

**COMUNE DI BISUSCHIO**  
**Provincia di Varese**

**AGGIORNAMENTO**  
**DOCUMENTO UNICO di**  
**PROGRAMMAZIONE**

**SEMPLIFICATO**

**(D.U.P.)**

**PERIODO: 2018 - 2019 - 2020**

## INDICE GENERALE

1. Premessa
  2. Analisi di contesto
    - 2.1 Popolazione
    - 2.2 Condizione socio economica delle famiglie
    - 2.3 Economia insediata
    - 2.4 Territorio
    - 2.5 Struttura organizzativa
    - 2.6 Struttura operativa
    - 2.7 Organismi gestionali
    - 2.8 Indirizzi ed obiettivi degli organismi gestionali
    - 2.9 Società Partecipate
  - 3 Accordi di programma
  - 4 Altri strumenti di programmazione negoziata
    - 5.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche
    - 5.2 Elenco opere pubbliche
  - 6.1 Fonti di finanziamento
  - 6.2 Indirizzi generali relativi ai tributi e le tariffe dei servizi pubblici
  - 6.3 La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio
  - 6.4 Analisi delle risorse di parte capitale
7. Indebitamento
  - 8 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio
  - 9 Quadro riassuntivo
  - 10 Coerenza con i saldi di finanza pubblica di cui alla Legge 208/2015
  - 11 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
  - 12 La Gestione del patrimonio
  13. Obiettivi da realizzare, declinate in missioni e programmi, in coerenza con la nuova struttura del bilancio armonizzato ai sensi del d. lgs. 118/2011.

## 1. 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 che 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.

Per gli enti con popolazione fino a 5000 abitanti è consentita l'elaborazione di un DUP semplificato, il quale individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Il presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2018-2020.

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 (2018-2020), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica.

## 2. ANALISI DI CONTESTO

Gli indirizzi generali individuati dal documento unico di programmazione semplificato riguardano principalmente:

1. L'organizzazione e la modalità di gestione dei servizi pubblici ai cittadini, tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard e del ruolo degli eventuali organismi, enti strumentali e società controllate e partecipate.

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. L'individuazione delle risorse e degli impieghi e la verifica della sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica, anche in termini di equilibri finanziari del bilancio e della gestione.

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;

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 dell'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 le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione, con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico - finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione 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, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

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

### 2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				
Popolazione residente a fine 2017 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	4294
	di cui:	maschi	n.	2090
		femmine	n.	2204
		nuclei familiari	n.	1762
		comunità/convivenze	n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2016			n.	4368
Nati nell'anno			n.	32
Deceduti nell'anno			n.	35
		saldo naturale	n.	-3
Immigrati nell'anno			n.	95
Emigrati nell'anno			n.	166
		saldo migratorio	n.	-7
Popolazione al 31-12-2017			n.	-74
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	262
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	330
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	603
In età adulta (30/65 anni)			n.	2209
In età senile (oltre 65 anni)			n.	890

Tasso di natalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2013	0,9 %
		2014	0,9 %
		2015	0,9 %
		2016	0,9 %
		2017	0,75 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:		Anno	Tasso
		2013	0,7 %
		2014	0,8 %
		2015	0,8 %
		2016	0,8 %
		2017	0,8 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente			
	Abitanti n.	5256	entro il 31/12/2019
Livello di istruzione della popolazione residente			
		Laurea	3,29 %
		Diploma	18,52 %
		Lic. Media	28,48 %
		Lic. Elementare	22,56 %
		Alfabeti	25,15 %
		Analfabeti	2 %

## 2.2 - CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Dalle tabelle sottostanti si evince che il reddito medio dei residenti del Comune di Bisuschio, sia come rapporto tra media e popolazione che tra media e dichiarazioni presentate è inferiore rispetto al dato nazionale, regionale e provinciale nonostante i redditi regionali siano superiori rispetto a quelli nazionali.

### Redditi Irpef Italia

Anno	Dichiaranti	Popolazione	%pop	Importo	Media/Dich.	Media/Pop.
2001	38.644.386	56.978.003	67,8%	595.800.705.662	15.418	10.457
2002	39.774.268	57.321.070	69,4%	622.062.786.047	15.640	10.852
2003	40.397.562	57.888.245	69,8%	653.751.338.793	16.183	11.293
2004	40.298.481	58.462.375	68,9%	675.311.030.219	16.758	11.551
2005	40.547.257	58.751.711	69,0%	700.300.264.103	17.271	11.920
2006	40.448.762	59.131.287	68,4%	740.042.223.795	18.296	12.515
2007	41.374.110	59.619.290	69,4%	771.014.817.880	18.635	12.932
2008	41.453.440	60.045.068	69,0%	781.449.585.667	18.851	13.014
2009	41.148.555	60.340.328	68,2%	782.066.673.439	19.006	12.961
2010	41.155.333	60.626.442	67,9%	791.373.113.409	19.229	13.053
2011	40.918.814	59.394.207	68,9%	803.410.650.099	19.634	13.527
2012	40.517.783	59.685.227	67,9%	799.227.069.619	19.725	13.391
2013	40.386.931	60.782.668	66,4%	809.626.652.900	20.047	13.320
2014	40.205.353	60.795.612	66,1%	816.119.791.979	20.299	13.424
2015	40.239.091	60.665.551	66,3%	831.896.205.927	20.674	13.713

## Redditi Irpef Lombardia

Anno	Dichiaranti	Popolazione	%pop	Importo	Media/Dich.	%Nazionale	Media/Pop.
2001	6.635.521	9.033.602	73,5%	122.446.010.246	18.453	17,2%	13.555
2002	6.863.678	9.108.645	75,4%	127.677.912.323	18.602	17,3%	14.017
2003	6.932.780	9.246.796	75,0%	133.432.769.667	19.247	17,2%	14.430
2004	6.903.010	9.393.092	73,5%	137.099.734.906	19.861	17,1%	14.596
2005	6.943.697	9.475.202	73,3%	142.217.583.236	20.482	17,1%	15.009
2006	6.944.010	9.545.441	72,7%	150.683.460.316	21.700	17,2%	15.786
2007	7.088.805	9.642.406	73,5%	157.468.445.659	22.214	17,1%	16.331
2008	7.094.102	9.742.676	72,8%	159.822.171.233	22.529	17,1%	16.404
2009	7.050.969	9.826.141	71,8%	158.054.762.880	22.416	17,1%	16.085
2010	7.071.316	9.917.714	71,3%	160.459.309.579	22.692	17,2%	16.179
2011	7.074.068	9.700.881	72,9%	164.075.096.149	23.194	17,3%	16.913
2012	7.015.601	9.794.525	71,6%	163.475.905.611	23.302	17,3%	16.691
2013	6.989.787	9.973.397	70,1%	165.424.036.468	23.667	17,3%	16.587
2014	6.979.471	10.002.615	69,8%	167.543.234.446	24.005	17,4%	16.750
2015	7.005.140	10.008.349	70,0%	171.693.127.652	24.510	17,4%	17.155

## Redditi Irpef Provincia di Varese

Anno	Dichiaranti	Popolazione	%pop	Importo	Media/Dich.	Media/Pop.	%Regionale
2001	586.251	812.934	72,1%	10.384.383.935	17.713	12.774	8,8%
2002	603.908	818.940	73,7%	10.805.772.041	17.893	13.195	8,8%
2003	610.586	829.629	73,6%	11.338.978.352	18.571	13.668	8,8%
2004	610.183	843.250	72,4%	11.639.675.052	19.076	13.803	8,8%
2005	611.955	848.606	72,1%	12.006.543.110	19.620	14.149	8,8%
2006	612.079	855.400	71,6%	12.665.159.273	20.692	14.806	8,8%
2007	622.668	863.099	72,1%	13.185.619.117	21.176	15.277	8,8%
2008	622.511	871.448	71,4%	13.345.035.623	21.437	15.314	8,8%
2009	618.351	876.705	70,5%	13.194.472.608	21.338	15.050	8,8%
2010	618.771	883.285	70,1%	13.383.063.465	21.628	15.151	8,8%
2011	619.493	871.334	71,1%	13.606.893.995	21.965	15.616	8,8%
2012	613.107	876.960	69,9%	13.586.822.585	22.161	15.493	8,7%
2013	610.029	887.997	68,7%	13.733.985.842	22.514	15.466	8,7%
2014	607.117	890.234	68,2%	13.856.848.626	22.824	15.565	8,7%
2015	608.233	890.090	68,3%	14.170.224.546	23.297	15.920	8,7%

## Redditi Irpef comune di Bisuschio

Anno	Dichiaranti	Popolazione	%pop	Importo	Media/Dich.	Media/Pop.
2001	2.417	3.811	63,4%	34.162.623	14.134	8.964
2002	2.438	3.881	62,8%	34.864.688	14.301	8.983
2003	2.468	3.917	63,0%	37.658.611	15.259	9.614
2004	2.520	3.996	63,1%	39.642.055	15.731	9.920
2005	2.486	4.062	61,2%	40.279.802	16.203	9.916
2006	2.495	4.192	59,5%	42.844.923	17.172	10.221
2007	2.517	4.200	59,9%	43.692.173	17.359	10.403
2008	2.390	4.201	56,9%	42.310.838	17.703	10.072
2009	2.377	4.228	56,2%	42.618.164	17.929	10.080
2010	2.427	4.293	56,5%	43.562.037	17.949	10.147
2011	2.382	4.269	55,8%	43.075.914	18.084	10.090
2012	2.289	4.343	52,7%	42.997.308	18.784	9.900
2013	2.280	4.360	52,3%	41.785.115	18.327	9.584
2014	2.333	4.337	53,8%	43.288.374	18.555	9.981
2015	2.323	4.355	53,3%	44.124.192	18.994	10.132

### 2.3 - ECONOMIA INSEDIATA

Le maggiori ditte/industrie presenti sul territorio sono tre (tessile -cosmetici- ascensori e quadri elettrici)

Risultano insediate numerose attività di artigianato minore (carrozzerie, imprese edili, assemblaggio, autoriparazioni, officine meccaniche, minuterie metalliche)

Le attività commerciali ed i pubblici esercizi sono:

11 pubblici esercizi - un centro ricreativo anziani - 23 attività commerciali a sede fissa - 1 attività media struttura di vendita (supermercato Carrefour)  
- 7 parrucchieri - 2 estetiste - 6 licenze P.S. - il mercato settimanale comprende 5 banchi di vendita al dettaglio - 1 circolo privato (Acli)

## 2.4 TERRITORIO

<b>Superficie in Kmq</b>	<b>7,12</b>		
<b>RISORSE IDRICHE</b>			
	* Laghi	<b>0</b>	
	* Fiumi e torrenti	<b>4</b>	
<b>STRADE</b>			
	* Statali	Km.	2,6
	* Provinciali	Km.	3,8
	* Comunali	Km.	11,3
	* Vicinali	Km.	18,3
	* Autostrade	Km.	0
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>			
		Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione	
* Piano di governo del territorio adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Deliberazione di consiglio comunale n. 3 del 07/01/2009
* Piano di governo del territorio approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	Deliberazione di consiglio comunale n. 25 del 22/04/2009 (approvazione) - deliberazione di consiglio comunale n. 07 del 24/04/2013 Rettifica errori materiali PdR 11.O (Vincoli di tutela) - Deliberazione di consiglio comunale n. 3 del 19/03/2014 (adozione Variante Piano dei Servizi) - deliberazione di consiglio comunale n. 25 del 30/07/2014 (approvazione variante Piano dei Servizi)
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>			
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>	
* 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"/>	
		<b>AREA INTERESSATA</b>	<b>AREA DISPONIBILE</b>
<b>P.E.E.P.</b>	mq.	0	mq. 0
<b>P.I.P.</b>	mq.	0	mq. 0



## 2.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### PERSONALE

---

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A	0	0
B	2	1
C	11	8
D	5	2
<b>TOTALE</b>	<b>19</b>	<b>11</b>

#### **Totale personale al 31-12-2017:**

di ruolo n.	11
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
B	2	1	B	0	0
C	2	2	C	2	1
D	1	1	D	1	0
AREA DI VIGILANZA			AREA TRIBUTI		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio
B	0	0	B	0	0
C	3	2	C	1	1
D	1	1	D	0	0
AREA AFFARI GENERALI					
Categoria	Previsti in dotazione organica	N. in servizio			
B	0	0			
C	3	2			
D	2	0			

Il Comune di Bisuschio è Capo-Convenzione per la gestione associata della Segreteria Comunale con il Comune di Casciago e per il Servizio Finanziario con il Comune di Porto Ceresio. Bisuschio sostiene i costi relativi, che vengono rimborsati al 50% dai Comuni.

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 - TUEL le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<b>SETTORE</b>	<b>DIPENDENTE</b>
Responsabile Area Economico-finanziaria	<b>Monica Bruttomesso</b>
Responsabile Area Affari Generali	<b>Donato Salvatore Marengo (Segretario Comunale)</b>
Responsabile Area Tributi	<b>Giovanni Resteghini (Sindaco)</b>
Responsabile Area Tecnico Manutentiva	<b>Marco Broggin</b>

## 2.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia			ESERCIZIO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE							
			Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019		Anno 2020					
Asili nido	n.	0	post i n.	0	0	0	0	0	0					
Scuole materne	n.	0	post i n.	0	0	0	0	0	0					
Scuole elementari	n.	1	post i n.	210	210	210	210	210	210					
Scuole medie	n.	1	post i n.	125	125	125	125	125	125					
Strutture residenziali per anziani	n.	0	post i n.	0	0	0	0	0	0					
Farmacie comunali			n.	0	n.	0	n.	0	n.	0				
Rete fognaria in Km				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
- bianca				0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85					
- nera				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
- mista				30,00	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00					
Esistenza depuratore			<b>Si</b>		<b>No</b>		<b>Si</b>		<b>No</b>		<b>Si</b>		<b>No</b>	
Rete acquedotto in Km				28,20	28,20	28,20	28,20	28,20	28,20					
Attuazione servizio idrico integrato			<b>Si</b>		<b>No</b>		<b>Si</b>		<b>No</b>		<b>Si</b>		<b>No</b>	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	3	hq.	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00	35,00					
Punti luce illuminazione pubblica	n.	699	n.	699	699	699	699	699	699					
Rete gas in Km				32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00					
Raccolta rifiuti in quintali														
- civile				5800	5800	5800	5800	5800	5800					
- industriale				1100	1000	1100	1100	1100	1100					
- racc. diff.ta			<b>Si</b>	12.500	<b>No</b>		<b>Si</b>	12.500	<b>No</b>		<b>Si</b>	12.500	<b>No</b>	
Esistenza discarica			<b>Si</b>		<b>No</b>		<b>Si</b>		<b>No</b>		<b>Si</b>		<b>No</b>	
Mezzi operativi	n.	2	n.	2	2	2	2	2	2					
Veicoli	n.	3	n.	3	3	3	3	3	3					
Centro elaborazione dati			<b>Si</b>		<b>No</b>		<b>Si</b>		<b>No</b>		<b>Si</b>		<b>No</b>	
Personal computer	n.	22	n.	22	22	22	22	22	22					

--	--

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

Denominazione	UM	ESERCIZIO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Consorzi	nr.	1	1	1	1
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni	nr.	5	5	5	5

## 2.8 INDIRIZZI ED 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:

<b>Società ed organismi gestionali</b>	<b>%</b>
Alfa Srl – Società in house	0,0365

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 ed 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 seguenti considerazioni:

In data 24/03/2015 la Giunta Comunale, con deliberazione n. 25 (fatta propria dal Consigli Comunale con deliberazione n. 55 del 30/10/2015) ha approvato il piano di razionalizzazione delle società partecipate, così come disposto dalla L. 190/2014 (legge di stabilità 2015). In tale documento, successivamente trasmesso alla Corte dei Conti, sono state esplicitate le misure dirette al conseguimento di risparmi ed efficientamento in relazione alla partecipazione del Comune di Bisuschio.

## 2.9 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Alfa Srl	http://www.provincia.va.it/code/23169/Uffici-o-d-Ambito	0,0365	Gestione del servizio idrico integrato nel territorio dei comuni dell'ambito ottimale della Provincia di Varese	31/12/2050	154,32	0	36.292,00	209.519,00

### SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE (dagli organismi gestionali):

Gestione del servizio idrico integrato

### SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

Alfa Srl

Attualmente Alfa Srl non svolge alcun servizio per il Comune di Bisuschio e non è pertanto da inserire nel perimetro di consolidamento.

### 3 - ACCORDI DI PROGRAMMA

#### ACCORDO DI PROGRAMMA

*Oggetto:* Attuazione del Piano di Zona del distretto di Arcisate

*Altri soggetti partecipanti:* Comunità Montana del Piambello, Comuni di: Arcisate, Besano, Brusimpiano, Cantello, Clivio, Cuasso al Monte, Induno Olona, Porto Ceresio, Saltrio, Viggiù

*Impegni di mezzi finanziari:* Risorse regionali del fondo nazionale per le politiche sociali e del fondo sociale regionale

*Durata dell'accordo:*

#### 4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

<b>Oggetto:</b> Convenzione con il Comune di Besano per la gestione associata del servizio di Polizia Locale
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> Comune di Besano
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> retribuzione degli agenti di polizia locale per l'effettuazione del servizio, retribuzione percentuale del Comandante di Polizia Locale
<b>Durata:</b> 01.01.2017-31.12.2022

<b>Oggetto:</b> Convenzione con il Comune di Casciago per il servizio in forma associata della segreteria comunale
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> Comune di Casciago
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> retribuzione percentuale del personale, nonché rimborso degli accessi
<b>Durata:</b> 01.04.2017-31.03.2019

<b>Oggetto:</b> Convenzione per l'adesione alla Stazione Unica Appaltante della Provincia di Varese
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> Provincia di Varese
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> In caso ci si avvalga del servizio
<b>Durata:</b> 14/09/2015 – 13/09/2045

<b>Oggetto:</b> Convenzione per la gestione del servizio denominato Sistema bibliotecario "Valli dei Mulini"
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> Comuni di Arcisate, Azzate, Bisuschio, Brunello, Bodio Lomnago, Cantello, Carbonate, Caronno Varesino, Casale Litta, Casciago, Catelseprio, Castiglione Olona, Castronno, Clivio, Cuasso al Monte, Daverio, Galliate Lombardo, Gazzada Schianno, Gornate Olona, Inarzo, Induno Olona, Locate Varesino, Lonate Ceppino, Lozza, Malnate, Morazzone, Mornago, Porto Ceresio, Saltrio, Sumirago, Tradate, Vedano Olona, Venegono Inferiore, Venegono Superiore, Viggìu
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> quota stabilita in base al numero di abitanti del Comune
<b>Durata:</b> 01/01/2017 – 31/12/2022

<b>Oggetto:</b> Convenzione relativa alla gestione del servizio di depurazione delle acque reflue conferite all'impianto di depurazione "Bolletta" e dei relativi collettori
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> Comunità Montana del Piambello, Comuni di Besano, Bisuschio, Cuasso al Monte, Porto Ceresio e Viggiù
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> costi ripartiti in proporzione al numero di "abitanti equivalenti idraulici"
<b>Durata:</b>

<b>Oggetto:</b> Convenzione relativa alla gestione del servizio di depurazione delle acque reflue conferite all'impianto di depurazione "Molino del freddo" e dei relativi collettori
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> Comunità Montana del Piambello, Comuni di Arcisate, Bisuschio e Induno Olona
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> costi ripartiti in proporzione al numero di "abitanti equivalenti idraulici"
<b>Durata:</b>

<b>Oggetto:</b> Convenzione per la gestione associata dello Sportello Unico per le attività produttive
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> Comunità Montana del Piambello, Comuni di Besano, Bisuschio, Brusimpiano, Cantello, Clivio, Cuasso al Monte, Induno Olona, Porto Ceresio, Bedero Valcuvia, Cadegliano Viconago, Cremenaga, Cugliate Fabiasco, Cunardo, Lavena Ponte Tresa, Marchirolo, Marzio Valganna
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> costi ripartiti per il 50% in parti uguali tra i vari comuni e per il 50% in base al numero di abitanti di ciascun ente
<b>Durata:</b> 01/01/2017-31/12/2019

<b>Oggetto:</b> Convenzione relativa alla gestione associata del servizio di ricovero di animali di affezione
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> Comunità Montana del Piambello e Comuni facenti parte della Comunità stessa
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> costi ripartiti in proporzione al numero di abitanti per il 50%, per il restante 50% tra i comuni sul cui territorio sono stati catturati o raccolti cani
<b>Durata:</b> 01/01/2016-31/12/2018 (verrà rinnovata)

<b>Oggetto:</b> Convenzione relativa alla gestione in forma associata dei sistemi informativi
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> Comunità Montana del Piambello e Comuni facenti parte della Comunità stessa
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> costi ripartiti in proporzione al numero di server e terminali di ciascun comune
<b>Durata:</b> 01/01/2016-31/12/2018 (verrà rinnovata)

<b>Oggetto:</b> Convenzione con il Comune di Porto Ceresio per l'utilizzo congiunto di n. 1 istruttore direttivo contabile
<b>Altri soggetti partecipanti:</b> Comune di Porto Ceresio
<b>Impegni di mezzi finanziari:</b> costi ripartiti per il 50% in parti uguali tra i vari comuni
<b>Durata:</b> fino al 30/6/2019

## 5 INDIRIZZI GENERALI RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

### 5.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

Nella tabella sottostante si riporta l'elenco degli investimenti e delle opere pubbliche per il triennio 2018/2020, con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento.

#### SCHEDA 1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020

##### QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

TIPOLOGIE RISORSE	Arco temporale di validità del programma			Importo Totale
	Disponibilità Finanziaria 2018	Disponibilità Finanziaria 2019	Disponibilità Finanziaria 2020	
Entrate aventi destinazione vincolata per legge				
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo				
Entrate acquisite mediante apporti di capitali privati	0,00			0,00
Trasferimento di immobili ex art. 19, c. 5-ter L. n. 109/94				
Stanziamenti di bilancio	290.000,00	333.000,00	330.000,00	853.000,00
Altro				
<b>Totali</b>	<b>360.000,00</b>	<b>333.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>923.000,00</b>

#### SCHEDA 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020

##### ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

Cod. Int.	CODICE ISTAT			Tipologia	Categoria	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			TOTALE	Cessione	Apporto di capitale privato	
	Reg.	Prov	Com				2018	2019	2020		S/N	Importo	Tipologi
	03	012	015	04	E10 99	Riqualificazione Centro Storico 1° lotto – FASE B	80.000,00			80.000,00	N		
	03	012	015	04	E10 99	Riqualificazione Centro Storico 2° lotto	130.000,00			130.000,00	N		
	03	012	015	01	A05 35	Fognatura Brivio	150.000,00			150.000,00	N	70.000,00	
	03	012	015	01	A05 35	Fognatura Roggia Molinara		200.000,00		200.000,00	N		
	03	012	015	04	E10 99	Riqualificazione Centro Storico 3° lotto		133.000,00		133.000,00	N		
	03	012	015	04	E10 99	Riqualificazione Centro Storico 4° lotto			130.000,00	130.000,00	N		
	03	012	015	04	E10 99	Riqualificazione Centro Storico 5° lotto			200.000,00	200.000,00	N		
<b>TOTALE</b>							<b>360.000,00</b>	<b>333.000,00</b>	<b>330.000,00</b>	<b>1.258.300,00</b>			<b>70.000,00</b>

**SCHEDA 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018/2020**

**ELENCO ANNUALE 2018**

Cod.	CODICE UNICO INTERVENTO (CUI SISTEMA)	DESCRIZIONE INTERVENTO	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO INTERVENTO	FINAL	Conformità		Priorità	STATO PROGETTAZIONE approvata	Tempi di esecuzione	
			Cognome	Nome			Urb (S/N)	Amb (S/N)			TRIM/AN	TRIM/ANNO FINE LAVORI
	00269810123201701	Riqualificazione Centro Storico 1° lotto – FASE B	Broggini	Marco	80.000,00	URB	S	S	1	PP	4° 2018	2° 2019
	00269810123201702	Riqualificazion Centro Storico 2° lotto	Broggini	Marco	130.000,00	URB	S	S	2	PP	4° 2018	1° 2019
	00269810123201703	Fognatura Brivio	Broggini	Marco	150.000,00	MIS	S	S	3	PP	4° 2020	1° 2019
<b>TOTA</b>					<b>360.000,00</b>							

**SCHEDA 2B: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE DEL TRIENNIO 2018/2020****ELENCO DEGLI IMMOBILI DA TRASFERIRE ex articolo 19 comma 5 ter della legge 109/94 e s.m.i.**

<b>Elenco degli immobili da trasferire ex art. 19, c. 5-ter della Legge 109/94</b>				<b>Arco temporale di validità del programma Valore Stimato</b>		
<b>Riferimento intervento</b>	<b>Descrizione immobile</b>	<b>Solo diritto di superficie</b>	<b>Piena proprietà</b>	<b>1° anno</b>	<b>2° anno</b>	<b>3° anno</b>
<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALE</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**5.2 ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI (2016 E PRECEDENTI) E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)**

Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice missione/ programma	Anno finanziamento opera	Importo (in euro)		Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato al 31/12/2016	
Marciapiede Via Martinelli	10 / 5	2003	203.500,00	187.376,07	Ristorno frontalieri oo.uu
Riqualificazione area via Roma via Mazzini via rimembranze area Piazzale CFP fasi 1 e 2 - fase 4	10 / 5	2004 2006	1.016.732,49	946.743,98	Ristorno frontalieri - oo.uu.
Lavori di rotatoria ss344 sp29	10 / 5	2004 2007 2008 2009	535.000,00	511.403,76	Ristorno frontalieri, contributi regionali e provinciali, oneri di urbanizzazione, avanzo di amministrazione
Rifacimento marciapiede via Mazzini e ripavimentazione via Porta	10 / 5	2011	86.000,00	58.153,94	Avanzo di amministrazione
Eliminazione interferenze strada Arcisate Bisuschio	10 / 5	2011	101.000,00	80.283,61	Contributo Anas e avanzo di amministrazione
Lavori di fognatura via Tasso	09 / 4	2005 2006 2008 2009 2010 2011	280.000,00	266.072,94	Ristorno frontalieri - oo.uu.

Marciapiede Via Mazzini e ripavimentazione via Dante	10 / 5	2014	165.000,00	148.314,77	Ristorno frontalieri - oo.uu
Riqualificazione centro storico lotto 1 fase A	10 / 5	2015	108.000,00	8.845,28	Ristorno frontalieri
Lavori rifacimento campo di calcio	6 / 1	2016	97.000,00	1.029,60	Avanzo di amministrazione - oo.uu
Marciapiede via Martinelli fino a Cuasso	10 / 5	2016	268.000,00	0,00	Ristorno frontalieri - oo.uu

Considerazioni sullo stato di attuazione dei programmi al 31/12/2016:
Stato di attuazione delle opere sopra elencate -
Marciapiede Via Martinelli: Lavori finiti- rimane il perfezionamento acquisto di alcune aree
Riqualificazione area Via Roma via Mazzini Via Rimembranze piazzale CFP: I lavori sono suddivisi in quattro fasi , tutte ultimate; i frazionamenti aree sono stati eseguiti. Rimane da effettuarsi il perfezionamento dell'acquisizione delle aree.
Lavori di rotatoria ss 344 sp 29:Anas ha provveduto allo svincolo della cauzione prestata a garanzia dei lavori. E' stato approvato il certificato di regolare esecuzione dei lavori, mentre deve essere perfezionato l'acquisto delle aree. Da liquidare saldo all'Impresa e D.L. e fondo incentivante al personale.
Rifacimento marciapiede via Mazzini e ripavimentazione via Porta: i lavori sono finiti nel corso del 2014. Nel corso del 2016 sono stati eseguiti i lavori di posa di segnaletica stradale. Rimane da liquidare il fondo incentivante al personale.
Eliminazione interferenze strada Arcisate Bisuschio. Il nuovo impianto di illuminazione è finito ed è stato messo in funzione. Da liquidare il fondo incentivante al personale.
Lavori di fognatura via Tasso: I lavori sono finiti. Perfezionato anche l'acquisto aree da IDSC. Rimane la liquidazione del saldo finale all'impresa e il fondo incentivante al personale.
Costruzione marciapiede Via Mazzini e ripavimentazione via Dante: Lavori finiti. Da liquidare il fondo incentivante al personale
Riqualificazione Centro storico Lotto 1 - fase A: Lavori in corso.
Lavori di rifacimento campo di calcio a 7: il progetto è stato approvato ed indetto l'appalto con delega alla SUA
Marciapiede via Martinelli fino a Cuasso: il progetto è stato approvato ed indetto l'appalto con delega alla SUA
<b>Per quanto riguarda le opere finanziate e non realizzate in tutto o in parte al 31/12/2017 è in corso l'accertamento da definire entro l'approvazione del conto del bilancio</b>

## 6.1 FONTI DI FINANZIAMENTO

### Quadro riassuntivo

TITOLO	ENTRATE	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)
		1	2	3
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	1.798.171,00	1.798.171,00	1.798.171,00
2	TRASFERIMENTI CORRENTI	233.200,00	223.200,00	198.200,00
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	940.030,00	931.780,00	931.780,00
4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	748.000,00	490.000,00	490.000,00
5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00
6	ACCENSIONE DI PRESTITI	0,00	0,00	0,00
7	ANTICIPAZIONE DI ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00
9	ENTRATE PER SERVIZI CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	457.633,00	457.633,00	457.633,00
	<b>TOTALE GENERALE ENTRATE</b>	<b>4.177.034,00</b>	<b>3.900.784,00</b>	<b>3.875.784,00</b>

## PROGRAMMAZIONE TRIENNALE

<b>SPESE PER TITOLI DI BILANCIO</b>	<b>Previsione 2018</b>	<b>Previsione 2019</b>	<b>Previsione 2020</b>
Titolo 1 - Spese correnti	2.975.971,00	2.942.001,00	2.933.151,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	728.000,00	485.000,00	485.000,00
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	-	-	-
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	15.430,00	16.150,00	-
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	-	-	-
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	457.633,00	457.633,00	457.633,00
<b>TOTALE SPESE</b>	<b>4.177.034,00</b>	<b>3.900.784,00</b>	<b>3.875.784,00</b>

## 6.2 INDIRIZZI GENERALI RELATIVI AI TRIBUTI E LE TARIFFE DEI SERVIZI PUBBLICI:

### ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
	(accertamenti)	(accertamenti - dati consuntivo)	(accertamenti - dati preconsuntivo)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	1	2	3	4	5	6
Imposte, tasse e proventi assimilati	1.361.972,37	1.221.043,59	1.173.583,21	1.157.170,00	1.157.170,00	1.157.170,00
Compartecipazioni di tributi	-	-	-	-	-	-
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	483.275,53	649.460,63	653.069,63	641.001,00	641.001,00	641.001,00
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	-	-	-	-	-
<b>TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>1.845.247,90</b>	<b>1.870.504,22</b>	<b>1.826.652,84</b>	<b>1.798.171,00</b>	<b>1.798.171,00</b>	<b>1.798.171,00</b>

Con riferimento alle entrate tributarie, occorre sottolineare che la legge di stabilità per il 2016 (L. 208/2015) ha previsto la sospensione degli aumenti tributari rispetto al livello fissato nell'anno 2015. Detta sospensione è stata estesa anche al 2017 e 2018..

Come per il 2017, restano escluse dal blocco alcune fattispecie esplicitamente previste: la tassa sui rifiuti (TARI).

### IMU - RECUPERO EVASIONE ICI

#### Aliquote applicate anno 2017

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUOTA	DETRAZIONE
Aliquota abitazione principale (A/1-A/8-A/9) e pertinenze	5	200,00
Aliquota di base	8,2	==
Aliquota per immobili concessi in comodato gratuito a parenti di primo grado	7,0	==

Per gli anni 2018, 2019 e 2020 si confermano le aliquote deliberate nell'anno 2017.

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2015	2016	2017	2019	2020	2021
	(accertamenti)	(accertamenti - dati consuntivo)	(accertamenti - dati preconsuntivo)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	1	2	3	4	5	6
IMU	306.630,37	411.954,66	298.755,11	373.400,00	373.400,00	373.400,00
IMU e ICI da attività di accertamento	60.931,34	85.901,76	136.360,18	55.000,00	55.000,00	55.000,00
<b>TOTALE IMU</b>	<b>367.561,71</b>	<b>497.856,42</b>	<b>435.115,29</b>	<b>428.400,00</b>	<b>428.400,00</b>	<b>428.400,00</b>

#### Valutazione dei cespiti imponibili e verifica congruità gettito iscritto.

Le aliquote e le detrazioni dell'IMU relative per gli anni 2019/2020/2021 saranno approvate dal Consiglio Comunale entro il termine di legge previsto per ciascun anno.

L'ammontare del gettito IMU per il triennio 2019/2021 è stato calcolato nel seguente modo:

- aliquota ordinaria pari al 8,2 per mille sulla base imponibile prevista dalla Legge e più precisamente sulla rendita catastale dei fabbricati rivalutata ai sensi dell'art. 3 comma 48 della Legge 662/1996 a cui sono stati applicati i moltiplicatori previsti dall'art. 13 del D.L. 201/2011 (con esclusione degli immobili merce) e sul valore venale in comune commercio al 01.01.2018 alle aree fabbricabili;
- aliquota del 5 per mille sulle abitazioni principali in categoria A1/A8/A9, con detrazione pari a € 200,00;
- aliquota del 7 per mille sulle abitazioni date in comodato gratuito ai parenti di primo grado, previa presentazione di istanza da parte del contribuente, ivi comprese le fattispecie previste dal comma 10 lettera b) della Legge 208/2015.

Le abitazioni utilizzate da anziani ricoverati in istituti di degenza permanente, saranno equiparate alle abitazioni principali e quindi esentate dal pagamento dell'IMU, con eccezione delle categorie A1/A8/A9. I terreni agricoli sono esenti in quanto in area montana (come da Circolare del Ministero delle Finanze n. 9 del 14.06.1993).

Al gettito IMU è detratta la quota pari al 22,43% del gettito IMU 2014 stimato da trattenere per alimentare il FSC 2019 pari ad € 100.587,81;

#### TASI

#### Valutazione dei cespiti imponibili e verifica congruità gettito iscritto ed indirizzi sul singolo tributo.

Le aliquote e le detrazioni della TASI per gli anni 2019/2020/2021 saranno approvate dal Consiglio Comunale entro il termine di legge previsto

per ciascun anno. Non si prevedono ipotesi di aumento.

La TASI è uno dei tributi di cui si compone la IUC – Imposta Unica Comunale – istituita dall'art. 1 comma 639 della Legge 27.12.2013 n. 147 (Legge di Stabilità per il 2014).

La TASI è stata confermata dall'art. 1 comma 679 della Legge 23.12.2014 n. 190 e successivamente dalla Legge n. 280 del 28.12.2015 (Legge di Stabilità per il 2016) con modificazioni.

Presupposto della TASI è il possesso o la detenzione a qualsiasi titolo di fabbricati e di aree fabbricabili, così come definiti ai fini dell'applicazione dell'IMU, fatta eccezione in ogni caso per i terreni agricoli.

A partire dal 1.1.2016 è prevista l'esclusione dal pagamento della TASI l'abitazione principale e relative pertinenze, eccetto quelle in categorie A/1-A/8-A/9. L'esclusione dal pagamento della TASI per l'abitazione principale spetta al possessore e al detentore.

La normativa sopra riportata ha come conseguenza la riduzione consistente del gettito TASI iscritto in bilancio: a fronte di tale riduzione viene tuttavia previsto l'aumento del fondo di solidarietà comunale così come disciplinato dal nuovo art. 1 Legge 228/2012, commi 380 sexies, septies e octies, introdotti dall'art. 1 comma 17 lettera f) della Legge 208/2015: in base a tale nuova normativa, infatti, è previsto un ristorno relativo al mancato gettito effettivo IMU /TASI derivanti dalle abitazioni principali e dai terreni agricoli 2015.

Il tributo è destinato alla parziale copertura di servizi indivisibili.

#### Aliquote che verranno applicate nell'anno 2019 .

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUOTA	DETRAZIONE
abitazioni principali e relative pertinenze (categorie A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze)	1,00	==
tutte le altre fattispecie, comprese le aree fabbricabili e le abitazioni principali e relative pertinenze delle categorie A/1, A/8 e A/9	1,00	==

#### Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2015	2016	2017	2019	2020	2021
	(accertamenti)	(accertamenti -dati consuntivo)	(accertamenti -dati pre-consuntivo)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	1	2	3	4	5	6
TASI	321.729,83	40.889,05	65.551,97	90.782,00	90.782,00	90.782,00

## ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

Aliquote che verranno applicate nell'anno 2019

FATTISPECIE IMPONIBILE	ALIQUOTA	SOGLIA ESENZIONE
Tutti i redditi	0,65	Redditi fino a 8.000,00

**Nota: Se il reddito supera la soglia di esenzione l'addizionale è determinata applicando l'aliquota sopra riportata sull'intero reddito imponibile**

Gettito iscritto in bilancio:

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2015	2016	2017	2019	2020	2021
	(accertamenti)	(accertamenti - dati consuntivo)	(accertamenti - dati pre- consuntivo)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	1	2	3	4	5	6
ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF	249.489,15	228.000,00	249.500,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00

### Valutazione dei cespiti imponibili e verifica congruità gettito iscritto ed indirizzi sul singolo tributo.

Le aliquote e la soglia di esenzione dell'Addizionale comunale all'IRPEF è stata approvate dal Consiglio Comunale con deliberazione n° 36 del 29/07/2015 e sarà confermata per l'anno 2018 con deliberazione di consiglio comunale. Le aliquote e le eventuali soglie di esenzioni del tributo in parola relative agli anni 2019, 2020, 2021 saranno approvate dal Consiglio Comunale entro il termine di legge previsto per ciascun anno. Non si prevedono ipotesi di aumento.

Lo stanziamento della risorsa a decorrere dall'anno 2016 è calcolata facendo riferimento alle aliquote di cui sopra, secondo quanto previsto dal nuovo principio contabile di cui all'allegato 4/2, paragrafo 3.7.5, come modificato dal decreto del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 30/03/2016; esso prevede che gli enti locali possano accertare un importo pari a quello accertato nell'esercizio finanziario del secondo anno precedente quello di riferimento e comunque non superiore alla somma degli incassi dell'anno precedente in c/residui e del secondo anno precedente in c/competenza, riferiti all'anno di imposta.

## IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

**Gettito iscritto in bilancio:**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2015	2016	2017	2019	2020	2021
	(accertamenti)	(accertamenti -dati consuntivo)	(accertamenti -dati pre-consuntivo)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	1	2	3	4	5	6
IMPOSTA COMUNALE PUBBLICITA' E DIRITTO SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI	20.002,64	20.002,64	18.679,55	18.018,00	18.018,00	18.018,00

**Valutazione dei cespiti imponibili e verifica congruità gettito iscritto ed indirizzi sul singolo tributo.**

La gestione è effettuata in concessione alla ditta M.T. Spa: dal 01/05/2017 è stipulato un nuovo contratto per il servizio in parola, aggiudicato con determinazione del responsabile dei tributi n. 24 del 03/02/2017 per il periodo 01/05/2017- 30/04/2022. Il gettito dell'imposta è iscritto per € 14.409,00 quello del diritto sulle pubbliche affissioni è previsto in € 3.609,00.

### TARI - TARIFFE ANNO 2019

Le tariffe per l'anno 2019 saranno calcolate nelle misure stabilite dalla norma in vigore dopo l'approvazione del piano finanziario 2019, a totale copertura dei costi.

**Gettito iscritto in bilancio:**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2015	2016	2017	2019	2020	2021
	(accertamenti)	(accertamenti - dati consuntivo)	(accertamenti -dati pre- consuntivo)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	1	2	3	4	5	6
TARI	393.835,71	404.263,83	369.651,49	338.600,00	338.600,00	338.600,00

**Valutazione dei cespiti imponibili e verifica congruità gettito iscritto ed indirizzi sul singolo tributo.**

Le tariffe della Tassa sui Rifiuti saranno approvate dal Consiglio Comunale, sulla base del Piano Economico finanziario del Servizio di Nettezza Urbana, anch'esso approvato a sua volta dal Consiglio Comunale.

Il Piano è stato redatto secondo i criteri di cui al DPR 158/1999 e le linee guida MEF 2013.

Le tariffe relative agli anni 2019, 2020, 2021 saranno approvate dal Consiglio Comunale entro il termine di legge previsto per ciascun anno.

**RECUPERO EVASIONE TARES - TARI**

**Gettito iscritto in bilancio:**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2015	2016	2017	2019	2020	2021
	(accertamenti)	(accertamenti - dati consuntivo)	(accertamenti - dati pre- consuntivo)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)
	1	2	3	4	5	6
RECUPERO EVASIONE TARSU TARES TARI	9.353,33	30.031,65	21.241,92	10.000,00	10.000,00	10.000,00

**Valutazione dei cespiti imponibili e verifica congruità gettito iscritto ed indirizzi sul singolo tributo.**

L'attività di accertamento per il recupero della TARES/TARI sarà finalizzata al recupero delle annualità non ancora prescritte.

**FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE**

**Gettito iscritto in bilancio:**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti - dati consuntivo)	2017 (accertamenti - dati pre- consuntivo)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	2021 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	483.275,53	649.460,03	653.069,63	641.001,00	641.001,00	641.001,00

**Valutazione dei cespiti imponibili e verifica congruità gettito iscritto ed indirizzi sul singolo tributo.**

La previsione per il triennio 2018/2020 iscritta in bilancio a titolo di Fondo di Solidarietà è quella pubblicata sul sito del Ministero dell'Interno - Finanza Locale per l'anno 2018.

## TRASFERIMENTI CORRENTI

Gettito iscritto in bilancio:

### ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti - dati consuntivo)	2017 (accertamenti - dati pre- consuntivo)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	314.422,58	227.977,34	234.838,82	223.200,00	223.200,00	198.200,00	95,04
Trasferimenti correnti da Famiglie	-	-	-	-	-	-	
Trasferimenti correnti da Imprese	-	-	-	-	-	-	
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	-	-	-	-	-	
Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	-	-	-	-	-	-	
<b>TOTALE Trasferimenti correnti</b>	314.422,58	227.977,34	234.838,82	223.200,00	223.200,00	198.200,00	95,04

## **Valutazione dei trasferimenti correnti.**

### **- Trasferimenti dallo Stato:**

Il decreto legislativo 14 marzo 2011, n. 23 ha previsto per i Comuni la devoluzione di entrate con corrispondente soppressione dei trasferimenti erariali. Quest'ultimi sono stati pertanto fiscalizzati per confluire nel Fondo Sperimentale di Riequilibrio iscritto nella categoria dei tributi speciali delle entrate tributarie. Il Fondo Sperimentale di Riequilibrio è stato poi soppresso e sostituito con il Fondo di Solidarietà Comunale, con la modifica legislativa introdotta dall'articolo 1, comma 380, lettere b) ed e), della legge 228/2012 (legge di stabilità 2013).

Altri trasferimenti inclusi nel triennio di previsione sono:

Il trasferimento dello Stato per il ristorno frontalieri ex legge 386 (quota destinata alle spese correnti);

Il trasferimento dello Stato per il minor gettito IMU ai sensi dell'art 3 DL 102/2013, convertito in legge 124/2013, per gli accertamenti medico legali ai dipendenti.

### **- Trasferimenti dalla Regione:**

Per il triennio 2018/2020 è stato previsto il contributo regionale per la gestione della carta sconto benzina

### **- Trasferimenti da altri enti:**

Per quanto riguarda i trasferimenti da altri Enti, nella previsione pluriennale è previsto il contributo relativo al riparto del Fondo Sociale Regionale (area minori, anziani e disabili) ripartito ed erogato dalla Comunità Montana del Piambello.

**ANALISI DELLE RISORSE**

**ENTRATE EXTRA TRIBUTARIE**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti - dati consuntivo)	2017 (accertamenti - dati pre- consuntivo)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	497812,47	444351,12	606931,11	786330	786330	786330	129,56%
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	27860,36	18969,42	22497,96	23600	23600	23600	104,90%
Interessi attivi	1043,27	1393,63	1525,8	1550	1550	1550	101,59%
Altre entrate da redditi da capitale							
Rimborsi e altre entrate correnti	73447,89	174461,77	162310,08	128550	120300	120300	79,20%
<b>TOTALE Entrate extra tributarie</b>	<b>600.163,99</b>	<b>639.175,94</b>	<b>793.264,95</b>	<b>940.030,00</b>	<b>931.780,00</b>	<b>931.780,00</b>	<b>118,50%</b>

Come evidenziato già in precedenza, dal 2016 i rimborsi dai comuni per i servizi associati sono allocati al titolo 3° in luogo del 2°.

Le entrate extratributarie raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita di beni e servizi prodotti dalla Pubblica Amministrazione, in particolare dai servizi a domanda individuale, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

## Proventi dei servizi pubblici

### Servizi a domanda individuale.

Il dettaglio delle previsioni di entrata e spesa dei servizi a domanda individuale dell'Ente è il seguente:

SERVIZI	TASSO DI COPERTURA A definitiva Anno 2016	TASSO DI COPERTURA A previsione Anno 2017	ENTRATE 2018	SPESE 2018	TASSO DI COPERTURA Anno 2018
assistenza domiciliare - didattica - cdd	7,59%	2,25%	€ 1.550,00	€ 46.500,00	3,33%
celebrazione matrimoni	100%	100%	€ 500,00	€ 500,00	100,00%
parcheggio	100%	100%	€ 420,00	€ 700,00	60,00%
utilizzo campo feste e maxisalone	100%	100%	€ 500,00	€ 500,00	100,00%
<b>TOTALI</b>			<b>€ 2.970,00</b>	<b>€ 48.200,00</b>	<b>6,16%</b>

### Proventi del servizio idrico integrato.

Per il triennio 2018/2020 le entrate e le spese previste sono le seguenti:

SERVIZI	TASSO DI COPERTURA definitiva Anno 2016	TASSO DI COPERTURA pre-consuntivo Anno 2017	ENTRATE 2018	SPESE 2018	TASSO DI COPERTURA Anno 2018	ENTRATE 2019	SPESE 2019	TASSO DI COPERTURA Anno 2019	ENTRATE 2020	SPESE 2020	TASSO DI COPERTURA Anno 2020
Servizio Idrico Integrato	86,35%	67,65%	584.000,00	584.580,00	99,90%	584.000,00	589.860,00	99,01%	584.000,00	589.300,00	99,10%

Il gettito delle entrate derivanti dai servizi pubblici è stato previsto tenendo conto delle tariffe vigenti. Per gli anni 2019 e 2020 si è prevista la spesa presunta di € 15.000,00 inserita fra i costi del personale amministrativo per la gestione del passaggio alla società Alfa srl.

**Proventi derivanti dalla gestione dei beni dell'ente.** I principali proventi previsti in questa tipologia sono:

Tipo di provento	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Canoni di locazione immobili di proprietà comunali	€ 59.130,00	€ 59.130,00	€ 59.130,00
Canoni per comodato in uso ambulatori comunali	€ 3.800,00	€ 3.800,00	€ 3.800,00

Si elencano nella tabella sottostante gli immobili del patrimonio comunale per i quali è prevista una utilizzazione economica da cui deriva un'entrata per l'ente (canone di locazione - ultimo disponibile anno 2018)

Descrizione tipologia (Alloggio/terreno/ Magazzino ecc)	Descrizione (Via/Piazza ecc)	Categoria catastale	Foglio	Mappale	Subalterno	Canone di locazione annuale anno 2018
Ufficio postale	Via Mazzini 4	C1	7	6605	6	€ 3.856,86
Cartoleria	Via Mazzini 2	C1	7	6605	5	€ 14.163,62
Abitazione	Via Mazzini 8	A3	7	6605	8	€ 2.711,88
Abitazione	Via Mazzini 8	A3	7	6605	9	€ 2.871,70

Abitazione	Via Mazzini 8	A3	7	6605	10	€ 2.778,10
Abitazione	Via Bonvicini 15	A3-C6	8	744	2 E 3	€ 2.346,95
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	502	€ 316,34
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	503	€ 600,94
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	504	€ 348,46
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	505	€ 909,77
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	506	€ 571,59
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	507	€ 772,13
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	508	€ 259,68
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	509	€ 1.427,25
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	510	€ 803,45
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	511	€ 1.936,68
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	515	€ 453,39
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	516	€ 417,96
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	517	€ 1.051,14
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	518	€ 3.226,76
Abitazione	Via Dei Romani 6	A3	7	171	519	€ 904,37
Box	Via Dei Romani 6	C6	7	171	521	€ 976,12

### Altri proventi diversi:

Tipo di provento	Previsione 2018	Previsione 2019	Previsione 2020
Sanzioni amministrative pecuniarie per violazione Codice della strada (art. 208, Dlgs. n. 285/92)	€ 11.500,00	€ 11.500,00	€ 11.500,00
Altri proventi relativi all'attività di controllo degli illeciti	€ 10.100,00	€ 10.100,00	€ 10.100,00
Interessi attivi	€ 1.550,00	€ 1.550,00	€ 1.550,00
Rimborsi ed altre entrate correnti	€ 128.550,00	€ 120.300,00	€ 120.300,00

Con riferimento alle sanzioni al Codice della Strada, la Giunta Comunale ha stabilito, con propria deliberazione, la destinazione di tali proventi ai sensi dell'art. 208 del D. Lgs. 285/1992 per l'anno 2018.

La destinazione è risultata la seguente:

Missione Programma Macroaggregato	DENOMINAZIONE DEL SERVIZIO	Importo	Titolo Tipologia e Categoria	NOTE: % DELLA PARTE VINCOLATA (50% ISCRITTO A BILANCIO)
10.5.103	Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi (art 208 comma 4 lettera a) - ammodernamento potenziamento e manutenzione segnaletica stradale)	€ 2.875,00	3.200.2 - 3.200.3	almeno 25% (la gc ha stabilito 50%)
3.1.103	Polizia municipale (art 208 comma 4 lettera b) potenziamento attività di controllo e di accertamento delle violazioni in materia di vircolazione stradale - convenzione con comune di porto ceresio)	€ 2.875,00	3.200.2 - 3.200.3	almeno 25% (la gc ha stabilito 30%)
10.5.103	Viabilità, circolazione stradale e servizi connessi (art 208 comma 4 lettera c) - finalità connesse al miglioramento della sicurezza stradale, relative alla manutenzione delle strade di proprietà dell'ente, all'istallazione all'ammodernamento, al potenzia	€ 1.000,00	3.200.2 - 3.200.3	Non specificata % (la gc ha stabilito 20%)

### 6.3 LA SPESA CORRENTE CON SPECIFICO RIFERIMENTO ALLA GESTIONE DELLE FUNZIONI FONDAMENTALI ANCHE CON RIFERIMENTO ALLA QUALITÀ DEI SERVIZI RESI E AGLI OBIETTIVI DI SERVIZIO

Nella tabella riportata nelle pagine seguenti sono riepilogate le spese correnti suddivise per missioni.



**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2018

MISSIONI PROGRAMMI\MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
sicurezza (solo per le Regioni)											
<b>Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza</b>	114.700,00	8.185,00	17.455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00	140.990,00
<b>4 Missione 4 Istruzione e diritto allo studio</b>											
4.01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	95.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.750,00
4.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	84.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84.750,00
4.03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	21.500,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.500,00
4.07 Diritto allo studio	0,00	0,00	3.200,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.200,00
4.08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio</b>	0,00	0,00	109.450,00	120.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	230.200,00
<b>5 Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>											
5.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	14.650,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.650,00
5.03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	0,00	0,00	14.650,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.650,00
<b>6 Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>											
6.01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	10.700,00	8.442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.142,00
6.02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2018

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	0,00	0,00	10.700,00	8.442,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.142,00
<b>7 Missione 7 Turismo</b>											
7.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
7.02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 7 Turismo</b>	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
<b>8 Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>											
8.01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
8.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	7.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.540,00
8.03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	0,00	0,00	7.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.940,00
<b>9 Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>											
9.01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	49.000,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	50.000,00
9.03 Rifiuti	0,00	0,00	287.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287.000,00
9.04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	390.300,00	193.000,00	0,00	0,00	1.280,00	0,00	0,00	0,00	584.580,00
9.05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2018

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	0,00	0,00	776.650,00	64.000,00	0,00	0,00	1.280,00	0,00	0,00	200,00	842.130,00
<b>10 Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>											
10.01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05 Viabilità e infrastrutture stradali	26.400,00	1.820,00	224.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	254.395,00
10.06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>	26.400,00	1.820,00	224.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	254.395,00
<b>11 Missione 11 Soccorso civile</b>											
11.01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
11.02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
<b>12 Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>											
12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	111.500,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112.500,00
12.02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	19.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00
12.03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	64.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.000,00
12.04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	2.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
12.05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	32.000,00	18.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.200,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2018

12.08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
<b>MISSIONI PROGRAMMATICHE AGGREGATE</b>	<b>Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>	<b>Acquisto di beni e servizi</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)</b>	<b>Fondi perequativi (solo per le Regioni)</b>	<b>Interessi passivi</b>	<b>Altre spese per redditi da capitale</b>	<b>Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>	<b>Altre spese correnti</b>	<b>Totale</b>	
12.10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	28.457,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.957,00	

<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>101</b>	<b>102</b>	<b>103</b>	<b>104</b>	<b>105</b>	<b>106</b>	<b>107</b>	<b>108</b>	<b>109</b>	<b>110</b>	<b>100</b>
	0,00	0,00	28.457,00	52.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.157,00

**13 Missione 13 Tutela della salute**

13.01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>										

**14 Missione 14 Sviluppo economico e competitività**

14.01 Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
14.05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>						

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2018

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>15 Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>											
15.01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>											
16.01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17 Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>											
17.01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>											
18.01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	13.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.110,00
18.02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2018

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	0,00	0,00	0,00	13.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.110,00
<b>19 Missione 19 Relazioni internazionali</b>											
19.01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20 Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>											
20.01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00
20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	175.120,00	175.120,00
20.03 Altri Fondi	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.550,00	11.550,00
<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	189.670,00	199.670,00
<b>50 Missione 50 Debito pubblico</b>											
50.01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>60 Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>											
60.01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Macroaggregati</b>	586.810,00	46.017,00	1.681.592,00	416.252,00	0,00	0,00	1.280,00	0,00	12.500,00	231.520,00	2.975.971,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>1 Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>											
1.01 Organi istituzionali	0,00	2.550,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	44.150,00
1.02 Segreteria generale	123.500,00	8.400,00	12.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.610,00
1.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	104.500,00	9.000,00	15.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	139.250,00
1.04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	6.500,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	10.800,00
1.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	1.212,00	122.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	131.862,00
1.06 Ufficio tecnico	119.000,00	8.500,00	18.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.600,00
1.07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	49.700,00	3.900,00	17.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	77.750,00
1.08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	42.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.100,00
1.09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10 Risorse umane	39.810,00	2.800,00	14.095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	74.705,00
1.11 Altri servizi generali	0,00	0,00	10.160,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	13.160,00
1.12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>436.510,00</b>	<b>36.362,00</b>	<b>298.715,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.600,00</b>	<b>38.600,00</b>	<b>823.987,00</b>
<b>2 Missione 2 Giustizia</b>											
2.01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 2 Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza</b>											
3.01 Polizia locale e amministrativa	114.700,00	8.185,00	16.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00	139.815,00
3.02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI PROGRAMMI\MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
sicurezza (solo per le Regioni)											
<b>Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza</b>	114.700,00	8.185,00	16.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00	139.815,00
<b>4 Missione 4 Istruzione e diritto allo studio</b>											
4.01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	95.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.750,00
4.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	63.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.200,00
4.03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	21.500,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.500,00
4.07 Diritto allo studio	0,00	0,00	3.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
4.08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio</b>	0,00	0,00	87.700,00	120.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208.450,00
<b>5 Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>											
5.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	20.650,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	35.650,00
5.03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	0,00	0,00	20.650,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	35.650,00
<b>6 Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>											
6.01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	10.700,00	13.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.785,00
6.02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	0,00	0,00	10.700,00	13.085,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.785,00
<b>7 Missione 7 Turismo</b>											
7.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
7.02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 7 Turismo</b>	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
<b>8 Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>											
8.01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
8.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	7.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.540,00
8.03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	0,00	0,00	7.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.940,00
<b>9 Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>											
9.01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	50.000,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	51.000,00
9.03 Rifiuti	0,00	0,00	287.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287.000,00
9.04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	381.300,00	193.000,00	0,00	0,00	560,00	0,00	0,00	0,00	574.860,00
9.05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	0,00	0,00	718.300,00	193.800,00	0,00	0,00	560,00	0,00	0,00	200,00	912.860,00
<b>10 Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>											
10.01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05 Viabilità e infrastrutture stradali	26.400,00	1.820,00	207.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	237.420,00
10.06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>	26.400,00	1.820,00	207.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	237.420,00
<b>11 Missione 11 Soccorso civile</b>											
11.01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
11.02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
<b>12 Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>											
12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	104.400,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.400,00
12.02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	19.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00
12.03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	64.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.000,00
12.04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	2.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
12.05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	33.000,00	18.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.200,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2019

12.08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	30.119,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.619,00
<b>MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI</b>	<b>Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>	<b>Acquisto di beni e servizi</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)</b>	<b>Fondi perequativi (solo per le Regioni)</b>	<b>Interessi passivi</b>	<b>Altre spese per redditi da capitale</b>	<b>Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>	<b>Altre spese correnti</b>	<b>Totale</b>		
12.08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
12.09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	30.119,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.619,00
<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>101</b>	<b>102</b>	<b>103</b>	<b>104</b>	<b>105</b>	<b>106</b>	<b>107</b>	<b>108</b>	<b>109</b>	<b>110</b>	<b>100</b>		<b>305.719,00</b>

**13 Missione 13 Tutela della salute**

13.01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>											

**14 Missione 14 Sviluppo economico e competitività**

14.01 Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
14.05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>							

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>15 Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>											
15.01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>											
16.01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17 Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>											
17.01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>											
18.01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	13.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.110,00
18.02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2019

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	0,00	0,00	0,00	13.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.110,00
<b>19 Missione 19 Relazioni internazionali</b>											
19.01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20 Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>											
20.01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00
20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198.465,00	198.465,00
20.03 Altri Fondi	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.550,00	11.550,00
<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.015,00	223.015,00
<b>50 Missione 50 Debito pubblico</b>											
50.01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>60 Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>											
60.01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Macroaggregati</b>	587.610,00	46.367,00	1.624.804,00	415.895,00	0,00	0,00	560,00	0,00	12.600,00	254.165,00	2.942.001,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>1 Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>											
1.01 Organi istituzionali	0,00	2.550,00	39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.600,00	44.150,00
1.02 Segreteria generale	123.500,00	8.400,00	12.710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	144.610,00
1.03 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	102.500,00	9.000,00	15.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	137.250,00
1.04 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	6.500,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	10.800,00
1.05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	1.212,00	112.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	121.762,00
1.06 Ufficio tecnico	119.000,00	8.500,00	13.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.600,00
1.07 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	47.700,00	3.200,00	1.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	52.550,00
1.08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	42.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.100,00
1.09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.10 Risorse umane	39.810,00	2.800,00	14.095,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	74.705,00
1.11 Altri servizi generali	0,00	0,00	9.660,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	12.560,00
1.12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>432.510,00</b>	<b>35.662,00</b>	<b>267.115,00</b>	<b>1.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>38.600,00</b>	<b>781.087,00</b>
<b>2 Missione 2 Giustizia</b>											
2.01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.03 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 2 Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>3 Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza</b>											
3.01 Polizia locale e amministrativa	114.700,00	8.185,00	16.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00	139.815,00
3.02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.03 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI PROGRAMMI\MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
sicurezza (solo per le Regioni)											
<b>Totale Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza</b>	114.700,00	8.185,00	16.280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	650,00	139.815,00
<b>4 Missione 4 Istruzione e diritto allo studio</b>											
4.01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	95.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95.750,00
4.02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	63.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.200,00
4.03 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06 Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	21.500,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.500,00
4.07 Diritto allo studio	0,00	0,00	3.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00
4.08 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 4 Istruzione e diritto allo studio</b>	0,00	0,00	87.700,00	120.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	208.450,00
<b>5 Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>											
5.01 Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	20.650,00	23.317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.967,00
5.03 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	0,00	20.650,00	23.317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.967,00
<b>6 Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>											
6.01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	10.700,00	16.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.600,00
6.02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.03 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>Totale Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	0,00	0,00	10.700,00	16.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27.600,00
<b>7 Missione 7 Turismo</b>											
7.01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
7.02 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 7 Turismo</b>	0,00	0,00	0,00	750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750,00
<b>8 Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>											
8.01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00
8.02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	7.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.540,00
8.03 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	0,00	0,00	7.940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.940,00
<b>9 Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>											
9.01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	50.000,00	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	51.000,00
9.03 Rifiuti	0,00	0,00	287.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287.000,00
9.04 Servizio idrico integrato	0,00	0,00	381.300,00	193.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	574.300,00
9.05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.09 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>Totale Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	0,00	0,00	718.300,00	193.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	912.300,00
<b>10 Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>											
10.01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05 Viabilità e infrastrutture stradali	26.400,00	1.820,00	207.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	237.420,00
10.06 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità</b>	26.400,00	1.820,00	207.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.700,00	237.420,00
<b>11 Missione 11 Soccorso civile</b>											
11.01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
11.02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.03 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 11 Soccorso civile</b>	0,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.500,00
<b>12 Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>											
12.01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	104.400,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.400,00
12.02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	19.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.000,00
12.03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	64.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	66.000,00
12.04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	2.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00
12.05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00
12.07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	33.000,00	18.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51.200,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2020

12.08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00
<b>MISSIONI PROGRAMMATICHE AGGREGATE</b>	<b>Redditi da lavoro dipendente</b>	<b>Imposte e tasse a carico dell'ente</b>	<b>Acquisto di beni e servizi</b>	<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)</b>	<b>Fondi perequativi (solo per le Regioni)</b>	<b>Interessi passivi</b>	<b>Altre spese per redditi da capitale</b>	<b>Rimborsi e poste correttive delle entrate</b>	<b>Altre spese correnti</b>	<b>Totale</b>	
12.10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	29.162,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.662,00	

<b>Totale Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>101</b>	<b>102</b>	<b>103</b>	<b>104</b>	<b>105</b>	<b>106</b>	<b>107</b>	<b>108</b>	<b>109</b>	<b>110</b>	<b>100</b>
	0,00	0,00	29.162,00	52.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304.762,00

**13 Missione 13 Tutela della salute**

13.01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.08 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Totale Missione 13 Tutela della salute</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

**14 Missione 14 Sviluppo economico e competitività**

14.01 Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
14.05 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>Totale Missione 14 Sviluppo economico e competitività</b>	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00
--	------	------	----------	------	------	------	------	------	------	------	----------

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>15 Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>											
15.01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.04 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>16 Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>											
16.01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.03 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>17 Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>											
17.01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17.02 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>18 Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>											
18.01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	13.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.110,00
18.02 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**SPESE CORRENTI - PREVISIONI DI COMPETENZA**

Esercizio finanziario 2020

MISSIONI PROGRAMMI MACROAGGREGATI	Redditi da lavoro dipendente	Imposte e tasse a carico dell'ente	Acquisto di beni e servizi	Trasferimenti correnti	Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	Fondi perequativi (solo per le Regioni)	Interessi passivi	Altre spese per redditi da capitale	Rimborsi e poste correttive delle entrate	Altre spese correnti	Totale
	101	102	103	104	105	106	107	108	109	110	100
<b>Totale Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	0,00	0,00	0,00	13.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.110,00
<b>19 Missione 19 Relazioni internazionali</b>											
19.01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19.02 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 19 Relazioni internazionali</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>20 Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>											
20.01 Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.000,00	13.000,00
20.02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221.900,00	221.900,00
20.03 Altri Fondi	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.550,00	11.550,00
<b>Totale Missione 20 Fondi e accantonamenti</b>	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	236.450,00	246.450,00
<b>50 Missione 50 Debito pubblico</b>											
50.01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 50 Debito pubblico</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>60 Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>											
60.01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Missione 60 Anticipazioni finanziarie</b>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Macroaggregati</b>	583.610,00	45.667,00	1.592.247,00	428.027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	277.600,00	2.933.151,00

## 6.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

### ANALISI DELLE RISORSE ENTRATE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (stanziamenti definitivi)	2017 dati pre- consuntivo	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributi in conto capitale							
Contributi agli investimenti	402767,78	498341,98	552785,49	620000	400000	400000	112,16%
Altri trasferimenti in conto capitale							
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	14910	3610,5	6870	8000	5000	5000	116,45%
Altre entrate da redditi da capitale	64236,41	104744,77	81844,54	120000	85000	85000	146,62%
<b>TOTALE Entrate extra tributarie</b>	<b>481.914,19</b>	<b>606.697,25</b>	<b>641.500,03</b>	<b>748.000,00</b>	<b>490.000,00</b>	<b>490.000,00</b>	<b>116,60%</b>

#### Illustrazione dei cespiti e dei rispettivi vincoli:

##### \_ CONTRIBUTI PER INVESTIMENTI

Le previsioni di entrata si riferiscono ai seguenti cespiti:

- ❖ per l'anno 2018: € 550.000,00 relativi al rimborso dei frontalieri ex legge 386 e permessi a costruire € 120.000,00.
- ❖ per l'anno 2019: € 400.000,00 relativi al rimborso dei frontalieri ex legge 386 e permessi a costruire € 85.000,00.
- ❖ per l'anno 2020: € 400.000,00 relativi al rimborso dei frontalieri ex legge 386 e permessi a costruire € 85.000,00.

Le previsioni di entrata per gli anni 2019-2020 relativi al rimborso dei frontalieri ex legge 386 è inferiore al 2018 in quanto tiene conto della presunta riduzione per la rideterminazione legislativa in corso tra gli stati (Italia e Svizzera).

**\_ ALTRE ENTRATE DA REDDITI DI CAPITALE :**

Si riporta nel dettaglio l'andamento degli introiti relativi ai proventi da permessi a costruire.

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 dati pre- consuntivo	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Entrate per permessi di costruire	64236,41	104744,77	81844,54	120000	850000	85000	147%
<b>TOTALE Entrate extra tributarie</b>	<b>64.236,41</b>	<b>104.744,77</b>	<b>81.844,54</b>	<b>120.000,00</b>	<b>850.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	147%

## 7. INDEBITAMENTO

La politica d'indebitamento adottata dall'Ente risponde a due esigenze fondamentali: la prima dovuta alle regole di calcolo per il rispetto del patto di stabilità interno, che non considerano rilevanti le entrate provenienti dal ricorso all'indebitamento, la seconda dovuta alla necessità di ridurre progressivamente le spese correnti al fine di riattribuire spazi alla politica fiscale comunale.

L'indebitamento complessivo al 31/12/2017 ammonta a complessivi € 31.580,00. Nel 2018 verrà rimborsata la somma di € 15.430,00, mentre nel 2019 la somma di € 16.150,00 a saldo totale dei prestiti fin d'ora accesi. Pertanto nel 2020 non è previsto alcun importo al titolo IV per rimborso prestiti.

Nel triennio 2018/2020 non si prevede il ricorso al credito mediante l'attivazione di mutui.

Di seguito viene riportata una tabella relativa al rispetto del vincolo di indebitamento:

<b>PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	€ 1.870.504,22
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	€ 227.977,34
3) Entrate extratributarie (titolo III)	€ 639.175,94
<b>TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI</b>	<b>€ 2.737.657,50</b>
<b>SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI</b>	
Livello massimo di spesa annuale	€ 273.765,75
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie autorizzati fino al	€ 1.280,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	€ 272.485,75
<b>TOTALE DEBITO CONTRATTO</b>	
Debito residuo contratto al 31/12/2017	€ 14.750,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	€ 0,00
<b>TOTALE DEBITO DELL'ENTE</b>	<b>€ 14.750,00</b>
<b>DEBITO POTENZIALE</b>	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,0000
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	<b>€ 0,00</b>

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

Il Comune di Bisuschio, disponendo di un fondo di cassa sufficiente 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; ciò premesso nel bilancio di previsione 2018 -2020 non è stato previsto alcuno stanziamento.

8. GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO ED I RELATIVI EQUILIBRI IN TERMINI DI CASSA

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		3673034,28			
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		2971401,00	2953151,00	2928151,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		2975971,00	2942001,00	2933151,00
<i>di cui:</i>					
<i>- fondo pluriennale vincolato</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>			<i>175120,00</i>	<i>198465,00</i>	<i>221900,00</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		15430,00	16150,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>-20000,00</b>	<b>-5000,00</b>	<b>-5000,00</b>
<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					

<b>ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI</b>					
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto 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 o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		20000,00 0,00	5000,00 0,00	5000,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)</b>					
<b>O=G+H+I-L+M</b>			<b>20000,00</b>	<b>5000,00</b>	<b>5000,00</b>
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)		748000,00	490000,00	490000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		20000,00	5000,00	5000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		728000,00 0,00	485000,00 0,00	485000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>					
<b>Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
		<b>W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>			

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

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

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

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

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

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

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

(\*) 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.

### 9 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018/2020

ENTRATE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	3.673.034,28	-	-	-					
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.358.627,02	1.798.171,00	1.798.171,00	1.798.171,00	Titolo 1 - Spese correnti	3.770.437,21	2.975.971,00	2.942.001,00	2.933.151,00



## 10. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI.

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 .

L' art. 9 della Legge n. 243 del 24 dicembre 2012 declina gli equilibri di bilancio per le Regioni e gli Enti locali in relazione al conseguimento, sia in fase di programmazione che di rendiconto, di un valore non negativo, in termini di competenza di cassa, del:

- a) saldo tra le entrate finali e le spese finali;
- b) saldo tra le entrate correnti e le spese correnti, incluse le quote di capitale delle rate di ammortamento dei prestiti.

Si riporta la tabella dimostrativa del rispetto degli obiettivi di finanza pubblica di cui all'art. 9 della L. 243/2012:

BILANCIO DI PREVISIONE PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
<b>A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)</b>	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)</b>	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie(dal 2020 finanziata da entrate finali)</b>	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata <b>(A1 + A2 + A3)</b>	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	1.798.171,00	1.798.171,00	1.798.171,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	233.200,00	223.200,00	198.200,00
D) Titolo 3 .Entrate extratributarie	(+)	957.830,00	957.080,00	957.080,00
E) Titolo 4 .Entrate in c/capitale	(+)	748.000,00	490.000,00	490.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI <sup>(1)</sup>	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>H1)Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato</b>	(+)	2.993.771,00	2.967.301,00	2.958.451,00
<b>H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)</b>	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>H3)Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente <sup>(2)</sup></b>	(-)	172.981,52	210.048,98	247.116,44
<b>H4)Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)</b>	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>H5)Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) <sup>(3)</sup></b>	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica <b>(H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>	(-)	2.820.789,48	2.757.252,02	2.711.334,56
<b>11) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato</b>	(+)	728.000,00	485.000,00	485.000,00
<b>12) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)</b>	(+)	0,00	0,00	0,00

<b>13) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale</b> <sup>(2)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>14) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)</b> <sup>(3)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica(1=11+121314)	(-)	728.000,00	485.000,00	485.000,00
<b>L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato</b>	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)</b>	(+)	0,00	0,00	0,00
Spese per incremento di attività finanziaria ( <b>L=L1 + L2</b> )	(-)	0,00	0,00	0,00

M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI <sup>(1)</sup>	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M) et)		188.411,52	226.198,98	247.116,44

## 11. 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.

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 2018/2020 sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da deliberazione di g.c..

### **Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge**

#### **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:

- cessati e il contenimento della spesa per il lavoro flessibile";
- riduzione dell'incidenza delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti attraverso "parziale reintegrazione dei 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 e sono state ridefinite dall'art. 1 comma 228 della Legge 205/2017 (legge di stabilità 2018), che ha fissato il limite del contingente di personale assumibile a tempo indeterminato ad una spesa pari al 25% di quella del personale cessato l'anno precedente, se la spesa per il personale **non è inferiore al 24%** della media delle entrate correnti registrate nei conti consuntivi dell'ultimo triennio. Se la spesa per il personale **è inferiore al 24%** della media delle entrate correnti registrate nei conti consuntivi dell'ultimo triennio, il limite del contingente di personale assumibile a tempo indeterminato sale al 100% delle cessazioni anno precedente.

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. Nel 2018 è prevista la spesa per una unità a tempo determinato cat. C già inserita nell'esercizio 2017. Tale unità è prevista fino a gennaio 2019.

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 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.

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.

Nel corso del 2018 si prevede la sottoscrizione del contratto collettivo nazionale del lavoro del comparto Regioni Autonomie Locali, dopo ormai oltre 8 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 è 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.

La "Previsione di spesa per incarichi esterni", redatta su richiesta dei 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 per l'area tecnica è pari a € 7.500,00 per gli anni 2018-2019, mentre per il 2020 € 2.500,00. Le somme di cui sopra costituiscono il tetto massimo di spesa che viene autorizzato dal Consiglio Comunale; potrà essere modificato con successive variazioni di bilancio in caso di necessità.

## **12. LA GESTIONE DEL PATRIMONIO**

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

Al fine di procedere al riordino, gestione e 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.

Si riporta nella tabella sottostante l'elenco degli immobili soggetti a valorizzazione:

### **13. OBIETTIVI DA REALIZZARE, DECLINATI IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.**

Il DUP semplificato, approvato con Decreto ministeriale del 20 maggio 2015, è guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa

Gli obiettivi individuati per ogni missione/programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione/programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Nelle tabelle successive i diversi obiettivi sono raggruppati per missione e programmi di bilancio, viene presentata una parte descrittiva sintetica, che esplica i contenuti della programmazione dell'ente, ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le spese necessarie alla realizzazione delle attività programmate.

**ANALISI DELLE NECESSITÀ FINANZIARIE E STRUTTURALI PER L'ESPLETAMENTO  
DEI PROGRAMMI RICOMPRESI NELLE VARIE MISSIONI**

Codice missione	ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti	Totale
1	833.887,00	6.000,00	0,00	<b>839.887,00</b>	823.987,00	3.000,00	0,00	<b>826.987,00</b>	781.087,00	3.000,00	0,00	<b>784.087,00</b>
3	140.990,00	10.000,00	0,00	<b>150.990,00</b>	139.815,00	0,00	0,00	<b>139.815,00</b>	139.815,00	0,00	0,00	<b>139.815,00</b>
4	230.200,00	0,00	0,00	<b>230.200,00</b>	208.450,00	0,00	0,00	<b>208.450,00</b>	208.450,00	0,00	0,00	<b>208.450,00</b>
5	34.650,00	0,00	0,00	<b>34.650,00</b>	35.650,00	0,00	0,00	<b>35.650,00</b>	43.967,00	0,00	0,00	<b>43.967,00</b>
6	19.142,00	74.000,00	0,00	<b>93.142,00</b>	23.785,00	0,00	0,00	<b>23.785,00</b>	27.600,00	0,00	0,00	<b>27.600,00</b>
7	750,00	0,00	0,00	<b>750,00</b>	750,00	0,00	0,00	<b>750,00</b>	750,00	0,00	0,00	<b>750,00</b>
8	7.940,00	212.400,00	0,00	<b>220.340,00</b>	7.940,00	135.400,00	0,00	<b>143.340,00</b>	7.940,00	332.400,00	0,00	<b>340.340,00</b>
9	921.580,00	225.000,00	0,00	<b>1.146.580,00</b>	912.860,00	200.000,00	0,00	<b>1.112.860,00</b>	912.300,00	0,00	0,00	<b>912.300,00</b>
10	254.395,00	175.100,00	0,00	<b>429.495,00</b>	237.420,00	141.600,00	0,00	<b>379.020,00</b>	237.420,00	144.600,00	0,00	<b>382.020,00</b>
11	5.500,00	0,00	0,00	<b>5.500,00</b>	5.500,00	0,00	0,00	<b>5.500,00</b>	5.500,00	0,00	0,00	<b>5.500,00</b>
12	310.157,00	25.500,00	0,00	<b>335.657,00</b>	305.719,00	5.000,00	0,00	<b>310.719,00</b>	304.762,00	5.000,00	0,00	<b>309.762,00</b>
14	4.000,00	0,00	0,00	<b>4.000,00</b>	4.000,00	0,00	0,00	<b>4.000,00</b>	4.000,00	0,00	0,00	<b>4.000,00</b>
18	13.110,00	0,00	0,00	<b>13.110,00</b>	13.110,00	0,00	0,00	<b>13.110,00</b>	13.110,00	0,00	0,00	<b>13.110,00</b>
20	199.670,00	0,00	0,00	<b>199.670,00</b>	223.015,00	0,00	0,00	<b>223.015,00</b>	246.450,00	0,00	0,00	<b>246.450,00</b>
50	0,00	0,00	15.430,00	<b>15.430,00</b>	0,00	0,00	16.150,00	<b>16.150,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
99	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>
<b>TOTAL I:</b>	<b>2.975.971,00</b>	<b>728.000,00</b>	<b>15.430,00</b>	<b>3.719.401,00</b>	<b>2.942.001,00</b>	<b>485.000,00</b>	<b>16.150,00</b>	<b>3.443.151,00</b>	<b>2.933.151,00</b>	<b>485.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.418.151,00</b>

AREA STRATEGICA	INDIRIZZI GENERALI	N.	MISSIONE	OBIETTIVI
IL COMUNE: LA CASA DI TUTTI	Un'organizzazione delle attività comunali efficace, efficiente, trasparente e servizi svolti nell'interesse collettivo.	01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	1) GOVERNANCE I cittadini rappresentano i primi interlocutori per gli uffici comunali. Si vogliono assicurare la continuità ed il progressivo miglioramento dell'offerta che il comune offre alla popolazione, anche attraverso l'utilizzo di logiche e strumenti che consentano una governance partecipata.
		01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2) RISORSE Si vuole garantire un efficace impiego delle risorse nel rispetto degli equilibri di bilancio, garantire l'equità e la sostenibilità sociale del concorso alla spesa pubblica e valorizzare il patrimonio il livello di manutenzione
		20	Fondi e accantonamenti	
		50	Debito Pubblico	
		99	Servizi per conto di terzi	

<b>1) GOVERNANCE</b>	<b>Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>
----------------------	--

<b>Programma: 1 Organi istituzionali</b>
--

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Soddisfare le esigenze di spesa degli organi istituzionali	Soddisfare ogni esigenza di spesa necessaria al funzionamento e al miglioramento dell'attività degli organi istituzionali.	=	Triennale	Sindaco	Segretario comunale

**Motivazione delle scelte:**

Compatibilmente con le risorse disponibili, si vogliono soddisfare le necessità di spesa delle attività di gestione degli organi istituzionali

**Finalità da conseguire:**

Miglioramento della funzionalità degli uffici

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'Ufficio Segreteria e dell'area Economico-finanziaria

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>44.150,00</b>	<b>44.150,00</b>	<b>44.150,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	59.856,66	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>44.150,00</b>	<b>44.150,00</b>	<b>44.150,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	59.856,66	0,00	0,00

**Programma: 2 Segreteria generale**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Rafforzare gli strumenti di comunicazione tra il comune e la popolazione (strumenti non tecnologici)	Uso di strumenti non tecnologici per la comunicazione indirizzata alla popolazione	Imprese	Triennale	Sindaco	Segretario comunale
Attivazione del protocollo informatico	Attivazione del protocollo informatico e conservazione a norma di legge dello stesso secondo le disposizioni contenute nel DPCM del 03/12/2013	Software house	Triennale	Sindaco	Segretario comunale

Creazione di un registro informatico degli atti degli organi politici e gestionali dell'Amministrazione	Creazione di un archivio informatico in cui raccogliere per una più rapida e semplice consultazione tutti gli atti amministrativi degli organi politici e gestionali dell'amministrazione dal 2005 ad oggi	Software house	Triennale	Sindaco	Segretario comunale
---	--	----------------	-----------	---------	---------------------

**Motivazione delle scelte:**

Si ritiene importante garantire un servizio di informazione efficiente e costante, affiancando alla tecnologia, altri mezzi di comunicazione rivolti a coloro che non possono o non vogliono utilizzare strumenti per l'accesso ad internet.

Inoltre, si vuole implementare l'utilizzo di strumenti informatici per creare un archivio informatico, da affiancarsi a quello tradizionale cartaceo, per facilitare il lavoro di ricerca d'archivio degli atti amministrativi.

**Finalità da conseguire:**

Redazione e divulgazione del consueto notiziario comunale, finanziato oltre il 60% dalla vendita degli spazi pubblicitari sullo stesso

Adeguamento alle ultime normative sull'informatizzazione e la conservazione degli atti amministrativi

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area affari generali

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>144.660,00</b>	<b>144.610,00</b>	<b>144.610,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	158.982,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>144.660,00</b>	<b>144.610,00</b>	<b>144.610,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	158.982,00	0,00	0,00

**Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - anagrafe e Stato civile**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Informatizzazione degli atti di stato civile	Inserimento negli archivi informatici di tutti gli atti di stato civile dal 1921	=	Triennale	Sindaco	Segretario comunale
Gestione del registro anagrafico	Miglioramento della gestione e aggiornamento del registro anagrafico della popolazione residente	=	Triennale	Sindaco	Segretario comunale
Gestione del registro elettorale	Miglioramento della gestione e aggiornamento del registro elettorale	=	Triennale	Sindaco	Segretario comunale
Gestione delle elezioni	Miglioramento dell'organizzazione dell'ufficio elettorale nella gestione delle elezioni amministrative, regionali e nazionali e referendarie	=	Triennale	Sindaco	Segretario comunale

**Motivazione delle scelte:**

L'informatizzazione e l'adozione di nuove metodologie e procedure rispondono all'esigenza di semplificazione del lavoro dell'impiegato, una riduzione dei tempi a vantaggio del cittadino raggiungendo un miglioramento del servizio in termini di efficienza, efficacia ed economicità dell'azione amministrativa

**Finalità da conseguire:**

Implementazione e miglioramento delle funzioni dell'Ufficio Servizi Demografici per quanto riguarda la tenuta e l'aggiornamento dei registri anagrafici e elettorali. Informatizzazione dei registri cartacei di stato civile a partire dal 1921.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area affari generali

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>77.750,00</b>	<b>77.750,00</b>	<b>52.550,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	83.980,54	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>77.750,00</b>	<b>77.750,00</b>	<b>52.550,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	83.980,54	0,00	0,00

**Programma: 8 Statistica e servizi informativi**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Rafforzare gli strumenti di comunicazione tra il comune e la popolazione (strumenti tecnologici)	Uso di strumenti tecnologici per la comunicazione indirizzata alla popolazione	Imprese	Triennale	Sindaco	Segretario comunale
Informatizzazione del sistema comunale	Realizzazione degli obiettivi previsti dal piano di informatizzazione delle procedure e manutenzione del sistema informativo comunale	Comunità Montana Piambello, Imprese	Triennale	Sindaco	Segretario comunale

**Motivazione delle scelte:**

Si ritiene importante garantire un servizio di informazione efficiente e costante, anche in sostituzione, ove sia possibile, dei tradizionali mezzi di comunicazione, come la posta ordinaria, l'uso ed un'interazione del cittadino stesso e del turista attraverso la tecnologia mobile, senza dimenticare, tuttavia, anche quelle fasce della popolazione che non possono o non vogliono utilizzare strumenti per l'accesso ad internet. Per il buon funzionamento comunale è, inoltre, necessario assicurare efficienza del sistema informativo comunale.

**Finalità da conseguire:**

Realizzazione degli obiettivi previsti dal piano di informatizzazione delle procedure approvato con delibera di giunta comunale n. 15 del 10/02/2015

Attivazione e miglioramento dei contratti di manutenzione per garantire il corretto funzionamento del server comunale, anche attraverso convenzioni con altri enti per i servizi di Disaster Recovery, nonché implementazione dei software già in uso dagli uffici comunali

Aggiornamenti continui del sito internet istituzionale del comune e del tabellone elettronico; utilizzo dell'APP MyBisuschio; servizio di invio di messaggi SMS riguardo vari argomenti, tra i quali, ad esempio, viabilità, allarmi, emergenze, attività ed eventi proposti dal comune, scadenze, allarme meteo;

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area affari generali

**Risorse strumentali da utilizzare:**

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>42.100,00</b>	<b>42.100,00</b>	<b>42.100,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	58.129,58	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>42.100,00</b>	<b>42.100,00</b>	<b>42.100,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	58.129,58	0,00	0,00

<b>2) RISORSE</b>	<b>Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>
-------------------	--

<b>Programma: 3 Gestione economico-finanziaria, provveditorato e controllo di gestione</b>
--

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Efficace impiego delle risorse nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica	Approvazione bilancio di previsione ex dlgs 118/2011, gestione finanziaria secondo i nuovi principi contabili e rispetto obiettivi di finanza pubblica	=	Triennale	Sindaco e Cons. delegato al bilancio	Responsabile economico-finanziario

**Motivazione delle scelte:**

I comuni sono soggetti al nuovo sistema contabile armonizzato, che, tra l'altro, ha lo scopo di rendere i bilanci della Pubblica Amministrazione omogenei e confrontabili. Il comune di Bisuschio non ha aderito alla sperimentazione quindi dall'anno 2015 ha affrontato questa nuova sfida, cercando di sfruttare le possibilità offerte dalla nuova contabilità, soprattutto riguardo la programmazione.

**Finalità da conseguire:**

Gestione finanziaria secondo i nuovi principi contabili conciliando le esigenze di spesa con il perseguimento degli equilibri finanziari generali e dei vincoli di finanza pubblica, senza fare ricorso all'anticipazione di tesoreria.

Rispettare i tempi di pagamento delle fatture, come negli anni precedenti e gestire in modo efficiente il procedimento delle fatture elettroniche

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area economico-finanziaria

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>144.500,00</b>	<b>139.250,00</b>	<b>137.250,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	157.158,42	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>144.500,00</b>	<b>139.250,00</b>	<b>137.250,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	157.158,42	0,00	0,00

**Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e fiscali**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Garantire l'equità del concorso alla spesa pubblica	Si vuole curare il recupero crediti (IMU-TASI e TARI), semplificare gli adempimenti a carico dei contribuenti e la chiarezza delle informazioni	Equitalia	Triennale	Sindaco e Cons. delegato al bilancio	Responsabile tributi

**Motivazione delle scelte:**

Si crede debba essere coniugata la necessità di contrastare l'evasione fiscale, svolta attraverso l'attività di controllo e di accertamento dei tributi, con azioni svolte sviluppare azioni per migliorare la capacità di riscossione delle entrate accertate.

**Finalità da conseguire:**

Lotta all'evasione e all'elusione fiscale, trasparenza ed equità nella distribuzione del carico fiscale, semplificazione degli adempimenti a carico dei contribuenti e accessibilità alle informazioni, anche mediante l'invio ai contribuenti l'informativa relativa all'IMU/TASI con allegato riepilogo immobili imponibili, calcolo imposta da versare e F24 da utilizzare per il versamento

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area tributi

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>12.300,00</b>	<b>10.800,00</b>	<b>10.800,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	16.064,86	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>12.300,00</b>	<b>10.800,00</b>	<b>10.800,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	16.064,86	0,00	0,00



**Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Valorizzazione del patrimonio	Si vuole valorizzare il patrimonio, curando il livello di manutenzione e decoro degli immobili comunali	Imprese	Triennale	Assessore alla Manutenzione	Responsabile Ufficio tecnico

**Motivazione delle scelte:**

In considerazione dell'ammontare delle risorse, il cui importo è in crescente diminuzione, si ha la necessità di salvaguardare il patrimonio comunale con l'utilizzo delle minori risorse possibili.

**Finalità da conseguire:**

Eeguire le opere di manutenzione ordinaria che permettano la conservazione del patrimonio comunale utilizzando le poco risorse a disposizione. Contenere le spese dell'energia elettrica e di riscaldamento attraverso le convenzioni che Consip mette a disposizione degli enti locali.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area tecnica e tecnico manutentiva

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>124.462,00</b>	<b>131.862,00</b>	<b>121.762,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	156.058,53	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>124.462,00</b>	<b>131.862,00</b>	<b>121.762,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	156.058,53	0,00	0,00



**Programma: 6 Ufficio tecnico**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Gestione attività edilizia e urbanistica	Funzionamento dell'attività edilizia ed urbanistica del territorio comunale in conformità alla normativa vigente	Enti, Professionisti, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco	Responsabile UTC
Programmazione e coordinamento opere pubbliche	Gestire le attività di programmazione e coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche	Enti, Imprese, Professionisti, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco	Responsabile UTC
Manutenzione beni strumentali degli uffici comunali	Garantire la necessaria dotazione di beni strumentali alle attività degli uffici comunali, assicurandone il corretto funzionamento e l'efficienza	Imprese, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco Assessore Ecologia e manutenzione patrimonio	Responsabile UTC

**Motivazione delle scelte:**

Compatibilmente con le risorse disponibili, si vogliono soddisfare le necessità di spesa legate al funzionamento delle attività svolte dall'Ufficio Tecnico.

**Finalità da conseguire:**

Implementazione e miglioramento delle funzioni dell'Ufficio Tecnico per quanto inerente alla missione e al programma in oggetto.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area tecnica e tecnico manutentiva

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>148.700,00</b>	<b>145.600,00</b>	<b>140.600,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	183.218,30	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>148.700,00</b>	<b>145.600,00</b>	<b>140.600,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	183.218,30	0,00	0,00

**Programma: 10 Risorse Umane**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Valorizzazione risorse umane	Si vogliono attuare politiche volte all'incremento dell'efficienza del comune, valorizzando le risorse umane interne, anche attraverso una valutazione dello stato del benessere organizzativo del personale dipendente	=	Triennale	Sindaco	Segretario comunale

**Motivazione delle scelte:**

In qualunque realtà lavorativa il fattore produttivo lavoro è sostanziale. Gli stringenti vincoli di finanza pubblica impongono notevoli limitazioni, sia per quanto riguarda la politica assunzionale, sia per il contenimento delle spese. Ciò premesso, appare di estrema importanza valorizzare le risorse umane interne, anche attraverso i premi legati ai risultati attesi, sulla base di sistemi di valutazione affidabili, non dimenticando di orientare le proprie scelte organizzative verso la soddisfazione degli utenti. Si rende necessario, quindi, intraprendere un cammino organizzativo di miglioramento dei comportamenti organizzativi e di qualità professionale del personale.

**Finalità da conseguire:**

Promuovere il benessere organizzativo del personale, partendo dai bisogni rilevati dai dipendenti, anche attraverso colloqui collettivi ed individuali. Riorganizzare i processi in modo tale da incrementare la produttività individuale, settoriale e del comune e ottimizzare le risorse a disposizione. Migliorare la collaborazione tra gli uffici. Favorire la formazione professionale dei dipendenti: cogliere opportunità privilegiando le iniziative a costo zero per il comune. Garantire l'adeguamento dell'ente alle norme in materia di sicurezza sul lavoro ex dlgs. 81/2008.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area economico-finanziaria

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>74.705,00</b>	<b>74.705,00</b>	<b>74.705,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	96.899,65	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>74.705,00</b>	<b>74.705,00</b>	<b>74.705,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	96.899,65	0,00	0,00

**Programma: 11 Altri servizi generali**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Riduzione gestione del contenzione	Gestire i procedimenti in modo tale da ridurre al minimo il ricorso al contenzioso (patrocini legali)	=	Triennale	Sindaco	Responsabile ufficio tecnico

**Motivazione delle scelte:**

L'azione amministrativa deve essere svolta secondo i principi di economicità, efficacia ed efficienza . Ciò premesso, è interesse dell'amministrazione curare i procedimenti in modo tale da evitare il contenzioso.

**Finalità da conseguire:**

Mappatura del contenzioso dell'ente e dei patrocini legali già affidati. Analisi di eventuali rischi.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area tecnica

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>18.060,00</b>	<b>13.160,00</b>	<b>12.560,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	22.412,15	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>6.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	20.284,80	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>24.060,00</b>	<b>16.160,00</b>	<b>15.560,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	42.696,95	0,00	0,00

<b>2) RISORSE</b>	<b>Missione: 20 Fondi e accantonamenti</b>
-------------------	--

<b>Programma: 1 Fondo di riserva</b>
--------------------------------------

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Gestione fondo di riserva	Gestione del fondo di riserva secondo le necessità che si dovessero presentare in corso d'anno	=	Triennale	Sindaco	Responsabile area economico-finanziario

**Motivazione delle scelte:**

Ai sensi dell'art 166 Tuel gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30% e non superiore al 2% del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio e un fondo di riserva di cassa di importo non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali .

**Finalità da conseguire:**

Utilizzo fondo di riserva, nel rispetto della prescrizione di legge.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area economico-finanziaria

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	13.000,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	13.000,00	0,00	0,00

**Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Gestione fondo di dubbia esigibilità	Gestione del fondo di dubbia esigibilità in fase di programmazione, gestione e in sede di rendiconto	=	Triennale	Sindaco	Responsabile area economico-finanziario

**Motivazione delle scelte:**

Gli enti locali, in applicazione di quanto previsto dai principi contabili del bilancio armonizzato, iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione in sede di rendiconto, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio. Il fondo crediti di dubbia esigibilità (FCDE) impedisce l'utilizzo di entrate di dubbia e difficile esazione esigibili nell'esercizio, a copertura di spese esigibili nel medesimo esercizio. Gli enti locali avranno, quindi, a disposizione meno risorse e, anche in sede di rendiconto, dovranno tenere vincolata quota dell'avanzo di amministrazione sulla base dei residui attivi che si riportano l'anno successivo. L'ammontare del fondo iscritto a bilancio dipende, tra l'altro, dalla capacità di riscossione dei crediti di dubbia e difficile esazione nei precedenti cinque esercizi. Partendo da queste considerazioni, appare molto importante per gli enti locali prestare molta attenzione alla velocità di riscossione delle somme accertate, soggette a FCDE.

**Finalità da conseguire:**

Gestione del FCDE in sede di programmazione, gestione e nel momento in cui si redige il rendiconto. Curare la riscossione delle entrate, in modo tale da ridurre l'ammontare del fondo.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area economico-finanziaria

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>175.120,00</b>	<b>198.465,00</b>	<b>221.900,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>175.120,00</b>	<b>198.465,00</b>	<b>221.900,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

**Programma: 3 Altri fondi**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Gestione altri fondi	Gestione di fondi diversi dal FCDEe include ulteriori accantonamenti riguardanti passività potenziali	=	Triennale	Sindaco	Responsabile area economico-finanziario

**Motivazione delle scelte:**

Secondo quanto previsto dai principi contabili armonizzati l'ente ha provveduto a classificare il trattamento di fine mandato al sindaco tra gli altri fondi in quanto l'importo potrà essere impegnato solo l'anno in cui deve essere erogato (al termine del mandato amministrativo). In sede di rendiconto, quindi, la posta andrà accantonata nell'avanzo di amministrazione.

**Finalità da conseguire:**

Iscrizione nel bilancio di previsione degli importi annuali relativi al trattamento di fine mandato al sindaco e ai rinnovi contrattuali al personale dipendente. Per entrambi, in sede di rendiconto, nel caso in cui non si verificano le condizioni nel corso dell'annualità in cui è disposto l'accantonamento, è previsto che confluiscano nell'avanzo di amministrazione, fondi accantonati. Valutazione di rischi eventuali diversi dal FCDE che dovessero sopraggiungere, ai sensi dell'art 167 Tuel.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area economico-finanziaria

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>11.550,00</b>	<b>11.550,00</b>	<b>11.550,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	11.550,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>11.550,00</b>	<b>11.550,00</b>	<b>11.550,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	11.550,00	0,00	0,00

<b>2) RISORSE</b>	<b>Missione: 50 Debito Pubblico</b>
-------------------	-------------------------------------

**Programma: 1 Quota interessi  
ammortamento mutui e prestiti  
obbligazionari**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Gestione quote di ammortamento mutui residui	Iscrizione nel bilancio di previsione del corretto importo del debito che viene a scadenza in ciascun esercizio finanziario, trasmissione al tesoriere della comunicazione pervenuta da parte della CDP riguardo le rate che vanno a scadenza.	=	Triennale	Sindaco	Responsabile area economico-finanziario

**Motivazione delle scelte:**

La spesa per rimborso prestiti (quota capitale dei prestiti contratti dall'Ente) è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza l'obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispongono l'impegno automatico. E' importante monitorare il debito residuo e la capacità di contrarre nuovi mutui soprattutto in relazione agli stringenti vincoli di finanza pubblica (pareggio di bilancio)

**Finalità da conseguire:**

Corretta gestione del debito residuo.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area economico-finanziaria

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>15.430,00</b>	<b>16.150,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	15.430,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>15.430,00</b>	<b>16.150,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

<b>2) RISORSE</b>	<b>Missione: 99 Servizi per conto terzi</b>
-------------------	---

<b>Programma: 1 Servizi per conto terzi - Partite di giro</b>
---

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi	Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.	=	Triennale	Sindaco	Responsabile area economico-finanziario

**Motivazione delle scelte:**

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo quanto previsto dalla nuova contabilità armonizzata, in base alla quale rientrano in questa missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti, in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente. La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardanti le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, necessariamente, l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile.

**Finalità da conseguire:**

Gestire le partite di giro, rispettando i principi enunciati dalla nuova contabilità armonizzata e secondo quanto precisato dalla Corte dei Conti.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'area economico-finanziaria

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

AREA STRATEGICA	INDIRIZZI GENERALI	N.	MISSIONE	OBIETTIVI
UN COMUNE SICURO, OSPITALE E ACCOGLIENTE	Una vita tranquilla e sicura a tutti i cittadini attraverso attività di sorveglianza, cura del territorio, rispetto dell'ambiente. Un paese accogliente, anche attraverso investimenti	03	Ordine pubblico e sicurezza	1) SICUREZZA La sicurezza è tra le priorità dell'amministrazione comunale che si realizza sia con attività di sorveglianza ed azioni deterrenti, sia attraverso una maggiore collaborazione con il nucleo di protezione civile. Realizzazione opere per il miglioramento del territorio, come la realizzazione del sottopasso alla tangenziale e dei marciapiedi via Martinelli e via Mazzini. E' prevista una manutenzione delle strade e dei marciapiedi e, in considerazione dell'entità delle piogge che cadono sul territorio, diviene importante anche una accurata pulizia dei tombini.
		10	Trasporti e diritto alla mobilità	
		11	Soccorso civile	
		8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2) TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO - TUTELA AMBIENTALE ED ECOLOGIA Particolare attenzione si prevede di dare al progetto di riqualificazione del centro storico del paese. La tutela e il rispetto del territorio si attua anche con la ordinaria manutenzione del aree verdi comunali e con la valorizzazione della rete dei sentieri che permettano di rivalutare le zone naturali del territorio comunali, dei parco-giochi e del percorso vita. La protezione di una risorsa essenziale come l'acqua passa attraverso la protezione della sua qualità, la conservazione e la manutenzione della rete di distribuzione. Si realizzerà un tratto fognario in zona non servita L'educazione ambientale deve essere coniugata anche con la raccolta dei rifiuti. Si predeve, tra l'altro, la riqualificazione della piazzola ecologica e la promozione di iniziative che portino la popolazione a svolgere attività legate al riuso degli oggetti e dei materiali .
		9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	
		18	Relazioni con le altre autonomie e locali	

<b>1) SICUREZZA</b>	<b>Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza</b>
---------------------	--

**Programma: 1 Polizia locale e amministrativa**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Controllo, prevenzione e repressione	Presenza sul territorio ed esecuzione di controlli mirati al conseguimento dell'obiettivo del regolare svolgimento del vivere civile con relazione ed integrazione alle altre forze di polizia. Esecuzione pattuglie e posti di controllo	Forze dell'Ordine	Triennale	Sindaco	Responsabile P.L.
Gestione della convenzione per il servizio associato di polizia locale con il comune di Porto Ceresio	Associazione con un altro comune per svolgere tutti i servizi e le attività che la normativa vigente attribuisce alla polizia locale	Comune di Porto Ceresio	Triennale	Sindaco	Responsabile P.L.

**Motivazione delle scelte:**

Si ritiene importante gestire il servizio secondo criteri di economicità, efficacia ed efficienza: per questo il comunedi Bisuschio promuove la gestione associata con altri comuni, avendo come obiettivo primario quello di garanzia di una vita tranquilla e sicura per tutti i cittadini.

**Finalità da conseguire:**

Garantire il controllo del territorio dando priorità a tutti gli interventi in materia di sicurezza stradale. Gestire le procedure sanzionatorie e la riscossione dei relativi proventi.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'Area Vigilanza

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>139.475,00</b>	<b>138.300,00</b>	<b>138.300,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	161.919,69	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>149.475,00</b>	<b>138.300,00</b>	<b>138.300,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00



**1) SICUREZZA**      **Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità**

**Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Manutenzione di strade e miglioramento dei servizi connessi alla viabilità	Garantire la sicurezza delle strade sul territorio comunale e l'efficienza dei servizi connessi alla viabilità	Enti, Imprese, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco  Assessore Ecologia e manutenzione patrimonio	Responsabile UTC
Manutenzione straordinaria delle strade	Asfaltatura del manto stradale nei tratti più usurati	Enti, Imprese	Triennale	Sindaco	Responsabile UTC
Realizzazione marciapiede in zone non servite	Realizzazione marciapiede in via Martinelli al confine con Cuasso (compresa realizzazione ponte)	Enti, Imprese	Triennale	Sindaco	Responsabile UTC

**Motivazione delle scelte:**

Garantire la sicurezza delle strade sul territorio comunale e l'efficienza dei servizi connessi alla viabilità, tramite ripristino dei manti stradali e della segnaletica orizzontale e verticale. Realizzazione di un marciapiede in zona non servita, via Martinelli al confine di Cuasso in modo tale da eliminare un punto critico per la sicurezza dei pedoni.

**Finalità da conseguire:**

Garantire la sicurezza delle strade sul territorio comunale e l'efficienza dei servizi connessi alla viabilità attraverso:

- la realizzazione di manufatti a completamento dell'esistente;
- la previsione di qualsiasi elemento utile ai fini della sicurezza della circolazione;
- la periodica manutenzione;
- la periodica manutenzione della segnaletica;
- il corretto svolgimento del servizio di sgombero neve e salatura;
- l'efficienza di funzionamento degli impianti di illuminazione pubblica;
- la realizzazione di un marciapiede in via Martinelli fino a Cuasso, compreso ponte.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'ufficio tecnico

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>254.325,00</b>	<b>237.350,00</b>	<b>237.350,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	363.411,05	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>169.100,00</b>	<b>135.600,00</b>	<b>138.600,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	516.299,11	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>423.425,00</b>	<b>372.950,00</b>	<b>375.950,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	879.710,16	0,00	0,00

<b>1) SICUREZZA</b>	<b>Missione: 11 Soccorso civile</b>
---------------------	-------------------------------------

<b>Programma: 1 Sistema di protezione civile</b>
--

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Miglioramento del sistema di protezione civile	Gestione del Nucleo di Protezione civile e costituzione di programmi di integrazione di intervento fra soggetti di volontariato diversi presenti sul territorio, sia in caso di calamità che di manifestazioni di notevole interesse .	Nucleo Mobile Pronto Intervento, Gruppo Alpini	Triennale	Sindaco	Responsabile Polizia Locale

**Motivazione delle scelte:**

L'amministrazione comunale crede che sia importante garantire un efficiente sistema di protezione civile pur nell'esiguità delle risorse disponibili, in modo da essere preparati sia in caso di calamità naturali che di manifestazioni pubbliche oggetto di particolare affluenza.

**Finalità da conseguire:**

Garantire e migliorare il sistema di protezione civile esistente attraverso la collaborazione con il Nucleo Mobile di Pronto Intervento, anche attraverso la stipula di una convenzione che garantisca l'estensione di servizi a vantaggio della cittadinanza e con altre associazioni presenti sul territorio

Dare disposizioni per l'adempimento delle norme previste dal Piano di Emergenza Comunale.

Ordinare e indirizzare gli interventi al fine della regolarizzazione dell' utilizzo delle infrastrutture

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti della polizia locale

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	10.300,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>	<b>5.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	10.300,00	0,00	0,00

**2) TUTELA E VALORIZZAZIONE  
DEL TERRITORIO - TUTELA  
AMBIENTALE ED ECOLOGICA**

**Missione: 8 Assetto del territorio ed  
edilizia abitativa**

**Programma: 1 Urbanistica e assetto del  
territorio**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
-------------------------	-----------------------	-----	--------	---------------------	-----------------------

Sviluppo e gestione del territorio	Gestire e coordinare i servizi relativi all'urbanistica, alla programmazione dell'assetto territoriale e alla regolamentazione del territorio	Enti, Professionisti	Triennale	Sindaco	Responsabile UTC
Riqualificazione urbana e miglioramento qualitativo degli spazi pubblici	Intraprendere azioni e progetti di riqualificazione urbana finalizzati al miglioramento qualitativo degli spazi pubblici	Enti, Imprese, Professionisti, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco	Responsabile UTC

**Motivazione delle scelte:**

Compatibilmente con le risorse disponibili, si vogliono soddisfare le necessità di spesa dei servizi relativi all'urbanistica, alla programmazione dell'assetto territoriale e alla regolamentazione del territorio. Si vogliono inoltre portare avanti azioni e progetti di riqualificazione urbana finalizzati al miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (fino a lotto 5).

**Finalità da conseguire:**

Garantire lo sviluppo e la gestione del territorio attraverso gli strumenti di pianificazione, programmazione e regolamentazione. Incentivare le azioni di riqualificazione urbana, soprattutto quelle volte al miglioramento qualitativo degli spazi pubblici.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'ufficio tecnico

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.546,01	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>212.400,00</b>	<b>135.400,00</b>	<b>332.400,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	213.849,22	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>212.800,00</b>	<b>135.800,00</b>	<b>332.800,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	216.395,23	0,00	0,00

**Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Mantenere in efficienza i beni immobili patrimoniali di edilizia residenziale pubblica	Gestire i servizi necessari a mantenere in efficienza e valorizzare i beni immobili di edilizia residenziale pubblica di patrimonio dell'Ente	Enti, Imprese, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco  Assessore Ecologia e manutenzione patrimonio	Responsabile UTC

**Motivazione delle scelte:**

Compatibilmente con le risorse disponibili, si vogliono soddisfare le necessità di spesa dei servizi necessari a mantenere in efficienza e valorizzare i beni immobili di edilizia residenziale pubblica di patrimonio dell'Ente.

**Finalità da conseguire:**

Mantenere in efficienza e valorizzare i beni immobili di edilizia residenziale pubblica di patrimonio dell'Ente razionalizzando la relativa spesa.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'ufficio tecnico

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>7.540,00</b>	<b>7.540,00</b>	<b>7.540,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	7.540,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>7.540,00</b>	<b>7.540,00</b>	<b>7.540,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	7.540,00	0,00	0,00

<b>2) TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO - TUTELA AMBIENTALE ED ECOLOGICA</b>	<b>Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>
---	---

**Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Manutenzione delle aree verdi	Gestire in modo efficiente il servizio di manutenzione del verde pubblico	Imprese, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco Assessore Ecologia e manutenzione patrimonio	Responsabile UTC
Promozione eventi per l'educazione ambientale	Promuovere eventi in collaborazione con associazioni che operano per la tutela e l'educazione ambientale	Associazioni, Enti, Imprese, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco Assessore Ecologia e manutenzione patrimonio	Responsabile UTC

**Motivazione delle scelte:**

Compatibilmente con le risorse disponibili, si vogliono soddisfare le necessità di manutenzione del verde pubblico al fine di garantire il decoro degli spazi pubblici. Si vogliono inoltre promuovere eventi ed attività volte a sensibilizzare la popolazione relativamente alle tematiche ambientali.

**Finalità da conseguire:**

Gestire in modo efficiente ed economico il servizio di manutenzione del verde pubblico al fine di garantire il decoro degli spazi pubblici. Coinvolgere e sensibilizzare la popolazione, attraverso eventi organizzati con associazioni, al rispetto dell'ambiente.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'ufficio tecnico

**Risorse strumentali da utilizzare:**

## Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>49.800,00</b>	<b>50.800,00</b>	<b>50.800,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	68.362,05	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	13.993,40	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>49.800,00</b>	<b>50.800,00</b>	<b>50.800,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	82.355,45	0,00	0,00

Programma: 3 Rifiuti

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Miglioramento del servizio di igiene urbana	Gestire in modo efficiente ed economico il servizio di igiene urbana	Enti, Imprese, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco  Assessore Ecologia e manutenzione patrimonio	Responsabile UTC

Motivazione delle scelte:

Si vuole soddisfare l'esigenza di gestire in modo efficiente ed economico il servizio di igiene urbana, attraverso il coinvolgimento dei cittadini per una corretta differenziazione dei rifiuti. Per perseguire l'obiettivo diviene importante che ci sia l'ottica di tendere alla riduzione dei rifiuti prodotti e alla valorizzazione della raccolta differenziata.

**Finalità da conseguire:**

Mantenere e migliorare il servizio di raccolta dei rifiuti differenziati e non, ottimizzando il servizio di igiene urbana prestato attraverso il convenzionamento con altri Comuni

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'ufficio tecnico

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>287.000,00</b>	<b>287.000,00</b>	<b>287.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	420.620,35	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>287.000,00</b>	<b>287.000,00</b>	<b>287.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	420.620,35	0,00	0,00



**Programma: 4 Servizio idrico integrato**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Miglioramento del servizio di acquedotto, fognatura e depurazione, anche attraverso la manutenzione straordinaria delle reti idriche	Gestire in modo efficiente ed economico il servizio acquedotto, fognatura e depurazione	Enti, Imprese, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco Assessore Ecologia e manutenzione patrimonio	Responsabile UTC
Realizzazione un tratto fognario in zona non servita	Si vuole estendere la rete fognaria anche in zone attualmente non servite dal servizio	Enti, Imprese	Triennale	Sindaco	Responsabile UTC
Lavori di manutenzione straordinaria fognatura bianca (Roggia Molinara - Brivio)	Si vogliono separare le acque meteoriche dalla fognatura mista esistente	Enti, Imprese	Triennale	Sindaco	Responsabile UTC

**Motivazione delle scelte:**

Compatibilmente con le risorse disponibili, si vuole soddisfare l'esigenza di gestire in modo efficiente ed economico il servizio di acquedotto, fognatura e depurazione. Il servizio idrico integrato nei prossimi anni sarà gestito dalla società partecipata Alfa Srl, la cui costituzione è avvenuta nel corso dell'anno 2015.

**Finalità da conseguire:**

Gestire in modo efficiente ed economico il servizio di acquedotto, fognatura e depurazione attraverso la costante manutenzione ordinaria e straordinaria dell'acquedotto comunale, la corretta fatturazione dei consumi erogati, il monitoraggio del funzionamento dei contatori, l'analisi della qualità delle acque erogate e l'intervento in caso di anomalie. Nei prossimi anni portare la gestione del servizio in capo alla società partecipata Alfa srl . Realizzazione nuovi tratti fognari in zone non servite.

Separazione delle acque meteoriche dalla fognatura mista in modo tale che arrivi meno acqua al depuratore, a vantaggio del suo funzionamento, e che si preservino le condizioni di buon funzionamento della fognatura mista esistente.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'ufficio tecnico

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>584.580,00</b>	<b>574.860,00</b>	<b>574.300,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	857.609,98	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>225.000,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	282.636,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>809.580,00</b>	<b>774.860,00</b>	<b>574.300,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	1.140.245,98	0,00	0,00

<b>2) TUTELA E VALORIZZAZIONE DEL TERRITORIO - TUTELA AMBIENTALE ED ECOLOGICA</b>	<b>Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>
---	--

**Programma: 1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Partecipare in modo attivo e costruttivo alla Comunità Montana del Piambello	Partecipazione alla Comunità Montana del Piambello associando alcuni servizi, fruendo delle agevolazioni/finanziamenti per realizzare lavori di manutenzione	Comunità Montana del Piambello	Triennale	Sindaco	Responsabile dell'Ufficio tecnico

**Motivazione delle scelte:**

Il comune di Bisuschio fa parte della Comunità Montana del Piambello a cui versa una quota statutaria: questo rappresenta un'opportunità per un comune delle dimensioni di Bisuschio in quanto offre l'opportunità di gestire in modo associato alcuni servizi, con vantaggi in termini di efficacia, efficienza ed economicità e riesce ad accedere a finanziamenti per lavori pubblici o di manutenzione provenienti da altri enti, come la Regione o il Bim.

**Finalità da conseguire:**

Mantenere la partecipazione nella Comunità Montana del Piambello, cogliendo le opportunità che vengono offerte in merito a finanziamenti e servizi associati

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'ufficio tecnico

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>13.110,00</b>	<b>13.110,00</b>	<b>13.110,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	13.110,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>13.110,00</b>	<b>13.110,00</b>	<b>13.110,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	13.110,00	0,00	0,00

AREA STRATEGICA	INDIRIZZI GENERALI	N.	MISSIONE	OBIETTIVI
UN COMUNE SOLIDALE, APERTO, CHE GUARDA AL FUTURO	Una collettività aperta, che aggrega, promuove relazioni. Un paese solidale che si cura dei cittadini e del loro benessere	04	Istruzione e diritto allo studio	1) CULTURA - ISTRUZIONE - TEMPO LIBERO Promuovere una vita culturale di ampio respiro, aperta alla Valceresio e al resto della provincia. Valorizzare le potenzialità dei giovani, coinvolgendoli in una cittadinanza attiva che possa indirizzarli a vivere con consapevolezza. Sostenere lo sport, vissuto come motore di educazione della popolazione per ogni età e come veicolo di aggregazione sociale. Collaborare con le scuole del territorio e con tutte le altre istanze educative in campo culturale, sportivo, religioso, in modo che il comune possa curare la coerenza e la continuità tra tutti i modelli educativi e possa intervenire con azioni di stimolo alle scuole ma anche ai singoli allievi. Favorire e sostenere l'associazionismo tra i cittadini, superando i singoli interessi: donando il proprio tempo e le proprie capacità e
		05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	
		06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	

		07	Turismo	competenze si aiutano gli altri e si arricchisce al contempo la cultura di ciascuno. Favorire la costruzione di una rete industriale, artigianale, commerciale e turistica presente sul territorio, fungendo da volano per facilitare e favorire una cooperazione fattiva.
		14	Sviluppo economico e competitività	
		12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2) POLITICHE SOCIALI E SALUTE Osservare la vita sociale e dialogare con i cittadini al fine di prevenire, ove possibile, i problemi. Fornire risposte alle esigenze ed ai bisogni dei cittadini, con particolare attenzione rivolta agli anziani e a tutte quelle famiglie che vivono in difficoltà. Collaborare con altre istituzioni o associazioni al fine di promuovere attività educative e formative di contrasto a dipendenze fisiche e psicologiche.

<b>1) CULTURA - ISTRUZIONE - TEMPO LIBERO</b>	<b>Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio</b>
---	---

<b>Programma: 1 Istruzione prescolastica</b>
--

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
-------------------------	-----------------------	-----	--------	---------------------	-----------------------

<p>Convenzione con la Fondazione Asilo Infantile Umberto I di Bisuschio</p>	<p>Nel rispetto della legge e , in particolare, in attuazione della L.R. 11 febbraio 1999, n. 8 “Interventi regionali a sostegno della funzionamento delle scuole materne autonome” il comune di Bisuschio stipula una convenzione con la Fondazione Asilo Infantile Umberto I di Bisuschio, scuola paritaria, che preveda un intervento finanziario volto a contenere le rette di frequenza a beneficio degli alunni, figli di almeno un genitore iscritto nella popolazione residente del comune di Bisuschio</p>	<p>Fondazione Asilo Infantile Umberto I</p>	<p>Triennale</p>	<p>Sindaco</p>	<p>Segretario comunale</p>
---	---	---	------------------	----------------	----------------------------

**Motivazione delle scelte:**

L'Amministrazione comunale intende assicurare alla popolazione un accesso all'educazione, all'istruzione e alla formazione che rispetti, nell'ambito di quanto previsto dalla legge e da quanto offerto dalle scuole del territorio, la libertà di orientamento culturale e di indirizzo pedagogico –didattico e miri alla formazione integrale dei bambini e delle bambine, dei ragazzi e delle ragazze, promuovendo autonomia e creatività. Ciò premesso, ha sottoscritto una convenzione con l'unica scuola per infanzia presente sul territorio.

**Finalità da conseguire:**

Garantire il contenimento delle rette di frequenza agli utenti residenti sul territorio, attraverso la partecipazione finanziaria alle spese di funzionamento della Fondazione Asilo Infantile Umberto I di Bisuschio in ottemperanza ad apposita convenzione sottoscritta tra le parti.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'Area Affari generali

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>95.750,00</b>	<b>95.750,00</b>	<b>95.750,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	96.303,90	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>95.750,00</b>	<b>95.750,00</b>	<b>95.750,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

**Programma: 2 Altri ordini di istruzione non universitaria**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Mantenere in efficienza gli immobili adibiti a scuola primaria e secondaria	Gestire i servizi necessari a mantenere in efficienza gli edifici e le attrezzature della scuola primaria e secondaria e garantire le forniture necessarie allo svolgimento delle attività scolastiche	Enti, Imprese, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco  Assessore Ecologia e manutenzione patrimonio	Responsabile UTC

**Motivazione delle scelte:**

Soddisfare le necessità di spesa finalizzate a mantenere in efficienza gli edifici e le attrezzature della scuola primaria e secondaria e garantire le forniture necessarie allo svolgimento delle attività scolastiche.

**Finalità da conseguire:**

Garantire il corretto funzionamento delle strutture scolastiche per quanto inerente alla missione e al programma in esame.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'Area Affari generali e dipendenti area tecnica per la manutenzione straordinaria

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>84.750,00</b>	<b>63.200,00</b>	<b>63.200,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	106.420,88	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>84.750,00</b>	<b>63.200,00</b>	<b>63.200,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

**Programma: 6 Servizi ausiliari  
all'istruzione**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Gestione del servizio di trasporto scolastico mediante pedibus	Gestione ottimale e miglioramento del servizio di trasporto scolastico, mediante pedibus per una mobilità più ecologica e sostenibile, in coordinamento anche con l'Istituto Comprensivo di Bisuschio e il Comitato genitori.	Imprese, Istituto comprensivo di Bisuschio, Cittadini volontari	Triennale	Assessore all'Istruzione	Segretario comunale

Gestione del servizio di refezione scolastica	Gestione dei rapporti tra la scuola e la ditta concessionaria, istituzione e regolamentazione della Commissione mensa. Gestione del rinnovo della concessione per gli anni successivi	Concessionario, Istituto comprensivo di Bisuschio	Triennale	Assessore all'istruzione	Segretario comunale
Refezione scolastica: sostegno alle famiglie disagiate	Erogazione di contributi economici a rimborso delle spese sostenute per la mensa a famiglie che presentino un Isee inferiore alle soglie previste, ed in base ad una graduatoria.	Istituto Comprensivo di Bisuschio	Triennale	Assessore ai Servizi Sociali	Segretario Comunale
Servizio di doposcuola	Attivazione di un servizio pomeridiano di supporto allo studio, comprendente attività educative, rivolto agli alunni della scuola primaria di Bisuschio.	Istituto Comprensivo di Bisuschio – Enti gestori del servizio in regime di appalto	Triennale	Assessore ai Servizi Sociali	Segretario Comunale

**Motivazione delle scelte:**

Compatibilmente con le risorse disponibili, si vogliono soddisfare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondente ai servizi scolastici ausiliari (mensa e doposcuola). In particolare si intende attivare un nuovo progetto pedibus per favorire una mobilità sostenibile ed ecologica, per spingere gli alunni a riappropriarsi del proprio ambiente urbano e a una maggiore responsabilizzazione nel tragitto casa/scuola. Inoltre, si intende favorire la partecipazione alla mensa scolastica, sia in quanto momento aggregativo socializzante, sia per evitare il più possibile la discriminazione tra alunni appartenenti a famiglie disagiate economicamente e gli altri. Favorire il raggiungimento di buoni risultati scolastici anche a minori con difficoltà di studio, o appartenenti a famiglie non in grado di supportarli per motivi di tempo, competenze ecc. Favorire inoltre la socializzazione. La scelta di rivolgere l'intervento alla scuola primaria è maturata dalla collaborazione con la scuola e da alcuni anni di sperimentazioni diverse.

**Finalità da conseguire:**

Fornire a tutti i minori un aiuto per frequentare la scuola, evitando loro il più possibile la frustrazione di una iniziale difficoltà didattica. Offrire il servizio pedibus, rivolto agli studenti della scuola primaria e secondaria di primo grado. Migliorare il servizio di refezione scolastica, garantito nei giorni in cui è previsto il rientro scolastico pomeridiano ed esteso anche ai giorni del doposcuola per offrire alla famiglia un servizio più integrato che possa venire incontro ai bisogni delle famiglie. Provvedere ad indire una nuova procedura di gara per garantire la continuità del servizio. Raggiungere il maggior numero possibile di famiglie potenziali beneficiarie dei contributi per la mensa. Riguardo l'erogazione di contributi per il servizio di refezione scolastica, si è aperto il bando rivolto alle famiglie dei minori frequentanti il servizio. Si è data massima informazione in merito, mediante consegna di avviso prestampato ad ogni alunno utilizzatore del servizio. Le domande pervenute sono state n. 9 (di cui una in sospeso per mancanza attestazione Isee). Sulla base dei pasti effettivamente consumati verranno erogati i contributi spettanti.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'Area Affari generali e Assistente sociale

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>23.500,00</b>	<b>23.500,00</b>	<b>23.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	39.038,58	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>23.500,00</b>	<b>23.500,00</b>	<b>23.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

**Programma: 7 Diritto allo studio**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Piano del diritto allo studio	Attuazione dell'annuale piano di diritto allo studio, anche attraverso contributi e supporto alle iniziative dei plessi scolastici presenti sul territorio comunale.	Istituto Comprensivo di Bisuschio – Associazioni	Triennale	Assessore all'Istruzione	Segretario comunale

**Motivazione delle scelte:**

Obiettivo dell'amministrazione comunale è il miglioramento dei processi educativi ed il livello dei servizi offerti all'istituto comprensivo scuola elementare e media attraverso lo strumento del piano diritto allo studio. A tal fine, il comune di Bisuschio si propone di collaborare con le istituzioni educative in rete.

**Finalità da conseguire:**

Predisposizione ed attuazione dell'annuale piano di diritto allo studio

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'Area Affari generali

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>26.200,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	43.721,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>26.200,00</b>	<b>26.000,00</b>	<b>26.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

<b>1) CULTURA - ISTRUZIONE - TEMPO LIBERO</b>	<b>Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>
---	--

<b>Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale</b>
---

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Sostegno alle attività culturali	Sostegno delle attività culturali proposte dalle associazioni del territorio, attraverso il patrocinio dell'ente, la messa a disposizione di sedi adeguate, la pubblicizzazione delle iniziative sul sito comunale, la compartecipazione alle spese sostenute	Associazioni	Triennale	Sindaco e Assessore al Turismo e alla Cultura	Segretario comunale
Servizio promozione alla lettura/rassegna teatrale	Gestione del servizio di laboratori e rassegna teatrale a favore della cittadinanza, con particolare riguardo agli alunni delle scuole primaria e secondaria di primo grado.	Ente gestore in regime di appalto - Istituto comprensivo di Bisuschio	Triennale	Sindaco	Segretario comunale
Gestione della biblioteca comunale	Gestione della biblioteca comunale attraverso il personale in convenzione con il comune di Clivio con l'ausilio di cittadini volontari. Acquisto libri e DVD in rifornimento alla biblioteca comunale. Partecipazione al sistema bibliotecario Valle dei Mulino. Promozione di attività culturali. Adesione al servizio di Wi-Fi rivolto agli utenti della biblioteca comunale in forma gratuita.	Comune di Clivio - Sistema interbibliotecario Valle dei Mulini	Triennale	Sindaco	Segretario comunale

**Motivazione delle scelte:**

Costituiscono obiettivi dell'amministrazione comunale dare valorizzazione ad autori e compagnie teatrali legate al territorio e al contempo al patrimonio presente nel paese. Il progetto di promozione alla lettura/rassegna teatrale "Sogni All'area Aperta" è realizzato da alcuni anni ed ha riscontrato un alto gradimento, come dimostrato dalla vasta partecipazione delle scolaresche e quindi conseguendo ottimi risultati. Si vuole favorire la promozione culturale per le diverse fasce d'età, anche attraverso il sistema bibliotecario la Valle dei Mulini, di cui il comune di Bisuschio fa parte da diversi anni.

**Finalità da conseguire:**

Promozione delle attività culturali attraverso accordi di partenariato con le associazioni presenti sul territorio, secondo il principio costituzionale della sussidiarietà orizzontale. Gestione del servizio di laboratori e rassegna teatrale denominato "Sogni all'Aria Aperta". Gestione della convenzione con il comune di Clivio per l'utilizzo del personale presso la biblioteca comunale e dell'albo dei cittadini volontari. Rifornimento di libri per la biblioteca. Promuovere la lettura tra gli adulti e i giovani, anche attraverso la collaborazione dell'Istituto comprensivo di Bisuschio. Aderire alle attività proposte dal sistema bibliotecario la Valle dei Mulini.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'Area Affari generali

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Spese correnti</b>		<b>24.300,00</b>	<b>25.300,00</b>	<b>33.617,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	59.501,15	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>24.300,00</b>	<b>25.300,00</b>	<b>33.617,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	59.501,15	0,00	0,00

<b>1) CULTURA - ISTRUZIONE - TEMPO LIBERO</b>	<b>Missione: 6 Politiche giovanili sport e tempo libero</b>
---	---

**Programma: 1 Sport e tempo libero**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Mantenere in efficienza gli impianti sportivi di proprietà comunale	Esercizio degli impianti sportivi di proprietà comunale		Triennale	Sindaco - Assessore Ecologia e manutenzione patrimonio	Responsabile UTC
Supporto alle iniziative sportive delle associazioni	Supporto alle iniziative sportive organizzate sul territorio dalle associazioni attraverso la messa a disposizione degli impianti comunali, la compartecipazione alle spese e la pubblicità sul sito istituzionale	Associazioni	Triennale	Consigliere delegato allo sport, Assessore al turismo e alla cultura	Segretario comunale
Concessione del campo sportivo	Concessione in uso del campo sportivo comunale ad associazioni sportive del territorio per la sua valorizzazione	Associazioni	Triennale	Consigliere delegato allo sport, Assessore al turismo e alla cultura	Segretario comunale
Concessione della palestra e del campo esterno dell'Istituto comprensivo	Concessione in uso della palestra e del campo esterno annessi all'Istituto comprensivo ad associazioni sportive del territorio per la sua valorizzazione	Associazioni	Triennale	Consigliere delegato allo sport, Assessore al turismo e alla cultura	Segretario comunale

#### **Motivazione delle scelte:**

Costituisce un obiettivo dell'Amministrazione comunale quello di valorizzare gli impianti sportivi di proprietà comunale, in modo tale che possano essere luoghi dove praticare le varie discipline sportive ma anche punti di riferimento di socialità per l'intera comunità bisuschiese. Si vuole, inoltre, promuovere ed avviare all'attività sportiva, in collaborazione con le associazioni sportive presenti sul territorio, sottoscrivendo appositi accordi di partenariato, secondo il principio costituzionale della sussidiarietà orizzontale. Valorizzare il campo sportivo cercando di utilizzare al meglio la struttura mediante convenzione associazioni sportive dilettantistiche del territorio.

**Finalità da conseguire:**

Sostegno alla diffusione della pratica sportiva non agonistica tra la popolazione, con l'obiettivo di conseguire il miglioramento dei benefici effetti dello sport, sia sul piano sociale, sia su quello della salute pubblica. Sostenere il volontariato nell'ambito dei servizi sportivi e aggregativi, con particolare attenzione per bambini, adolescenti e giovani. Incentivare l'attività sportiva sul territorio.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'Area Affari generali

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>19.142,00</b>	<b>23.785,00</b>	<b>27.600,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	36.038,16	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>74.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	169.970,40	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>93.142,00</b>	<b>23.785,00</b>	<b>27.600,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	206.008,56	0,00	0,00

<b>1) CULTURA - ISTRUZIONE - TEMPO LIBERO</b>	<b>Missione: 7 Turismo</b>
---	----------------------------

<b>Programma: 1 Sviluppo e valorizzazione del turismo</b>
---

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>
Sviluppo del turismo	Patrocinio delle iniziative della Pro loco e compartecipazione alle spese per le attività di valorizzazione del patrimonio culturale e ambientale del Comune	Pro Loco

**Motivazione delle scelte:**

Compatibilmente con le risorse disponibili, si vogliono soddisfare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondente ai servizi indicati

**Finalità da conseguire:**

Sostenere nel corso dell'anno l'attività della PRO LOCO sottoscrivendo con la stessa specifico accordo di partenariato per la promozione degli eventi organizzati sul territorio comunale

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'Area Affari generali

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.250,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>750,00</b>	<b>750,00</b>	<b>750,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.250,00	0,00	0,00

<b>1) CULTURA - ISTRUZIONE - TEMPO LIBERO</b>	<b>Missione: 14 Sviluppo economico e competitività</b>
---	--

<b>Programma: 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità</b>
--

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>
Gestione in forma associata dello Sportello Unico per le Attività Produttive	Gestire in forma associata lo Sportello Unico per le Attività Produttive	Enti
Gestione in forma associata dello sportello catastale decentrato	Gestire in forma associata lo sportello catastale decentrato	Enti
Gestione in forma associata delle funzioni trasferite relative alla Polizia Idraulica	Gestire in forma associata le funzioni trasferite relative alla Polizia Idraulica concernenti il Reticolo Idrico Minore	Enti

**Motivazione delle scelte:**

Si vuole proseguire la gestione di alcuni servizi ricorrendo alla forma associata.

**Finalità da conseguire:**

Ottimizzazione dei servizi inerenti la missione e il programma in oggetto attraverso forme associate con altri Enti.

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'ufficio tecnico

**Risorse strumentali da utilizzare:**

## Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00

<b>2) POLITICHE SOCIALI E SALUTE</b>	<b>Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>
--------------------------------------	---

<b>Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido</b>
---

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Assistenza educativa domiciliare e scolastica	Interventi di assistenza educativa domiciliare e scolastica al fine di creare le migliori condizioni di vita;realizzazione attività laboratoriali, formative e informative, di prevenzione del disagio e di miglioramento del benessere scolastico rivolte sia a minori che insegnanti.	Enti esterni gestori del servizio in regime di appalto - Istituti Comprensivi	Triennale	Assessore ai Servizi Sociali	Segretario Comunale
Sostegno minori a seguito di provvedimento dell'autorità giudiziaria minorile	Inserimento di minori presso strutture educative residenziali o semiresidenziali.	Strutture educative residenziali e semiresidenziali	Triennale	Assessore ai Servizi Sociali	Segretario Comunale
Sostegno alle famiglie nella cura dei figli	Erogazione contributi per le famiglie che iscrivono i figli ad un asilo nido.	Asili nido del territorio	Triennale	Assessore ai Servizi Sociali	Segretario Comunale

**Motivazione delle scelte:**

Il servizio di assistenza educativa scolastica e domiciliare, grazie all'esperienza acquisita negli ultimi anni nell'organizzazione dello stesso, e alla collaborazione con la scuola e con i servizi specialistici, ha assunto negli ultimi anni una definizione sempre più conforme alle esigenze dei minori con disagio o disabilità, della scuola e delle famiglie. Ad oggi il servizio si orienta su due obiettivi principali: l'assistenza individualizzata a minori con disagio o con disabilità, e gli interventi di promozione del benessere scolastico tramite esperienze di laboratorio sull'emotività svolte a scuola. L'aumento negli anni 2015/2016 della spesa per i minori in struttura protetta è dovuto ad nuovo inserimento in struttura, mentre si prevede una diminuzione nell'anno 2017 in quanto un assistito raggiungerà la maggiore età (salvo nuovi inserimenti). Il budget previsto per i contributi a favore delle famiglie i cui figli frequentano asili nido, tiene conto dell'andamento delle domande negli ultimi anni, che si rileva piuttosto variabile.

**Finalità da conseguire:**

Miglioramento dello stato di benessere psico-sociale del minore, e supporto alla crescita, mediante il sostegno alle competenze della famiglia, l'aiuto nel percorso di studi, la socializzazione, la prevenzione di comportamenti disturbanti. Sostegno del percorso di crescita dei minori, preservandoli da situazioni di trascuratezza, maltrattamento, disagio, a seguito di provvedimento dell'autorità giudiziaria minorile. Sostegno alle le famiglie nella cura dei figli.

Per l'anno scolastico 2016/2017 sono stati attivati n. 5 interventi educativi scolastici e n. 5 interventi educativi domiciliari, rivolti sia a minori con disabilità che a minori con disagio socio-familiare.

Sono stati attivati inoltre due interventi di prevenzione del disagio, su tematiche relative ad emozioni ed affettività, per la scuola primaria e secondaria di primo grado.

Gli interventi residenziali riguardano: un inserimento per un amadre con due minori e un inserimento per una madre con una minore. Si è chiuso un intervento relativo ad un soggetto maggiorenne in "proseguito amministrativo" con decreto del Tribunale per i minorenni, per scelta dell'utente, che ha stabilito di interrompere il percorso in comunità.

L'apertura del bando contributi per le rette per gli asili nido si prevede con l'avvio del prossimo anno scolastico.

**Risorse umane da impiegare:**

Assistente sociale

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>112.500,00</b>	<b>105.400,00</b>	<b>105.400,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	182.161,22	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>112.500,00</b>	<b>105.400,00</b>	<b>105.400,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	182.161,22	0,00	0,00

**Programma: 2 Interventi per la disabilità**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Affiancare la famiglia nella responsabilità del lavoro di cura nei confronti dei soggetti disabili. Consentire la socializzazione e migliorare la qualità della vita degli stessi.	Finanziamento Centro Diurno Disabili gestito dall'Ufficio Piano di Zona – Comunità Montana del Piambello. Trasporto soggetti disabili verso centri educativi e di cura - Erogazione di contributi economici a soggetti e/o famiglie in difficoltà.	Comunità Montana del Piambello	Triennale	Assessore ai Servizi Sociali	Segretario Comunale

**Motivazione delle scelte:**

I servizi sono gestiti in forma associata e rientrano nei servizi delegati al Piano di Zona, per consentire maggiore efficienza ed economicità. Anche a fronte di un ridotto numero di utenti presenti nel territorio comunale, il servizio si ritiene di fondamentale importanza per supportare le famiglie gravate da maggiori oneri di cura.

**Finalità da conseguire:**

I servizi sono gestiti in forma associata e rientrano nei servizi delegati al Piano di Zona, per consentire maggiore efficienza ed economicità. Anche a fronte di un ridotto numero di utenti presenti nel territorio comunale, il servizio si ritiene di fondamentale importanza per supportare le famiglie gravate da maggiori oneri di cura. Il comune eroga con fondi propri contributi economici a sostegno di soggetti o famiglie in presenza di disabilità che ne abbiano necessità.

Ad oggi tre soggetti frequentanti centri diurni vengono sostenuti parzialmente o totalmente dall'ente nella retta di frequenza.

**Risorse umane da impiegare:**

Assistente sociale

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>41.000,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>41.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	68.760,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>41.000,00</b>	<b>41.000,00</b>	<b>41.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	68.760,00	0,00	0,00

**Programma: 3 Interventi per gli anziani**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Migliorare la qualità della vita dell'anziano. Sostenere la famiglia nell'attività di cura. Ridurre il ricorso all'istituzionalizzazione.	Erogazione del servizio di assistenza domiciliare.	Enti gestori del servizio in regime di appalto.	Triennale	Assessore ai Servizi Sociali	Segretario Comunale
Sostegno anziani che necessitano di ricovero presso strutture residenziali	Sostegno finanziario agli anziani che versino in condizioni di disagio che abbiano necessità di ricorrere al ricovero presso strutture residenziali .	Strutture educative residenziali e semiresidenziali	Triennale	Assessore ai Servizi Sociali	Segretario Comunale

**Motivazione delle scelte:**

L'amministrazione comunale intende sostenere fortemente la famiglia nei compiti di cura e assistenza. Intende inoltre limitare il più possibile l'inserimento in strutture residenziali, laddove non necessario o opportuno, sia in relazione alla qualità della vita del soggetto, sia perché maggiormente oneroso sia per l'utenza che per il comune, laddove vi sia necessità di integrazione della retta.

**Finalità da conseguire:**

Favorire l'autonomia delle persone anziane e la loro permanenza nell'ambiente familiare.

Usufruiscono del servizio di assistenza domiciliare n. 5 anziani. Non vi sono richieste in lista d'attesa. Per un soggetto è prevista integrazione della retta in RSA.

**Risorse umane da impiegare:**

Assistente sociale

**Risorse strumentali da utilizzare:**

## Spesa prevista per la realizzazione del programma:

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	77.361,19	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>	<b>66.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	77.361,19	0,00	0,00

**Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP
Favorire il superamento di situazioni di difficoltà economica temporanea. Evitare situazioni di degrado e grave mancanza dei mezzi di sussistenza.	Erogazione di contributi economici a soggetti e/o famiglie in difficoltà.	

**Motivazione delle scelte:**

L'amministrazione comunale intende sostenere le situazioni di disagio economico che risultano in aumento per numero e gravità. La priorità è rivolta alle famiglie con minori e ai soggetti fragili.

**Finalità da conseguire:**

Miglioramento del benessere individuale e sociale. Sostegno ai soggetti fragili.

Il sostegno ai soggetti fragili si è realizzato mediante l'erogazione di contributi economici mirate sia a coprire necessità temporanee in famiglie con disagio (con particolare attenzione all'accoglienza per adulti fragili (nel 2017 sono stati infatti sostenuti n. 2 adulti in comunità di accoglienza, uno dei quali fino a maggio, mese in cui, per propria volontà ha scelto di internarsi).

**Risorse umane da impiegare:**

Assistente sociale

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	7.520,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	7.520,00	0,00	0,00

**Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>
Agevolare le fasce meno abbienti nel soddisfacimento del bisogno primario dell'abitazione, evitando per quanto possibile, sfratti dovuti a morosità.	Erogazione di contributi economici a sostegno delle spese per il canone di locazione per cittadini con grave disagio economico. Gestione graduatorie edilizia residenziale pubblica	Regione Lombardia, Caf convenzionati

**Motivazione delle scelte:**

In caso di grave disagio economico, spesso la spesa per il canone di locazione risulta tra quelle che vengono trascurate a fronte dei pagamenti per i viveri e le utenze (luce e riscaldamento) quello dello sfratto, problematica che, una volta verificatasi, risulta piuttosto difficile da risolvere anche per l'ente comunale. Per questi motivi risulta maggiormente efficace intervenire

**Finalità da conseguire:**

Evitare sfratti. Consentire a tutti i cittadini di usufruire di un alloggio adeguato.

Si è in attesa di valutare l'attivazione di eventuali bandi di tipo regionale o distrettuale, per intervenire con fondi comunali in caso di necessità di integrazione o sostituzione. Non essendoci alloggi Erp liberi non sono state effettuate nuove assegnazioni.

**Risorse umane da impiegare:**

Assistente sociale, personale dell'ufficio tecnico

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

<b>Descrizione Spesa</b>		<b>ANNO 2018</b>	<b>ANNO 2019</b>	<b>ANNO 2020</b>
<b>Spese correnti</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.000,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.000,00	0,00	0,00

**Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali**

<b>Obiettivo da realizzare</b>	<b>Descrizione sintetica</b>	<b>GAP</b>	<b>Durata</b>	<b>Respons.le politico</b>	<b>Respons.le gestionale</b>
Gestione attività di organizzazione e programmazione dei Servizi Sociali tramite l'Ufficio Piano di Zona. Erogazione del servizio Tutela Minori e degli altri servizi afferenti al Piano.	Trasferimento fondi per gestione Ufficio Piano di Zona, Servizio Tutela Minori e altri servizi afferenti al Piano di Zona.	Comunità Montana del Piambello	Triennale	Assessore ai Servizi Sociali	Segretario Comunale

**Motivazione delle scelte:**

Attuazione accordo di Programma per la gestione del Piano di zona.

**Finalità da conseguire:**

Gestione in forma associata dei servizi di interesse sovra comunale. Programmazione congiunta ai sensi della Legge 328/2000. Prosegue l'attività di collaborazione con l'Ufficio Piano di Zona.

**Risorse umane da impiegare:**

Assistente sociale, personale dell'area economico-finanziaria

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>50.200,00</b>	<b>51.200,00</b>	<b>51.200,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	74.397,99	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>50.200,00</b>	<b>51.200,00</b>	<b>51.200,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	74.397,99	0,00	0,00

**Programma: 8 cooperazione ed associazionismo**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Sostegno alle forme di associazionismo comunale che operano nel settore sociale	Sostegno alle associazioni presenti nel territorio comunale che operano nel settore sociale, attraverso il patrocinio e la pubblicizzazioni delle iniziative nei diversi campi di interesse, nonché mediante la compartecipazione alle spese sostenute	Enti associativi operanti a favore del territorio comunale.	Triennale	Assessore ai Servizi Sociali	Segretario comunale

Promozione di attività di volontariato in mansioni ausiliarie all'attività comunale.	Spese di gestione dell'attività volontaristica presso il Comune (Biblioteca, servizio scuolabus ecc.)	Ente gestore servizio trasporto	Triennale	Assessore ai Servizi Sociali	Segretario Comunale.
--	---	---------------------------------	-----------	------------------------------	----------------------

**Motivazione delle scelte:**

Sostenere persone e attività che svolgono una funzione indispensabile all'interno del sistema integrato dei servizi sociali del territorio.

**Finalità da conseguire:**

Favorire la continuità di attività e servizi utili per la popolazione. Fine dell'amministrazione è sostenere le forme di associazionismo comunale in ambito culturale, ambientale, scientifico, ricreativo ed educativo mediante la collaborazione con le varie iniziative delle stesse che si svolgono all'interno del territorio comunale e nei comuni limitrofi. La collaborazione comprende il patrocinio dell'ente alle varie iniziative, la messa a disposizione di spazi adeguati per il loro svolgimento, la pubblicità delle stesse sul sito istituzionale e l'App del Comune e la compartecipazione alle spese sostenute per realizzarle.

L'ufficio Servizi Sociali gestisce regolarmente l'albo volontari. Da quest'anno il numero di volontari si è incrementato con l'inserimento del gruppo degli addetti al servizio Pedibus.

**Risorse umane da impiegare:**

Assistente sociale, personale dell'area affari generali

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.000,00	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>	<b>1.500,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	3.000,00	0,00	0,00

**Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale**

Obiettivo da realizzare	Descrizione sintetica	GAP	Durata	Respons.le politico	Respons.le gestionale
Manutenzione degli immobili cimiteriali	Gestire i servizi necessari a mantenere in buono stato gli immobili cimiteriali	Imprese, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco Assessore Ecologia e manutenzione patrimonio	Responsabile UTC
Garantire disponibilità di posti negli immobili cimiteriali	Gestire il servizio di esumazione salme al fine di rendere disponibili tombe e loculi per le future tumulazioni	Enti, Imprese, Gestori di servizi	Triennale	Sindaco Assessore Ecologia e manutenzione patrimonio	Responsabile UTC

**Motivazione delle scelte:**

Compatibilmente con le risorse disponibili, si vogliono soddisfare le necessità di spesa dei servizi necessari a mantenere in buono stato gli immobili cimiteriali e garantire, attraverso l'esumazione delle salme con contratto cimiteriale scaduto, la disponibilità di tombe e loculi per le future tumulazioni.

**Finalità da conseguire:**

Mantenere in buono stato gli immobili cimiteriali e garantire, attraverso l'esumazione delle salme con contratto cimiteriale scaduto, la disponibilità di tombe e loculi per le future tumulazioni

**Risorse umane da impiegare:**

Dipendenti dell'ufficio tecnico

**Risorse strumentali da utilizzare:**

Dotazioni strumentali degli uffici

**Spesa prevista per la realizzazione del programma:**

Descrizione Spesa		ANNO 2018	ANNO 2019	ANNO 2020
<b>Spese correnti</b>		<b>29.957,00</b>	<b>31.619,00</b>	<b>30.662,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	30.412,13	0,00	0,00
<b>Spesa per investimenti</b>		<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.000,00	0,00	0,00
<b>Spese per incremento di attività finanziarie</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE MISSIONE</b>		<b>34.957,00</b>	<b>36.619,00</b>	<b>35.662,00</b>
	di cui già impegnate	0,00	0,00	0,00
	di cui FPV	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	35.412,13	0,00	0,00