



# **RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA**

**PER IL PERIODO:  
2015 - 2016 - 2017**

**Modello n. 2  
per Comuni e Unione di Comuni**

**COMUNE DI LAVENA PONTE TRESA**



## INDICE GENERALE

1.1 Popolazione	Pag.	4
1.2 Territorio	Pag.	7
1.3.1 Personale	Pag.	8
1.3.3 Organismi gestionali	Pag.	9
1.3.4 Accordi di programma	Pag.	12
1.4 Economia insediata	Pag.	13
2.1 Fonti di finanziamento	Pag.	18
2.2 Analisi delle risorse	Pag.	19
3.3 Impieghi per programma	Pag.	39
3.4 Programmi	Pag.	40
3.9 Fonti di finanziamento per programma	Pag.	83
5.2 Dati analitici di cassa	Pag.	85
6.1 Valutazioni finali della programmazione	Pag.	90



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 1**

**CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO,  
DELL'ECONOMIA INSEDIATA E DEI SERVIZI DELL'ENTE**

COMUNE DI LAVENA PONTE TRESA



## 1.1 POPOLAZIONE

<b>1.1.1</b> - Popolazione legale al censimento del 2011				5.654
<b>1.1.2</b> - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	5.583
	di cui:	maschi	n.	2.656
		femmine	n.	2.927
	nuclei familiari		n.	2.520
	comunità/convivenze		n.	2
<b>1.1.3</b> - Popolazione al 1 gennaio 2013			n.	5.552
<b>1.1.4</b> - Nati nell'anno		n.	42	
<b>1.1.5</b> - Deceduti nell'anno		n.	62	
		saldo naturale	n.	-20
<b>1.1.6</b> - Immigrati nell'anno		n.	319	
<b>1.1.7</b> - Emigrati nell'anno		n.	268	
		saldo migratorio	n.	51
<b>1.1.8</b> Popolazione al 31-12-2013			n.	5.583
di cui				
<b>1.1.9</b> - In età prescolare (0/6 anni)			n.	352
<b>1.1.10</b> - In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	420
<b>1.1.11</b> - In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	434
<b>1.1.12</b> - In età adulta (30/65 anni)			n.	2.799
<b>1.1.13</b> - In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.578



<b>1.1.14</b> - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2009	0,96 %		
	2010	0,85 %		
	2011	0,93 %		
	2012	0,97 %		
	2013	0,75 %		
<b>1.1.15</b> - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso		
	2009	0,87 %		
	2010	0,88 %		
	2011	0,79 %		
	2012	1,14 %		
	2013	1,11 %		
<b>1.1.16</b> - Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti n.	493	entro il	31-12-2013
<b>1.1.17</b> - Livello di istruzione della popolazione residente	Laurea	0,00 %		
	Diploma	0,00 %		
	Lic. Media	0,00 %		
	Lic. Elementare	0,00 %		
	Alfabeti	0,00 %		
	Analfabeti	0,00 %		



## 1.2 TERRITORIO

<b>1.2.1 - Superficie in Kmq</b>				4,42
<b>1.2.2 - RISORSE IDRICHE</b>				
	* Laghi			1
	* Fiumi e torrenti			13
<b>1.2.3 - STRADE</b>				
	* Statali		Km.	2,40
	* Provinciali		Km.	3,68
	* Comunali		Km.	16,17
	* Vicinali		Km.	5,35
	* Autostrade		Km.	0,00
<b>1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>				
		Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
<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.	0,00	mq.	0,00
<b>P.I.P.</b>	mq.	0,00	mq.	0,00



### 1.3 SERVIZI

#### 1.3.1 - PERSONALE

1.3.1.1					
Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	0	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	0	C.5	14	12
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	6	5
B.7	7	5	Dirigente	1	1
<b>TOTALE</b>	<b>7</b>	<b>5</b>	<b>TOTALE</b>	<b>21</b>	<b>18</b>

#### 1.3.1.2 - Totale personale al 31-12-2013:

di ruolo n.	23
fuori ruolo n.	0



<b>1.3.1.3 - AREA TECNICA</b>			<b>1.3.1.4 - AREA ECONOMICO - FINANZIARIA</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	3	1	B	1	1
C	3	2	C	2	2
D	1	1	D	1	1
<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>Dir</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3.1.5 - AREA DI VIGILANZA</b>			<b>1.3.1.6 - AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	1
C	5	5	C	2	1
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
<b>1.3.1.7 - ALTRE AREE</b>			<b>TOTALE</b>		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	2	2	B	7	5
C	2	2	C	14	12
D	2	1	D	6	5
Dir	1	1	Dir	1	1
			<b>TOTALE</b>	<b>28</b>	<b>23</b>



### 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno 2014		Anno 2015		Anno 2016		Anno 2017	
1.3.3.1 - Consorzi	n.	2	n.	2	n.	2	n.	2
1.3.3.2 - Aziende	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.3 - Istituzioni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.4 - Società di capitali	n.	1	n.	1	n.	0	n.	0
1.3.3.5 - Concessioni	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4
1.3.3.6 - Unione di comuni	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
1.3.3.7 - Altro	n.	4	n.	4	n.	4	n.	4



### 1.3.3 - ORGANISMI GESTIONALI

#### 1.3.3.1.1 - Denominazione Consorzio:

CONSORZIO LAGHI CERESIO, PIANO E GHIRLA sede Campione d'Italia;  
CONSORZIO COMUNI BACINO IMBRIFERO MONTANO DEL TICINO sede Varese.

**1.3.3.1.2 – Comuni associati al Consorzio Laghi Ceresio, Piano e Ghirla** : N. 10 (Bene Lario, Brusimpiano, Campione d'Italia, arlazzo, Claino con Osteno, Lavena Ponte Tresa, Porlezza, Porto Ceresio, Valganna, Valsolda.

**Comuni associati al Consorzio Bacino Imbrifero Montano** : N. 49 ed esattamente i facenti parte della Comunità Montana Valli del Verbano, della Comunità Montana del Piambello e comune di Barasso, di Comerio, di Luvinata e di Varese.

#### 1.3.3.2.1 - Denominazione Azienda

NESSUNA AZIENDA

#### 1.3.3.2.2 – Ente/i Associato/i

#### 1.3.3.3.1 - Denominazione Istituzione/i

NESSUNA ISTITUZIONE

#### 1.3.3.3.2 – Ente/i Associato/i

#### 1.3.3.4.1 - Denominazione S.p.A

G.I.E. S.P.A. Gestione Impianti Ecologici per la quale è stata chiesta la dismissione in quanto in



perdita da oltre 3 anni

#### **1.3.3.4.2 – Ente/i Associato/i**

#### **1.3.3.5.1 - Servizi gestiti in concessione**

- a) Pubblicità e Pubbliche Affissioni
- b) Riscossione coattiva tributi tasse proventi codice della strada
- c) Servizio di Tesoreria Comunale (obbligatorio)
- d) Gestione ed uso Impianti sportivi

#### **1.3.3.5.2 - Soggetti che svolgono i servizi**

Aipa -  
Equitalia \_ Nivicredit  
Banca Popolare di Sondrio  
Olimpia Calcio-Sport Club 12 s.r.l - Pro Loco

#### **1.3.3.6.1 - Unione di Comuni n 0**

NESSUNA UNIONE

**Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)**

#### **1.3.3.7.1 - Altro (specificare) convenzioni, servizi associati con:**

Comuni di Cadedgliano Viconago e Cugliate Fabiasco per il servizio di Segreteria ( Segretario Comunale);  
Comune di Cadedgliano Viconago, Cremenaga e Marzio, convenzione Polizia Locale (personale).  
Comune di Marzio , convenzione Ufficio Tecnico (personale)  
Comunità Montana del Piambello : Servizio domiciliare.



## 1.3.4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

### 1.3.4.1 - ACCORDO DI PROGRAMMA

**Oggetto: Accordo di programma per la realizzazione del piano sociale di zona triennio 2015-2017\_ Capofila Comune di Luino**

**Altri soggetti partecipanti: comuni ambito distrettuale, Comunita' Montana, Asl Provincia Varese**

**Impegni di mezzi finanziari art. 20 Piano economico**

**Durata dell'accordo: 2015 - 2017**

**L'accordo è:**

- in corso di definizione
- x già operativo

**Se già operativo indicare la data di sottoscrizione Luglio 2015**



## 1.4 – ECONOMIA INSEDIATA

Il Comune di Lavagna Ponte Tresa è sicuramente caratterizzato dalla presenza sul proprio territorio, essendo confinante con la Svizzera di un gran numero di insediamenti. E' stato chiesto alla Camera di Commercio l'invio della suddivisione tra localizzazioni e Imprese artigiane attive sul territorio tra il 4° trimestre 2014 ed il 2° trimestre 2015. Dalle tabelle si evince come prevalga il settore commerciale rispetto a quello artigianale con una punta massima nel commercio al dettaglio di n. 157 localizzazioni che evidenziano la presenza sul territorio dell'attività di confine e anche turistica con 61 attività dei servizi di ristorazione, si evince inoltre che non ci sono sostanziali differenze tra i due trimestri di riferimento.

### Localizzazioni 2° trimestre 2015

Provincia di VARESE

Comune di VA086 **LAVAGNA PONTE TRESA**

Settore	Attive
A Agricoltura, silvicoltura pesca	5
B Estrazione di minerali da cave e miniere	1
C Attività manifatturiere	17
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	2
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	1
F Costruzioni	55
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	189
H Trasporto e magazzinaggio	13
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	64
J Servizi di informazione e comunicazione	9
K Attività finanziarie e assicurative	16
L Attività immobiliari	36
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	6
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	13
P Istruzione	4
Q Sanità e assistenza sociale	3
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	11
S Altre attività di servizi	52
X Imprese non classificate	0
<b>TOTALE</b>	<b>497</b>



## Localizzazioni 4° trimestre 2014

Provincia di VARESE

Comune di VA086 LAVENA PONTE TRESA

Fonte: elaborazione Stock View

Settore	Attive
A Agricoltura, silvicoltura pesca	5
B Estrazione di minerali da cave e miniere	1
C Attività manifatturiere	18
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condiz...	2
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	1
F Costruzioni	50
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	190
H Trasporto e magazzinaggio	13
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	64
J Servizi di informazione e comunicazione	8
K Attività finanziarie e assicurative	17
L Attività immobiliari	36
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	7
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	13
P Istruzione	4
Q Sanità e assistenza sociale	3
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	11
S Altre attività di servizi	52
X Imprese non classificate	1
<b>TOTALE</b>	<b>496</b>



## **Imprese Artigiane 2° trimestre 2015**

Provincia di VARESE

Comune di VA086 **LAVENA PONTE TRESA**

Fonte: *elaborazione Stock View - Infocamere*

Settore	Divisione	Attive
A Agricoltura, silvicoltura pesca	A 01 Coltivazioni agricole e produzione di prodotti animali, c...	1
	A 02 Silvicoltura ed utilizzo di aree forestali	1
C Attività manifatturiere	C 10 Industrie alimentari	1
	C 14 Confezione di articoli di abbigliamento; confezione di ar...	3
	C 16 Industria del legno e dei prodotti in legno e sughero (es...	2
	C 18 Stampa e riproduzione di supporti registrati	2
	C 23 Fabbricazione di altri prodotti della lavorazione di miner..	4
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	E 37 Gestione delle reti fognarie	1
F Costruzioni	F 41 Costruzione di edifici	2
	F 43 Lavori di costruzione specializzati	30
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	G 45 Commercio all'ingrosso e al dettaglio e riparazione di au...	7
H Trasporto e magazzinaggio	H 49 Trasporto terrestre e mediante condotte	2
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	I 56 Attività dei servizi di ristorazione	3
J Servizi di informazione e comunicazione	J 63 Attività dei servizi d'informazione e altri servizi infor...	1
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	M 71 Attività degli studi di architettura e d'ingegneria; coll...	1
	M 74 Altre attività professionali, scientifiche e tecniche	1
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	N 81 Attività di servizi per edifici e paesaggio	4
	N 82 Attività di supporto per le funzioni d'ufficio e altri se...	1
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	R 93 Attività sportive, di intrattenimento e di divertimento	1
S Altre attività di servizi	S 95 Riparazione di computer e di beni per uso personale e per...	6
	S 96 Altre attività di servizi per la persona	36
<b>TOTALE</b>		<b>110</b>



## **Imprese Artigiane 4° trimestre** **2014**

Provincia di VARESE

Comune di VA086 **LAVENA PONTE TRESA**

Fonte: *elaborazione Stock View - Infocamere*

Settore	Divisione	Attive
A Agricoltura, silvicoltura pesca	A 01 Coltivazioni agricole e produzione di prodotti animali, c...	1
	A 02 Silvicoltura ed utilizzo di aree forestali	1
C Attività manifatturiere	C 10 Industrie alimentari	1
	C 14 Confezione di articoli di abbigliamento; confezione di ar...	3
	C 16 Industria del legno e dei prodotti in legno e sughero (es...	2
	C 18 Stampa e riproduzione di supporti registrati	1
	C 23 Fabbricazione di altri prodotti della lavorazione di miner..	4
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	E 37 Gestione delle reti fognarie	1
F Costruzioni	F 41 Costruzione di edifici	2
	F 43 Lavori di costruzione specializzati	30
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	G 45 Commercio all'ingrosso e al dettaglio e riparazione di au...	7
H Trasporto e magazzinaggio	H 49 Trasporto terrestre e mediante condotte	2
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	I 56 Attività dei servizi di ristorazione	3
J Servizi di informazione e comunicazione	J 63 Attività dei servizi d'informazione e altri servizi infor...	1
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	M 71 Attività degli studi di architettura e d'ingegneria; coll...	1
	M 74 Altre attività professionali, scientifiche e tecniche	2
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imp...	N 81 Attività di servizi per edifici e paesaggio	4
	N 82 Attività di supporto per le funzioni d'ufficio e altri se...	1
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	R 93 Attività sportive, di intrattenimento e di divertimento	1
S Altre attività di servizi	S 95 Riparazione di computer e di beni per uso personale e per...	6
	S 96 Altre attività di servizi per la persona	35
<b>Grand Total</b>		<b>109</b>



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 2**

**ANALISI DELLE RISORSE**

COMUNE DI LAVENA PONTE TRESA



## 2.1 - FONTI DI FINANZIAMENTO

### 2.1.1 - Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.624.180,08	2.564.006,26	2.804.373,14	2.780.012,28	2.689.380,00	2.689.380,00	-0,86
Contributi e trasferimenti correnti	825.875,46	712.659,06	612.789,00	687.947,95	512.039,00	512.039,00	12,26
Extratributarie	1.253.805,05	1.188.540,97	1.384.399,91	1.490.651,68	1.461.271,16	1.461.271,16	7,67
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.703.860,59</b>	<b>4.465.206,29</b>	<b>4.801.562,05</b>	<b>4.958.611,91</b>	<b>4.662.690,16</b>	<b>4.662.690,16</b>	<b>3,27</b>
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>4.703.860,59</b>	<b>4.465.206,29</b>	<b>4.801.562,05</b>	<b>4.958.611,91</b>	<b>4.662.690,16</b>	<b>4.662.690,16</b>	<b>3,27</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	1.488.507,80	1.470.824,30	1.131.000,00	1.875.467,89	960.000,00	960.000,00	65,82
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione mutui passivi	230.000,00	500.632,84	33.800,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.718.507,80</b>	<b>1.971.457,14</b>	<b>1.164.800,00</b>	<b>1.875.467,89</b>	<b>960.000,00</b>	<b>960.000,00</b>	<b>61,01</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	8.531,91	1.060.000,00	1.060.000,00	1.060.000,00	1.060.000,00	0,00
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>8.531,91</b>	<b>1.060.000,00</b>	<b>1.060.000,00</b>	<b>1.060.000,00</b>	<b>1.060.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>6.422.368,39</b>	<b>6.445.195,34</b>	<b>7.026.362,05</b>	<b>7.894.079,80</b>	<b>6.682.690,16</b>	<b>6.682.690,16</b>	<b>12,34</b>



## 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.1 - Entrate tributarie

#### 2.2.1.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte	1.365.213,09	1.197.865,22	1.222.464,00	1.254.714,00	1.222.464,00	1.222.464,00	2,63
Tasse	977.816,99	1.035.630,30	1.344.500,00	1.340.290,28	1.281.908,00	1.281.908,00	-0,31
Tributi speciali ed altre entrate proprie	281.150,00	330.510,74	237.409,14	185.008,00	185.008,00	185.008,00	-22,07
<b>TOTALE</b>	<b>2.624.180,08</b>	<b>2.564.006,26</b>	<b>2.804.373,14</b>	<b>2.780.012,28</b>	<b>2.689.380,00</b>	<b>2.689.380,00</b>	<b>-0,86</b>

#### 2.2.1.2

	I.M.U.						TOTALE DEL GETTITO 2015 (A+B)
	ALIQUOTE I.M.U.		GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE (A)		GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZIALE (B)		
	2014	2015	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	
I.M.U. 1^ casa	0,000	0,000	0,00	0,00			0,00
I.M.U. 2^ casa	0,000	0,000	0,00	0,00			0,00
Fabbricati produttivi	0,000	0,000			0,00	0,00	0,00
Altro	0,000	0,000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



### 2.2.1.3 – Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

Il sistema delle entrate comunali presenta un quadro complesso, a causa del sovrapporsi, a decorrere dal 2011, di numerosi interventi legislativi, costituiti principalmente dal D.Lgs. n.23/2011 sul federalismo fiscale municipale, dal D.L. di manovra intervenuto alla fine del medesimo anno (D.L. n.201/2011) e dalla legge di stabilità 2013 (L. 228/2012), che, modificando ogni volta la normativa vigente nella materia, hanno concorso a determinare un assetto normativo continuamente caratterizzato da alcuni elementi di transitorietà. Il sistema della fiscalità municipale delineato dal D.Lgs. n.23/2011 era finalizzato alla soppressione dei tradizionali trasferimenti erariali aventi natura di generalità e permanenza e la loro sostituzione con entrate proprie e con risorse di carattere perequativo.

Con decorrenza dal 1° gennaio 2014, i commi dal 639 al 704 dell'articolo 1 della legge n. 147 del 27/12/2013 (Legge di Stabilità 2014) hanno istituito l'imposta unica comunale (IUC), così come parzialmente modificato dal decreto-legge n. 16 del 6 marzo 2014 convertito con modificazioni in Legge n.68 del 2 maggio 2014.

La IUC (il cui regolamento è stato approvato nella seduta consiliare del 16.07.2015) è un'imposta "unica" strutturata in tre diverse componenti: **IMU** (imposta municipale propria): componente patrimoniale, dovuta dal possessore di aree edificabili e fabbricati, con esclusione delle abitazioni principali.

Considerato che la legge di stabilità per l'anno 2015 non è stata ancora approvata, il comune ha iscritto nello schema di bilancio di previsione per l'anno 2015 l'entrata tributaria dell'IMU in base alla normativa attualmente vigente per un gettito pari ad € 1.150.000,00.

L'Ente provvederà alla modifica della struttura delle entrate tributarie del bilancio qualora la legge di stabilità per l'anno 2015 stabilisca nuovi tributi locali con normative e discipline specifiche.

Il funzionario responsabile: Zanetti Sara, Istruttore e direttivo categoria D4.

**TARI** (tributo servizio rifiuti): componente servizi destinata a finanziare integralmente i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti, a carico dell'utilizzatore dell'immobile.

La determinazione delle tariffe del tributo avviene sulla base del piano finanziario del servizio di gestione dei rifiuti urbani (approvato con deliberazione consiliare ed allegato di bilancio), ai sensi dell'art. 14, comma 23, del D.L. 201/2011 e art. 1 comma 683 legge n. 147/2013.

Le tariffe articolate in fasce di utenze domestiche e in fasce di utenze non domestiche, sono composte da:

- una quota fissa determinata in relazione alle componenti essenziali del costo del servizio di gestione dei rifiuti, riferite in particolare agli investimenti per le opere ed ai relativi ammortamenti;

- una quota variabile rapportata alle quantità di rifiuti conferiti, al servizio fornito e all'entità dei costi di gestione, in modo che sia assicurata la copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio.

Sulla Tari si applica il tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente (Tefa) di cui all'articolo 19 del decreto legislativo 30 dicembre 1992, n. 504.

Per l'anno 2015 la copertura dei costi è stata prevista per 964.907,67 .

**TASI** (tributo servizi indivisibili): componente servizi, concorre a finanziare i servizi indivisibili comunali, a carico sia del possessore che dell'utilizzatore dell'immobile.

Il presupposto impositivo della TASI è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati, ivi compresa l'abitazione principale, e di aree edificabili, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria, ad eccezione, in ogni caso, dei terreni agricoli.

Il tributo è dovuto a seguito del possesso o della detenzione di fabbricati, inclusa l'abitazione principale e le aree fabbricabili, come definiti dalla normativa IMU, con esclusione comunque dei terreni agricoli, con le esenzioni previste dall'art. 1, comma 3, del D.L. 06/03/2014, n. 16, convertito con modificazioni dalla L. 02/05/2014, n. 68;

- il comma 676 dell'art. 1 della L. 27/12/2013, n. 147, stabilisce nella misura del 1 per mille l'aliquota di base della TASI, attribuendo al Comune, con



- deliberazione da adottarsi ai sensi dell'art. 52 del D.Lgs 15/12/1997, n. 446, la facoltà di ridurre l'aliquota del Tributo fino all'azzeramento;
- il comma 677 del medesimo articolo, attribuisce al Comune la facoltà di determinare le aliquote del tributo rispettando il vincolo in base al quale la somma delle aliquote della TASI e dell'IMU per ciascuna tipologia di immobile non deve essere superiore all'aliquota massima consentita dalla legge statale per l'IMU al 31/12/2013, fissata al 10,6 per mille per l'aliquota ordinaria ed al 6,00 per mille per l'aliquota da applicare all'immobile adibito ad abitazione principale classificato nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze;
  - in base al comma di cui sopra, l'aliquota massima non può eccedere il 2,5 per mille;
  - il Comune può, anche per l'anno 2015, superare i limiti di cui sopra per un ammontare complessivamente non superiore allo 0,8 per mille a condizione che siano finanziate, relativamente alle abitazioni principali e alle unità immobiliari ad esse equiparate, detrazioni d'imposta o altre misure tali da generare effetti sul carico di imposta TASI equivalenti o inferiori a quelli determinatisi con riferimento all'IMU relativamente alla stessa tipologia di immobili, anche tenendo conto di quanto previsto dall'art. 13 del D.L. 06/12/2011, n. 201;
  - l'aliquota prevista per i fabbricati rurali strumentali, di cui all'articolo 13, comma 8, del D.L. 06/12/2011, n. 201, non può eccedere il limite del 1 per mille;
  - a norma del comma 683, il Consiglio Comunale può differenziare le aliquote della TASI, in ragione dei settori di attività, nonché della tipologia e della destinazione degli immobili;
  - a decorrere dal 01/01/2014, ai sensi dell'art. 13, comma 2, del D.L. 06/12/2011, n. 201, convertito con modificazioni dalla L. 22/12/2011, n. 124, come modificato dall'art. 1, comma 707, della L. 147/2013, l'Imposta Municipale Propria non si applica al possesso dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa, ad eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1-A/8-A/9; alle unità immobiliari appartenenti alle cooperative edilizie a proprietà indivisa, adibite ad abitazione principale e relative pertinenze dei soci assegnatari; ai fabbricati di civile abitazione destinati ad alloggi sociali, come definiti dal decreto del Ministero delle Infrastrutture del 22/04/2008; alla casa coniugale assegnata al coniuge a seguito di provvedimento di separazione legale, annullamento, scioglimento o cessazione degli effetti civili del matrimonio; all'immobile di cui alla lettera d) del citato comma 2 dell'art. 13 D.L. 06/12/2011, n. 201;
  - a decorrere dal 01/01/2014 sono esenti dall'Imposta Municipale Propria, ai sensi del comma 9-bis, dell'art. 13, del D.L. 06/12/2011, n. 201, come modificato dall'art. 2, comma 2, let. a) del D.L. 31/08/2013, n. 102, i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintantoché permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locali;
  - tutte le fattispecie appena richiamate non sono invece esenti dalla TASI;

TENUTO CONTO che l'IMU non si applica più all'abitazione principale ed a quelle ad essa equiparate con legge e regolamento, l'Amministrazione Comunale ha pertanto ritenuto necessario sin dallo scorso anno, reperire le risorse mancanti attraverso l'applicazione della TASI unicamente alle abitazioni principali e relative pertinenze oltre che alle fattispecie ad esse assimilate, avendo già stabilito un considerevole aumento delle aliquote IMU su tutti gli altri fabbricati.

CONSIDERATO che, al fine di assicurare la copertura finanziaria delle spese correnti dei servizi indivisibili come di seguito elencati, nonché garantire la conservazione degli equilibri di bilancio, risulta necessario ed indispensabile riconfermare per l'anno 2015 la fissazione delle seguenti aliquote:

- un'aliquota TASI del 2 per mille per l'abitazione principale e relative pertinenze, oltre che per le fattispecie ad essa assimilate con legge e regolamento, fatta eccezione di quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;
- un'aliquota TASI dello ZERO per mille per tutti gli altri immobili diversi dall'abitazione principale ricomprendendo quindi in tale casistica anche le aree edificabili, i fabbricati rurali ad uso strumentale, i fabbricati produttivi Cat. D, le abitazioni principali classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9 e le relative pertinenze;

RITENUTO opportuno prevedere per l'abitazione principale e relative pertinenze, una detrazione di € 50,00 in ragione del numero dei figli, di età inferiore a 18 anni, residenti e dimoranti abitualmente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale del possessore;



VALUTATO che del suddetto gettito, € 206.000,00 sono imputabili alla TASI e concorrono, pertanto, alla copertura delle spese per servizi indivisibili nella misura del 19,73% come sotto indicato e per i seguenti importi:

Con la deliberazione del Consiglio Comunale n. 15 del 05/09/2014 con la quale sono state stabilite le aliquote e la detrazione della TASI per l'anno 2014;

- le aliquote e la detrazione anzidette rispettano tutti i limiti previsti dalle norme sopra richiamate, ed in particolare dai commi 677 e 678 dell'art. 1 della L. 27/12/2013, n.147, come segue:

Fattispecie immobile	Aliquota TASI 2015	Aliquota IMU 2015	IMU + TASI	Aliquota IMU massima al 31/12/2014
Abitazioni principali e relative pertinenze	2 per mille	0 per mille	2 per mille	0 per mille
Altri immobili – aree edificabili	0 per mille	10 per mille	10 per mille	10 per mille
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0 per mille	2 per mille	2 per mille	2 per mille
Abitaz. Princ. A/1, A/8 e A/9 e pertinenze	0 per mille	6 per mille	6 per mille	6 per mille
Fabbricati produttivi Cat. D	0 per mille	10 per mille	10 per mille	10 per mille

VISTO l'art. 1, comma 1, lett. c), del D.L. 16/2014, come convertito dalla Legge n. 68/2014, che ha modificato l'art. 1, comma 688, della Legge n. 147/2013, aggiungendo che il versamento della prima rata della TASI è eseguito sulla base dell'aliquota e delle detrazioni dei dodici mesi dell'anno precedente, mentre il versamento della rata a saldo dell'imposta dovuta per l'intero anno è eseguito, a conguaglio, sulla base degli atti pubblicati nel sito informatico di cui all'articolo 1, comma 3, del D.Lgs. n. 360/1998, e successive modificazioni, alla data del 28 ottobre di ciascun anno di imposta, salvo applicarsi gli atti adottati per l'anno precedente in caso di mancata pubblicazione entro il predetto termine del 28 ottobre;

VISTA la nota del Ministero dell'Economia e delle Finanze, Dipartimento delle Finanze, Direzione Federalismo Fiscale prot. n. 4033/2014 del 28/02/2014, la quale stabilisce le modalità per la trasmissione telematica, mediante inserimento nel Portale del Federalismo Fiscale, delle delibere di approvazione delle aliquote o delle tariffe e dei regolamenti dell'Imposta Unica Comunale;

1) Di riconfermare per l'anno 2015 le seguenti aliquote del tributo per i servizi indivisibili (TASI):

Tipologia imponibile	Aliquota
Abitazioni principali e relative pertinenze	2,0 per mille
Altri immobili – aree edificabili	0,0 per mille
Fabbricati rurali ad uso strumentale	0,0 per mille
Abitaz. Princ. A/1, A/8 e A/9 e pertinenze	0,0 per mille



Fabbricati produttivi Cat. D	0,0 per mille
------------------------------	---------------

- 2) Di approvare anche per l'anno 2015 la detrazione d'imposta di € 50,00 per l'abitazione principale e relative pertinenze in ragione del numero dei figli, di età inferiore a 18 anni, residenti e dimoranti abitualmente nell'unità immobiliare adibita ad abitazione principale del possessore;

Sono escluse dalla TASI le aree scoperte pertinenziali o accessorie a locali imponibili, non operative, e le aree comuni condominiali di cui all'articolo 1117 del codice civile che non siano detenute o occupate in via esclusiva. In caso di pluralità di possessori o di detentori, essi sono tenuti in solido all'adempimento dell'unica obbligazione tributaria

In caso di locazione finanziaria, la TASI è dovuta dal locatario a decorrere dalla data della stipulazione e per tutta la durata del contratto; per durata del contratto di locazione finanziaria deve intendersi il periodo intercorrente dalla data della stipulazione alla data di riconsegna del bene al locatore, comprovata dal verbale di consegna. Il locatario versa la TASI nella misura stabilita nel regolamento dal Comune, compresa fra il 10 e il 30 per cento dell'ammontare complessivo. In caso di detenzione temporanea di durata non superiore a sei mesi nel corso dello stesso anno solare, la TASI è dovuta soltanto dal possessore dei locali e delle aree a titolo di proprietà, usufrutto, uso, abitazione e superficie.

Il funzionario responsabile: Sara Zanetti , Istruttore e direttivo categoria D4.

**ADDIZIONALE IRPEF** - Tale imposta è stata istituita dal D.Lg. 28 settembre 1998 n. 360 e colpisce tutti i redditi soggetti ad IRPEF. Il Comune di Lavena Ponte Tresa non applica l'addizionale in quanto essendo un comune di frontiera andrebbe a creare una disparità fiscale nei confronti dei propri cittadini che per la maggior parte sono lavoratori frontalieri.

**TOSAP** - Per l'anno 2015 l'Ente ha stabilito di confermare l'applicazione di tale imposta che è stata resa facoltativa, in alternativa ad un apposito canone di occupazione di suolo pubblico, D.Lgs. 446/97 , con deliberazione della Giunta Comunale n. 65 del 16.07.2015 vengono confermate le precedenti tariffe. La previsione di entrata è di €. 17.000,00 per la TOSAP permanente e di €100.000,00 per la TOSAP temporanea.

- Funzionario responsabile: Cerantonio Stefano - Comandante VV.UU cat. D5

**PUBBLICITÀ E AFFISSIONI** – Il servizio è stato esternalizzato . Con aggiudicazione alla ditta A.I.P.A. Sono confermate le tariffe inerenti la pubblicità e le pubbliche affissioni già in vigore per l'anno 2014.

La previsione di entrata ammonta a € 21.500,00 per l'imposta comunale ed € 3.500,00 pubbliche affissioni

- Funzionario responsabile: Dott.sa Conte Maria - Segretario comunale.

**FONDO DI SOLIDARIETA'** – In mancanza di una legge di stabilità approvata, l'Ente ha iscritto nel bilancio 2015 tra le entrate tributarie la voce del Fondo di Solidarietà comunale che, tagliato nella misura proporzionale prevista dagli artt. 8 e 47 del D.L. 66/2014.



**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**  
**2.2.2 - Contributi e trasferimenti correnti**

**2.2.2.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Contributi e trasferimenti correnti dallo stato	775.953,75	659.096,20	459.162,00	625.070,95	449.162,00	449.162,00	36,13
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione	18.812,81	17.248,75	95.870,00	21.120,00	21.120,00	21.120,00	-77,97
Contributi e trasferimenti correnti dalla regione per funzioni delegate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi e trasferimenti correnti da altri enti del settore pubblico	31.108,90	36.314,11	57.757,00	41.757,00	41.757,00	41.757,00	-27,70
<b>TOTALE</b>	<b>825.875,46</b>	<b>712.659,06</b>	<b>612.789,00</b>	<b>687.947,95</b>	<b>512.039,00</b>	<b>512.039,00</b>	<b>12,26</b>



### **2.2.2.2 – Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:**

I trasferimenti erariali sono stati completamente fiscalizzati ed iscritti al titolo I dell'entrata alla Risorsa "Fondo di solidarietà Comunale" che, dal 2013 è alimentato da una consistente quota del gettito dell'Imu . L'importo iscritto a bilancio corrisponde a quanto comunicato dal Ministero e pubblicato sul sito della finanza locale. Per l'anno 2015 permane a bilancio il principale contributo statale non fiscalizzato che è il "Contributo consolidato per lo sviluppo degli investimenti", trattasi di un contributo sul costo di ammortamento dei mutui contratti per gli investimenti dall'anno 1995, che lo Stato concede per effetto di quanto disposto dall'art. 46 bis del D.L. 41/1995 convertito nella Legge 85/1995, come modificato dall'art. 5 bis del D.L. 444/1995 convertito nella L. n. 539/1995, che ammonta a € 102,677,00, anche in questo caso gli importi sono pubblicati sul sito del ministero per la finanza locale. Permane altresì in bilancio l'importo relativo alla compensazione finanziaria in base agli accordi Italo Svizzeri sul prelievo fiscale sui lavoratori frontalieri nella ragione del 30% del totale previsto come incasso sul bilancio corrente incrementato dalla variazione di esigibilità effettuata in occasione del riaccertamento straordinario dei Residui .

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

I trasferimenti regionali correnti sono riferiti a finalità specifiche: per sostegno finanziario all'accesso alle abitazioni in locazione e per il conferimento di funzioni amministrative.

Tra gli altri trasferimenti da enti pubblici sono previsti quelli derivanti dal Piano di Zona per i servizi socio-assistenziali.



## 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.3 - Proventi extratributari

#### 2.2.3.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi dei servizi pubblici	957.299,16	843.860,31	942.875,91	1.101.444,68	1.072.064,16	1.072.064,16	16,81
Proventi dei beni dell'ente	173.059,95	163.573,03	199.424,00	199.424,00	199.424,00	199.424,00	0,00
Interessi su anticipazioni e crediti	25.382,56	10.100,00	10.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	-89,10
Utili netti delle aziende speciali e partecipate. Dividendi delle societa'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi diversi	98.063,38	171.007,63	232.000,00	188.683,00	188.683,00	188.683,00	-18,67
<b>TOTALE</b>	<b>1.253.805,05</b>	<b>1.188.540,97</b>	<b>1.384.399,91</b>	<b>1.490.651,68</b>	<b>1.461.271,16</b>	<b>1.461.271,16</b>	<b>7,67</b>



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

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 64 del 16 luglio 2015 è stata approvata la determinazione delle tariffe e contribuzioni relative ai servizi pubblici a domanda individuale che riguardano i seguenti Proventi :

- dai servizi scolastici per quanto riguarda il settore **mensa scolastica e trasporto scolastico**

a titolo indicativo usufruiscono della **mensa scolastica** circa 150 utenti della scuola elementare e nessun utente della scuola media in quanto non è previsto il rientro pomeridiano per un totale di 12.747 pasti circa che vengono forniti dalla ditta Elixir Ristorazione ,con la quale il contratto in scadenza verrà prorogato al 31.12.2015.

Riguardo al **trasporto scolastico**, il servizio è gestito dalle Autolinee Varesine anche attraverso la gestione di uno scuola bus di proprietà dell'Amministrazione Comunale che serve un numero di utenti pari ad 87 e copre il servizio nelle zone dove è difficoltoso il passaggio del pullman di linea più grande che a sua volta gestisce il trasporto di n. 85 ragazzi. Anche il contratto di trasporto è in scadenza e verrà prorogato fino al 31.12.2015.

#### **PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI**

**Proventi dagli impianti sportivi** : La gestione del Centro Sportivo "Calvi /Roncoroni"è affidata alla Società sportiva Olimpia Calcio di Lavena Ponte Tresa. Per l'utilizzo con la citata deliberazione di Giunta Comunale n. 64 del 16.07.2015 sono state stabilite le tariffe di utilizzo di ogni singolo impianto del centro.

Anche la **piscina comunale** è stata data in gestione all' Associazione sportiva dilettantistica Sport Club 12 s.r.l con sede a Milano , ed anche per questo impianto sono state stabilite le tariffe con la deliberazione di Giunta Comunale n. 64 del 16.07.2015.

Per quanto riguarda la gestione diretta degli altri beni dell'ente , **Parcheggi, servizi Cimiteriali e lampade Votive, Utilizzo Locali** si fa riferimento all'allegato alla delibera n. 64 del 16/07/2015.

**Acquedotto , Fognatura e Depurazione** sono inseriti in bilancio 2015 con una previsione di entrata pari a quella prevista nel 2014 in quanto con deliberazione n. 65 del 16.07.2015 la Giunta Comunale ha provveduto a confermare le tariffe vigenti, attualmente si sta provvedendo alle comunicazioni alla Società ALFA che gestirà il servizio idrico in ambito territoriale , ma al fine di adempiere a quanto richiesto da AEEG (Autorità Energia Elettrica e Gas) al fine di stabilire il nuovo sistema di tariffazione in materia del SII (sistema idrico integrato ) , vista l'elevata complessità dell'adempimento e l'impossibilità da parte delle risorse attualmente presenti nell'ente di essere destinati anche parzialmente ad una attività diversa da quella svolta , verrà opportunamente incaricato del servizio l'Upel di Varese che offre questa opportunità, pertanto al passaggio della gestione gli importi di tariffazione saranno sicuramente ricalcolati.

**Proventi codice della strada:** con deliberazione della Giunta comunale n. 62 del 16.07.2015 sono stati destinati i proventi del codice della strada come da normativa vigente, così come proprio per effetto dell'entrata in vigore del d.lgs 126/2014 lo stanziamento di entrata è al lordo di eventuali sanzioni che non verranno versate dagli utenti , gli opportuni aggiustamenti verranno gestiti attraverso variazioni di esigibilità in corso d'anno e con il fondo crediti di dubbia e difficile esigibilità.



di seguito la tabella dimostrativa della percentuale di copertura dei servizi a domanda individuale

### AREA FUNZIONALE

<b>1. AREA ASSISTENZIALE SOCIALE</b>					
<b>3. AREA CULTURALE, ISTRUZIONE, SPETTACOLO</b>					
corsi extrascolastici	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00%	0,00
Mense scolastiche	50.000,00	55.000,00	-5.000,00	90,91%	0,90
Teatri, pinacoteche, mostre e gallerie	500,00	500,00	0,00	100,00%	0,00
<b>Totale</b>	<b>51.500,00</b>	<b>56.500,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>67,85%</b>	<b>0,90</b>
<b>4. AREA SERVIZI D'IGIENE</b>					
<b>Totale</b>					
<b>5. AREA SERVIZI FUNEBRI</b>					
Illuminazione votiva	16.000,00	2.000,00	14.000,00	100,00%	2,34
<b>Totale</b>	<b>16.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>14.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>2,34</b>
<b>6. AREA TURISMO, TEMPO LIBERO, SPORT</b>					
Campi da tennis e centri sportivi (campi calcio )	8.500,00	49.500,00	-41.000,00	17,17%	6,30
Piscina	2.020,00	3.000,00	-980,00	67,33%	0,18
<b>Totale</b>	<b>10.520,00</b>	<b>52.500,00</b>	<b>-41.980,00</b>	<b>17,17%</b>	<b>6,48</b>
<b>7. AREA VIABILITA'</b>					
Parcheggi	210.000,00	85.000,00	125.000,00	100,00%	0,00
<b>Totale</b>	<b>210.000,00</b>	<b>85.000,00</b>	<b>125.000,00</b>	<b>100,00%</b>	
		0,00			
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>288.020,00</b>	<b>196.000,00</b>	<b>92.020,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>0,00</b>



**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**  
**2.2.4 - Contributi e trasferimenti in c/c capitale**

**2.2.4.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni patrimoniali	50,00	20.745,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Trasferimenti di capitale dallo stato	863.961,78	844.623,00	790.000,00	910.120,15	860.000,00	860.000,00	15,20
Trasferimenti di capitale dalla regione	588.000,00	373.127,99	162.500,00	782.097,74	0,00	0,00	381,29
Trasferimenti di capitale da altri enti del settore pubblico	7.500,00	28.522,15	55.000,00	66.250,00	0,00	0,00	20,45
Trasferimenti di capitale da altri soggetti	28.996,02	203.806,16	121.500,00	117.000,00	100.000,00	100.000,00	-3,70
<b>TOTALE</b>	<b>1.488.507,80</b>	<b>1.470.824,30</b>	<b>1.131.000,00</b>	<b>1.875.467,89</b>	<b>960.000,00</b>	<b>960.000,00</b>	<b>65,82</b>



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

Per il finanziamento dell'elenco annuale delle OO.PP nonché delle spese in conto capitale viene, come sempre, sostanzialmente fatto ricorso all'entrata derivante dalla compensazione finanziaria per € 910.120,15 tale risorsa offre grandi opportunità non solo per l'importo che resta sempre molto elevato ma anche perchè ha e permette tuttora all'Ente di evitare il ricorso all'indebitamento nonché l'utilizzo dell'avanzo di amministrazione.

Per il 2015 è stata prevista l'erogazione da parte di Regione Lombardia di un contributo pari ad € 360.000,00 a fronte della gestione e del finanziamento di un programma di intervento distretto dell'attrattivita' per il quale siamo capofila .

### 2.2.4.3 – Altre considerazioni e illustrazioni:Tabella dimostrativa utilizzo ristorno

codice	risorsa	importo	codice	intervento	importo
4.04.40	4021		<b>SPESA CORRENTE</b>		
21		910.120,15			
	importo max 30% di	1.240.120,15			
	applicati al bilancio	-			
	2015 spese correnti	330.000,00			
<b>Totale</b>		<b>1.240.120,15</b>		<b>Totale spese correnti</b>	<b>330.000,00</b>
			<b>SPESA INVESTIMENTI</b>		
			2.01.05.	RISTRUTTURAZIONE POLIAMBULATORIO	
			01		150.000,00
			2.08.01.	MANUTENZIONE STRADE E MARCIAPIEDI	
			01		20.000,00
			2.04.03.	RIQUALIFICAZIONE AREA POLO SCOLSTICO	
			01		40.000,00
			2.09.04.	POTENZIAMENTI RETI ACQUEDOTTO	
			01		90.000,00
			2.01.05.	MANUTENZIONE STRAORDINARIA	
			01	FABBRICATI	70.000,00
			2.09.04.	PERCORSO NATUIRALISTICO	
			01		75.000,00
			2.01.06.	PROGETTAZIONEW NUOVA SEDE	
				MUNICIPIO	



06		50.000,00
2.04.02.	IMPIANTO RISCLADAMENO PALESTRA	
01		30.000,00
2.07.01.	SERVIZI IGENICI LUNGOLAGO 2^ LOTTO	
01		17.500,00
2.01.06.	AMPLIAMENTO CIMITERO	
06		150.000,00
2.01.05.	SEDE ALPINI	
01		10.000,00
2.08.01.	POTENZIAMENTO VIDEO SORVEGLIANZA - DAT	
05		47.775,80
2.08.01.	MARCIAPIEDE SP 61	
01		50.000,00
2.01.05.	ADEGUAMENTO SICUREZZA STABILI	
01		10.000,00
2.07.01.	SEGNALETICA TURISTICA COORDINATA	
01		1.094,35
2.03.01.	MANUTENZIONE DEPURATORE	
05		3.750,00
2.08.01.	LOCALI ARCHIVIO STORICO	
01		10.000,00
2.09.01.	MANUTENZIONE STR. ARGINI, ALVRI E FIUMI	
01		30.000,00
2.09.01.	MANUTENZIONE PARCHI E GIARDINI	
01		20.000,00
2.09.03.	ATTREZZATURE PROTEZIONE CIVILE	
01		5.000,00
2.01.05.	POTENZIAMENTO PARCO AUTOMEZZI	
01		30.000,00
<b>Totale spese investimento</b>		<b>910.120,15</b>
<b>TOTALE UTILIZZO RISTORNI</b>		<b>1.240.120,15</b>



**2.2 - ANALISI DELLE RISORSE**  
**2.2.5 - Proventi ed oneri di urbanizzazione**

**2.2.5.1**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi oneri di urbanizzazione detinati a investimenti	81.673,00	33.806,16	90.000,00	110.000,00	100.000,00	100.000,00	0,00
<b>TOTALE</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>



### 2.2.5.2 – Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilità degli strumenti urbanistici vigenti:

L'importo totale di euro 110.000,00 è stato iscritto a bilancio in base ad indicazioni dell'ufficio Tecnico e viene interamente utilizzato per il finanziamento della spesa in conto capitale.

ELENCO INTERVENTI DI SPESA FINANZIATI CON ONERI DI URBANIZZAZIONE - ESERCIZIO 2015						
ENTRATA						
risorsa bilancio	C P/ R S	Totale previsto	Totale accertato	Totale incassato	Totale avanzo vincolato	
4.05.4035		€ 15.000,00				
4.05.4036		€ 15.000,00				
4.05.4037		€ 80.000,00				
<b>TOTALI</b>		<b>€ 110.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 0,00</b>	
SPESA						
intervent o bilancio	C P/ R S	stanziamenti				
		Spese correnti				
		€ -				
		€ -	<b>totale</b>			
		<b>stanziamenti</b>				
		<b>titolo II</b>				
			€ 20.000,00	Manut. Straord. Stabili	int. 2.01.05.01	
			€ 20.000,00	Adeg. Piani Urbanistici	int. 2.01.06.01	
			€ 50.000,00	Manut. Straord. Strade	int. 2.08.01.01	
			€ 20.000,00	Adeg. Sicurezza Stabili	int. 2.09.01.01	
<b>TOTALI</b>		<b>€ -</b>	<b>€ 110.000,00</b>	<b>€ -</b>	<b>€ 110.000,00</b>	



## 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.6 - Accensione di prestiti

#### 2.2.6.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Finanziamenti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Assunzione di mutui e prestiti	230.000,00	500.632,84	33.800,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Emissione di prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>230.000,00</b>	<b>500.632,84</b>	<b>33.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-100,00</b>



### 2.2.6.2 – Valutazione sull'entità del ricorso al credito e sulle forme di indebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato:

Riguardo la capacità di indebitamento , condizione necessaria per l'assunzione di nuovi mutui , occorre precisare che la recente normativa ha modificato il primo comma dell'art. 204, fissando l'indice di indebitamento all'8%.

Assuntii dati dal rendiconto 2013 e dalla previsione dei piani di ammortamento dei mutui per il 2015 (allegati al bilancio), la capacità di indebitamento dell'Ente risulta essere la seguente:

Entrate correnti Rendiconto 2013

TITOLO I-II-III ENTRATE	(a)	€ 4.465.206,49
INTERESSI PASSIVI		
MUTUI GIA' CONTRATTI 2014	(d)	€ 224.810,00

**RAPPORTO D/A X 100 = 5,03%**



## 2.2 - ANALISI DELLE RISORSE

### 2.2.7 - Riscossione di crediti e anticipazioni di cassa

#### 2.2.7.1

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2012 (accertamenti)	2013 (accertamenti)	2014 (previsioni)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni di cassa	0,00	8.531,91	1.060.000,00	1.060.000,00	1.060.000,00	1.060.000,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>0,00</b>	<b>8.531,91</b>	<b>1.060.000,00</b>	<b>1.060.000,00</b>	<b>1.060.000,00</b>	<b>1.060.000,00</b>	<b>0,00</b>



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

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso all'anticipazione di tesoreria (art. 222 del D.Lgs 267/2000).

Totale delle entrate correnti (primi tre titoli) accertate nel rendiconto del penultimo anno precedente a quello in cui è deliberata l'anticipazione per i 3/12:

RENDICONTO ANNO 2013

TITOLO I-II-III € 4.465.206,49

3/12 € 1.116.301,62

ANTICIPAZIONE ISCRITTA IN BILANCIO 2015 accordata con deliberazione di giunta comunale n. 89 dell'11 dicembre 2014 **€ 1.060.000,00**

### **2.2.7.3 – Altre considerazioni e vincoli:**

Considerato che nel corso del 2014 ed anche negli anni precedenti si è fatto ricorso all'anticipazione di tesoreria in considerazione dello sfasamento tra le riscossioni ed i pagamenti improcrastinabili, nel bilancio 2015, anche in considerazione del recente nuovo contratto di tesoreria affidata con determinazione del responsabile contabilità e tributi n. 25 del 30.03.2015 (procedura pubblica in SINTEL) in vigore dal 1/o aprile 2015 che ha visto peggiorare le condizioni di ricorso al credito attraverso l'applicazione di un tasso d'interesse passivo sull'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria pari al tasso EURIBOR a tre mesi base 365 media mese precedente vigente tempo per tempo aumentato di uno spread pari a **+3,25%**, è stato prudenzialmente stanziato un importo pari ad € 15.000,00 per l'eventuale pagamento di interessi passivi derivanti dal ricorso all'anticipazione di tesoreria.



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 3**

**PROGRAMMI E PROGETTI**

COMUNE DI LAVENA PONTE TRESA



### 3.3 - Quadro Generale degli Impieghi per Programma

Numero programma	ANNO 2015				ANNO 2016				ANNO 2017			
	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale	Spese correnti		Spese per investimento	Totale
	Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo			Consolidate	Di Sviluppo		
1	2.573.648,95	0,00	0,00	2.573.648,95	2.543.874,16	11.500,00	0,00	2.555.374,16	2.563.611,16	0,00	0,00	2.563.611,16
2	0,00	0,00	2.870,16	2.870,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	328.864,00	2.000,00	0,00	330.864,00	328.864,00	0,00	0,00	328.864,00	328.864,00	0,00	0,00	328.864,00
4	414.831,00	0,00	0,00	414.831,00	407.359,00	0,00	0,00	407.359,00	403.944,00	0,00	0,00	403.944,00
5	71.500,00	0,00	0,00	71.500,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	0,00	55.000,00
6	105.867,00	0,00	0,00	105.867,00	92.805,00	0,00	0,00	92.805,00	90.651,00	0,00	0,00	90.651,00
7	117.805,73	0,00	0,00	117.805,73	30.200,00	0,00	0,00	30.200,00	30.200,00	0,00	0,00	30.200,00
8	229.011,94	0,00	0,00	229.011,94	228.286,00	0,00	0,00	228.286,00	228.257,00	0,00	0,00	228.257,00
9	1.678.057,24	0,00	1.836,62	1.679.893,86	1.576.305,00	0,00	0,00	1.576.305,00	1.574.327,00	0,00	0,00	1.574.327,00
10	518.745,82	0,00	0,00	518.745,82	441.267,00	0,00	0,00	441.267,00	440.606,00	0,00	0,00	440.606,00
11	7.230,00	0,00	0,00	7.230,00	7.230,00	0,00	0,00	7.230,00	7.230,00	0,00	0,00	7.230,00
12	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	0,00	0,00	2.361.970,98	2.361.970,98	0,00	0,00	960.000,00	960.000,00	0,00	0,00	960.000,00	960.000,00
14	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>TOTALI</b>	<b>6.045.561,68</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.366.677,76</b>	<b>8.414.239,44</b>	<b>5.711.190,16</b>	<b>11.500,00</b>	<b>960.000,00</b>	<b>6.682.690,16</b>	<b>5.722.690,16</b>	<b>0,00</b>	<b>960.000,00</b>	<b>6.682.690,16</b>



### 3.4 - Programma n. 1 FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE

Responsabile: SEGRETERIA - AFFARI GENERALI -

#### 3.4.1 – Descrizione del programma:

##### AMMINISTRAZIONE GENERALE FUNZIONE 1-      comprendente tutti i servizi della funzione

Responsabile: SEGRETERIA-AFFARI GENERALI RISORSE UMANE : segretario com.le Dott.ssa CONTE MARIA

Responsabile settore CONTABILITA' E TRIBUTI : Sara Zanetti

Responsabile ANAGRAFE STATO CIVILE LEVA: Vito Tartaglia

Responsabile GESTIONE PATRIMONIO : Mauro Bignami

##### – Descrizione del programma:

La riforma del Titolo V comporta un ordinamento giuridico nel quale è evidente e forte il ruolo delle autonomie locali, che sono enti di governo del territorio nel vero senso della parola. I comuni devono affrontare, direttamente e soprattutto a causa del Patto di Stabilità e degli ingenti tagli ai trasferimenti statali, le tante e innumerevoli difficoltà per erogare servizi alla comunità e concorrere allo sviluppo economico-sociale del territorio, in un regime di austerità imposto dalle recenti manovre finanziarie governative per la necessaria riduzione della spesa e il deficit pubblico.

In tema di trasferimenti erariali ci basti fare una piccola verifica (che ognuno di noi può fare in autonomia vedasi il sito del ministero dell'interno ) relativamente a quelle che erano le attribuzioni per trasferimenti erariali nel 2010 e quelle che sono oggi, la differenza , per il nostro Comune è pari a circa **1.066.000,00 in meno.**

La sussidiarietà verticale e orizzontale oggi è fondamentale in quanto ha valenza costituzionale sia tra Enti locali, Stato e Regione che tra pubblico e privato (autonoma iniziativa dei cittadini e delle loro formazioni). E' oggi più di ieri necessaria la sinergia per dare risposte professionali ed esaurienti alle richieste dei cittadini e del territorio, soprattutto per chi come il Comune è quotidianamente "in trincea" anche tramite le associazioni del c.d. terzo settore o privato sociale.

Al Programma I competono tutte le attività di supporto tecnico-giuridico agli organi istituzionali dell'Ente: Giunta, Consiglio e Sindaco, oltre alle molteplici attività amministrative contemplate nel regolamento comunale di organizzazione degli uffici e dei servizi, inerenti anche le attività nel campo delle politiche sociali in senso lato e scolastico-culturali-giovanili (in collaborazione con il servizio "Interventi sociali" e "Interventi culturali), dei beni e delle attività culturali, del turismo, dello sport, di tutte le cerimonie e occasioni di "rappresentanza", ricreative e del tempo libero.

Il Responsabile Cura il pre-contenzioso e il contenzioso giudiziale e stragiudiziale dell'Ente, fornendo consulenza giuridica generalista sia in campo amministrativo che civilistico agli altri servizi e assicurando un'adeguata difesa degli interessi dell'ente con prevalenza della tendenza personale, in questa fase e negli anni a seguire, di liti stragiudiziali positivamente chiuse.

Costituisce l'u.o. "Archivio e Protocollo generale", l'u.o. "repertoriazione, stipula, registrazione e connesse formalità contratti di qualunque tipologia dell'Ente".

Collabora con l'Ufficio LL.PP. per le procedure di appalto dei lavori pubblici e relativi capitolati-contratti-bandi, gli altri appalti di servizi e forniture dell'Ente e i relativi contratti, oltre che tutte le altre procedure descritte nell'allegato al vigente regolamento di organizzazione degli uffici e dei servizi e nel Piano dettagliato degli obiettivi in parte già assegnati gli anni scorsi e riassegnati con deliberazione della Giunta Comunale n. 5 del 23.01.2015;

Il servizio cura anche il monitoraggio delle società ed enti partecipati dal comune e verifica l'inerenza delle attività espletate dalle stesse rispetto ai fini istituzionali dell'Ente.

Al Segretario Comunale compete la gestione giuridica del personale nonché la formazione del fabbisogno e della dotazione organica.



## GESTIONE ECONOMICA FINANZIARIA

Per il 2015 l'organigramma del servizio finanziario si comporrà di due unità operative complesse: Contabilità, bilancio, economato – Tributi

In termini generali il servizio finanziario ha visto negli ultimi anni una progressiva riduzione delle attività di "amministrazione diretta": esso al contrario si caratterizza da tempo per il forte carattere di supporto ad ausilio sia dell'Amministrazione sia dell'intero apparato burocratico dell'Ente. Un carattere che, nell'ambito dell'attuale struttura organizzativa, assume sempre maggiore rilievo e che di fatto sostituisce al tradizionale ruolo di organo di *line* quello di organo di *staff* la cui attività presenta contenuti di alta specializzazione e professionalità. Le attività di tale servizio, pertanto, si collocano trasversalmente rispetto alle altre funzioni e si caratterizzano sia per il grado di autonomia rispetto a queste ultime sia per lo stretto legame relazionale nei confronti dell'organo di comando. Si aggiungano, inoltre, le sempre maggiori richieste da parte dell'Amministrazione e degli Organi superiori di servizi di supporto interno a carattere sempre più specialistico e professionale.

Dal 1° gennaio 2015 è entrata in vigore l'importante riforma sull'armonizzazione contabile, che interessa tutti gli enti territoriali e i loro enti strumentali.

La riforma contabile avviata dal decreto legislativo n.118 del 23/06/2011 si pone la finalità di rendere i bilanci degli enti locali omogenei e confrontabili tra loro, anche al fine del consolidamento con i bilanci di tutte le amministrazioni pubbliche.

I principi del consolidamento dei conti della pubblica amministrazione, obbligheranno gli enti locali a procedere ad una serie di variazioni significative delle proprie scritture contabili e, soprattutto, a un cambio di mentalità contabile e di rappresentazione delle proprie scritture.

Con il successivo decreto legislativo n. 126/2014 si completa, per gli enti territoriali, il grande processo di riforma degli ordinamenti contabili pubblici avviato nel 2009 e diretto a rendere i bilanci delle amministrazioni pubbliche omogenei, confrontabili e aggregabili.

Si tratta di una riforma di portata storica, dai molteplici aspetti positivi, tra i quali:

- consentire il controllo dei conti pubblici nazionali (tutela della finanza pubblica nazionale);
- verificare la rispondenza dei conti pubblici alle condizioni dell'articolo 104 del Trattato istitutivo UE);
- favorire l'attuazione del federalismo fiscale.

L'avvio a regime costituisce una tappa fondamentale nel percorso di risanamento della finanza pubblica e favorirà il coordinamento della finanza pubblica, il consolidamento dei conti delle Amministrazioni Pubbliche anche ai fini del rispetto delle regole comunitarie, le attività connesse alla revisione della spesa pubblica e alla determinazione dei fabbisogni e costi standard.

Nel ridisegnare l'intero sistema di bilancio, l'armonizzazione ridisegna in maniera radicale sia gli strumenti che il ciclo della programmazione. In particolare nella programmazione si crea una stretta collaborazione tra il Servizio finanziario e gli altri servizi dell'ente al fine di supportare al meglio l'Amministrazione nella definizione degli indirizzi strategici.

Il programma per l'anno 2015, inoltre, si caratterizza fortemente per il rigore nel rispetto del budget assegnato, obiettivo condiviso dall'intera struttura funzionale del Comune.

La scarsità delle risorse finanziarie, infatti, aggiunta a specifici dettami normativi ha costretto l'Amministrazione ad un "giro di vite" nella continuazione del programma di riduzione della spesa corrente. Pertanto la politica della razionalizzazione della spesa, peraltro già intrapresa da anni, troverà nel Bilancio di Previsione 2015 uno spazio preponderante e coinvolgerà sia gli apparati burocratici sia gli organi di governo. Proprio per la sua natura di *servizio di staff*, l'ufficio finanziario sarà chiamato nel 2015 a rivestire un ruolo strategico di coordinatore e controllore dei flussi di spesa nonché delle entrate al fine di poter garantire da un lato il rispetto delle previsioni di spesa e, dall'altro, gli obiettivi di finanza pubblica.

In termini più specifici, il programma 2015 delle attività del servizio sarà finalizzato ad una più puntuale gestione delle risorse finanziarie nel loro complesso e a una maggiore qualificazione delle attività di ausilio all'intera struttura burocratica dell'ente. Rientrano in questo ambito tutte le operazioni di registrazione contabile dei fatti di gestione, di monitoraggio contestuale delle dinamiche finanziarie e di verifica e rendicontazione dei risultati di gestione.

Dall'altro lato il programma continuerà anche nel 2015 a porre in essere azioni volte al miglioramento dell'efficienza del servizio soprattutto attraverso l'ausilio di procedure sempre più automatizzate.



## **CONTABILITA' E BILANCIO**

Per contabilità va inteso il corposo ed eterogeneo gruppo di attività poste in essere dal Servizio in termini di ausilio alla struttura amministrativa dell'ente. Tali attività non si esauriscono alla mera registrazione contabile dei "fatti" di gestione, piuttosto esse si qualificano come azioni di supporto nelle diverse fasi decisionali ed attuative degli Organi del Comune.

La contabilità armonizzata contempla un nuovo sistema integrato di programmazione, controllo e rendicontazione, individuando nuovi strumenti operative e modifica delle competenze degli organi istituzionali.

Le principali fasi in cui è articolato il nuovo sistema della contabilità sono:

1. Programmazione strategica: sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente. Nella sezione strategica sono individuati con riguardo all'analisi delle "condizioni interne" ed "esterne" all'Ente, gli indirizzi strategici che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli obiettivi strategici, definiti per ogni Missione di bilancio da perseguire entro la fine del mandato stesso.

2. Programmazione operativa: attiene alla programmazione operativa dell'Ente, avrà un riferimento sia annuale che pluriennale, nella quale dovranno essere definiti gli obiettivi operativi individuati nell'ambito dei programmi di bilancio correlati alle singole Missioni coerentemente agli obiettivi strategici contenuti nella sezione strategica. Il DUP (recentemente rinviato alla fine di ottobre) è il nuovo strumento cardine della pianificazione strategica ed operativa degli enti locali. Esso sostituisce il Piano generale di sviluppo previsto dall'art. 165 art. 7 D.Lgs. 267/2000 (ora abrogato) e la relazione previsionale e programmatica. E' lo strumento di collegamento tra il livello della programmazione strategica ed operativa e quello di programmazione esecutiva contenuto nel Piano esecutivo di gestione (PEG), capace di favorire il buon governo dell'amministrazione pubblica.

3. Programmazione esecutiva: attiene all'individuazione degli obiettivi di gestione. Il nuovo ordinamento conferma il Peg quale strumento di organizzazione esecutiva. Il PEG infatti funge da cerniera tra gli organi di indirizzo e controllo da un lato e gli organi gestionali dall'altro. Attraverso il PEG vengono declinati con un grado di dettaglio ulteriore gli obiettivi indicati nella sezione operativa del DUP, ed esplicitate le performance che si intendono raggiungere.

Uno dei cardini dell'armonizzazione contabile è rappresentato dal principio della "competenza finanziaria potenziata", il quale prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, che danno luogo a entrate e spese per l'ente, devono essere registrate in contabilità nel momento in cui sorgono, con imputazione all'esercizio in cui vengono a scadenza. Si tratta della evoluzione del principio della competenza pura introdotta dalla riforma del 1995, o meglio di un suo "potenziamento" che mette in risalto il momento della esigibilità dell'obbligazione. La scadenza del credito/debito diventa la cartina di tornasole per l'imputazione ai diversi esercizi finanziari degli accertamenti ed impegni, laddove in precedenza essa coincideva sempre e comunque con la nascita dell'obbligazione, a prescindere dalla relativa scadenza.

## **SETTORE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI**

Il sistema delle entrate comunali presenta un quadro complesso, a causa del sovrapporsi, a decorrere dal 2011, di numerosi interventi legislativi, costituiti principalmente dal D.Lgs. n. 23/2011 sul federalismo fiscale municipale, dal D.L. di manovra intervenuto alla fine del medesimo anno (D.L.n.201/2011) e dalla legge di stabilità 2013 (L.228/2012), che, modificando ogni volta la normativa vigente nella materia, hanno concorso a determinare un assetto normativo continuamente caratterizzato da alcuni elementi di transitorietà. Con decorrenza dal 1° gennaio 2014, i commi dal 639 al 704 dell'articolo 1 della legge n. 147 del 27/12/2013 (Legge di Stabilità 2014) hanno istituito l'imposta unica comunale (IUC), così come parzialmente modificato dal decreto-legge n. 16 del 6 marzo 2014 convertito con modificazioni in Legge n.68 del 2 maggio 2014.

La IUC è un'imposta "unica" strutturata in tre diverse componenti: IMU, TASI e TARI.

Nel corso dell'anno 2015 il Settore Tributi sarà impegnato nell'implementazione delle banche dati, oltre che all'ottimizzazione delle procedure di riscossione diretta e nel velocizzare i tempi della stessa.

In tale quadro il progetto di equità fiscale che proseguirà anche per il corrente anno acquista una centralità e una importanza notevole, perchè proprio grazie all'azione capillare da svolgere nell'ambito dei tributi locali e alla creazione di banche dati complete e aggiornate, sarà possibile intraprendere le nuove azioni volte a garantire anche una riscossione puntuale e veloce, che da un lato comporti adempimenti sempre più semplici e socialmente accettabili per il cittadino e dall'altro consenta di disporre di adeguati e costanti flussi di cassa, per esempio attraverso l'istituzione di uno sportello al quale potrà accedere la cittadinanza al fine di essere informata sulle varie possibilità di rateazione di tasse e tributi.



La razionalizzazione del sistema di riscossione consentirà di contenere al massimo i costi operativi e di velocizzare i tempi di riscossione per disporre di adeguati flussi di cassa, soprattutto in un momento quale quello attuale in cui l'indeterminatezza in ordine ad alcuni trasferimenti erariali crea notevoli disservizi all'interno della struttura comunale.

## **GESTIONE PATRIMONIO**

Rientrano in questo Settore le spese di diretta gestione dell'U.T.C. e quelle di manutenzione dei beni demaniali e patrimoniali di proprietà dell'ente, esclusi quegli interventi che, per complessità o maggiori spese, sono già autonomamente individuati nel programma delle opere pubbliche. In particolare trattasi della ordinaria manutenzione degli edifici pubblici adibiti a uffici e scuole, del patrimonio, dei cimiteri e dei minori beni demaniali, del servizio idrico anche se in fase di trasferimento all'ATO. Le attività manutentive passeranno anche attraverso un potenziamento delle attrezzature tecniche disponibili, come anche

evidenziato nel programma di investimenti e nello specifico, attraverso l'entrata in funzione di uno specifico programma informatico che ne assicurerà una puntuale programmazione e un costante monitoraggio.

Le scelte gestionali in tema di manutenzioni sono legate alle risorse disponibili e finalizzate a mantenere in efficienza il patrimonio di proprietà e a garantire il completamento del programma di messa a norma degli edifici pubblici con il proprio personale di settore, esclusi gli interventi di maggiore onere finanziario ricompresi nel programma OO.PP.

La finalità da conseguire nella parte corrente è l'ordinaria gestione del servizio.

L'erogazione dei servizi non è rivolta a terzi e la loro utilità si manifesta all'interno dell'Ente, infatti le risorse finanziarie necessarie per il funzionamento attingono alla fiscalità generale e non a specifiche tariffe.

In questo specifico servizio sono impegnati, il Responsabile Cat. D, un personale amministrativo categoria C, un operaio specializzato : categoria B3

### **– Motivazione delle scelte:**

Trattasi di scelte organizzative pressoché obbligate da norme di legge o da scelte discrezionali di indirizzo politico-amministrativo dell'Amministrazione comunale (Giunta, Consiglio e Sindaco).

L'allocazione delle risorse in questo settore risponde alla prescrizioni normative che concernono i servizi in cui la corrispondente funzione di bilancio si articola (costo del personale, gestione delle entrate tributarie etc), Le spese ordinarie sono coerenti con le esigenze al momento prevedibili. Eventuali aggiustamenti verranno operati nel corso dell'esercizio se necessari.

### **– Finalità da conseguire:**

Nel programma è previsto il proseguimento dell'importante progetto di lotta contro l'evasione.

Con l'entrata in vigore della IUC composta da IMU, TASI e la TARI, il personale è stato investito da una rivoluzione normativa di non poco conto, tale da implicare continuo aggiornamento delle banche dati esistenti.

Incremento dell'accessibilità e della trasparenza (massima attenzione alla *customer satisfaction*)

P.A. e dell'Innovazione, U.R.P. anche tramite i siti internet istituzionali o convenzionati e i social network, carta dei servizi comunali, comunicati stampa, manifesti e avvisi pubblici, circolari alle associazioni in attuazione del principio della "democrazia partecipata" ecc.) in quanto viene data ampia conoscenza dei provvedimenti amministrativi dell'Ente e di altre informazioni utili ai cittadini e a tutte le associazioni iscritte nell'apposito Albo comunale prescritto dallo Statuto. Attuazione di un sistema integrato di comunicazione all'interno dell'Ente che, nonostante l'entrata in vigore di normativa che prevede sempre più una stretta comunicazione tra gli uffici a livello informatico (vedasi fatturazione elettronica) non è ancora diventato una realtà. Partecipazione e decentramento amministrativo ai sensi della vigente normativa in materia.

Sostegno dei programmi e delle attività delle associazioni aventi finalità riconosciute di interesse dell'intera collettività, anche solo a livello logistico; sviluppo dei servizi sul territorio e loro razionalizzazione; migliore utilizzo del personale con riduzione delle liste di attesa degli utenti, incremento dell'accessibilità, dell'equità, della qualità e quantità, efficacia, efficienza ed efficacia dei servizi erogati.



Sviluppo dell'attivazione di stage e tirocini formativi presso l'Ente coinvolgendo anche il personale degli enti limitrofi e/o con i quali si sono stipulate convenzioni. Per esempio al fine di formare il personale all'utilizzo delle nuove procedure di mercato elettronico. Progettualità inerenti la *customer satisfaction* nell'E.L. anche al fine di passare sempre più "da una logica burocratica a una di servizio per un'effettiva cultura del risultato amministrativo e non solo dell'adempimento formale", stabilendo nuove relazioni con tutti i soggetti del territorio e indebolendo la funzione burocratica e di controllo in favore di una funzione di consulenza e collaborazione, sulla base di apposite direttive operative dell'Amministrazione comunale. Implementazione uso della PEC e altri interventi innovativi e organizzativi. Il Settore eroga inoltre servizi all'utenza inerenti il diritto di accesso agli atti ed ai documenti degli organi istituzionali. L'impegno del settore è destinato ad agevolare la pubblicità e la trasparenza dell'azione amministrativa e ad offrire una pronta risposta al cittadino con la necessaria collaborazione degli altri servizi comunali e dei *mass-media* locali e nazionali, nonché degli amministratori comunali. Relativamente agli altri servizi del presente programma la loro utilità si manifesta all'interno dell'ente, infatti le risorse finanziarie necessarie per il funzionamento attingono alla fiscalità generale e non a specifiche tariffe.

#### **3.4.4 - Risorse umane da impiegare:**

In seguito a riorganizzazione degli uffici e sei servizi il Settore I conta può contare sulle seguenti unità di personale:

- N. 1 Segretario Comunale dal 1/1/2015 in convenzione con i Comuni di Cugliate Fabbiasco e Cadegliano Viconago
- N. 4 Istruttori Amministrativi
- N. 6 Collaboratori

Vengono comunque indicate di seguito le priorità in tema di dotazione organica per l'anno 2015 individuate dall'Amministrazione Comunale:

Ai sensi e per gli effetti di quanto previsto dall'art. 19, comma 8 della Legge 448/2001 si comunica che è intendimento dell'Amministrazione Comunale procedere alla revisione della dotazione organica che prevede la conferma trasformazione di un posto di cat. D( attualmente vacante per cessazione dal lavoro del dipendente) in cat di n. 27 posti complessivi.

La variazione della dotazione organica si pone come finalità il contenimento della spesa complessiva del personale e l'ottimizzazione delle attuali risorse umane. La spesa, infatti, prevista per la nuova pianta organica è di € 818.821,00 circa, mentre la vigente pianta organica prevede una spesa di € 842.857,00. circa.

L'Amministrazione, al fine di garantire la funzionalità del servizio sociale ritiene urgente il ricorso ad una forma di lavoro flessibile che consenta di sopperire alla carenza di un Assistente Sociale. L'Ente, dopo la conclusione, con esiti negativi, della procedura di mobilità intende provvedere tramite assunzione a tempo determinato. Intende altresì provvedere alla copertura del posto di istruttore tecnico a seguito della mobilità concessa nel 2014, facendo ricorso alla ricollocazione del personale della provincia e all'assunzione a tempo determinato di un operaio, già previsto nel 2014, riducendo così i costi per prestazioni di servizi.

In ragione di quanto indicato si rende necessaria una riorganizzazione degli uffici e dei servizi che pertanto determinano l'esigenza concreta, attuale e costante nel tempo di coprire n.3 posti vacanti nel rispetto delle procedure e normativa vigente.



**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1**  
**FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	490.537,48	500.597,79	502.211,42	
REGIONE	141.550,69	7.921,65	7.947,19	
PROVINCIA	257,36	511,07	512,72	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	33.972,16	15.332,24	15.381,66	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>666.317,69</b>	<b>524.362,75</b>	<b>526.052,99</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	351.817,81	409.882,01	411.203,23	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>351.817,81</b>	<b>409.882,01</b>	<b>411.203,23</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	1.555.513,45	1.621.129,40	1.626.354,94	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.555.513,45</b>	<b>1.621.129,40</b>	<b>1.626.354,94</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>2.573.648,95</b>	<b>2.555.374,16</b>	<b>2.563.611,16</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 1**  
**FUNZIONI GENERALI DI AMMINISTRAZIONE**  
 ( IMPIEGHI )

Anno 2015											Anno 2016											Anno 2017																
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II			
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%					Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%					Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%							
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							**	Entità (a)	%	**	Entità (a)	%								**	Entità (a)
1	567.649,90	45,46	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	567.649,90	45,46	1	571.074,00	47,17	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	571.074,00	46,73	1	571.074,00	46,72	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	571.074,00	46,72						
2	29.547,13	2,37	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	29.547,13	2,37	2	23.900,00	1,97	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	23.900,00	1,96	2	23.900,00	1,96	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	23.900,00	1,96						
3	455.283,95	36,46	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	455.283,95	36,46	3	408.676,03	33,76	3	11.500,00	100,00	3	0,00	0,00	420.176,03	34,38	3	408.676,03	33,44	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	408.676,03	33,44						
4	5.000,00	0,40	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	5.000,00	0,40	4	5.000,00	0,41	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	5.000,00	0,41	4	5.000,00	0,41	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	5.000,00	0,41						
5	31.742,46	2,54	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	31.742,46	2,54	5	26.987,00	2,23	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	26.987,00	2,21	5	26.987,00	2,21	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	26.987,00	2,21						
6	31.702,00	2,54	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	31.702,00	2,54	6	16.335,00	1,35	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	16.335,00	1,34	6	16.495,00	1,35	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	16.495,00	1,35						
7	49.542,11	3,97	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	49.542,11	3,97	7	46.527,00	3,84	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	46.527,00	3,81	7	46.527,00	3,81	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	46.527,00	3,81						
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	20.000,00	1,65	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	20.000,00	1,64	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00						
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00						
10	63.937,40	5,12	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	63.937,40	5,12	10	77.888,13	6,43	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	77.888,13	6,37	10	109.387,13	8,95	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	109.387,13	8,95						
11	14.168,00	1,13	11	0,00	0,00	11			14.168,00	1,13	11	14.168,00	1,17	11	0,00	0,00	11			14.168,00	1,16	11	14.168,00	1,16	11	0,00	0,00	11			14.168,00	1,16						
1.248.572,95						0,00				1.248.572,95		1.210.555,16						11.500,00				0,00	1.222.055,16		1.222.214,16						0,00				0,00	1.222.214,16		
Titolo III della spesa											Titolo III della spesa											Titolo III della spesa																
Consolidata					Di sviluppo							Consolidata					Di sviluppo							Consolidata					Di sviluppo									
*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	*	Entità	%	**	Entità	%	**	Entità	%	**	Entità	%	**	Entità	%	**	Entità	%	**	Entità	%	**	Entità	%	**	Entità	%			
1	1.060.000,00	80,00	1	0,00	0,00								1	1.060.000,00	79,50	1	0,00	0,00								1	1.060.000,00	79,02	1	0,00	0,00							
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00								2	0,00	0,00	2	0,00	0,00								2	0,00	0,00	2	0,00	0,00							
3	265.076,00	20,00	3	0,00	0,00								3	273.319,00	20,50	3	0,00	0,00								3	281.397,00	20,98	3	0,00	0,00							
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00								4	0,00	0,00	4	0,00	0,00								4	0,00	0,00	4	0,00	0,00							
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00								5	0,00	0,00	5	0,00	0,00								5	0,00	0,00	5	0,00	0,00							
1.325.076,00												1.333.319,00						0,00						1.341.397,00						0,00								

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2**  
**FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	547,05	0,00	0,00	
REGIONE	157,85	0,00	0,00	
PROVINCIA	0,28	0,00	0,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	37,88	0,00	0,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>743,06</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	392,35	0,00	0,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>392,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	1.734,75	0,00	0,00	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.734,75</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>2.870,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 2**  
**FUNZIONI RELATIVE ALLA GIUSTIZIA**  
 ( IMPIEGHI )

Anno 2015										Anno 2016										Anno 2017															
Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento					Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	*	%	**			Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	*	%	**			Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	*	%	**		
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)								%	*	Entità (a)	%	*								Entità (a)	%	*	Entità (b)	%							
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	2.870,16	100,00	2.870,16	100,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00			
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00			
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
0,00			0,00			2.870,16		2.870,16			0,00			0,00			0,00		0,00			0,00			0,00			0,00		0,00					

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



### **3.4 - Programma n. 3 FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE**

Responsabile: POLIZIA LOCALE - COMMERCIO

#### **3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma riguarda le attività di polizia locale che sono prescritte da proprie normative specifiche nazionali (L.65/86), regionali (L.R. 38/88) e locale (Regolamento di Polizia Municipale).

E' assicurata una costante presenza sul territorio per garantire la prevenzione e repressione degli illeciti, in particolare quelli inerenti al CDS .

#### **3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Le scelte organizzative sono motivate dalla volontà di assicurare maggiore disponibilità di agenti sul territorio per una attività sia nel settore della sicurezza pubblica e di vicinanza alle istanze del cittadino che in quello della vigilanza stradale e amministrativa in genere.

#### **3.4.3 – Finalità da conseguire:**

La finalità da conseguire nella parte corrente è la maggiore efficienza dell'Ufficio di Polizia Urbana sia sui servizi di vigilanza che di controllo affidati a tale ufficio oltre che ai servizi relativi al commercio che dal 1/o gennaio sono stati interamente attribuiti ai Vigili in seguito al pensionamento del funzionario che in parte se ne occupava.

##### **3.4.3.1 – Investimento:**

nel programma non sono previste spese di investimento.

##### **3.4.3.2 - Erogazione di servizi di consumo:**

Il settore, oltre ai compiti d'istituto previsti dalle normative attinenti la polizia municipale, la gestione della Tosap permanente e temporanea, gli introiti dei Parcheggi che permettono un notevole introito per le casse comunali, Anagrafe canina, accertamenti vari, oggetti smarriti, controllo e presenza in tutte le numerose manifestazioni.

#### **3.4.4 - Risorse umane da impiegare:**

Il Settore "Polizia Municipale" è da anni impegnato a crescenti esigenze legate al controllo della sicurezza sul territorio che come più volte è stato detto è anche un territorio di confine che vede già impegnati gli agenti, al fine di assicurare la fluidità del traffico, dalle prime ore del mattino col flusso dei frontalieri in fase di emigrazione provenienti anche dai comuni limitrofi .

L'impegno delle risorse umane viene gestito anche attraverso la turnazione del personale, su sette giorni in quanto nei giorni festivi e prefestivi il flusso del traffico si sviluppa al contrario per effetto dell'apertura delle numerose attività commerciali sul territorio ( vedasi il dato dell'economia insediata ) volta ad accogliere gli acquirenti



svizzeri.

Il Settore è dotato di:

- N. 1 Comandante Vigili Urbani cat.D

- N.5 Vigili urbani cat. C

#### **3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**

Le risorse finanziarie sono indicate nell'allegato programma finanziario di cui all'atto di Giunta Comunale n. 59 del 16/07/2015



**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3**  
**FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE**  
(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2015	2016	2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	63.062,67	64.424,45	64.424,45	
REGIONE	18.197,52	1.019,47	1.019,47	
PROVINCIA	33,08	65,77	65,77	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	4.367,40	1.973,18	1.973,18	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>85.660,67</b>	<b>67.482,87</b>	<b>67.482,87</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	45.229,10	52.749,78	52.749,78	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>45.229,10</b>	<b>52.749,78</b>	<b>52.749,78</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	199.974,23	208.631,35	208.631,35	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>199.974,23</b>	<b>208.631,35</b>	<b>208.631,35</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>330.864,00</b>	<b>328.864,00</b>	<b>328.864,00</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 3**  
**FUNZIONI DI POLIZIA LOCALE**  
**( IMPIEGHI )**

Anno 2015											Anno 2016											Anno 2017										
Spesa corrente					Spesa per investimento			Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento			Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento			Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	%	Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	%	Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%	%								
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)				%	*		Entità (a)	%				*	Entità (b)	%	**	Entità (c)					%	*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	
1	228.474,00	69,47	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	228.474,00	69,05	1	228.474,00	69,47	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	228.474,00	69,47	1	228.474,00	69,47	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	228.474,00	69,47
2	14.700,00	4,47	2	2.000,00	100,00	2	0,00	0,00	16.700,00	5,05	2	14.700,00	4,47	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	14.700,00	4,47	2	14.700,00	4,47	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	14.700,00	4,47
3	69.320,00	21,08	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	69.320,00	20,95	3	69.320,00	21,08	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	69.320,00	21,08	3	69.320,00	21,08	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	69.320,00	21,08
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	
5	100,00	0,03	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	100,00	0,03	5	100,00	0,03	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	100,00	0,03	5	100,00	0,03	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	100,00	0,03
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	
7	16.270,00	4,95	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	16.270,00	4,92	7	16.270,00	4,95	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	16.270,00	4,95	7	16.270,00	4,95	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	16.270,00	4,95
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	11			0,00	0,00	
328.864,00			2.000,00		0,00		330.864,00		328.864,00			0,00		0,00		328.864,00		328.864,00			0,00		0,00		328.864,00							

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



### 3.4 - Programma n. 4 FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA

Responsabile: SERVIZI ALLA PERSONA - ISTRUZIONE

#### 3.4.1 – Descrizione del programma:

Le funzioni nel campo delle politiche scolastiche concorrono a promuovere il diritto all'istruzione e alla formazione quali diritti inalienabili in particolare dei minori ed investimento della comunità sulle nuove generazioni.

Gli interventi realizzati in quest'ambito, in collaborazione anche con i soggetti del Terzo Settore, hanno come obiettivo di promuovere e sostenere in tutte le sue forme il diritto all'istruzione e alla formazione, mettendo al centro\_ quali protagonisti\_ i giovani. Lo strumento d'elezione di questo obiettivo è l'attuazione del Piano per il Diritto allo Studio.

*“Il Piano per il Diritto allo Studio rappresenta lo strumento unitario ed organico in cui trovano espressione ed integrazione gli interventi formativi che uniscono le istituzioni scolastiche, l'Ente Locale e le famiglie in un rapporto reciproco di dialogo e di corresponsabilità educativa.*

*Rappresenta, quindi, un documento di programmazione di interventi, di attività e di servizi che il Comune fornisce alle scuole e agli studenti, condividendone bisogni ed aspettative*

*L'Amministrazione Comunale riconosce la scuola come luogo di crescita dove coloro che ne fanno parte, studenti, docenti, famiglie, Comune, concorrono a creare le condizioni perché sia sede di apprendimento, di socializzazione, di conoscenza, nel rispetto dei principi di uguaglianza e di valorizzazione di ogni individualità”*

#### Progetti strategici per attuare il programma

Il Comune di Lavena Ponte Tresa persegue i seguenti obiettivi strategici nella realizzazione del più ampio diritto allo studio:

- Implementare la qualità della dell'interazione progettuale e della comunicazione fra gli attori del sistema: scuola, comune, famiglie.
- Garantire l'integrazione degli alunni disabili e l'accoglienza dei ragazzi di diversa cultura nelle nostre scuole secondo modelli di inclusione sociale e scolastica.
- Implementare gli aspetti qualitativi dell'offerta formativa nel suo complesso.

L'inaugurazione della nuova Scuola Secondaria di Primo Grado, avvenuta nel mese di giugno 2015, ha costituito un momento rilevante e “plastico” per implementare la qualità del sistema formativo offerto ai fruitori. Attorno ad essa si stanno poi coagulando esperienze spontanee di partecipazione (es: associazione degli Amici della Scuola) che l'Amministrazione intende sostenere.

Gli ambiti in cui si articola il Piano per il Diritto allo Studio, come è noto, sono i seguenti:

- ◆ Trasporto, la cui modalità gestionale in atto verrà confermata anche per l'anno scolastico 2015/2016;
- ◆ Refezione scolastica per attuare la quale verranno perseguiti, attraverso gli idonei capitolati di gara per l'affidamento del servizio, gli ulteriori elementi di qualità possibili;
- ◆ Assistenza agli alunni diversamente abili, centrale nell'attenzione dell'Amministrazione verso il diritto allo studio;
- ◆ Assistenza scolastica;
- ◆ Assistenza psico-pedagogica
- ◆ Forniture e contributi per il funzionamento scolastico;
- ◆ Sostegno alla programmazione educativa e didattica,
- ◆ Edilizia scolastica, intesa sul versante del costante lavoro di manutenzione degli stabili e delle attrezzature.



Dal **punto di vista strategico** rilievo assoluto manterrà nel 2015 l'attenzione molto elevata rivolta **all'inserimento scolastico degli allievi disabili**: le situazioni per le quali si interviene mediante erogazione di prestazioni di **assistenza "ad personam"** sono pressochè raddoppiate nel biennio 2014/2015 e in vista del nuovo anno scolastico 2015/2016 già si palesano ulteriori richieste di intervento da armonizzare con le risorse proprie del sistema scolastico.

Verranno inoltre garantiti gli interventi di supporto per il funzionamento delle scuole, a partire da quelle dell'Infanzia, convenzionate con il Comune.

Relativamente ai Progetti che qualificheranno il Piano per il Diritto allo Studio, sia di proposta delle scuole sia di iniziativa comunale, si cercherà di rendere più omogenee le offerte formative inserendole in una cornice di senso che valorizzi anche il nuovo plesso scolastico di recente inaugurato quale luogo formativo "tout court" a disposizione della intera comunità.

Continuità avrà per il 2015 l'esperienza del progetto "Abitare la Valganna e la Val Marchirolo", co-finanziato nell'ambito degli interventi della Legge 285/97, quale espressione territoriale dell'attenzione verso la promozione dei diritti e delle opportunità a favore dei minori che troverà conferma nel positivo intreccio con l'ambito scolastico caratterizzando la continuità, a d oggi, delle tre attività progettuali in corso.

#### **3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Le scelte compiute sono relative ad uno scenario in cui l'investimento sulle nuove generazioni passa soprattutto attraverso la valorizzazione della scuola quale luogo, insieme alle famiglie e alle altre agenzie educative del territorio, in cui si persegue il benessere, a crescita e la maturazione responsabile dei bambini e dei giovani. Le finalità sono di rendere il diritto allo studio e alla formazione permanente un elemento di qualità della vita non solo delle persone, ma anche della comunità.

In particolare si vuole:

-implementare la qualità complessiva del sistema dell'offerta formativa in tutte le sue articolazioni

-favorire e sostenere tutte le forme possibili di inserimento dei disabili nel sistema dell'istruzione e della formazione

-promuovere le forme associative locali che intendono sostenere la realtà scolastica quale luogo fisico e simbolico dell'integrazione e della promozione della comunità.

#### **3.4.3 – Finalità da conseguire:**

##### **Progetti strategici per attuare il programma**

Il Comune di Lavena Ponte Tresa persegue i seguenti obiettivi strategici nella realizzazione del più ampio diritto allo studio:

- Implementare la qualità della dell'interazione progettuale e della comunicazione fra gli attori del sistema: scuola, comune, famiglie.
- Garantire l'integrazione degli alunni disabili e l'accoglienza dei ragazzi di diversa cultura nelle nostre scuole secondo modelli di inclusione sociale e scolastica.
- Implementare gli aspetti qualitativi dell'offerta formativa nel suo complesso.



L'inaugurazione della nuova Scuola Secondaria di Primo Grado, avvenuta nel mese di giugno 2015, ha costituito un momento rilevante e "plastico" per implementare la qualità del sistema formativo offerto ai fruitori. Attorno ad essa si stanno poi coagulando esperienze spontanee di partecipazione (es: associazione degli Amici della Scuola) che l'Amministrazione intende sostenere.

Gli ambiti in cui si articola il Piano per il Diritto allo Studio, come è noto, sono i seguenti:

- ◆ Trasporto, la cui modalità gestionale in atto verrà confermata anche per l'anno scolastico 2015/2016;
- ◆ Refezione scolastica per attuare la quale verranno perseguiti, attraverso gli idonei capitolati di gara per l'affidamento del servizio, gli ulteriori elementi di qualità possibili;
- ◆ Assistenza agli alunni diversamente abili, centrale nell'attenzione dell'Amministrazione verso il diritto allo studio;
- ◆ Assistenza scolastica;
- ◆ Assistenza psico-pedagogica
- ◆ Forniture e contributi per il funzionamento scolastico;
- ◆ Sostegno alla programmazione educativa e didattica,
- ◆ Edilizia scolastica, intesa sul versante del costante lavoro di manutenzione degli stabili e delle attrezzature.

Dal **punto di vista strategico** rilievo assoluto manterrà nel 2015 l'attenzione molto elevata rivolta **all'inserimento scolastico degli allievi disabili**: le situazioni per le quali si interviene mediante erogazione di prestazioni di **assistenza "ad personam"** sono pressochè raddoppiate nel biennio 2014/2015 e in vista del nuovo anno scolastico 2015/2016 già si palesano ulteriori richieste di intervento da armonizzare con le risorse proprie del sistema scolastico.

Verranno inoltre garantiti gli interventi di supporto per il funzionamento delle scuole, a partire da quelle dell'Infanzia, convenzionate con il Comune.

Relativamente ai Progetti che qualificheranno il Piano per il Diritto allo Studio, sia di proposta delle scuole sia di iniziativa comunale, si cercherà di rendere più omogenee le offerte formative inserendole in una cornice di senso che valorizzi anche il nuovo plesso scolastico di recente inaugurato quale luogo formativo "tout court" a disposizione della intera comunità.

Continuità avrà per il 2015 l'esperienza del progetto "Abitare la Valganna e la Val Marchirolo", co-finanziato nell'ambito degli interventi della Legge 285/97, quale espressione territoriale dell'attenzione verso la promozione dei diritti e delle opportunità a favore dei minori che troverà conferma nel positivo intreccio con l'ambito scolastico caratterizzando la continuità, a d oggi, delle tre attività progettuali in corso.

#### **3.4.4 - Risorse umane da impiegare:**

Personale dipendente, soggetti profit e non che erogano servizi su base di affidamento, eventuali incarichi professionali, anche occasionali, conferiti a professionalità esterne (es: figure psicologiche) per attività di progettazione a supporto di minori, adolescenti e dell'integrazione fra Comune e soggetti del Terzo Settore.

Fra il personale dipendente le stesse risorse in dotazione ai servizi sociali.



**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 4**  
**FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	79.066,78	79.801,62	79.132,62	
REGIONE	22.815,70	1.262,81	1.252,22	
PROVINCIA	41,48	81,47	80,78	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	5.475,76	2.444,15	2.423,66	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>107.399,72</b>	<b>83.590,05</b>	<b>82.889,28</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	56.707,39	65.340,38	64.792,61	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>56.707,39</b>	<b>65.340,38</b>	<b>64.792,61</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	250.723,89	258.428,57	256.262,11	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>250.723,89</b>	<b>258.428,57</b>	<b>256.262,11</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>414.831,00</b>	<b>407.359,00</b>	<b>403.944,00</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 4**  
**FUNZIONI DI ISTRUZIONE PUBBLICA**  
**( IMPIEGHI )**

Anno 2015											Anno 2016											Anno 2017																
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%				Consolidata				Di sviluppo			Entità (c)	%								
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%						*		Entità (a)	%	*	Entità (b)						%	**	Entità (c)		%	*	Entità (a)						%	*	Entità (b)	%	
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00			
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00						
3	223.200,00	53,81	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	223.200,00	53,81	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	223.200,00	54,79	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	223.200,00	55,26	3	0,00	0,00	223.200,00	55,26						
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00						
5	114.487,00	27,60	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	114.487,00	27,60	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	113.287,00	27,81	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	113.287,00	28,05	5	0,00	0,00	113.287,00	28,05						
6	71.144,00	17,15	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	71.144,00	17,15	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	67.872,00	16,66	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	64.457,00	15,96	6	0,00	0,00	64.457,00	15,96						
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00						
8	6.000,00	1,45	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	6.000,00	1,45	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	3.000,00	0,74	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	3.000,00	0,74	8	0,00	0,00	3.000,00	0,74						
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00						
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00						
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00						
414.831,00		0,00			0,00		414.831,00				407.359,00		0,00			0,00		407.359,00				403.944,00		0,00			0,00		403.944,00									

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



### **3.4 - Programma n. 5 FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA**

Responsabile: DEMOGRAFICA - CULTURA- ELETTORALE

#### **3.4.1 – Descrizione del programma:**

Il programma si riferisce a tutti i servizi e le attività offerti al paese ed al territorio nel campo della cultura e riguarda pertanto:

- i servizi della biblioteca che si attuano mediante la consultazione del patrimonio librario anche attraverso il sistema bibliotecario di interscambio a livello provinciale;
- i servizi relativi alle manifestazioni culturali sia per quelle promosse dall'amministrazione che per quelle ormai consolidate nel tempo come il premio letterario "Ponte Magico" che vede la sua undicesima realizzazione.

#### **3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Le scelte saranno finalizzate a mantenere il saldo rapporto tra il Comune ed il territorio, a migliorare la comunicazione inerente i vari servizi offerti, a valorizzare i beni culturali, a soddisfare in maniera ampia le esigenze dell'utenza nel settore culturale, realizzando il maggior coordinamento possibile di tutte le varie iniziative in modo da conseguire l'utilizzo ottimale delle risorse.

#### **3.4.3 – Finalità da conseguire:**

BIBLIOTECA: servizi di prestito e di consultazione del patrimonio librario, svolgimento di attività didattica, organizzazione di corsi presso la struttura destinati alla popolazione.

ATTIVITA' CULTURALI : 11/a edizione Premio letterario "Ponte magico"

#### **3.4.4 - Risorse umane da impiegare:**

Molta dell'attività svolta a favore del programma della cultura è svolta a livello di volontariato, anche attraverso la commissione cultura e la presenza di una volontaria che viene coadiuvata da un tempo determinato, categoria B e dal responsabile assegnato al Programma di categoria D



**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 5**  
**FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA**  
(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2015	2016	2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	13.627,90	10.774,50	10.774,50	
REGIONE	3.932,50	170,50	170,50	
PROVINCIA	7,15	11,00	11,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	943,80	330,00	330,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>18.511,35</b>	<b>11.286,00</b>	<b>11.286,00</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	9.774,05	8.822,00	8.822,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>9.774,05</b>	<b>8.822,00</b>	<b>8.822,00</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	43.214,60	34.892,00	34.892,00	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>43.214,60</b>	<b>34.892,00</b>	<b>34.892,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>71.500,00</b>	<b>55.000,00</b>	<b>55.000,00</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 5**  
**FUNZIONI RELATIVE ALLA CULTURA**  
 ( IMPIEGHI )

Anno 2015											Anno 2016											Anno 2017																
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%				Consolidata				Di sviluppo			Entità (c)	%								
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%						*		Entità (a)	%	*	Entità (b)						%	**	Entità (c)		%	*	Entità (a)						%	*	Entità (b)	%	
1	25.000,00	34,97	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	25.000,00	34,97	1	25.000,00	45,45	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	25.000,00	45,45	1	25.000,00	45,45	1	25.000,00	45,45	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	25.000,00	45,45			
2	4.500,00	6,29	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	4.500,00	6,29	2	4.500,00	8,18	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	4.500,00	8,18	2	4.500,00	8,18	2	4.500,00	8,18	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	4.500,00	8,18			
3	15.000,00	20,98	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	15.000,00	20,98	3	15.000,00	27,27	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	15.000,00	27,27	3	15.000,00	27,27	3	15.000,00	27,27	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	15.000,00	27,27			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	25.300,00	35,38	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	25.300,00	35,38	5	8.800,00	16,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	8.800,00	16,00	5	8.800,00	16,00	5	8.800,00	16,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	8.800,00	16,00			
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00			
7	1.700,00	2,38	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	1.700,00	2,38	7	1.700,00	3,09	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	1.700,00	3,09	7	1.700,00	3,09	7	1.700,00	3,09	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	1.700,00	3,09			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00			
71.500,00			0,00			0,00		71.500,00		55.000,00			0,00			0,00		55.000,00		55.000,00			0,00			0,00		55.000,00		55.000,00			0,00		55.000,00		0,00	

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 6**  
**FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	20.178,25	18.180,49	17.758,53	
REGIONE	5.822,68	287,69	281,01	
PROVINCIA	10,58	18,56	18,13	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	1.397,44	556,83	543,90	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>27.408,95</b>	<b>19.043,57</b>	<b>18.601,57</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	14.472,01	14.885,92	14.540,42	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>14.472,01</b>	<b>14.885,92</b>	<b>14.540,42</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	63.986,04	58.875,51	57.509,01	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>63.986,04</b>	<b>58.875,51</b>	<b>57.509,01</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>105.867,00</b>	<b>92.805,00</b>	<b>90.651,00</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 6**  
**FUNZIONI NEL SETTORE SPORTIVO**  
 ( IMPIEGHI )

Anno 2015											Anno 2016											Anno 2017													
Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%	%	Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%	%	Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%	%									
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%				**	Entità (a)		%	*	Entità (b)				%	**	Entità (a)	%	*					Entità (b)	%	**	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00						
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00						
3	53.500,00	50,54	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	53.500,00	50,54	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	53.500,00	57,65	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	53.500,00	59,02						
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00						
5	11.000,00	10,39	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	11.000,00	10,39	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00						
6	41.367,00	39,07	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	41.367,00	39,07	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	39.305,00	42,35	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	37.151,00	40,98						
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00						
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00						
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00						
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00						
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11			11			0,00	0,00	11			11			11			0,00	0,00						
105.867,00			0,00			0,00		105.867,00			92.805,00			0,00			0,00		92.805,00			90.651,00			0,00			0,00		90.651,00					

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



### 3.4 - Programma n. 7 FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO

Responsabile: DEMOGRAFICA - CULTURA- ELETTORALE

#### 3.4.1 – Descrizione del programma:

Rientrano nel programma la creazione di un servizio “turismo” e la redazione di un piano-programma di marketing territoriale finalizzato alla promozione del nostro territorio e di tutte le sue peculiarità, sfruttando le sinergie che ci sono tra il territorio inteso come percorsi naturalistici e l'enogastronomia locale, oltre alle ben note offerte derivanti dall'essere di confine con la svizzera ed allocato sulle rive del lago Ceresio.

Si dovrà cercare anche di implementare la collaborazione, supportata sicuramente dalla rete web e dai social network, tra tutte le strutture ricettive del Paese , anche attraverso la creazione di punti di ccesso liberi.

E' in attuazione la gestione del programma di intervento relativo al "Distretto dell'Attrattività" che ha visto finanziati alcuni progetti con finalità turistica da parte di Regione Lombardia , "Il portale di Expo sulla Svizzera ci vede capofila di un intervento a valere sulle spese in conto capitale ma anche in conto di spesa corrente grazie all'organizzazione di eventi, attraverso la collaborazione di ASCOM e PRO LOCO locale di eventi durante la stagione estiva , alcuni dei quali si ripetono già da anni.

E' sta curata la predisposizione del “calendario”, l'organizzazione e il coordinamento, pure logistico, delle principali manifestazioni turistiche, preservando e implementando le manifestazioni di successo.

Il sostegno alle associazioni che operano nel settore turistico-ricreativo-culturale e del tempo libero e l'accordo per l'attività di informazione, assistenza e accoglienza turistica svolta è dall'ASCOM e dalla Pro-Loco. di turismo.



**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 7**  
**FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	0,00	5.916,18	5.916,18	
REGIONE	360.000,00	93,62	93,62	
PROVINCIA	0,00	6,04	6,04	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	0,00	181,20	181,20	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>360.000,00</b>	<b>6.197,04</b>	<b>6.197,04</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	4.844,08	4.844,08	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>0,00</b>	<b>4.844,08</b>	<b>4.844,08</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	0,00	19.158,88	19.158,88	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>19.158,88</b>	<b>19.158,88</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>360.000,00</b>	<b>30.200,00</b>	<b>30.200,00</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 7**  
**FUNZIONI NEL CAMPO TURISTICO**  
**( IMPIEGHI )**

Anno 2015											Anno 2016											Anno 2017													
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)	V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)		%		Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)		%		Consolidata			Di sviluppo			**	Entità (c)		%				
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%						*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%			*			Entità (a)	%	*	Entità (b)	%			*	Entità (a)			%	*	Entità (b)
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00				
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	0,00	0,00				
3	32.200,00	27,33	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	32.200,00	27,33	3	22.200,00	73,51	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	22.200,00	73,51	3	22.200,00	73,51	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	22.200,00	73,51			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00				
5	12.000,00	10,19	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	12.000,00	10,19	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00				
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00				
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00				
8	73.605,73	62,48	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	73.605,73	62,48	8	8.000,00	26,49	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8.000,00	26,49	8	8.000,00	26,49	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8.000,00	26,49			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00				
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00				
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00				
117.805,73			0,00				0,00		117.805,73		30.200,00			0,00				0,00		30.200,00		30.200,00			0,00				0,00		30.200,00				

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



**3.4 - Programma n. 8  
FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA'**

Responsabile: GESTIONE DEL TERRITORIO

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

**VIABILITA` E TRASPORTI FUNZIONE**

Responsabile: LL.PP. e PATRIMONIO: Bignami Mauro

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Rientrano in questo Settore le spese di manutenzione del patrimonio destinato alla viabilità pubblica, che assorbe la maggior parte delle risorse, di quello destinato all'illuminazione pubblica, della rete fognaria delle acque bianche esclusi quegli interventi che, per complessità o maggiori spese, sono già autonomamente individuati nel programma delle opere pubbliche, il servizio idrico, fognatura e depurazione in corso di trasferimento all'ATO .

Le attività manutentive passeranno anche attraverso la manutenzione delle attrezzature tecniche disponibili, come anche evidenziato nel programma di investimenti.

Anche la manutenzione delle strade vicinali verrà garantita sui livelli raggiunti negli ultimi periodi.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Le scelte risultano finalizzate ad un potenziamento dei servizi di manutenzione stradale e dell'illuminazione pubblica offerti, pur nella ricerca di un contenimento dei costi di gestione degli impianti. Particolare attenzione verrà posta nell'impiego di energie non fossili e nel riciclaggio.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Miglioramento dei servizi offerti.

**3.4.4 - Risorse umane da impiegare:**

1 Operaio cat. B3



**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 8**  
**FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA'**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	43.649,67	44.721,22	44.715,54	
REGIONE	12.595,65	707,68	707,59	
PROVINCIA	22,90	45,65	45,65	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	3.022,95	1.369,71	1.369,54	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>59.291,17</b>	<b>46.844,26</b>	<b>46.838,32</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	31.305,93	36.617,07	36.612,42	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>31.305,93</b>	<b>36.617,07</b>	<b>36.612,42</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	138.414,84	144.824,67	144.806,26	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>138.414,84</b>	<b>144.824,67</b>	<b>144.806,26</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>229.011,94</b>	<b>228.286,00</b>	<b>228.257,00</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 8**  
**FUNZIONI NEL CAMPO DELLA VIABILITA'**  
 ( IMPIEGHI )

Anno 2015											Anno 2016											Anno 2017																
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)		%	Totale	V. %	Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)		%	Totale	V. %	Consolidata				Di sviluppo			Entità (c)		%	Totale	V. %					
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)				%		*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%				**	Entità (c)	%		*	Entità (a)	%	*	Entità (b)				%	**	Entità (c)	%	
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2	5.200,00	2,27	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	5.200,00	2,27	2	5.200,00	2,28	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	5.200,00	2,28	2	5.200,00	2,28	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	5.200,00	2,28	2,28	2,28	
3	217.298,94	94,89	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	217.298,94	94,89	3	216.600,00	94,88	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	216.600,00	94,88	3	216.600,00	94,89	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	216.600,00	94,89	94,89	94,89	
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
5	5.000,00	2,18	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5.000,00	2,18	5	5.000,00	2,19	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5.000,00	2,19	5	5.000,00	2,19	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5.000,00	2,19	2,19	2,19	
6	1.513,00	0,66	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	1.513,00	0,66	6	1.486,00	0,65	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	1.486,00	0,65	6	1.457,00	0,64	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	1.457,00	0,64	0,64	0,64	
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
229.011,94											228.286,00											228.257,00																

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



**3.4 - Programma n. 9**  
**FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO**

Responsabile: GESTIONE DEL TERRITORIO

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

**GESTIONE TERRITORIO E AMBIENTE URBANISTICA, GESTIONE DEL TERRITORIO E SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI**

Responsabile BIGNAMI MAURO

**3.4.1 – Descrizione del programma:**

Rientrano nel programma la gestione edilizia – pubblica e privata - ed urbanistica del territorio, la gestione delle attività estrattive, la gestione, del settore delle attività produttive e il servizio smaltimento rifiuti.

**3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

Le finalità ricercate nel settore edilizia sono rappresentate dalla celerità di risposta alle istanze private, già attualmente assicurata, nonché una attenta vigilanza per una corretta gestione ed utilizzazione del territorio.

Per il servizio smaltimento rifiuti proseguirà il servizio raccolta porta a porta, tale servizio ha permesso di incrementare notevolmente la percentuale di raccolta differenziata. Il servizio dispone di entrate proprie rappresentate dalla TARI la quale garantisce la copertura totale dei costi.

**3.4.3 – Finalità da conseguire:**

Garantire il regolare funzionamento dei servizi già istituiti perseguendo l'obiettivo di efficacia ed economicità di gestione nel rispetto della normativa in vigore.



**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 9**  
**FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	320.187,76	308.798,14	308.410,65	
REGIONE	92.394,16	4.886,54	4.880,41	
PROVINCIA	167,98	315,26	314,86	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	22.174,59	9.457,83	9.445,96	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>434.924,49</b>	<b>323.457,77</b>	<b>323.051,88</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	229.641,49	252.839,32	252.522,05	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>229.641,49</b>	<b>252.839,32</b>	<b>252.522,05</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	1.015.327,88	1.000.007,91	998.753,07	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.015.327,88</b>	<b>1.000.007,91</b>	<b>998.753,07</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>1.679.893,86</b>	<b>1.576.305,00</b>	<b>1.574.327,00</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 9**  
**FUNZIONI RIGUARDANTI LA GESTIONE DEL TERRITORIO**  
 ( IMPIEGHI )

Anno 2015											Anno 2016											Anno 2017													
Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente					Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	Totale	V. %	Consolidata			Di sviluppo		Entità (c)	%	Totale	V. %	Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%	Totale	V. %								
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)					%	**		*	Entità (a)					%	*	Entità (b)	%	**						*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	
1	26.206,00	1,56	1	0,00	0,00	1	1.836,62	100,00	28.042,62	1,67	1	26.206,00	1,66	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	26.206,00	1,66	1	26.206,00	1,66	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	26.206,00	1,66			
2	3.000,00	0,18	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	3.000,00	0,18	2	3.000,00	0,19	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	3.000,00	0,19	2	3.000,00	0,19	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	3.000,00	0,19			
3	1.428.591,31	85,13	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	1.428.591,31	85,04	3	1.427.402,00	90,55	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	1.427.402,00	90,55	3	1.427.402,00	90,67	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	1.427.402,00	90,67			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00			
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	0,00	0,00			
6	68.259,00	4,07	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	68.259,00	4,06	6	66.374,00	4,21	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	66.374,00	4,21	6	64.396,00	4,09	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	64.396,00	4,09			
7	131.022,34	7,81	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	131.022,34	7,80	7	44.823,00	2,84	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	44.823,00	2,84	7	44.823,00	2,85	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	44.823,00	2,85			
8	20.978,59	1,25	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	20.978,59	1,25	8	8.500,00	0,54	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8.500,00	0,54	8	8.500,00	0,54	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8.500,00	0,54			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00			
1.678.057,24					0,00				1.836,62		1.679.893,86	1.576.305,00					0,00				0,00		1.576.305,00	1.574.327,00					0,00				0,00		1.574.327,00

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



### **3.4 - Programma n. 10 FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE**

Responsabile: SERVIZI ALLA PERSONA - ISTRUZIONE

#### **3.4.1 – Descrizione del programma:**

Le funzioni nel settore sociale concorrono a promuovere e consolidare il benessere e la coesione sociale della comunità.

Gli interventi realizzati in quest'ambito, in collaborazione anche con i soggetti del Terzo Settore, hanno come obiettivo di contrastare e superare le situazioni di bisogno di quei cittadini che, nel corso della loro esistenza, possono trovarsi in difficoltà, anche temporanea.

Conseguentemente, i Servizi Sociali comunali intervengono per supportare e valorizzare le responsabilità familiari, cercando di contrastare o rimuovere le condizioni di svantaggio economico e sociale e promuovendo, nei limiti del possibile, l'inserimento o il reinserimento nella vita sociale e/o lavorativa delle persone che ne sono escluse.

Il Comune quindi cerca di trovare il maggior raccordo possibile fra i servizi erogati e la concreta realtà dei cittadini, soprattutto di quelli in maggiore difficoltà/fragilità personale, familiare e sociale, anche promuovendo e ricercando tutte le forme di integrazione possibile con le altre politiche sociali e sociosanitarie, comunali e sovra comunali, nonché con le forme e le espressioni del volontariato e dell'associazionismo locale nell'ottica di potenziare le risorse disponibili.

Obiettivo del Comune sarà quindi nel corso del 2015 sarà quello di mantenere gli standard erogativi dei servizi e di perseguire il loro potenziamento laddove necessario nei limiti, tuttavia, delle risorse generali di bilancio, che scontano ormai da tempo la criticità della progressiva riduzione dei fondi, in particolar modo di provenienza statale.

#### **3.4.2 – Motivazione delle scelte:**

La realtà sociale negli ultimi anni è stata interessata da forti cambiamenti, che inducono a ripensare le politiche sociali per renderle maggiormente rispondenti ai crescenti bisogni derivanti dall'invecchiamento della popolazione, dalla fragilità della struttura familiare, dal significativo aumento dell'immigrazione, dal manifestarsi di forme nuove di povertà.

Il contesto del mondo del lavoro è anch'esso soggetto a fenomeni turbolenti di crisi diffusa che ha raggiunto anche la realtà del frontalierato, interessato anch'esso ormai alle conseguenze della attuale crisi economica. Tale difficoltà economica, in molti casi, produce effetti negativi sull'intero ciclo di vita delle famiglie con fenomeni di chiusura, mancanza di dialogo, difficoltà intrapersonali, fino ad arrivare a possibili forme di devianza, in cui anche i giovani sono coinvolti.

L'obiettivo perseguito sarà, pertanto e in sintesi, quello di favorire la permanenza a domicilio delle persone fragili e di supportare la rete familiare e di prossimità attraverso sia gli strumenti prevalenti del sistema dei Titoli Sociali, sia quelli della fruizione di servizi diurni sulla base di un progetto predisposto dal servizio sociale comunale e condiviso con i beneficiari diretti ed indiretti degli interventi.

Vengono inoltre confermati gli indirizzi dell'azione amministrativa volta a:

- ◆ fornire risposte adeguate ai fenomeni emergenti (povertà estrema, difficoltà abitative, mancanza di posti di lavoro);
- ◆ migliorare l'integrazione fra i sistemi di servizi che operano a favore di cittadini;
- ◆ confermare l'attenzione alle persone disabili e anziane soprattutto nel caso di assenza o difficoltà della rete familiare presente;



- ◆ confermare gli interventi preventivi e supportivi nell'ambito delle politiche giovanili.
- ◆ potenziare il ruolo del Terzo Settore quale soggetto che opera a integrazione e supporto dell'azione amministrativa a beneficio della comunità

### **3.4.3 – Finalità da conseguire:**

I progetti rilevanti per attuare il programma nell'area delle funzioni del settore sociale sono individuati per area tematica nel seguente modo:

#### **Area delle persone anziane e fragili**

Gli interventi sociali ed assistenziali da realizzarsi a favore delle persone anziane e fragili, in presenza di non autosufficienza o di forme parziali di sufficienza, rappresentano un obiettivo primario per l'attività del Settore.

In particolare, a fronte del progressivo fenomeno di invecchiamento della popolazione, crescono i bisogni di intervento e supporto domiciliare con l'obiettivo di evitare o ritardare l'ingresso in strutture residenziali delle persone anziane e fragili. Nel corso del periodo 2013-2015 si è registrato un rilevante incremento complessivo delle richieste di intervento per l'erogazione del servizio di assistenza domiciliare che viene fornito mediante soggetto terzo: il numero di ore settimanale di prestazioni erogate è transitato da n. 21 a 48, con un numero di persone prese in carico ad oggi che si attesta a n. 12 unità. Concorre all'obiettivo di supportare la fascia anziana e fragile della popolazione anche il servizio\_ che si intende erogare con continuità anche nel 2015\_ per il trasporto delle persone anziane verso servizi/strutture sanitarie per bisogni di natura sanitaria (visite, accertamenti medici, terapie ecc).

#### **Area dei minori e della famiglia**

L'obiettivo strategico individuato in quest'area è quello di supportare le funzioni di responsabilità genitoriali delle famiglie in presenza di situazioni di disagio socio educativo. Lo strumento d'elezione per l'intervento in tale ambito, anch'esso implementato nel biennio 2014-2015, si conferma quello delle prestazioni educative domiciliari (A.D.M.) a supporto dei minori ed delle famiglie. Tale strumento ha anche la finalità di tentare di marginalizzare il rischio di ricorrere all'inserimento in comunità dei minori in presenza di situazioni particolarmente gravi o di difficile gestione dal punto di vista della tutela del benessere e dell'integrità del minore stesso.

Rilevante è anche l'impegno del Comune nell'erogazione del servizio Centro Ricreativo Estivo Diurno che viene fornito sempre mediante esternalizzazione e nel periodo luglio/agosto costituisce strumento importante per l'attuazione di politiche conciliative (tempi di vita e di lavoro) a favore delle famiglie.



In quest'area significativo è anche il raccordo con la dimensione dell'Ambito distrettuale in materia di tutela dei minori sottoposti a provvedimenti dell'Autorità Giudiziaria: la funzione operativa finalizzata alla tutela è demandata al servizio distrettuale permanendo in capo al Comune la responsabilità complessiva rispetto ai minori affidati.

### **Area delle persone disabili e del disagio mentale**

Gli interventi a favore delle persone con disabilità e portatrici di disagio mentale, molti dei quali attivati in sinergia con azioni del Piano di Zona, sono finalizzati all'attuazione di percorsi riabilitativi, assistenziali e di integrazione sociale, formativa e lavorativa che consentano la miglior qualità della vita possibile alla persona disabile e alla persona con disagio psichico. Nell'anno in corso circa 15 sono le situazioni di persone fragili che fruiscono della misura della Borsa Lavoro, sia comunale (per percorsi socio assistenziali), sia legata invece alla presa in carico da parte del Servizio N.I.L. distrettuale.

### **Area delle nuove povertà e della marginalità sociale**

Gli interventi in quest'area stanno sempre più connotandosi come tentativo di contrasto al rischio di marginalità/esclusione sociale e di contrasto alle forme di povertà, anche nuove ed emergenti, derivanti dal protrarsi della crisi economica generale che ha portato a situazioni di disagio sociale sino a qualche tempo fa sconosciute.

In questo contesto si interviene nel seguente modo:

- Assistenza economica al singolo e al nucleo familiare per bisogni primari e per situazioni straordinarie per garantire il raggiungimento del livello minimo di sussistenza e supportare situazioni divenute insostenibili per eventi eccezionali.
- Interventi di contrasto all'attuale crisi economica idonei a garantire forme concrete di aiuto a quelle famiglie, soprattutto monoreddito, ove si è riscontrata la perdita del lavoro da parte del capofamiglia, consistenti nell'erogazione di contributi ordinari o straordinari a sostegno del reddito e del "diritto alla casa" e nell'attivazione di borse lavoro per supportare temporaneamente la mancanza di specifica attività.
- Promozione di strumenti per le politiche attive del lavoro quali ad esempio il Voucher per il lavoro accessorio di natura occasionale, in corso di sperimentazione.
- Interventi a contrasto delle forme di povertà mediante interventi di supporto indiretto alla capacità di reddito (Bonus Gas e Bonus Energia, tessera per farmaci di fascia C non coperti dal S.S.N.).
- Sportello informativo ed i supporto amministrativo per immigrati (finanziato con fondi distrettuali e collocato in Lavena Ponte Tresa.)



- Assegni di maternità ed ai nuclei familiari artt. 65 e 66 L. 448/98 da concedersi sulla base dei criteri di accesso previsti dalla legislazione nazionale vigente ed espletamento le procedure di competenza comunale e trasmissione esiti all'I.N.P.S.
- Assegnazione alloggi di edilizia residenziale pubblica: nel biennio 2014-2015 5 sono state le nuove assegnazioni effettuate,
- Fondo sostegno affitti l. 431/98. finalizzato a dare sostegno ai conduttori con requisiti di legge per il pagamento dei canoni di locazione dovuti ai proprietari dell'immobile.

#### **3.4.4 - Risorse umane da impiegare:**

Personale dipendente, soggetti profit e non che erogano servizi su base di affidamento, eventuali incarichi professionali, anche occasionali, conferiti a professionalità esterne (es: figure psicologiche) per attività di progettazione a supporto di minori, adolescenti e dell'integrazione fra Comune e soggetti del Terzo Settore. Ricorso al Voucher Lavoro INPS per attività accessorie di natura occasionale.

Attualmente ci si sta avvalendo della collaborazione attraverso un comando dal Comune di Luino della figura professionale cat. D dell'attuale responsabile che ci segue per n. 8 ore settimanali. Più la nostra dipendente cat. D a tempo indeterminato.

In programma nel fabbisogno l'assunzione di una assistente sociale cat. D

#### **3.4.5 – Risorse strumentali da utilizzare:**

Per l'erogazione dei servizi verranno impiegate le dotazioni strumentali funzionali allo svolgimento di tutte le attività inerenti il programma.



**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 10**  
**FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	98.872,95	86.444,20	86.314,71	
REGIONE	28.531,02	1.367,92	1.365,87	
PROVINCIA	51,87	88,25	88,12	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	6.847,44	2.647,60	2.643,63	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>134.303,28</b>	<b>90.547,97</b>	<b>90.412,33</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	70.912,55	70.779,22	70.673,20	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>70.912,55</b>	<b>70.779,22</b>	<b>70.673,20</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	313.529,99	279.939,81	279.520,47	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>313.529,99</b>	<b>279.939,81</b>	<b>279.520,47</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>518.745,82</b>	<b>441.267,00</b>	<b>440.606,00</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 10**  
**FUNZIONI NEL SETTORE SOCIALE**  
 ( IMPIEGHI )

Anno 2015												Anno 2016												Anno 2017											
Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento			Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%	%	Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%	%	Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%	%									
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%				*	Entità (a)		%	*	Entità (b)				%	**	Entità (c)	%	*					Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	**	Entità (c)	%	
1	79.473,67	15,32	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	79.473,67	15,32	1	59.953,00	13,59	1	0,00	0,00	59.953,00	13,59	1	59.953,00	13,61	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	59.953,00	13,61						
2	10.889,66	2,10	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	10.889,66	2,10	2	11.700,00	2,65	2	0,00	0,00	11.700,00	2,65	2	11.700,00	2,66	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	11.700,00	2,66						
3	92.697,70	17,87	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	92.697,70	17,87	3	66.920,00	15,17	3	0,00	0,00	66.920,00	15,17	3	66.920,00	15,19	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	66.920,00	15,19						
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00						
5	319.400,24	61,57	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	319.400,24	61,57	5	285.300,00	64,65	5	0,00	0,00	285.300,00	64,65	5	285.300,00	64,75	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	285.300,00	64,75						
6	10.825,00	2,09	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	10.825,00	2,09	6	10.194,00	2,31	6	0,00	0,00	10.194,00	2,31	6	9.533,00	2,16	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	9.533,00	2,16						
7	3.259,55	0,63	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	3.259,55	0,63	7	5.000,00	1,13	7	0,00	0,00	5.000,00	1,13	7	5.000,00	1,13	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	5.000,00	1,13						
8	2.200,00	0,42	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	2.200,00	0,42	8	2.200,00	0,50	8	0,00	0,00	2.200,00	0,50	8	2.200,00	0,50	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	2.200,00	0,50						
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00						
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00						
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			11			0,00	0,00						
518.745,82			0,00			0,00		518.745,82		441.267,00			0,00			0,00		441.267,00		440.606,00			0,00			0,00		440.606,00		0,00					

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



**3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 11**  
**FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILU**  
(ENTRATE)

<b>ENTRATE SPECIFICHE</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>Legge di finanziamento e articolo</b>
STATO	1.378,03	1.416,35	1.416,35	
REGIONE	397,65	22,41	22,41	
PROVINCIA	0,72	1,44	1,44	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	95,43	43,38	43,38	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>1.871,83</b>	<b>1.483,58</b>	<b>1.483,58</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	988,34	1.159,69	1.159,69	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>988,34</b>	<b>1.159,69</b>	<b>1.159,69</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	4.369,83	4.586,73	4.586,73	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>4.369,83</b>	<b>4.586,73</b>	<b>4.586,73</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>7.230,00</b>	<b>7.230,00</b>	<b>7.230,00</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 11**  
**FUNZIONI NEL CAMPO DELLO SVILU**  
 ( IMPIEGHI )

Anno 2015											Anno 2016											Anno 2017																
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%				Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%				Consolidata				Di sviluppo			Entità (c)	%								
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%						*		Entità (a)	%	*	Entità (b)						%	**	Entità (c)		%	*	Entità (a)						%	*	Entità (b)	%	
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	0,00	0,00				
2	230,00	3,18	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	230,00	3,18	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	230,00	3,18	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	230,00	3,18						
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	0,00	0,00							
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	0,00	0,00							
5	7.000,00	96,82	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	7.000,00	96,82	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	7.000,00	96,82	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	7.000,00	96,82						
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	0,00	0,00							
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	0,00	0,00							
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	0,00	0,00							
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	0,00	0,00							
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	0,00	0,00							
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11			0,00	0,00							
7.230,00			0,00			0,00		7.230,00		7.230,00			0,00			0,00		7.230,00		7.230,00			0,00			0,00		7.230,00		7.230,00			0,00			0,00		

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



### **3.4 - Programma n. 13 INVESTIMENTI**

Responsabile: GESTIONE DEL TERRITORIO

#### **3.4.1 – Descrizione del programma:**

Descrizione , motivazioni e finalità sono illustrate nel piano delle opere pubbliche in approvazione con il bilancio 2015/2017, allegato al Bilancio un elenco degli interventi principali e del loro finanziamento che tiene debitamente conto della manovra del riaccertamento straordinario dei residui attivi e passivi e della variazione di esigibilità che ha spostato la competenza di entrate ed uscite nell'anno 2015 creando un fondo pluriennale vincolato alle spese in conto capitale pari ad € 491.209,87. Allegate al bilancio risultano essere anche le schede aggiornate relative al piano delle opere pubbliche in fase di approvazione.

Responsabile del Programma: Bignami Mauro



### 3.5 - RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 13

#### INVESTIMENTI

(ENTRATE)

ENTRATE SPECIFICHE	2015	2016	2017	Legge di finanziamento e articolo
STATO	450.191,66	188.064,00	188.064,00	
REGIONE	129.908,40	2.976,00	2.976,00	
PROVINCIA	236,19	192,00	192,00	
UNIONE EUROPEA	0,00	0,00	0,00	
CASSA DD.PP. - CREDITO SPORTIVO IST. PREVIDENZA	0,00	0,00	0,00	
ALTRI INDEBITAMENTI (1)	0,00	0,00	0,00	
ALTRE ENTRATE	31.178,01	5.760,00	5.760,00	
<b>TOTALE (A)</b>	<b>611.514,26</b>	<b>196.992,00</b>	<b>196.992,00</b>	
PROVENTI DEI SERVIZI	322.881,43	153.984,00	153.984,00	
<b>TOTALE (B)</b>	<b>322.881,43</b>	<b>153.984,00</b>	<b>153.984,00</b>	
QUOTE DI RISORSE GENERALI	1.427.575,29	609.024,00	609.024,00	
<b>TOTALE (C)</b>	<b>1.427.575,29</b>	<b>609.024,00</b>	<b>609.024,00</b>	
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>2.361.970,98</b>	<b>960.000,00</b>	<b>960.000,00</b>	

(1) Prestiti da istituti privati, ricorso al credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



**3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA N. 13**  
**INVESTIMENTI**  
**( IMPIEGHI )**

Anno 2015											Anno 2016											Anno 2017																
Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II	Spesa corrente						Spesa per investimento				Totale (a+b+c)		V. % sul totale spese finali tit. I e II
Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%			Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%			Consolidata			Di sviluppo			Entità (c)	%											
*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%					*	Entità (a)		%	*	Entità (b)					%	*	Entità (a)	%	*						Entità (b)	%	*	Entità (a)	%	*	Entità (b)	%	
1	0,00	0,00	1	0,00	0,00	1	2.204.084,99	93,32		2.204.084,99	93,32	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00		960.000,00	100,00		960.000,00	100,00	1	0,00	0,00	1	0,00	0,00		960.000,00	100,00		960.000,00	100,00			
2	0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00		0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	2	0,00	0,00	2	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			
3	0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00		0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	3	0,00	0,00	3	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			
4	0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00		0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	4	0,00	0,00	4	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			
5	0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	87.885,99	3,72		87.885,99	3,72	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	5	0,00	0,00	5	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			
6	0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	70.000,00	2,96		70.000,00	2,96	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	6	0,00	0,00	6	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			
7	0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00		0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	7	0,00	0,00	7	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			
8	0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00		0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	8	0,00	0,00	8	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			
9	0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00		0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	9	0,00	0,00	9	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			
10	0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00		0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	10	0,00	0,00	10	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			
11	0,00	0,00	11	0,00	0,00	11				0,00	0,00	11	0,00	0,00	11				0,00	0,00		0,00	0,00	11	0,00	0,00	11	0,00	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00			
0,00			0,00			2.361.970,98		2.361.970,98		0,00			0,00			960.000,00		960.000,00		0,00			0,00			960.000,00		960.000,00										

**Note:**

\* Interventi per la spesa corrente:

- 1 Personale
- 2 Acquisto di materie prime e/o beni di consumo
- 3 Prestazioni di servizi
- 4 Utilizzo beni di terzi
- 5 Trasferimenti
- 6 Interessi passivi ed oneri finanziari diversi
- 7 Imposte e tasse
- 8 Oneri straordinari della gestione corrente
- 9 Ammortamenti di esercizio
- 10 Fondo svalutazione crediti
- 11 Fondo di riserva

\*\* Interventi per la spesa per investimento

- 1 Acquisizione di beni immobili
- 2 Espropri e servitù onerose
- 3 Acquisto di beni specifici per realizzazioni in economia
- 4 Utilizzo beni di terzi per realizzazioni in economia
- 5 Acquisizione di beni mobili, macchine ed attrezzature tecnico-scientifiche
- 6 Incarichi professionali esterni
- 7 Trasferimenti di capitale
- 8 Partecipazioni azionarie
- 9 Conferimenti di capitale
- 10 Concessioni di crediti ed anticipazioni

\*\*\* Interventi per la spesa per rimborso di prestiti

- 1 Rimborso per anticipazioni di cassa
- 2 Rimborso di finanziamenti a breve termine
- 3 Rimborso di quota capitale di mutui e prestiti
- 4 Rimborso di prestiti obbligazionari
- 5 Rimborso di quota capitale di debiti pluriennali



### 3.9 - RIEPILOGO PROGRAMMI PER FONTI DI FINANZIAMENTO

N. Programma (1)	Previsione pluriennale spesa			Legge di finanziamento e regolamento UE (estremi)	FONTI DI FINANZIAMENTO ( Totale della previsione pluriennale )							
	ANNO 2015	ANNO 2016	ANNO 2017		Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia	UE	Cassa DD.PP. + CR.SP. + Ist.Prev.	Altri indebitamenti (2)	Altre Entrate
1	2.573.648,95	2.555.374,16	2.563.611,16		4.802.997,79	1.493.346,69	157.419,53	1.281,15	0,00	0,00	0,00	1.237.589,11
2	2.870,16	0,00	0,00		1.734,75	547,05	157,85	0,28	0,00	0,00	0,00	430,23
3	330.864,00	328.864,00	328.864,00		617.236,93	191.911,57	20.236,46	164,62	0,00	0,00	0,00	159.042,42
4	414.831,00	407.359,00	403.944,00		765.414,57	238.001,02	25.330,73	203,73	0,00	0,00	0,00	197.183,95
5	71.500,00	55.000,00	55.000,00		112.998,60	35.176,90	4.273,50	29,15	0,00	0,00	0,00	29.021,85
6	105.867,00	92.805,00	90.651,00		180.370,56	56.117,27	6.391,38	47,27	0,00	0,00	0,00	46.396,52
7	117.805,73	30.200,00	30.200,00		38.317,76	11.832,36	360.187,24	12,08	0,00	0,00	0,00	10.050,56
8	229.011,94	228.286,00	228.257,00		428.045,77	133.086,43	14.010,92	114,20	0,00	0,00	0,00	110.297,62
9	1.679.893,86	1.576.305,00	1.574.327,00		3.014.088,86	937.396,55	102.161,11	798,10	0,00	0,00	0,00	776.081,24
10	518.745,82	441.267,00	440.606,00		872.990,27	271.631,86	31.264,81	228,24	0,00	0,00	0,00	224.503,64
11	7.230,00	7.230,00	7.230,00		13.543,29	4.210,73	442,47	3,60	0,00	0,00	0,00	3.489,91
12	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	2.361.970,98	960.000,00	960.000,00		2.645.623,29	826.319,66	135.860,40	620,19	0,00	0,00	0,00	673.547,44
14	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALI</b>	<b>8.414.239,44</b>	<b>6.682.690,16</b>	<b>6.682.690,16</b>		<b>13.493.362,44</b>	<b>4.199.578,09</b>	<b>857.736,40</b>	<b>3.502,61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.467.634,49</b>

(1): il nr. del programma deve essere quello indicato al punto 3.4

(2): prestiti da istituti privati, credito ordinario, prestiti obbligazionari e simili



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 5**

**RILEVAZIONE PER IL CONSOLIDAMENTO DEI CONTI PUBBLICI  
(Art. 170, comma 8, D.L.vo 267/2000)**

COMUNE DI LAVENA PONTE TRESA



## 5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2013

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità e trasporti		
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	Totale
<b>A) SPESE CORRENTI (parte 1)</b>										
1. Personale	617.831,79	0,00	231.793,83	0,00	14.211,77	0,00	0,00	356,61	0,00	356,61
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	491.210,38	0,00	98.180,05	237.719,83	18.013,15	55.106,40	18.521,86	154.056,81	0,00	154.056,81
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	615,37	0,00	0,00	91.504,91	18.837,85	10.000,00	17.500,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	26.500,25	0,00	0,00	0,00	3.362,40	0,00	0,00	9.769,09	0,00	9.769,09
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	9.538,25	0,00	0,00	0,00	3.362,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	16.962,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.769,09	0,00	9.769,09
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	27.115,62	0,00	0,00	91.504,91	22.200,25	10.000,00	17.500,00	9.769,09	0,00	9.769,09
7. Interessi passivi	2,47	0,00	0,00	77.276,64	0,00	45.228,68	0,00	1.563,26	0,00	1.563,26
8. Altre spese correnti	91.668,35	0,00	16.519,84	3.380,00	866,95	0,00	9.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	<b>1.227.828,61</b>	<b>0,00</b>	<b>346.493,72</b>	<b>409.881,38</b>	<b>55.292,12</b>	<b>110.335,08</b>	<b>45.021,86</b>	<b>165.745,77</b>	<b>0,00</b>	<b>165.745,77</b>



Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE
	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	
<b>A) SPESE CORRENTI (parte 2)</b>												
1. Personale	0,00	0,00	54.844,39	54.844,39	43.590,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	962.629,03
- Oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	111,47	346.620,08	898.113,18	1.244.844,73	54.962,82	0,00	881,41	0,00	0,00	0,00	881,41	2.373.497,44
3. Trasferimenti a famiglie e Istituti Sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	180.438,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	318.896,98
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	65.952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.583,74
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.900,65
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	65.952,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.952,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.962,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.769,09
6. Totale trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	246.390,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	424.480,72
7. Interessi passivi	0,00	71.763,00	0,00	71.763,00	11.997,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.831,76
8. Altre spese correnti	0,00	9.358,78	3.021,80	12.380,58	2.295,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	136.111,39
<b>TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)</b>	111,47	427.741,86	955.979,37	1.383.832,70	359.237,69	0,00	881,41	0,00	0,00	0,00	881,41	4.104.550,34



## 5.2 DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2013

(Sistema contabile ex D.Lvo 267/2000 e D.P.R. 194/96)

Classificazione funzionale	1	2	3	4	5	6	7	8		
Classificazione economica	Amm.ne gestione e controllo	Giustizia	Polizia locale	Istruzione pubblica	Cultura e beni culturali	Settore sport e ricreativo	Turismo	Viabilità e trasporti		Totale
								Viabilità illumin. serv. 01 e 02	Trasporti pubblici serv. 03	
<b>B) SPESE IN C/CAPITALE (parte 1)</b>										
1. Costituzione di capitali fissi	242.974,83	0,00	232.617,71	691.168,02	272,83	25.409,58	68.109,95	307.833,88	0,00	307.833,88
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	29.112,92	0,00	232.617,71	266,20	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	7.687,50	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	7.687,50	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE SPESE IN C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	<b>250.662,33</b>	<b>0,00</b>	<b>232.617,71</b>	<b>696.168,02</b>	<b>272,83</b>	<b>25.409,58</b>	<b>68.109,95</b>	<b>307.833,88</b>	<b>0,00</b>	<b>307.833,88</b>
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	<b>1.478.490,94</b>	<b>0,00</b>	<b>579.111,43</b>	<b>1.106.049,40</b>	<b>55.564,95</b>	<b>135.744,66</b>	<b>113.131,81</b>	<b>473.579,65</b>	<b>0,00</b>	<b>473.579,65</b>



Classificazione funzionale	9				10	11					12	TOTALE GENERALE
Classificazione economica	Edilizia residenziale pubblica serv. 02	Servizio idrico serv. 04	Altri serv. 01,03,05 e 06	Totale	Settore sociale	Industr. Artig. serv. 04 e 06	Commercio serv. 05	Agricoltura serv. 07	Altri serv. da 01 a 03	Totale	Servizi produttivi	
<b>B) SPESE IN C/CAPITALE</b>												
<b>(parte 2)</b>												
1. Costituzione di capitali fissi	0,00	296.310,63	131.200,42	427.511,05	10.106,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.006.004,54
- Beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	263.996,83
2. Trasferimenti a famiglie e istituti sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.687,50
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Stato e Enti Amm.ne centrale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Citta' metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione di Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az.Sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di Comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunita' montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti amministrazione locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.687,50
6. Partecipazioni e conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessioni di crediti ed anticipazioni	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 SPESE C/CAPITALE (1+5+6+7)</b>	0,00	296.310,63	131.200,42	427.511,05	10.106,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.018.692,04
<b>TOTALE GENERALE SPESA</b>	111,47	724.052,49	1.087.179,79	1.811.343,75	369.344,38	0,00	881,41	0,00	0,00	881,41	0,00	6.123.242,38



RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA  
2015 - 2016 - 2017

**SEZIONE 6**

**CONSIDERAZIONI FINALI SULLA COERENZA DEI PROGRAMMI RISPETTO AI PIANI REGIONALI DI SVILUPPO, AI PIANI REGIONALI DI SETTORE, AGLI ATTI PROGRAMMATICI DELLA REGIONE**

COMUNE DI LAVENA PONTE TRESA



## 6.1 – Valutazioni finali della programmazione:

La sessione annuale che approva il bilancio rappresenta sempre l'occasione per fare il punto sulla strada già percorsa insieme e riaffermare, allo stesso tempo, la validità dei contenuti programmatici sottoscritti dalla maggioranza nel testo di programmazione per il periodo del mandato 2011-2016.

Con questo documento, che è il più importante strumento di pianificazione annuale dell'attività dell'Ente, il Comune pone le principali basi della programmazione e detta, all'inizio di ogni esercizio, le linee strategiche della propria azione di governo.

In questo contesto, si procede ad individuare sia i programmi da realizzare sia i reali obiettivi da cogliere. Il tutto, avendo sempre presente sia le reali esigenze dei cittadini che le limitate risorse disponibili.

I contenuti del Bilancio di Previsione per l'anno 2015 risentono notevolmente dell'incidenza delle diverse manovre statali avvenute nel 2014 volte sia al contenimento della spesa pubblica sia alla riduzione del debito pubblico.

Il tutto che si è tradotto nell'obbligo, per tutti i Comuni con più di 5.000 abitanti, di rispettare il patto di stabilità interno imposto da qualche anno dalle diverse leggi finanziarie, le norme sull'indebitamento che prevedono il nuovo limite per l'indebitamento dell'Ente locale ex art. 204 TUEL nella misura dell'8% dall'anno 2012.

Ancora vigenti sono le norme sul contenimento della spesa pubblica previste dal D.L. 78/2010 che vanno ad incidere in maniera rilevante sugli stanziamenti previsionali del bilancio 2015.

Il progressivo processo di federalismo municipale ha permesso agli Enti locali di agire sulla leva fiscale, il Comune di Lavena Ponte Tresa ha deciso di non apportare modifiche in aumento dell'imposizione fiscale.

.Lavena Ponte Tresa, li 16.07.2015

Timbro  
dell'Ente

Il Segretario Comunale

Dott.ssa Conte Maria

Il Rappresentante Legale Sindaco  
Pietro Vittorio Roncoroni

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario  
Sara Zanetti