;
- SIL
- REI
- gestione dei centri diurni (CDD - CSE - SFA)

Investimento: manutenzione straordinaria cimitero com.le

Erogazione di servizi di consumo: servizi sociali - 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. 183 del 20/12/2017, 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 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

Missione: 13 Tutela della salute

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
75	Tutela della salute	Tutela della salute			No	No
91	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.

Missione: 19 Relazioni internazionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
76	Relazioni internazionali	Relazioni internazionali			No	No
92	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:

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
77	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti			No	No
93	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. 183 del 20/12/2017, 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

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
78	Debito pubblico	Debito pubblico			No	No
94	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. 183 del 20/12/2017 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

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
79	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie			No	No
95	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. 183 del 20/12/2017, 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

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
80	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		2016 - 2018	No	No
96	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi		2019 - 2021	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. 183 del 20/12/2017, 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.

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

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Descrizione del programma: Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo.

Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa.

Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	2016-2018	No		
81	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	2019 - 2021	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	96.220,00	116.588,81	89.850,00	90.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	96.220,00	116.588,81	89.850,00	90.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
--------	-----------------------------------	-------------------------------	-----------------	-----------------	-----------------

1	Spese correnti	20.368,81	Previsione di competenza	81.970,00	96.220,00	89.850,00	90.000,00
			di cui già impegnate		5.945,74		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	98.820,30	116.588,81		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.368,81	Previsione di competenza	81.970,00	96.220,00	89.850,00	90.000,00
			di cui già impegnate		5.945,74		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	98.820,30	116.588,81		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Descrizione Programma

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	2016-2018	No		
81	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	2019-2021	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	272.850,00	298.740,65	266.600,00	270.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	272.850,00	298.740,65	266.600,00	270.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	25.890,65	268.559,00	272.850,00	266.600,00	270.200,00
				11.758,80	4.908,80	2.308,80
			275.435,73	298.740,65		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.890,65	268.559,00	272.850,00	266.600,00	270.200,00
				11.758,80	4.908,80	2.308,80

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	275.435,73	298.740,65		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2016-2018	No		
81	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	2019 - 2021	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	213.565,00	236.245,18	219.800,00	223.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	213.565,00	236.245,18	219.800,00	223.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	22.680,18	Previsione di competenza di cui già impegnate	211.776,00 23.955,44	213.565,00 6.777,44	219.800,00

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	221.889,43	236.245,18		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.680,18	Previsione di competenza	211.776,00	213.565,00	219.800,00	223.300,00
			di cui già impegnate		23.955,44	6.777,44	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	221.889,43	236.245,18		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2016 - 2018	No		
81	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	2019 - 2021	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	62.500,00	102.479,05	54.000,00	52.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	62.500,00	102.479,05	54.000,00	52.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	39.979,05	Previsione di competenza	189.000,00	62.500,00	54.000,00	52.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	232.268,65	102.479,05		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	39.979,05	Previsione di competenza	189.000,00	62.500,00	54.000,00	52.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	232.268,65	102.479,05		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2016-2018	No		
81	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	2019 - 2021	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	477.700,00	626.989,50	271.400,00	272.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	477.700,00	626.989,50	271.400,00	272.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	58.853,26	Previsione di competenza	216.585,00	214.900,00	231.400,00
			di cui già impegnate		130.209,87	127.863,32
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	276.405,32	273.753,26	
2	Spese in conto capitale	90.436,24	Previsione di competenza	309.272,85	262.800,00	40.000,00
			di cui già impegnate			

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	351.943,57	353.236,24		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	149.289,50	Previsione di competenza	525.857,85	477.700,00	271.400,00	272.000,00
			di cui già impegnate		130.209,87	127.863,32	100.312,05
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	628.348,89	626.989,50		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni, ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/ adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.

Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		No		
81	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	2019 - 2021	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	234.900,00	240.984,42	237.200,00	241.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	234.900,00	240.984,42	237.200,00	241.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	6.084,42	225.825,00	234.900,00	237.200,00	241.600,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate	7.732,00		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	228.037,53	240.984,42		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.084,42	Previsione di competenza	225.825,00	234.900,00	237.200,00	241.600,00
			di cui già impegnate		7.732,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	228.037,53	240.984,42		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Comprende le spese per notifiche e accertamenti domiciliari effettuati in relazione ai servizi demografici. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori.

Comprende le spese per consultazioni elettorali e popolari.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		No		
81	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	2019 - 2021	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	151.235,00	160.225,49	158.750,00	160.850,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	151.235,00	160.225,49	158.750,00	160.850,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	8.990,49	142.310,00	151.235,00	158.750,00	160.850,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	8.110,00	1.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	149.943,64	160.225,49	

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.990,49	Previsione di competenza	142.310,00	151.235,00	158.750,00	160.850,00
			di cui già impegnate		8.110,00	1.500,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	149.943,64	160.225,49		

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
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi		No		
81	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	9.100,00	10.200,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.100,00	10.200,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	1.100,00	Previsione di competenza	1.100,00	9.100,00		
			di cui già impegnate		9.100,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.100,00	10.200,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.100,00	Previsione di competenza	1.100,00	9.100,00		
			di cui già impegnate		9.100,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.100,00	10.200,00		

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
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		No		
81	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro.

Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane		No		
81	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	78.910,00	128.470,23	79.910,00	79.910,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	78.910,00	128.470,23	79.910,00	79.910,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	49.560,23	104.511,36	78.910,00	79.910,00	79.910,00
				22.367,48	21.696,48	
			116.638,48	128.470,23		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	49.560,23	104.511,36	78.910,00	79.910,00	79.910,00
				22.367,48	21.696,48	

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	116.638,48	128.470,23		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 Altri servizi generali

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per lo sportello polifunzionale al cittadino.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
65	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali		No		
81	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	149.200,00	221.253,81	136.000,00	136.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	149.200,00	221.253,81	136.000,00	136.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	72.053,81	Previsione di competenza	148.767,00	129.200,00	126.000,00	126.000,00
			di cui già impegnate		62.629,14	3.012,99	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	228.096,19	201.253,81		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	10.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	10.000,00	20.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	72.053,81	Previsione di competenza	158.767,00	149.200,00	136.000,00	136.000,00

			di cui già impegnate		62.629,14	3.012,99	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	238.096,19	221.253,81		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso. Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto.

Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo, conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	208.950,00	236.097,84	198.800,00	202.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	208.950,00	236.097,84	198.800,00	202.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021

1	Spese correnti	18.147,81	Previsione di competenza	202.950,00	194.950,00	198.800,00	202.000,00
			di cui già impegnate		6.663,00	2.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	214.656,75	213.097,81		
2	Spese in conto capitale	9.000,03	Previsione di competenza	18.167,74	14.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	18.167,74	23.000,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	27.147,84	Previsione di competenza	221.117,74	208.950,00	198.800,00	202.000,00
			di cui già impegnate		6.663,00	2.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	232.824,49	236.097,84		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto collegate all'ordine pubblico e sicurezza: attività quali la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi connessi all'ordine pubblico e alla sicurezza in ambito locale e territoriale; predisposizione ed attuazione della legislazione e della normativa relative all'ordine pubblico e sicurezza. Comprende le spese per la promozione della legalità e del diritto alla sicurezza. Comprende le spese per la programmazione e il coordinamento per il ricorso a soggetti privati che concorrono ad aumentare gli standard di sicurezza percepita nel territorio, al controllo del territorio e alla realizzazione di investimenti strumentali in materia di sicurezza

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione Programma

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia"

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	77.100,00	110.745,15	75.000,00	75.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	77.100,00	110.745,15	75.000,00	75.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	33.645,15	Previsione di competenza di cui già impegnate	83.200,00 732,00	77.100,00 75.000,00	75.000,00

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	111.994,49	110.745,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	33.645,15	Previsione di competenza	83.200,00	77.100,00	75.000,00	75.000,00
			di cui già impegnate		732,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	111.994,49	110.745,15		

Descrizione Programma

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi.

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
67	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione		No		
83	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	374.800,00	998.908,38	263.800,00	107.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	374.800,00	998.908,38	263.800,00	107.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	30.556,62	Previsione di competenza di cui già impegnate	126.335,00	117.800,00	113.800,00
				3.132,00		107.500,00

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	155.842,98	148.356,62		
2	Spese in conto capitale	593.551,76	Previsione di competenza	837.060,00	257.000,00	150.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	876.514,65	850.551,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	624.108,38	Previsione di competenza	963.395,00	374.800,00	263.800,00	107.500,00
			di cui già impegnate		3.132,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	1.032.357,63	998.908,38		

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
67	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore		No		
83	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione tecnica superiore		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
67	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione		No		
83	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	40.500,00	53.291,69	43.500,00	44.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	40.500,00	53.291,69	43.500,00	44.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	12.791,69	43.500,00	40.500,00	43.500,00	44.500,00
				20.767,00		
			56.041,43	53.291,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.791,69	43.500,00	40.500,00	43.500,00	44.500,00
				20.767,00		

		Previsione di cassa	56.041,43	53.291,69	
--	--	----------------------------	-----------	-----------	--

Descrizione Programma

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	88.200,00	114.309,26	88.500,00	88.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	88.200,00	114.309,26	88.500,00	88.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	26.109,26	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	82.700,00	88.200,00	88.500,00	88.500,00
			Previsione di cassa	107.539,29	114.309,26		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.109,26	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	82.700,00	88.200,00	88.500,00	88.500,00
			Previsione di cassa	107.539,29	114.309,26		

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
68	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico		No		
84	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
68	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		
84	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	139.700,00	167.597,63	131.300,00	132.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	139.700,00	167.597,63	131.300,00	132.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	24.682,96	Previsione di competenza	137.680,00	137.700,00	129.300,00	130.700,00
			di cui già impegnate		21.884,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	154.900,31	162.382,96		
2	Spese in conto capitale	3.214,67	Previsione di competenza	23.200,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.634,26	5.214,67		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	27.897,63	Previsione di competenza	160.880,00	139.700,00	131.300,00	132.700,00
			di cui già impegnate		21.884,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	179.534,57	167.597,63		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti natatori e gli impianti e le infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
69	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero		No		
85	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	198.500,00	219.963,08	139.000,00	139.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	198.500,00	219.963,08	139.000,00	139.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	20.231,12	Previsione di competenza	67.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
			di cui già impegnate		8.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	82.423,57	59.231,12		
2	Spese in conto capitale	1.231,96	Previsione di competenza	20.000,00	159.500,00	100.000,00	100.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	24.199,85	160.731,96		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.463,08	Previsione di competenza	87.000,00	198.500,00	139.000,00	139.000,00
			di cui già impegnate		8.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	106.623,42	219.963,08		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
	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
70	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio		No		
86	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	50.000,00	50.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	50.000,00	50.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	60.012,00	50.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	60.012,00	50.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	60.012,00	50.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	60.012,00	50.000,00		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi allo sviluppo delle abitazioni. Comprende le spese: per la promozione, il monitoraggio e la valutazione delle attività di sviluppo abitativo, per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard edilizi; gli interventi di edilizia pubblica abitativa e di edilizia economico-popolare, sovvenzionata, agevolata e convenzionata; per l'acquisizione di terreni per la costruzione di abitazioni; per la costruzione o l'acquisto e la ristrutturazione di unità abitative, destinate anche all'incremento dell'offerta di edilizia sociale abitativa.

Comprende le spese per le sovvenzioni, i prestiti o i sussidi a sostegno dell'espansione, del miglioramento o della manutenzione delle abitazioni. Comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
70	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare		No		
86	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	4.600,00	9.912,97	5.500,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.600,00	9.912,97	5.500,00	6.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	5.312,97	6.500,00	4.600,00	5.500,00	6.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate			

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.705,19	9.912,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.312,97	Previsione di competenza	6.500,00	4.600,00	5.500,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.705,19	9.912,97		

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
71	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo		No		
87	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione Programma

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale.

Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
71	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		No		
87	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	98.500,00	132.523,71	113.500,00	101.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	98.500,00	132.523,71	113.500,00	101.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	30.080,07	Previsione di competenza	94.900,00	98.500,00	101.500,00	101.500,00
			di cui già impegnate		66.426,53	65.058,53	65.058,53
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	126.964,83	128.580,07		
2	Spese in conto capitale	3.943,64	Previsione di competenza	49.497,70		12.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	53.441,34	3.943,64		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.023,71	Previsione di competenza	144.397,70	98.500,00	113.500,00	101.500,00
			di cui già impegnate		66.426,53	65.058,53	65.058,53
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	180.406,17	132.523,71		

Descrizione Programma

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento o supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica o al luogo di trattamento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
71	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti		No		
87	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	520.000,00	711.199,63	525.000,00	525.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	520.000,00	711.199,63	525.000,00	525.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	191.199,63	Previsione di competenza	568.600,00	520.000,00	525.000,00
			di cui già impegnate		490.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	688.584,92	711.199,63	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	191.199,63	Previsione di competenza	568.600,00	520.000,00	525.000,00	525.000,00
			di cui già impegnate		490.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	688.584,92	711.199,63		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue). Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

Dall'anno 2006 la rete idrica è stata ceduta alla Hidrogest S.p.A. che gestisce il servizio idrico integrato ad eccezione del servizio di fognatura. Le spese inserite nel documento unico di programmazione nel programma 09-04 riguardano esclusivamente il trasferimento alla provincia di Bergamo della addizionale provinciale sul canone di fognatura che il comune riscuote e gli interessi sui mutui contratti in passato per la rete idrica che poi la Hidrogest rimborsa annualmente all'ente.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
71	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato		No		
87	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	258.200,00	258.200,00	7.200,00	6.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	258.200,00	258.200,00	7.200,00	6.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	8.750,00	8.200,00	7.200,00	6.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.750,00	8.200,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		250.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		250.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	8.750,00	258.200,00	7.200,00	6.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	8.750,00	258.200,00		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
71	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		
87	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
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
71	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		
87	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
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
71	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		
87	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 2 Trasporto pubblico locale

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 4 Altre modalità di trasporto

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
72	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Altre modalità di trasporto		No		
88	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	507.993,63	522.223,01		
2	Spese in conto capitale	12.041,71	Previsione di competenza	423.013,92	576.000,00	176.000,00	38.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	431.013,92	588.041,71		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	208.964,72	Previsione di competenza	764.173,92	901.300,00	508.100,00	383.600,00
			di cui già impegnate		36.811,80	7.320,00	7.320,00
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	939.007,55	1.110.264,72		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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	5.500,00	6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	5.500,00	6.000,00	6.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	500,00	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.500,00	5.500,00		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	500,00	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.500,00	5.500,00		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute. Comprende le spese per sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle infrastrutture per calamità naturali già avvenute qualora tali interventi non siano attribuibili a specifici programmi di missioni chiaramente individuate, come è il caso del ripristino della viabilità, dell'assetto del territorio, del patrimonio artistico, culturale, ecc..

Comprende anche gli oneri derivanti dalle gestioni commissariali relative a emergenze pregresse. Non comprende le spese per gli indennizzi per le calamità naturali destinate al settore agricolo.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
74	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		No		
90	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	90.000,00	118.833,29	90.000,00	90.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	90.000,00	118.833,29	90.000,00	90.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.200,00	73.727,10	71.290,00	68.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	157.200,00	192.560,39	161.290,00	158.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	35.360,39	Previsione di competenza di cui già impegnate	157.000,00	157.200,00	161.290,00
				30.000,00		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	193.680,18	192.560,39		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.360,39	Previsione di competenza	157.000,00	157.200,00	161.290,00	158.000,00
			di cui già impegnate		30.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	193.680,18	192.560,39		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili, quali indennità di cura. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva.

Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone disabili.

Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
74	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità		No		
90	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	296.900,00	387.097,21	268.000,00	268.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	296.900,00	387.097,21	268.000,00	268.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	90.197,21	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	293.950,00	296.900,00 132.317,00	268.000,00 268.500,00

			Previsione di cassa	323.697,13	387.097,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	90.197,21	Previsione di competenza	293.950,00	296.900,00	268.000,00	268.500,00
			di cui già impegnate		132.317,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	323.697,13	387.097,21		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva.

Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie.

Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
74	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani		No		
90	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	66.530,00	76.341,85	73.000,00	66.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	66.530,00	76.341,85	73.000,00	66.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	9.811,85	Previsione di competenza	66.530,00	73.000,00	66.000,00
			di cui già impegnate	7.991,90	7.991,90	

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.918,52	76.341,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.811,85	Previsione di competenza	45.282,00	66.530,00	73.000,00	66.000,00
			di cui già impegnate		7.991,90	7.991,90	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	50.918,52	76.341,85		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà.

Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
74	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale		No		
90	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	16.000,00	19.482,80	15.000,00	15.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.000,00	19.482,80	15.000,00	15.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	3.482,80	14.950,00	16.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate	7.408,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			

			Previsione di cassa	16.382,69	19.482,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.482,80	Previsione di competenza	14.950,00	16.000,00	15.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate		7.408,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	16.382,69	19.482,80		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie.

Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
74	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie		No		
90	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	137.300,00	177.520,29	106.500,00	103.540,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	137.300,00	177.520,29	106.500,00	103.540,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	40.220,29	95.741,00	137.300,00	106.500,00	103.540,00
				20.580,00		
			129.841,88	177.520,29		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.220,29	95.741,00	137.300,00	106.500,00	103.540,00
				20.580,00		

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	129.841,88	177.520,29		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di fitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economici o popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica, ricomprese nel programma della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
74	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa		No		
90	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.000,00	21.059,79	10.000,00	10.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	11.059,79	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	21.059,79	21.059,79	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.059,79	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	10.000,00	10.000,00	10.000,00

			Previsione di cassa	21.059,79	21.059,79		
--	--	--	----------------------------	-----------	-----------	--	--

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
74	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		No		
90	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	138.100,00	144.970,86	150.500,00	152.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	138.100,00	144.970,86	150.500,00	152.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	6.870,86	133.330,00	138.100,00	150.500,00	152.300,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	6.303,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	138.976,28	144.970,86	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.870,86	Previsione di competenza	133.330,00	138.100,00	150.500,00	152.300,00
			di cui già impegnate		6.303,96		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	138.976,28	144.970,86		

Descrizione Programma

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi.

Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
74	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo		No		
90	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	501.000,00	502.000,00	2.000,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	501.000,00	502.000,00	2.000,00	1.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	1.000,00	Previsione di competenza	4.000,00	1.000,00	2.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	4.000,00	2.000,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	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	1.000,00	Previsione di competenza	504.000,00	501.000,00	2.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	504.000,00	502.000,00		

Descrizione Programma

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
74	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale		No		
90	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	286.800,00	305.213,59	35.000,00	31.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	286.800,00	305.213,59	35.000,00	31.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	1.872,98	Previsione di competenza	20.000,00	18.800,00	16.700,00
			di cui già impegnate		341,60	341,60
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	23.433,32	20.672,98	
2	Spese in conto capitale	16.540,61	Previsione di competenza	54.995,00	268.000,00	15.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	64.345,60	284.540,61	

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18.413,59	Previsione di competenza	74.995,00	286.800,00	35.000,00	31.700,00
			di cui già impegnate		341,60	341,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	87.778,92	305.213,59		

Descrizione Programma

Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe. Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	12.700,00	16.270,44	14.000,00	14.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.700,00	16.270,44	14.000,00	14.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	3.570,44	Previsione di competenza	10.700,00	12.700,00	14.000,00	14.000,00
			di cui già impegnate		7.025,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.583,32	16.270,44		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.570,44	Previsione di competenza	10.700,00	12.700,00	14.000,00	14.000,00
			di cui già impegnate		7.025,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	14.583,32	16.270,44		

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
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				

Descrizione Programma

Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	13.000,00	26.000,00	15.100,00	15.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.000,00	26.000,00	15.100,00	15.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	12.830,00	13.000,00	15.100,00	15.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.830,00	26.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	12.830,00	13.000,00	15.100,00	15.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.830,00	26.000,00		

Descrizione Programma

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	93.500,00		105.500,00	112.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	93.500,00		105.500,00	112.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti		Previsione di competenza	59.500,00	93.500,00	105.500,00	112.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	59.500,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	59.500,00	93.500,00	105.500,00	112.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	59.500,00			

Descrizione Programma

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	8.900,00	14.585,09	8.900,00	8.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.900,00	14.585,09	8.900,00	8.900,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
1	Spese correnti	5.685,09	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	13.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
			Previsione di cassa	7.690,06	14.585,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.685,09	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	13.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
			Previsione di cassa	7.690,06	14.585,09		

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Descrizione Programma

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
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				

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Descrizione Programma

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione.

Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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)	240.000,00	240.000,00	169.000,00	178.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	240.000,00	240.000,00	169.000,00	178.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018	Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
4	Rimborso Prestiti		228.000,00	240.000,00	169.000,00	178.000,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	228.000,00	240.000,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate	228.000,00	240.000,00	178.000,00
					169.000,00	178.000,00

			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	228.000,00	240.000,00		

Descrizione Programma

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. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
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		

Descrizione Programma

Comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisti di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto terzi; anticipazione di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
80	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No		
96	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 2019 Competenza	ANNO 2019 Cassa	ANNO 2020	ANNO 2021
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	1.201.210,77	1.104.600,00	1.104.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.104.600,00	1.201.210,77	1.104.600,00	1.104.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2018		Previsioni definitive 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	96.610,77	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	1.226.247,86	1.201.210,77		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	96.610,77	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	1.226.247,86	1.201.210,77		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ALLEGATO I – SCHEDE E: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2019/2021 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI TERNO D'ISOLA

INTERVENTI RICOMPRESI NELL'ELENCO ANNUALE

CODICE UNICO INTERVENTO – CUI	CUP	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO	Importo annualità	IMPORTO INTERVENTO	Finalità	Livello di priorità	Conformità Urbanistica	Verifica vincoli ambientali	LIVELLO DI PROGETTAZIONE	CENTRALE DI COMMITTEENZA O SOGGETTO AGGREGATORE AL QUALE SI INTENDE DELEGARE LA PROCEDURA DI AFFIDAMENTO		Intervento aggiunto o variato a seguito di modifica programma (*)
						Tabella E.1				Tabella E.2	Codice AUSA	denominazione	

Note

(*) Tale campo compare solo in caso di modifica del programma

Tabella E.1

ADN – Adeguamento normativo
 AMB – Qualità ambientale
 COP – Completamento Opera Incompiuta
 CPA – Conservazione del patrimonio
 MIS – Miglioramento e incremento di servizio
 URB – Qualità urbana
 VAB – Valorizzazione beni vincolati
 DEM – Demolizione Opera Incompiuta
 DEOP – Demolizione opere preesistenti e non più utilizzabili

Tabella E.2

1. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento di fattibilità delle alternative progettuali".
 2. progetto di fattibilità tecnico – economica: "documento finale"
 3. progetto definitivo
 4. progetto esecutivo

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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).

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

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

Previsioni	2018	2019	2020	2021
Spese per il personale dipendente	1.064.111,36	1.043.760,00	1.051.210,00	1.070.710,00
I.R.A.P.	66.480,00	67.000,00	68.300,00	69.600,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	53.200,00	26.600,00	0,00	0,00
Buoni pasto	11.000,00	11.000,00	13.000,00	13.000,00
Altre spese per il personale	14.200,00	29.200,00	39.200,00	39.200,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.208.991,36	1.177.560,00	1.171.710,00	1.192.510,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
DIRITTI DI ROGITO	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
SPESE PER MISSIONI	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
INCENTIVI RECUPERO ICI/IMU	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
SPESE PER LA FORMAZIONE	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	1.193.291,36	1.161.860,00	1.156.010,00	1.176.810,00
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

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

Si tenga ben presente che il confronto con il limite di spesa deve essere eseguito al netto degli aumenti contrattuali corrisposti in deguito all'approvazione del CCNL sottoscritto in data 21/05/2018 e eventuali contratti successivi per gli anni 2020 e 2021

Il quadro normativo relativo alla gestione del personale

Attualmente gli enti locali sono principalmente soggetti alle seguenti tipologie di vincoli:

- quello generale di contenimento della spesa di personale;
- quello puntuale sulle possibilità di assunzioni, sia a tempo indeterminato sia con tipologie di lavoro flessibile.

Per tracciare un quadro complessivo del sistema di regole e vincoli riguardanti le spese di personale è necessario fare riferimento all'art. 1, commi 557 e seguenti, della legge 296/2006 (legge Finanziaria per il 2007), come riscritto dall'art. 14 comma 7 del decreto legge 78/2010 (convertito in legge 122/2010) che individua le azioni affinché sia possibile garantire il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, azioni che possono essere modulate dagli enti territoriali "nell'ambito della propria autonomia" e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento:

- riduzione dell'incidenza delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti attraverso "parziale reintegrazione dei cessati e il contenimento della spesa per il lavoro flessibile";
- razionalizzazione e snellimento delle strutture, anche attraverso l'accorpamento di uffici;
- contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa.

Per le Amministrazioni Locali le possibilità assunzionali a tempo indeterminato sono limitate puntualmente dalla legge.

Il principale vincolo di natura finanziaria è costituito dal tetto di cui all'art. 1 comma 557 *quater* della Legge 27 dicembre 2006, n. 296, che dispone, per gli enti soggetti alle regole del pareggio di bilancio costituzionale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio 2011-2013, riferimento fisso anche per gli anni successivi. Per gli enti non sottoposti alle regole del pareggio di bilancio costituzionale, il riferimento è differente, ed è disciplinato dal successivo comma 562 del citato art. 1 della Legge 27 dicembre 2006, n. 296; in questo caso, infatti, le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, non devono superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008.

Per la prima tipologia di enti il raffronto viene effettuato sulla spesa impegnata, mentre sugli enti di minori dimensioni, il raffronto è "sulle teste".

Nella tabella sottostante si riepilogano i vincoli in materia assunzionale (turn over).

Comuni destinatari	Regola	Riferimento normativo
--------------------	--------	-----------------------

popolazione fino a 1.000 ab.	Turn over 100% (sulle teste) + resti triennio precedente	art. 1 c. 562, legge n. 296/2006
popolazione compresa fra i 1.000 e i 5.000 abitanti con spesa per personale inferiore al 24% della media delle entrate correnti registrate nei conti consuntivi dell'ultimo triennio immediatamente precedente	100% spesa cessati anno immediatamente precedente + resti triennio immediatamente precedente	art. 3 c. 5, D.L. n. 90/2014 art. 22 c. 2, D.L. n. 50/2017 art. 1 c. 863 L. 205/2017
popolazione superiore a 1.000 abitanti con rapporto dipendenti/popolazione inferiore a quello indicato dal D.M. 10 aprile 2017	Per il 2018 il 75% spesa cessati 2017 + resti triennio immediatamente precedente Dal 2019 si passa al 100% spesa cessati 2018 + resti triennio immediatamente precedente	art. 1 c. 228, legge n. 208/2015 art. 3 c. 5, D.L. n. 90/2014 art. 22 c. 2, D.L. n. 50/2017
popolazione superiore a 1.000 abitanti con rapporto dipendenti/popolazione inferiore a quello indicato dal D.M. 10 aprile 2017 e con rispetto del saldo di bilancio con spazi finanziari inutilizzati inferiori all'1% degli accertamenti delle entrate finali, come risultanti dal Rendiconto dell'esercizio precedente.	Per il 2018 il 90% spesa cessati 2017 + resti triennio immediatamente precedente Dal 2019 si passa al 100% della spesa cessati anno immediatamente precedente + resti triennio immediatamente precedente	art. 1 c. 479, legge n. 232/2016 art. 22 c. 3, D.L. n. 50/2017
Comuni con popolazione superiore a 1.000 ab. ed altri enti locali soggetti ai vincoli di finanza pubblica	Per il 2018 il 25% spesa cessati 2017 + resti triennio immediatamente precedente Dal 2019 si passa al 100% della spesa cessati anno immediatamente precedente + resti triennio immediatamente precedente	art. 1 c. 228, legge n. 208/2015 art. 3 c. 5, D.L. n. 90/2014 art. 2 c. 2, D.L. n. 50/2017
Comuni con popolazione superiore a 1.000 ab. ed altri enti locali soggetti ai vincoli di finanza pubblica che rispettano il saldo di bilancio con spazi finanziari inutilizzati inferiori all'1% degli accertamenti delle entrate finali, come risultanti dal Rendiconto dell'esercizio precedente	Per il 2018 il 90% spesa cessati 2017 + resti triennio immediatamente precedente Dal 2019 si passa al 100% della spesa cessati anno immediatamente precedente + resti triennio immediatamente precedente	art. 1 c. 228, legge n. 208/2015 art. 3 c. 5, D.L. n. 90/2014 art. 22 c. 2, D.L. n. 50/2017

La materia delle assunzioni di personale a tempo indeterminato prevede inoltre alcune deroghe, con particolare riferimento al personale appartenente alla polizia locale (Art. 7, comma 2-bis, D.L. n. 4/2017, convertito in legge 18 aprile 2017, n. 48 "Disposizioni urgenti in materia di sicurezza delle città per il rafforzamento delle attività connesse al controllo del territorio e al fine di dare massima efficacia alle disposizioni in

materia di sicurezza urbana: in particolare è prevista la possibilità di assunzione per il 2018 nel limite di spesa individuato applicando le percentuali stabilite dall'articolo 3, comma 5, del decreto-legge 24 giugno 2014, n. 90, convertito, con modificazioni, dalla legge 11 agosto 2014, n. 114, alla spesa relativa al personale della medesima tipologia cessato nell'anno precedente, fermo restando il rispetto degli obblighi di contenimento della spesa di personale di cui all'articolo 1, commi 557 e 562, della legge 27 dicembre 2006, n. 296. Le cessazioni di cui al periodo precedente non rilevano ai fini del calcolo delle facoltà assunzionali del restante personale secondo la percentuale di cui all'articolo 1, comma 228, della legge 28 dicembre 2015, n. 208.

Ulteriore disciplina particolare è prevista per il personale dei servizi educativi scolastici, ai sensi dell'art. 1, commi da 228-bis a 228-quinquies, legge di stabilità 2016 n. 208/2015, introdotti dal D.L. n. 113/2016, attuando il Piano triennale straordinario di assunzioni di personale insegnante ed educativo.

Si riepilogano inoltre, nella seguente tabella, le casistiche in cui, ai sensi delle normative a fianco riportate, scatta la sanzione del divieto di assunzione di personale dipendente:

Casistica	Riferimento normativo	Note
Mancata adozione del Piano triennale dei fabbisogni del personale ed eventuale rimodulazione della dotazione organica	art. 6 c. 6, D.Lgs. n.165/2001	qualunque tipologia di contratto
Mancata ricognizione annuale delle eccedenze di personale e situazioni di soprannumero	art. 33, c. 2 D.Lgs. n. 165/2001	qualunque tipologia di contratto
Mancato conseguimento del saldo non negativo, in termini di competenza, tra entrate finali e spese finali	art. 9, c. 1, legge n. 243/2012 comma 475,lett. e, legge n. 232/2016):	Il divieto si applica nell'anno successivo a quello di inadempienza Consentite solo assunzioni a tempo determinato fino al 31 dicembre solo per le funzioni di protezione civile, polizia locale, istruzione pubblica e nel settore sociale. Deve essere rispettato il limite di spesa del comma 28, primo periodo, art. 9, D.L. n. 78/2010 (50% spesa sostenuta nel 2009 per contratti a tempo determinato e di collaborazione
Mancato invio certificazione finale su rispetto saldo entro le scadenze di legge	art. 1, c. 470, legge n. 232/2016;	Divieto solo per assunzioni a tempo indeterminato
Mancato conseguimento del saldo inferiore al 3% delle entrate finali	art. 1, c. 476, legge n. 232/2016;	Divieto solo per assunzioni a tempo indeterminato

Mancata Adozione del piano triennale delle azioni positive	Art. 48, D.Lgs. n. 198/2006	Divieto per nuovo personale compreso quello delle categorie protette
Mancata adozione del Piano delle Performance	art. 10, D.Lgs. n. 150/2009	
Mancato contenimento della spesa di personale con riferimento al triennio 2011-2013	art. 1, c. 557 e ss. e c. 562, legge n. 296/2006 Art. 1, comma 762, L. 208/2015	Per i comuni che nel 2015 non erano soggetti al patto di stabilità interno e le Unioni di comuni) il riferimento è al tetto alla spesa di personale riferita all'anno 2008
Mancato rispetto dei termini per l'approvazione di bilanci di previsione, rendiconti, bilancio consolidato e del termine di trenta giorni dalla loro approvazione per l'invio dei relativi dati alla Banca Dati delle Amministrazioni Pubbliche.	Art. 9, c. 1-quinquies, D.L. n. 113/2016	Il divieto permane fino all'adempimento
Mancate comunicazioni dovute dagli Enti beneficiari di spazi finanziari concessi in attuazione delle intese e dei patti di solidarietà	Art. 1, comma 508, L. n. 232/2016	Il divieto permane fino all'adempimento
Mancata certificazione di un credito nei confronti delle PA	Art. 9, comma 3-bis, D.L. n. 185/2008	Il divieto permane fino all'adempimento
Presenza di stato di deficitarietà strutturale e di dissesto	Art. 243, comma 1, D.Lgs. 267/2000.	le assunzioni di personale sono sottoposte al controllo della Commissione per la stabilità finanziaria degli enti locali (COSFEL), presso il Ministero dell'Interno

Un ulteriore vincolo per gli enti locali è stato introdotto dalla Legge 183/2011 (Legge di Stabilità per il 2012) con riferimento alla spesa di personale flessibile. Tale legge prevede l'impossibilità di avvalersi di personale a tempo determinato, con convenzioni e per contratti di collaborazione coordinata e continuativa e dall'altro, per contratti di formazione-lavoro, rapporti formativi, somministrazione di lavoro, nonché di lavoro accessorio, oltre il limite del 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nel 2009. Il predetto limite può essere superato a determinate condizioni, rimanendo comunque il limite di spesa complessiva sostenuta nel 2009. L'art. 16, comma 1-quater, del D.L. n. 113/2016 convertito con modificazioni nella Legge n. 160/2016, nel modificare l'art. 9, comma 28, del D.L. n. 78/2010, convertito con modificazioni nella Legge n. 122/2010

e ss.mm.ii., stabilisce l'esclusione delle spese sostenute per le assunzioni a tempo determinato ai sensi dell'articolo 110, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. dalle limitazioni previste dal predetto comma. Il medesimo decreto ha inoltre abrogato la lettera a) dell'art. 1, comma 557, della Legge n. 296/2006, ovvero l'obbligo di riduzione della percentuale tra le spese di personale e le spese correnti.

Il D.L. n. 50/2017, all'art. 22 ha disposto che, i comuni, in deroga a quanto disposto dall'articolo 9, comma 28, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, possono procedere ad assunzioni di personale con contratto di lavoro a tempo determinato a carattere stagionale, a condizione che i relativi oneri siano integralmente a carico di risorse, già incassate nel bilancio dei comuni, derivanti da contratti di sponsorizzazione ed accordi di collaborazione con soggetti privati e che le assunzioni siano finalizzate esclusivamente alla fornitura di servizi aggiuntivi rispetto a quelli ordinari, di servizi pubblici non essenziali o di prestazioni verso terzi paganti non connessi a garanzia di diritti fondamentali.

La legge di stabilità per il 2016 (Legge n. 208/2015) ha introdotto pesanti vincoli in materia di copertura dei posti relativi alle posizioni dirigenziali (indisponibilità dei posti vacanti alla data del 15/10/2015 e divieto di copertura dei medesimi posti, obbligo di provvedere alla ricognizione delle proprie dotazioni organiche dirigenziali secondo i rispettivi ordinamenti (ovvero in sede di programmazione del fabbisogno di personale), nonché al riordino delle competenze degli uffici dirigenziali, eliminando eventuali duplicazioni).

L'art. 22 comma 5 del D.L. 50/2017 prevede che il divieto di assumere a tempo indeterminato di cui art.1, comma 420, lettera c), legge 23 dicembre 2014, n. 190, non si applichi per la copertura delle posizioni dirigenziali che richiedono professionalità tecniche e tecnico-finanziarie e contabili e non fungibili delle province delle regioni a statuto ordinario in relazione allo svolgimento delle funzioni fondamentali previste dall'articolo 1, commi 85 e 86, della legge 7 aprile 2014, n. 56.

Infine il recente D. Lgs. 75/2017 "Modifiche e integrazioni al decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, ai sensi degli articoli 16, commi 1, lettera a), e 2, lettere b), c), d) ed e) e 17, comma 1, lettere a), c), e), f), g), h), l) m), n), o), q), r), s) e z), della legge 7 agosto 2015, n. 124, in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche", all'art. 20 disciplina, recentemente modificato dalla Legge di bilancio 2018 (L. 205/2017), tra gli altri, il superamento del precariato nelle pubbliche amministrazioni attraverso il piano straordinario di assunzioni di personale non dirigenziale per il triennio 2018-2020, indicando vincoli e modalità di attuazione del medesimo piano.

In particolare la norma in questione prevede la possibilità di stabilizzare personale assunto a tempo determinato con almeno tre anni di servizio al 31/12/2017, anche non continuativi, negli ultimi otto, che sia in servizio alla data di stabilizzazione e che sia stato reclutato con procedure concorsuali. Tale personale può essere assunto anche presso l'amministrazione cui la funzione per la quale il dipendente viene assunto è

stata conferita.

Infine il comma 1148 dell'art. 1 della Legge di bilancio 2018 (L. 205/2017) prevede la proroga delle graduatorie per l'assunzione presso le pubbliche amministrazioni.

Il quadro generale, sommariamente descritto sopra, impone dunque all'Amministrazione Comunale da un lato la definizione di un ruolo che la metta nelle condizioni di sostenere e perseguire i propri obiettivi strategici e, dall'altro, necessariamente, una progettazione organizzativa coerente con la propria strategia e che possa far leva sulla valorizzazione delle proprie risorse umane, sull'ascolto delle persone e sulla motivazione e sull'aggiornamento continuo delle competenze rispetto alle nuove esigenze e richieste del contesto.

Il 21 maggio 2018 è stato sottoscritto il contratto collettivo nazionale del lavoro del comparto Regioni Autonomie locali, dopo ormai oltre 7 anni di totale blocco.

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

L'articolo 3, comma 56, della legge 24 dicembre 2007, n. 244 è stato così sostituito dall'art. 46 della legge 133/2008: «Con il regolamento di cui all'articolo 89 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, sono fissati, in conformità a quanto stabilito dalle disposizioni vigenti, i limiti, i criteri e le modalità per l'affidamento di incarichi di collaborazione autonoma, che si applicano a tutte le tipologie di prestazioni. La violazione delle disposizioni regolamentari richiamate costituisce illecito disciplinare e determina responsabilità erariale. Il limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione e' fissato nel bilancio preventivo degli enti territoriali.».

Le nuove disposizioni normative presuppongono che gli incarichi esterni trovino fondamento nell'ambito degli strumenti di programmazione degli interventi e della spesa la cui approvazione è di competenza del Consiglio Comunale e primo fra tutti il Documento Unico di Programmazione (DUP). Per l'individuazione del limite massimo di spesa annua, si fa riferimento alla somma degli importi relativi alla spesa per collaborazioni inserita nel bilancio di previsione.

L'allegato "Previsione di spesa per incarichi esterni" è stato redatto in collaborazione con i Responsabili dei servizi, i quali hanno quantificato

la spesa per incarichi esterni che presumibilmente dovrà essere sostenuta a supporto dell'espletamento dei propri compiti istituzionali e per il raggiungimento degli obiettivi di gestione impartiti dall'Amministrazione.

L'importo complessivo della presunta spesa per incarichi esterni è pari a € 14.050,00 e trova allocazione nel bilancio di previsione 2018-2020 e verrà stanziata sui capitoli del Piano Esecutivo di Gestione.

La somma di € 14.050,00 costituisce il tetto massimo di spesa che viene autorizzato dal Consiglio Comunale; potrà essere modificato con successive variazioni di bilancio in caso di necessità.

Nella tabella sottostante il dettaglio degli importi autorizzati, secondo lo schema del piano dei conti di cui all'allegato 6 al D.Lgs. 118/2011.

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
945 1	03.01-1.03.02.16.000	SPESE FUNZIONAMENTO UFF. POLIZIA LOCALE - prestazione di servizi	2.000,00
2291 0	12.05-1.04.02.02.999	ASSISTENZA AGLI INDIGENTI	1.500,00
340 0	01.03-1.03.02.16.999	SPESE PER IL MANTENIMENTO UFFICIO RAGIONERIA - prestazione di servizi	3.050,00
804 0	01.11-1.03.02.11.006	SPESE PER PATROCINIO LEGALE, LITI , ARBITRAGGI, PARERI	10.000,00
510 0	01.05-1.03.02.09.000	MANUTENZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO	3.000,00

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2019-2020-2021

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 2019		
Descrizione	Riferimenti catastali	Valore
terreni edificabili siti nel comune di Sotto il Monte		1.668.000,00

Anno 2020

Descrizione	Riferimenti catastali	Valore
terreni agricoli siti nel comune di Cortenuova		350.000,00

Anno 2021

Descrizione	Riferimenti catastali	Valore
terreni agricoli siti nel comune di Cortenuova		50.000,00

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.

....., lì ././....



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

Flavia Sala

Il Rappresentante Legale

...Corrado Centurelli....