

UNIONE DI COMUNI LOMBARDA TERRE DI FRONTIERA

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2016-2018**

# Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
1. Obiettivi individuati dal Governo	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	11
Popolazione	11
Territorio	12
Strutture operative	12
Economia insediata	13
3. Parametri economici	14
SeS – Analisi delle condizioni interne	16
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	16
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	16
2. Indirizzi generali di natura strategica	18
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	18
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	18
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	18
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	18
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	21
f. La gestione del patrimonio	21
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	22
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	22
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	22
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	23
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	25
5. Gli obiettivi strategici	26
Missioni	26
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	26
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	27
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	28
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	28
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	29
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	30
MISSIONE 07 – TURISMO.	31
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	31
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	32
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	33
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	33

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	34
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	35
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	35
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	36
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	37
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	38
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	38
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	39
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	39
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.	40
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	41
SEZIONE OPERATIVA (SeO)	43
SeO – Introduzione	43
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione	46
Analisi delle risorse	46
Analisi della spesa	51
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	52
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	54
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	55
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	56
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	57
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	58
MISSIONE 07 – TURISMO.	59
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	60
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	61
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	62
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	63
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	64
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	65
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	66
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	67
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	67
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	68
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	69
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	70
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	70
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.	72
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	73
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	73
SeO - Riepilogo Parte seconda	75
Risorse umane disponibili	75
Piano delle opere pubbliche	90
Piano delle alienazioni	91

## **PREMESSA**

La programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

## INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.

Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 29/09/2014, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta dell'Unione rende conto all'Assemblea, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le

problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

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

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

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

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

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

**Parte 1:** sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2016-2018, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;

- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

**Parte 2:** contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2016-2018 e l'elenco annuale 2015;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

## **SEZIONE STRATEGICA (SeS)**

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

## SeS - Analisi delle condizioni esterne

### 1. Obiettivi individuati dal Governo

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali sono i seguenti:

*(Facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti)*

- 1) Sostenere la ripresa economica riducendo in modo permanente la pressione fiscale per le famiglie con redditi da lavoro medio-bassi e per le imprese, con il duplice obiettivo di supportare la domanda aggregata e la competitività del Paese;
- 2) Avviare il debito pubblico (in rapporto al PIL) su un percorso di riduzione, consolidando così la fiducia del mercati e riducendo la spesa per interessi;
- 3) Favorire gli investimenti e le iniziative per consentire un deciso recupero dell'occupazione nel prossimo triennio;
- 4) Incremento delle misure per il contrasto dell'evasione fiscale;
- 5) Conferma degli obiettivi di indebitamento netto indicati nel DBP per il 2015, pari al 2,6 per cento del PIL nel 2015, 1,8 per cento nel 2016, 0,8 per cento nel 2017 e un saldo nullo nel 2018. Nel 2019 è atteso un surplus nominale pari allo 0,4 per cento del PIL;
- 6) Incremento dell'indebitamento netto per l'anno 2015 pari a 5,8 miliardi e un miglioramento del saldo pari a 0,2 miliardi nel 2016, a 6,9 miliardi nel 2017, 10,4 miliardi nel 2018 e 5,2 miliardi nel 2019;
- 7) Rilancio della crescita economica attraverso disposizioni in favore delle imprese, misure di sostegno al reddito delle famiglie, provvedimenti in materia di lavoro, interventi in ambito sociale, della sanità e dell'istruzione;
- 8) Riduzione del cuneo fiscale a favore delle imprese mediante la deducibilità integrale, ai fini IRAP, del costo del lavoro per i lavoratori a tempo indeterminato;
- 9) Conferma delle detrazioni per spese relative a interventi di ristrutturazione edilizia e per l'acquisto di mobili e di grandi elettrodomestici;
- 10) Stabilizzazione del bonus di 80 euro mensili in favore dei lavoratori dipendenti con reddito annuo fino a 26.000 euro;
- 11) Erogazione di un assegno di 960 euro l'anno (c.d. bonus bebè, raddoppiato per i nuclei familiari in condizioni particolarmente disagiate) per ogni figlio nato o adottato dal 1° gennaio 2015 al 31 dicembre 2017;
- 12) Sostegno della competitività e dell'innovazione mediante un credito d'imposta per gli investimenti in ricerca e sviluppo (negli anni 2015-2019) con una maggiorazione premiale per le spese relative alla ricerca 'extra muros' e per quelle relative al personale altamente qualificato;
- 13) Istituzione di un apposito fondo destinato a far fronte: agli oneri derivanti dall'attuazione dei provvedimenti normativi di riforma degli ammortizzatori sociali; al rifinanziamento degli ammortizzatori sociali in deroga, dei servizi per il lavoro e delle politiche attive e di tutela e conciliazione delle esigenze di cura, di vita e di lavoro; ai costi connessi all'attuazione dei provvedimenti normativi volti a favorire la stipula di contratti a tempo indeterminato a tutele crescenti;

- 14) Istituzione, nel settore dell'istruzione, di un fondo, denominato 'La buona scuola', destinato a: finanziare un piano straordinario di reclutamento e formazione del personale docente; rafforzare l'offerta formativa; realizzare progetti di alternanza scuola lavoro;
  - 15) Incremento del Fondo ordinario delle università; finanziamento delle scuole paritarie e conferma delle somme per garantire il decoro e la funzionalità degli istituti scolastici; esclusione dai vincoli del PSI le spese per interventi di edilizia scolastica effettuati dalle province e città metropolitane;
  - 16) Incremento delle risorse destinate al cinque per mille, al Fondo per i ceti meno abbienti, al Fondo per le politiche sociali e al Fondo per le non autosufficienze;
  - 17) Stanziamento, in ambito sanitario, per il finanziamento di interventi di edilizia sanitaria pubblica;
- Rifinanziamento delle missioni di pace per il biennio 2015-2016.

## 2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

### 12734 Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel UNIONE DI COMUNI LOMBARDA TERRE DI FRONTIERA.

Popolazione legale al censimento	n.	0
Popolazione residente al 31/12/2014		12.734
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		12.512
di cui:		
maschi		6.288
femmine		6.329
Nuclei familiari		0
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2014	n.	12.512
Nati nell'anno		127
Deceduti nell'anno		78
Saldo naturale		49
Iscritti in anagrafe		613
Cancellati nell'anno		440
Saldo migratorio		173
Popolazione al 31/12/2014		12.734
In età prescolare (0/6 anni)	n.	930
In età scuola obbligo (7/14 anni)		987
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		1.667
In età adulta (30/65 anni)		6.757
In età senile (66 anni e oltre)		2.469
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	0.000,00
	2011	0.000,00
	2012	0.000,00
	2013	0.000,00
	2014	0.000,00
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	0.000,00
	2011	0.000,00
	2012	0.000,00
	2013	0.000,00
	2014	0.000,00

## Territorio

Superficie in Km <sup>2</sup>				0,00	
RISORSE IDRICHE					
* Fiumi e torrenti					
STRADE					
* Statali		Km.		0,00	
* Regionali		Km.		0,00	
* Provinciali		Km.		0,00	
* Comunali		Km.		0,00	
* Autostrade		Km.		0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore adottato	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input 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 type="checkbox"/>	
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)					
				0	
P.E.E.P.		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.I.P.		mq. 0,00		mq. 0,00	
		mq. 0,00		mq. 0,00	

## Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2015		Programmazione pluriennale		
				2016	2017	2018
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole elementari	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.		n.	n.	n.
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0

mista	0			0			0			0		
Esistenza depuratore	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Rete acquedotto in km.	0			0			0			0		
Attuazione serv.idrico integr.	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Aree verdi, parchi e giardini	n. 0 hq. 0,00			n.0 hq. 0,00			n. 0 hq. 0,00			n. 0 hq. 0,00		
Punti luce illuminazione pubb. n.	0			0			0			0		
Rete gas in km.	0			0			0			0		
Raccolta rifiuti in quintali	0			0			0			0		
Raccolta differenziata	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Mezzi operativi n.	0			0			0			0		
Veicoli n.	0			0			0			0		
Centro elaborazione dati	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Personal computer n.	0			0			0			0		
Altro												

Note:

### ***Economia insediata***

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti Datori di Lavoro Agricoli	35
ARTIGIANATO	Aziende Addetti	57
INDUSTRIA	Aziende Addetti	4
COMMERCIO	Aziende Addetti	73
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende Addetti	0 0

Note:

Nel territorio sono presenti insediamenti artigianali di piccole dimensioni, qualche realtà industriale di un certo spessore e qualche realtà agricola medio-piccola.

La crisi economica, che ha colpito anche il nostro territorio, continua a perdurare ed ha aumentato il numero dei lavoratori in disoccupazione, in mobilità e/o in cassa integrazione.

Il settore del commercio è composto da negozi di piccole dimensioni con la presenza di strutture di medie dimensioni.

I mercati settimanali, dislocati nei vari Comuni, sono composti da una decina/quindicina di ambulanti; assicurano beni di prima necessità e hanno un riscontro positivo sulla cittadinanza.

### 3. Parametri economici

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione dell'Unione nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo delle Unioni ai fini della loro valutazione.

#### INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo	2012	2013	2014
Autonomia finanziaria	(Entrate tributarie + extratributarie) / entrate correnti	24,04	15,17	10,56
Autonomia tributaria/impositiva	Entrate tributarie/entrate correnti	14,22	5,34	1,06
Dipendenza erariale	Trasferimenti correnti dallo Stato/entrate correnti			
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	Entrate tributarie/(entrate tributarie + extratributarie)			
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	Entrate extratributarie/(entrate tributarie + extratributarie)			
Pressione delle entrate proprie pro-capite	(Entrate tributarie + extratributarie)/popolazione			
Pressione tributaria pro capite	Entrate tributarie/popolazione			
Pressione finanziaria	(Entrate tributarie +trasferimenti correnti)/popolazione	38.615,18	35.740,13	36.336,67
Rigidità strutturale	(Spese personale +rimborso prestiti)/entrate correnti	18,79	22,73	23,32
Rigidità per costo del personale	Spese del personale/entrate correnti			
Rigidità per indebitamento	Spese per rimborso prestiti/entrate correnti			
Rigidità strutturale pro-capite	(Spese personale +rimborso prestiti)/popolazione			
Costo del personale pro-capite	Spese del personale/popolazione			
Indebitamento pro-capite	Indebitamento complessivo/popolazione	0	0	0

Incidenza del personale sulla spesa corrente	Spesa personale/spese correnti			
Costo medio del personale	Spesa personale/dipendenti			
Propensione all'investimento	Investimenti/spese correnti			
Investimenti pro-capite	Investimenti/popolazione			
Abitanti per dipendente	Popolazione/dipendenti			
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	Trasferimenti/investimenti			
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi/totale accertamenti competenza	71,31	96,13	95,09
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi/totale impegni competenza	71,97	97,05	98,61
Velocità riscossione entrate proprie	(Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti entrate tributarie + extratributarie)			
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente			
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/entrate correnti penultimo rendiconto			

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

## SeS – Analisi delle condizioni interne

### 1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi dell'Unione sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
	Assistenza sociale non residenziale	Consorzio – Società partecipata	Consorzio servizi sociali dell'olgiatese azienda speciale consortile

### *Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate*

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2015	Programmazione pluriennale		
		2016	2017	2018
Consorzi	n. 1	1	1	1
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 0	0	0	0
Concessioni				
Altro				

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione dell'Unione, sono i seguenti:

Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/Errore. Il collegamento non è valido.	Note
Consorzio servizi sociali dell'olgiatese azienda speciale consortile	Consorzio	13,15 %	2.148.767,28 €	

Il ruolo dell'Unione nei predetti organismi è, da un lato quello civilistico, che compete ai soci delle società di capitali e da un altro lato quello amministrativo di indirizzo politico e controllo sulla gestione dei servizi affidati ai medesimi.

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. L'unione, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e

certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

**Società Partecipate**

<b>Ragione sociale</b>	<b>Sito web della società</b>	<b>%</b>	<b>Attività svolta</b>	<b>Risultati di bilancio</b> Errore. Il collegamento non è valido.	<b>Risultati di bilancio</b> Errore. Il collegamento non è valido.	<b>Risultati di bilancio</b> Errore. Il collegamento non è valido.
Consorzio servizi sociali dell'olgiatese azienda speciale consortile	<a href="http://www.servizisociali olgiatese.co.it">http://www.servizisociali olgiatese.co.it</a>	13,15%	Assistenza sociale non residenziale	11	8	25

## 2. Indirizzi generali di natura strategica

### *a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche*

L'Unione al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

<b>Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018</b>			
<b>Opera Pubblica</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>
Realizzazione nuovo centro raccolta rifiuti	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
<b>Totale</b>			

### *b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi*

### *c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

La potestà impositiva viene esercitata dai Comuni facenti parte dell'Unione, all'Unione compete la gestione operativa.

### *d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio*

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per

fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2016	Cassa 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	1.472.559,00	2.328.734,95	1.494.642,00	1.517.059,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	310.700,00	356.022,89	315.358,00	320.090,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	268.000,00	298.519,82	272.020,00	276.100,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	166.600,00	259.828,41	169.098,00	171.635,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 07	Turismo	18.000,00	42.685,73	18.270,00	18.544,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	23.400,00	23.800,00	23.750,00	24.106,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.142.800,00	1.667.653,16	1.159.942,00	1.177.342,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	633.004,00	763.800,14	642.499,00	652.136,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	41.500,00	54.514,35	42.122,00	42.753,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.271.470,00	1.792.632,89	1.290.539,00	1.309.896,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	40.100,00	44.700,00	40.702,00	41.313,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	13.176,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	63.900,00	63.900,00	64.858,00	65.831,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	36.986,00	36.986,00	35.862,00	34.689,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	560.000,00	612.488,74	560.000,00	560.000,00
	<b>Totale generale spese</b>	<b>6.449.019,00</b>	<b>8.759.443,08</b>	<b>6.529.662,00</b>	<b>6.611.494,00</b>

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

*e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni*

*f. La gestione del patrimonio*

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza dell'Unione non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

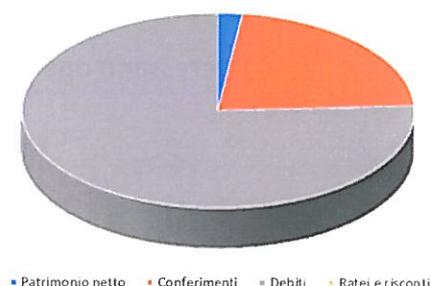
Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	157.395,38
Immobilizzazioni materiali	1.554.914,07
Immobilizzazioni finanziarie	-82.920,00
Rimanenze	0,00
Crediti	5.372.185,41
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	351.525,89
Ratei e risconti attivi	0,01

Composizione dell'attivo



Passivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	148.324,08
Conferimenti	1.627.216,74
Debiti	5.577.559,94
Ratei e risconti	0,00

Composizione del passivo



**g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale**

**h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato**

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2013), per i tre esercizi del triennio 2016-2018.

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

	Errore. Il collegamento non è valido.				
Residuo debito	719.686,70	694.365,31	792.873,58	765.357,68	736.673,37
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	25.321,19	26.395,58	27.515,90	28.684,31	29.902,86
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)		124.903,85			
Debito residuo	694.365,31	792.873,58	765.357,68	736.673,37	706.770,51

**i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa**

L'Assemblea, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

### 3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2015/2017 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2016:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2015

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D	12 di cui 1 part-time	8 di cui 1 part-time
C	25 di cui 6 part-time	19 di cui 4 part-time
C – tempo determinato	2 di cui 1 part-time	1 part-time
B	4 di cui 2 part-time	2

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	Nobile Immacolata
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	Nobile Immacolata
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	Arrighi Giacomina – Tettamanti Cinzia
COMMERCIO-TURISMO	Fagiani Angelo
URBANISTICA ED ECOLOGIA	Tattarletti Alberto
LAVORI PUBBLICI	Tattarletti Alberto
SERVIZI CULTURALI	Nobile Immacolata
VIGILANZA	Fagiani Angelo
SERVIZI SOCIALI	Nobile Immacolata

Decreto di nomina del Sindaco incarichi conferiti per il periodo 2016.

N.	DATA	OGGETTO
2	04.01.2016	ATTRIBUZIONE DELLE FUNZIONI DI RESPONSABILE DELL'AREA ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA TERRE DI FRONTIERA AL RAGIONIERE SIGNORA ARRIGHI GIACOMINA PER L'ANNO 2016
3	04.01.2016	ATTRIBUZIONE DELLE FUNZIONI DI RESPONSABILE DELL'AREA AFFARI GENERALI DELL'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA TERRE DI FRONTIERA ALLA SIGNORA NOBILE IMMACOLATA PER L'ANNO 2016
4	04.01.2016	ATTRIBUZIONE DELLE FUNZIONI DI RESPONSABILE DELL'AREA SISTEMI

		INFORMATIVI, SERVIZI CIMITERIALI, SERVIZIO PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISIONI DELL'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA TERRE DI FRONTIERA AL SIGNOR CORRADO GHIEMMETTI PER L'ANNO 2016
5	04.01.2016	ATTRIBUZIONE DELLE FUNZIONI DI RESPONSABILE DELL'AREA POLIZIA LOCALE, SVILUPPO ECONOMICO, VIABILITA' E PROTEZIONE CIVILE DELL'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA TERRE DI FRONTIERA AL SIGNOR ANGELO FAGIANI PER L'ANNO 2016
6	04.01.2016	ATTRIBUZIONE DELLE FUNZIONI DI RESPONSABILE DELL'AREA TRIBUTI DELL'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA TERRE DI FRONTIERA ALLA DOTT.SSA CINZIA TETTAMANTI PER L'ANNO 2016
7	04.01.2016	ATTRIBUZIONE DELLE FUNZIONI DI RESPONSABILE DEI SERVIZI DEMOGRAFICI DELL'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA TERRE DI FRONTIERA ALLA SIG.RA BRAMBILLA SIMONETTA PER L'ANNO 2016
8	04.01.2016	ATTRIBUZIONE DELLE FUNZIONI DI RESPONSABILE DELL'AREA LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI - GESTIONE DEL TERRITORIO E URBANISTICA DELL'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA TERRE DI FRONTIERA AL SIG. TATTARLETTI ALBERTO PER L'ANNO 2016

#### **4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica**

A decorrere dall'anno 2016 cessano di avere applicazione le disposizioni inerenti il patto di stabilità.

Gli enti di cui al comma 1 dell'articolo 9 della legge 24 dicembre 2012, n. 243, concorrono alla realizzazione degli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle disposizioni di cui ai commi da 707 a 734 della legge 208/2015: pareggio di bilancio.

Le Unioni sono escluse.

## 5. Gli obiettivi strategici

### *Missioni*

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2016-2018.

#### **MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.*

*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	103.300,00	189.147,30	104.847,00	106.420,00
02 Segreteria generale	322.170,00	453.534,03	327.003,00	331.909,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	227.900,00	314.601,10	231.318,00	234.787,00
04 Gestione delle entrate tributarie	210.439,00	520.159,79	213.594,00	216.797,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	304.300,00	438.644,90	288.564,00	292.892,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	175.900,00	273.908,90	178.539,00	181.216,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	174.415,00	213.613,71	150.777,00	153.038,00

### **Obiettivo**

Sviluppo e miglioramento dei servizi gestiti sotto il duplice profilo della funzionalità e dell'efficienza amministrativa; snellimento delle procedure interne e completamento della digitalizzazione dei servizi.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

### **MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Interventi già posti in essere e in programma**

### **Obiettivo**

### **Orizzonte temporale (anno)**

#### **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	430.700,00	476.026,55	366.358,00	445.090,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Obiettivo**

Collaborazione con le Forze dell'Ordine finalizzata ad un capillare controllo del territorio. Implementazione del sistema di videosorveglianza sul territorio dell’Unione mediante installazione, ad ogni varco comunale, di un impianto di sorveglianza con ottiche OCR a lettura targhe; predisposizione di una parte software che consenta il collegamento a detto sistema da parte di altre forze dell’ordine quali, a titolo esemplificativo, Carabinieri, Guardia di Finanza, ecc.; predisposizione procedura per acquisto videocamera da installare su mezzo della Polizia Locale; predisposizione procedure per manutenzione della sede della Polizia Locale.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l’Unione

#### **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	268.000,00	298.519,82	272.020,00	276.100,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Obiettivo**

Sviluppo di elementi universalmente riconosciuti come fondamentali per la crescita e il benessere della persona, quali l'istruzione e la formazione.

Contribuzione al miglioramento della qualità dell'offerta formativa, al potenziamento dei servizi messi a disposizione dalla scuola, alla rimozione degli ostacoli economico-sociali al fine di garantire a tutti le stesse opportunità, per essere sempre più vicini alle esigenze degli studenti e delle loro famiglie.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

### **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali"*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	170.600,00	264.011,40	169.098,00	171.635,00

### **Obiettivo**

Mantenimento e potenziamento delle iniziative già sperimentate e collaudate nel corso degli anni. Si prevede l'acquisto di nuovi arredi per le sedi delle biblioteche ad integrazione di quello già presente.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

### **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero."*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Note: la presente missione è inserita nella convenzione in essere con il Consorzio Servizi Sociali dell'Olgiatese.

### **Obiettivo**

Mantenimento e potenziamento delle iniziative già sperimentate e collaudate nel corso degli anni promuovendo attività sportive e tempo libero.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione.

### **MISSIONE 07 – TURISMO.**

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	18.000,00	42.685,73	18.270,00	18.544,00

### **Obiettivo**

Potenziamento e sviluppo delle attività dedicate alla valorizzazione del territorio nel suo complesso.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

### **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	524.200,00	538.296,27	323.750,00	324.106,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Obiettivo**

Potenziamento e sviluppo delle attività dedicate all'assetto del territorio nel suo complesso. Attuazione della progettualità riferita alle connessioni ecologiche con finanziamento Cariplo, le cui opere sono cominciate nell'anno 2015 e si concluderanno nel 2017. Avvio nell'anno 2016 delle procedure di realizzazione della piattaforma ecologica intercomunale mediante un appalto di servizi (appalto rifiuti) integrato, la cui conclusione è prevista nel 2018.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

### **MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.**

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	1.060.000,00	1.468.380,91	1.075.900,00	1.092.039,00
04 Servizio Idrico integrato	82.800,00	199.272,25	84.042,00	85.303,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

### **Obiettivo**

Continua salvaguardia del territorio e del patrimonio boschivo e particolare attenzione alla tutela dei vecchi nuclei abitativi anche al fine di preservare le caratteristiche tipologiche del territorio stesso.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

### **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	653.004,00	783.800,14	649.499,00	652.136,00

### **Obiettivo**

Potenziamento e sviluppo delle attività dedicate alla pianificazione, alla gestione ed all'erogazione di servizi relativi alla viabilità ed all'illuminazione pubblica del territorio nel suo complesso.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

### **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	41.500,00	54.514,35	42.122,00	42.753,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Obiettivo**

Potenziamento di tutte le attività necessarie per far fronte a eventi straordinari che possano comportare rischi per la collettività. Collaborazione con le locali associazioni per lo svolgimento di attività di prevenzione e soccorso.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

### **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	38.000,00	43.115,22	38.570,00	39.149,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	1.070.550,00	1.413.775,27	1.086.606,00	1.102.904,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	179.920,00	353.283,57	165.363,00	167.843,00

### **Obiettivo**

Potenziamento della gestione delle problematiche e continuo monitoraggio dei bisogni. Sviluppo delle collaborazioni con le Associazioni presenti sul territorio. Ricerca e incentivazione di tutte le possibili forme di sostegno a favore delle fasce deboli della popolazione.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

### **MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.*

*Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Interventi già posti in essere e in programma**

### **Obiettivo**

### **Orizzonte temporale (anno)**

### **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.*

*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	40.100,00	44.700,00	40.702,00	41.313,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

### **Obiettivo**

Promozione dello sviluppo economico locale con particolare riferimento alla piccola e media impresa.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

### **MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.*

*Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

#### ***Obiettivo***

#### ***Orizzonte temporale (anno)***

### **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

#### ***Obiettivo***

### **Orizzonte temporale (anno)**

#### **MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.*

*Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	13.176,00	0,00	0,00

### **Interventi già posti in essere e in programma**

#### **Obiettivo**

### **Orizzonte temporale (anno)**

#### **MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.*

*Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

***Interventi già posti in essere e in programma***

***Obiettivo***

***Orizzonte temporale (anno)***

***MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI***

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

***Interventi già posti in essere e in programma***

***Obiettivo***

***Orizzonte temporale (anno)***

***MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.***

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.”*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all’approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	23.500,00	23.500,00	23.852,00	24.210,00
02 Fondo svalutazione crediti	40.400,00	40.400,00	41.006,00	41.621,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Obiettivo**

Gestione della missione ai sensi della normativa vigente e come indicato nei principi contabili della programmazione del bilancio e della contabilità finanziaria.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l’Unione

### **MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.**

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

*“DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.*

*ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”*

Tali missioni evidenziano il peso che l’Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall’altro del debito a breve, da soddisfare all’interno dell’esercizio finanziario, verso il Tesoriere dell’Ente.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

### **Missione 50**

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	36.986,00	36.986,00	35.862,00	34.689,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	27.517,00	27.517,00	28.686,00	29.904,00

## Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2016 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2014	5.112.688,19	2016	36.986,00	511.268,82	0,72%
2015	5.409.844,60	2017	35.862,00	540.984,46	0,66%
2016	5.516.536,00	2018	34.689,00	551.653,60	0,63%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2016 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 1.278.172,05 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	54.096,68
Titolo 2 rendiconto 2014	4.572.651,06
Titolo 3 rendiconto 2014	485.940,45
<b>TOTALE</b>	<b>5.112.688,19</b>
<b>3/12</b>	<b>1.278.172,05</b>

### **Obiettivo**

Corretta gestione dei debiti residui e delle anticipazioni finanziarie.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

### **MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale."*

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	560.000,00	612.488,74	560.000,00	560.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

**Obiettivo**

Gestione delle partite di giro e dei servizi in conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.

**Orizzonte temporale (anno)**

Pari a quello del mandato amministrativo degli Enti che costituiscono l'Unione

## SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2015 – 2017 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2018 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2017.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

### SeO – Introduzione

#### *Parte prima*

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

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

#### *Parte seconda*

##### **Programmazione operativa e vincoli di legge**

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con

l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

### **Fabbisogno di personale**

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

### **Programmazione dei lavori pubblici**

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

### **Valorizzazione o dismissione del patrimonio**

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù

del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

## SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

### Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

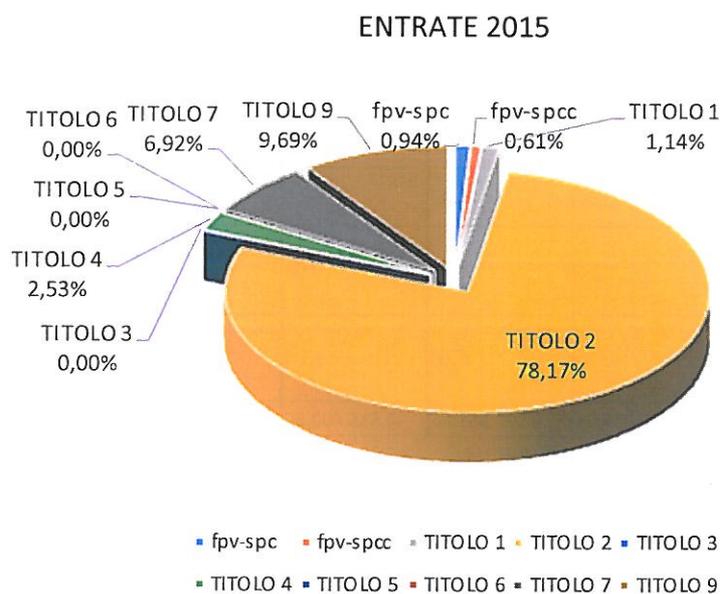
Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	65.894,00	124.458,92	66.882,00	67.885,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	4.804.538,00	6.146.669,35	4.875.751,00	4.948.042,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	646.104,00	1.075.384,68	655.715,00	665.471,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	707.665,00	895.414,50	358.000,00	425.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	560.000,00	774.619,21	560.000,00	560.000,00
	<b>Totale</b>	<b>7.184.201,00</b>	<b>9.416.546,66</b>	<b>6.916.348,00</b>	<b>7.066.398,00</b>

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	54.129,51	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	34.977,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	264.599,60	54.096,68	65.894,00	65.894,00	66.882,00	67.885,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	4.207.205,31	4.572.651,06	4.515.400,60	4.804.538,00	4.875.751,00	4.948.042,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	487.813,57	485.940,45	828.550,00	646.104,00	655.715,00	665.471,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	98.742,57	71.117,58	146.166,27	707.665,00	358.000,00	425.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	413.155,69	466.265,13	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
<b>Totale</b>		<b>5.471.516,74</b>	<b>5.650.070,90</b>	<b>6.605.117,38</b>	<b>7.184.201,00</b>	<b>6.916.348,00</b>	<b>7.066.398,00</b>

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



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	264.599,60	54.096,68	65.894,00	65.894,00	66.882,00	67.885,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>264.599,60</b>	<b>54.096,68</b>	<b>65.894,00</b>	<b>65.894,00</b>	<b>66.882,00</b>	<b>67.885,00</b>

## Note

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	4.207.205,31	4.572.651,06	4.515.400,60	4.804.538,00	4.875.751,00	4.948.042,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.207.205,31</b>	<b>4.572.651,06</b>	<b>4.515.400,60</b>	<b>4.804.538,00</b>	<b>4.875.751,00</b>	<b>4.948.042,00</b>

## Note

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

<b>Entrate extratributarie</b>	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	410.116,39	386.224,60	554.600,00	396.400,00	402.266,00	408.219,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	53.168,00	73.386,20	73.000,00	70.000,00	71.050,00	72.117,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	104,08	129,65	500,00	500,00	507,00	515,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	24.425,10	26.200,00	200.450,00	179.204,00	181.892,00	184.620,00
<b>Totale</b>	<b>487.813,57</b>	<b>485.940,45</b>	<b>828.550,00</b>	<b>646.104,00</b>	<b>655.715,00</b>	<b>665.471,00</b>

## Note

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

<b>Entrate in conto capitale</b>	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	52.500,00	65.000,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	98.742,57	71.117,58	93.666,27	342.665,00	58.000,00	125.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
<b>Totale</b>	<b>98.742,57</b>	<b>71.117,58</b>	<b>146.166,27</b>	<b>707.665,00</b>	<b>358.000,00</b>	<b>425.000,00</b>

## Note

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

<b>Accensione Prestiti</b>	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>	<b>400.000,00</b>

Note

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

<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	281.424,09	309.642,51	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	131.731,60	156.622,62	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00
<b>Totale</b>	<b>413.155,69</b>	<b>466.265,13</b>	<b>560.000,00</b>	<b>560.000,00</b>	<b>560.000,00</b>	<b>560.000,00</b>

Note

## Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	5.489.019,00	7.746.954,34	5.569.662,00	5.651.494,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	707.665,00	751.098,87	358.000,00	425.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	27.517,00	27.517,00	28.686,00	29.904,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	560.000,00	612.488,74	560.000,00	560.000,00
<b>Totale</b>		<b>7.184.201,00</b>	<b>9.538.058,95</b>	<b>6.916.348,00</b>	<b>7.066.398,00</b>

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	4.858.049,72	4.880.127,95	5.437.578,53	5.489.019,00	5.569.662,00	5.651.494,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	121.742,57	154.371,17	248.943,27	707.665,00	358.000,00	425.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	24.291,36	25.321,39	26.395,58	27.517,00	28.686,00	29.904,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	413.155,69	466.265,13	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
<b>Totale</b>		<b>5.417.239,34</b>	<b>5.526.085,64</b>	<b>6.672.917,38</b>	<b>7.184.201,00</b>	<b>6.916.348,00</b>	<b>7.066.398,00</b>

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2013 e 2014. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2018 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

## MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	80.987,56	83.771,89	114.200,00	103.300,00	104.847,00	106.420,00
02 Segreteria generale	318.415,41	336.004,58	339.998,57	322.170,00	327.003,00	331.909,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	187.480,87	226.606,22	235.045,90	227.900,00	231.318,00	234.787,00
04 Gestione delle entrate tributarie	451.033,25	231.159,69	208.389,00	210.439,00	213.594,00	216.797,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	195.549,53	255.040,26	286.665,04	284.300,00	288.564,00	292.892,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	188.780,25	194.792,60	151.920,00	175.900,00	178.539,00	181.216,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	125.222,03	143.008,81	140.486,00	148.550,00	150.777,00	153.038,00
<b>Totale</b>	<b>1.547.468,90</b>	<b>1.470.384,05</b>	<b>1.476.704,51</b>	<b>1.472.559,00</b>	<b>1.494.642,00</b>	<b>1.517.059,00</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

01 - 02: La presenza di un servizio a supporto di tutti gli organi istituzionali garantisce un rapporto trasparente nel rispetto di tutti gli organi con cui l'Ente collabora. Il programma tende a soddisfare le esigenze organizzative e di spesa dei seguenti servizi: organi istituzionali, segreteria generale dell'Unione e dei Comuni aderenti all'Unione medesima, servizio civile, archivio, protocollo, relazione con il pubblico compresa la gestione del sito istituzionale dell'Ente.

03: Il servizio economico finanziario ha il compito di garantire la tenuta della contabilità e delle relative scritture contabili finanziarie, economiche e patrimoniali per l'Unione e per tutti i Comuni aderenti. Provvedere alla redazione dei bilanci e delle relative variazioni, alla stesura dei rendiconti di gestione e garantisce le verifiche sugli equilibri del bilancio. Cura i rapporti con le Tesorerie, con il Collegio dei Revisori dei Conti e con tutti gli organi di controllo a cui devono essere trasmesse le informazioni relative alla gestione contabile.

04: Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa della gestione delle entrate tributarie. I tributi locali, coinvolti negli ultimi anni da un forte e non sempre coerente processo di innovazione, sono la principale fonte di finanziamento dei bilanci comunali. Pertanto le scelte effettuate consistono in un accurato controllo delle entrate tendenti all'armonizzazione dei servizi offerti sul territorio dell'Unione nonché alla ricerca di criteri uniformi da applicare alla gestione delle entrate.

06: Il programma ha per oggetto la gestione in forma unificata della manutenzione ordinaria e straordinaria e della gestione complessiva del patrimonio dei Comuni e dell'Unione ricomprendendo anche l'acquisizione di beni e servizi necessari al funzionamento del programma tecnico ed alla realizzazione delle opere pubbliche previste nei piani triennali di ogni singolo Ente.

07: Il programma ha per oggetto la gestione in forma unificata delle pratiche inerenti la tenuta e l'aggiornamento dei registri di anagrafe, stato civile ed elettorale per i quattro Comuni. Nell'anno 2016 il servizio dovrà, tra l'altro, far fronte alle procedure per le elezioni amministrative nel Comune di Faloppio.

11: Nel presente programma sono riportate le spese che, per natura ed esigenza di semplificazione, non sono ripartibili tra i restanti programmi della missione 1 quali spese per la gestione dell'ufficio notifiche e informatica.

#### b) Obiettivi

01 – 02: Attuazione delle procedure di reclutamento di personale (mobilità); implementazione pubblicazione dati sul sito dell'Unione in riferimento agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013;  
03: Calcolo dei fondi per la contrattazione decentrata; predisposizione bozza nuovo Regolamento di Contabilità; predisposizione report periodico per il monitoraggio del patto di stabilità; implementazione pubblicazione dati mancanti sul sito dell'Unione e dei Comuni in riferimento agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013;

04: Bollettazione acqua: recupero canoni non pagati anni 2012-2013; conclusione procedure popolamento banche dati IMU e TASI; predisposizione e conclusione gara riscossione coattiva di tutte le entrate tributarie e patrimoniali comunali; implementazione pubblicazione dati mancanti sul sito dell'Unione e dei Comuni in riferimento agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013

06: Predisposizione bozza nuovo Regolamento sugli incentivi alla progettazione; chiusura sperimentazione e avvio utilizzo software per inoltrare pratiche on line da parte dei professionisti; predisposizione documentazione completa di gara per affidamento dell'appalto unico per manutenzione immobili comunali per conto dei 4 Comuni dell'Unione; predisposizione documentazione completa di gara per affidamento dell'appalto unico per manutenzione strade comunali per conto dei 4 Comuni dell'Unione; predisposizione documentazione completa di gara per affidamento dell'appalto unico per manutenzione verde comunale per conto dei 4 Comuni dell'Unione; implementazione pubblicazione dati mancanti sul sito dell'Unione e dei Comuni in riferimento agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013; predisposizione procedura di acquisto beni di cui al contributo straordinario regionale per l'avvio della gestione unificata del servizio.

07: Conclusione procedure per invio dati ad Istat del censimento permanente del Comune di Faloppio; sostituzione dipendenti anagrafe per assenze; conclusione procedure di popolamento banca dati ANPR (anagrafe nazionale della popolazione residente); svolgimento gare sulle piattaforme elettroniche Sintel e Mepa in completa autonomia. Implementazione pubblicazione dati mancanti sul sito dell'Unione e dei Comuni in riferimento agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013;

11 (solo parte informatica): integrazione dotazione informatica per l'Unione ed i Comuni di Bizzarone e Ronago; predisposizione gara per affidamento incarico attuazione del Piano di informatizzazione; monitoraggio software e hardware con predisposizione e consegna ogni trimestre di report di monitoraggio; implementazione pubblicazione dati mancanti sul sito dell'Unione e dei Comuni in riferimento agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

#### 2. Personale

##### PROGRAMMA 01 – 02

Profilo	Unità
Istruttore direttivo amministrativo	2
Istruttore amministrativo	4

##### PROGRAMMA 03

Profilo	Unità
Istruttore direttivo contabile	1
Istruttore contabile	4

##### PROGRAMMA 04

Profilo	Unità
Istruttore direttivo	2 di cui 1 ad 1/3 tributi
Istruttore tecnico	1 al 20%

##### PROGRAMMA 06

Profilo	Unità
Istruttore direttivo tecnico	2
Istruttore tecnico	3 di cui 1 al 50%
Istruttore amministrativo	1
Operaio	2

##### PROGRAMMA 07

Profilo	Unità
Istruttore direttivo	2
Istruttore amministrativo	1
Collaboratore amministrativo	1

##### PROGRAMMA 11

Profilo	Unità
Istruttore direttivo	1 al 50%
Collaboratore amministrativo	1

### 3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

## **MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

## PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

### 2. Personale

### 3. Patrimonio

## **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

## PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Polizia locale e amministrativa	335.083,64	330.311,13	322.800,00	310.700,00	315.358,00	320.090,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>335.083,64</b>	<b>330.311,13</b>	<b>322.800,00</b>	<b>310.700,00</b>	<b>315.358,00</b>	<b>320.090,00</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa della funzione Polizia Locale con tutti i servizi ad essa connessi o riconducibili. L'ordinamento dello Stato attribuisce agli enti locali, proprio in virtù del grado di autonomia riconosciuta, l'esercizio della funzione amministrativa di polizia locale. I corrispondenti regolamenti attuativi, approvati nel corso degli anni dall'Unione,

disciplinano l'esercizio delle attività nel campo commerciale, sanitario, veterinario, edilizio e della circolazione stradale. Le funzioni di polizia commerciale si esplicano nel controllo delle attività commerciali sulla regolarità delle autorizzazioni, sulla pubblicità dei prezzi e sul rispetto degli orari di vendita. Esercita, inoltre, vigilanza sull'attività urbanistica ed edilizia nel territorio dei Comuni.

#### b) Obiettivi

Predisposizione report mensile da consegnare all'ufficio valutazione e performance entro il 10 di ciascun mese (dati riferiti a quello precedente) indicante: n. verbali contestati direttamente al conducente, n. verbali redatti con utilizzo etilometro e autovelox, incidenti stradali rilevati, n. controlli c/o cantieri edili e attività commerciali; conclusione attività di accreditamento di tutti gli operatori del Comando Polizia Locale alla procedure PAD (Defibrillazione cardiaca semiautomatica); predisposizione bozza Regolamento Spettacoli viaggianti; implementazione pubblicazione dati mancanti sul sito dell'Unione e dei Comuni in riferimento agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni, ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013.

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito dei programmi nel triennio di riferimento

##### 2. Personale

Profilo	Unità
Istruttore direttivo di vigilanza	1
Agente di Polizia Locale	4

##### 3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

### **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamen- to 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	190.704,93	214.512,59	258.000,00	268.000,00	272.020,00	276.100,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>190.704,93</b>	<b>214.512,59</b>	<b>258.000,00</b>	<b>268.000,00</b>	<b>272.020,00</b>	<b>276.100,00</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il Servizio, svolto in forma unificata, ha per oggetto tutte le attività connesse all'istruzione e al diritto allo studio quali l'assistenza educativa scolastica, servizio di sorveglianza mensa, attività di pre e dopo scuola a favore degli istituti comprensivi del territorio dell'Unione.

#### b) Obiettivi

Attuazione delle procedure per l'approvazione del piano diritto allo studio.

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito dei programmi nel triennio di riferimento

#### 2. Personale

Profilo	Unità

#### 3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

### **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	164.320,67	163.291,72	166.400,00	166.600,00	169.098,00	171.635,00
<b>Totale</b>	<b>164.320,67</b>	<b>163.291,72</b>	<b>166.400,00</b>	<b>166.600,00</b>	<b>169.098,00</b>	<b>171.635,00</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende il funzionamento e la gestione in forma unificata delle attività culturali trattate dalle quattro biblioteche dell'Unione; la realizzazione di programmi culturali e spettacoli a favore della popolazione nonché funzioni di sussidiarietà con Associazioni rispetto ai compiti ed alle facoltà dell'Amministrazione.

#### b) Obiettivi

Promozione dell'attività culturale attraverso la gestione dei servizi della biblioteca dell'Unione.

Promozione dell'attività culturale attraverso la realizzazione di spettacoli ed eventi culturali.

Promozione dell'attività culturale attraverso il patrocinio ed il sostegno finanziario ad Associazioni di cui venga riconosciuta la sussidiarietà rispetto alla funzione pubblica.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito dei programmi nel triennio di riferimento

### 2. Personale

Profilo	Unità
Istruttori bibliotecari	3
Collaboratore bibliotecario	1

### 3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica.

## **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Giovani	0,00	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>	<b>0,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 07 – TURISMO.**

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	53.144,47	24.315,74	78.500,00	18.000,00	18.270,00	18.544,00
<b>Totale</b>	<b>53.144,47</b>	<b>24.315,74</b>	<b>78.500,00</b>	<b>18.000,00</b>	<b>18.270,00</b>	<b>18.544,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Con il presente programma si intende sostenere, favorire e promuovere attività ed manifestazioni turistiche sul territorio dell'Unione.

b) Obiettivi

Promozione dell'attività turistica mediante l'organizzazione e la gestione dell'annuale fiera che si tiene nel Comune di Uggiate-Trevano in occasione della festa di San Giuseppe.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito dei programmi nel triennio di riferimento

2. Personale

Profilo	Unità

### 3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

## **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	29.743,05	30.896,88	31.250,00	23.400,00	23.750,00	24.106,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>29.743,05</b>	<b>30.896,88</b>	<b>31.250,00</b>	<b>23.400,00</b>	<b>23.750,00</b>	<b>24.106,00</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma ha per oggetto la pianificazione per il Governo del Territorio, la gestione dell'edilizia residenziale pubblica e privata. L'ufficio deve, inoltre, garantire tutti gli adempimenti di legge in materia di pianificazione del territorio operando in conformità a quanto specificatamente previsto dall'ordinamento urbanistico e tutela del patrimonio.

#### b) Obiettivi

Sviluppare la pianificazione territoriale generale.

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche prevede quale opera la realizzazione della piattaforma ecologica intercomunale (triennio 2016/2018);

#### 2. Personale

Profilo	Unità

### 3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

## MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	17.687,74	42.378,58	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	914.598,00	950.668,72	984.900,00	1.060.000,00	1.075.900,00	1.092.039,00
04 Servizio Idrico integrato	87.597,80	103.022,12	86.000,00	82.800,00	84.042,00	85.303,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.019.883,54</b>	<b>1.096.069,42</b>	<b>1.070.900,00</b>	<b>1.142.800,00</b>	<b>1.159.942,00</b>	<b>1.177.342,00</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

03: Il programma ha per oggetto lo svolgimento, in forma unificata, del servizio di gestione del ciclo dei rifiuti nell'ottica della riduzione dei rifiuti prodotti e della valorizzazione della raccolta differenziata;

04: Il programma ha per oggetto lo svolgimento, in forma unificata, del servizio idrico integrato con particolare riferimento alla gestione dei procedimenti amministrativi connessi alla depurazione delle acque quali la fatturazione ed i rapporti con l'utenza.

#### b) Obiettivi

03: Fornitura di un servizio sempre più capillare e attento alla raccolta differenziata in collaborazione con la cittadinanza.

04: Corretta gestione del servizio.

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche prevede l'avvio della realizzazione della piattaforma ecologica intercomunale.

#### 2. Personale

#### PROGRAMMA 03

Profilo	Unità

## PROGRAMMA 04

Profilo	Unità
Istruttore direttivo	2 di cui 1 ad 2/3

## 3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

**MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

## PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	305.000,00	334.801,80	644.250,00	633.004,00	642.499,00	652.136,00
<b>Totale</b>	<b>305.000,00</b>	<b>334.801,80</b>	<b>644.250,00</b>	<b>633.004,00</b>	<b>642.499,00</b>	<b>652.136,00</b>

*Obiettivi della gestione*a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il presente programma si caratterizza per le attività di gestione e manutenzione del patrimonio viario (segnaletica orizzontale e verticale) oltre che per l'attività di pubblica illuminazione.

b) Obiettivi

Manutenzione ordinaria e straordinaria delle strade per quanto attiene la segnaletica e l'illuminazione pubblica. Avvio delle procedure di incarico (anno 2015) ad idoneo professionista per lo sviluppo del "piano del traffico intercomunale".

## PARTE 2

## 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito dei programmi nel triennio di riferimento

## 2. Personale

Profilo	Unità

### 3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

## **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	29.153,09	34.392,58	42.500,00	41.500,00	42.122,00	42.753,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>29.153,09</b>	<b>34.392,58</b>	<b>42.500,00</b>	<b>41.500,00</b>	<b>42.122,00</b>	<b>42.753,00</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rientra in questo programma la gestione, in forma unificata, delle attività necessarie per far fronte a eventi straordinari che possano comportare rischi per la comunità ricomprendendo la gestione dei rapporti con le locali associazioni che collaborano nello svolgimento di attività di prevenzione e soccorso.

#### b) Obiettivi

Garantire un efficiente ed efficace servizio di pronto intervento in caso di calamità naturale.

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito dei programmi nel triennio di riferimento

#### 2. Personale

Profilo	Unità

### 3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

## MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	30.896,60	33.215,36	37.000,00	38.000,00	38.570,00	39.149,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	949.721,00	945.033,40	1.050.770,00	1.070.550,00	1.086.606,00	1.102.904,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	114.427,48	116.367,82	122.020,00	162.920,00	165.363,00	167.843,00
<b>Totale</b>	<b>1.095.045,08</b>	<b>1.094.616,58</b>	<b>1.209.790,00</b>	<b>1.271.470,00</b>	<b>1.290.539,00</b>	<b>1.309.896,00</b>

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

01: Gli interventi socio educativi per la prima infanzia e per i minori costituiscono un sistema di opportunità educative per favorire, in collaborazione con le famiglie, l'armonico sviluppo psico-fisico e sociali dei minori. I predetti servizi concorrono alla realizzazione di politiche di pari opportunità tra donne e uomini in relazione all'inserimento nel mercato del lavoro, alla conciliazione dei tempi di vita dei genitori nonché alla diffusione della cultura e dei diritti dell'infanzia;

07: Il programma include le attività in campo sociale gestite dall'Azienda Speciale Consorzio Servizi Sociali dell'Olgiatese;

09: Il programma comprende la gestione e manutenzione, in forma unificata, dei cimiteri comunali oltre alla gestione dell'illuminazione votiva.

#### b) Obiettivi

01: Predisposizione bozza nuovo Regolamento per l'applicazione dell'ISEE; sostenere il sistema dei servizi alla prima infanzia; fornire sostegno alle famiglie per la conciliazione dei tempi di vita e lavoro;

07: Programmazione ed attuazione delle attività dei servizi sociosanitari attraverso le forme di collaborazione con il Consorzio Servizi Sociali dell'Olgiatese;

09: predisposizione relazione di ricognizione dei regolamenti cimiteriali dei Comuni aderenti all'Unione; presentazione proposta di armonizzazione tariffe cimiteriali dei 4 Comuni aderenti all'Unione; predisposizione procedure per attività di manutenzione straordinaria dei cimiteri dell'Unione.

## PARTE 2

### 1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito dei programmi nel triennio di riferimento

### 2. Personale

#### PROGRAMMA 01 – 07

Profilo	Unità
Istruttore direttivo – Assistente Sociale	1
Assistente Sociale	2

#### PROGRAMMA 09

Profilo	Unità
Istruttore direttivo	1 al 50%
Istruttore amministrativo	1

### 3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

## **MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	40.389,56	40.357,25	42.380,00	40.100,00	40.702,00	41.313,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>40.389,56</b>	<b>40.357,25</b>	<b>42.380,00</b>	<b>40.100,00</b>	<b>40.702,00</b>	<b>41.313,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma comprende le mansioni di sostegno e sviluppo del settore commercio attraverso lo svolgimento delle funzioni assegnate dalla legge per la disciplina delle attività produttive insediate sul territorio dell'Unione.

b) Obiettivi

Iniziative per il commercio.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito dei programmi nel triennio di riferimento

## 2. Personale

Profilo	Unità
Agente di Polizia Locale	1

## 3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

### **MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>

#### *Obiettivi della gestione*

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

##### b) Obiettivi

#### PARTE 2

##### 1. Programmazione opere pubbliche

##### 2. Personale

##### 3. Patrimonio

### **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

#### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<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>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fonti energetiche	9.777,56	0,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma tende a soddisfare le esigenze di spesa del servizio energia e diversificazione delle fonti energetiche attuando iniziative di sviluppo sostenibile.

b) Obiettivi

Attuazione iniziative di sviluppo sostenibile

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Il piano triennale delle opere pubbliche non prevede specifiche opere nell'ambito dei programmi nel triennio di riferimento

2. Personale

3. Patrimonio

I beni mobili sono quelli indicati nella relazione previsionale e programmatica. Non si prevedono modifiche al patrimonio nell'ambito del programma nel triennio.

**MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

## **MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

### *Obiettivi della gestione*

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

#### b) Obiettivi

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

## **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	23.500,00	23.500,00	23.852,00	24.210,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	20.000,00	40.400,00	41.006,00	41.621,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.500,00</b>	<b>63.900,00</b>	<b>64.858,00</b>	<b>65.831,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

**MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.**

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	38.335,23	46.178,21	36.604,02	36.986,00	35.862,00	34.689,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>38.335,23</b>	<b>46.178,21</b>	<b>36.604,02</b>	<b>36.986,00</b>	<b>35.862,00</b>	<b>34.689,00</b>

*Obiettivi della gestione*

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

## **MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00

#### *Obiettivi della gestione*

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

##### b) Obiettivi

### PARTE 2

#### 1. Programmazione opere pubbliche

#### 2. Personale

#### 3. Patrimonio

## **MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

### PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	413.155,69	466.265,13	560.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>413.155,69</b>	<b>466.265,13</b>	<b>560.000,00</b>	<b>560.000,00</b>	<b>560.000,00</b>	<b>560.000,00</b>

#### *Obiettivi della gestione*

##### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

## SeO - Riepilogo Parte seconda

### Risorse umane disponibili

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

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

### DOTAZIONE ORGANICA DEL PERSONALE RIDETERMINATA CON DELIBERAZIONE DI GIUNTA DELL'UNIONE NR. 40 DEL 24.9.2015

SEGRETARIO dell'Unione di Comuni: Dott. Nicola SORGENTE

### UFFICIO DI VALUTAZIONE E PERFORMANCE

PROFILO PROFESSIONALE	QUALIFICA FUNZIONALE	PARAMETRO RETRIBUTIVO	SITUAZIONE ATTUALE
Istruttore Direttivo	D	D3	VACANTE

## I. AREA AFFARI GENERALI

Servizio segreteria, atti organi politici, servizio legale, contratti, protocollo, archivio, notifiche, relazioni con il pubblico, diritto allo studio, biblioteca, turismo, servizio assistenza sociale e servizio civile

<b>RESPONSABILE d'AREA</b>	<b>QUALIFICA FUNZIONALE</b>	<b>PARAMETRO RETRIBUTIVO</b>	<b>SITUAZIONE ATTUALE</b>
Istruttore Amministrativo Direttivo	D	D2	COPERTO

<b>PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>QUALIFICA FUNZIONALE</b>	<b>PARAMETRO RETRIBUTIVO</b>	<b>SITUAZIONE ATTUALE</b>
Assistente Sociale	D part-time 18 ore	D1	COPERTO
Istruttore Amministrativo Direttivo	D	D1	VACANTE
Istruttore Amministrativo	C	C5	COPERTO
Istruttore Amministrativo	C	C5	COPERTO
Istruttore Bibliotecario	C	C5	COPERTO
Istruttore Bibliotecario	C part-time 24 ore	C2	COPERTO
Istruttore Bibliotecario	C part-time 18 ore	C2	COPERTO
Istruttore Amministrativo	C part-time 24 ore	C1	COPERTO
Istruttore Amministrativo	C	C1	VACANTE
Istruttore Bibliotecario	C part-time	C1	VACANTE

<b>PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>QUALIFICA FUNZIONALE</b>	<b>PARAMETRO RETRIBUTIVO</b>	<b>SITUAZIONE ATTUALE</b>
Collaboratore Amministrativo Riservato cat. Protette	B part time 12 ore	B1	VACANTE
Collaboratore Amministrativo	B part time 20 ore	B3	VACANTE
Collaboratore Amministrativo	B	B4	COPERTO

## II. AREA POLIZIA LOCALE

Servizio vigilanza, sviluppo economico, polizia amministrativa e giudiziaria, fiere e mercati, viabilità e protezione civile

<b>RESPONSABILE d'AREA COMMISSARIO del CORPO di POLIZIA LOCALE</b>	<b>QUALIFICA FUNZIONALE</b>	<b>PARAMETRO RETRIBUTIVO</b>	<b>SITUAZIONE ATTUALE</b>
Istruttore Direttivo P.L. Comandante	D	D3	COPERTO

<b>PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>QUALIFICA FUNZIONALE</b>	<b>PARAMETRO RETRIBUTIVO</b>	<b>SITUAZIONE ATTUALE</b>
Agente di P.L.	C	C5	COPERTO
Agente di P.L.	C	C5	COPERTO
Agente di P.L.	C	C3	COPERTO
Agente di P.L.	C	C3	COPERTO
Agente di P.L.	C	C1	COPERTO
Agente di P.L.	C	C1	COPERTO
Agente di P.L. - t.d.	C	C1	VACANTE

### III. AREA GESTIONE DEL TERRITORIO E URBANISTICA

Servizi relativi agli adempimenti in materia di salute e di sicurezza sui luoghi di lavoro, funzioni catastali D.P.C.M. 14/6/2007, urbanistica e gestione del territorio, illuminazione pubblica, depurazione acque

PROFILO PROFESSIONALE	QUALIFICA FUNZIONALE	PARAMETRO RETRIBUTIVO	SITUAZIONE ATTUALE
Istruttore Tecnico	C	C5	COPERTO
Istruttore Tecnico	C	C1	VACANTE
Istruttore Tecnico	C	C1	COPERTO - 18 h.

### IV. AREA LAVORI PUBBLICI E MANUTENZIONI

Servizi parchi e tutela ambientale, servizi di igiene urbana, lavori pubblici, demanio e patrimonio, monitoraggio e salvaguardia del territorio dal dissesto idrogeologico

RESPONSABILE D'AREA	QUALIFICA FUNZIONALE	PARAMETRO RETRIBUTIVO	SITUAZIONE ATTUALE
Istruttore Direttivo Tecnico	D	D3	COPERTO

PROFILO PROFESSIONALE	QUALIFICA FUNZIONALE	PARAMETRO RETRIBUTIVO	SITUAZIONE ATTUALE
Istruttore Amministrativo	C part-time 27 ore	C5	COPERTO
Istruttore Tecnico	C	C1	COPERTO
Istruttore Tecnico	C	C1	VACANTE
Operatore Ecologico	B	B4	COPERTO

## V. AREA ECONOMICO-FINANZIARIA

### Servizio ragioneria, economato, stipendi e contribuzione

<b>RESPONSABILE D'AREA RAGIONERE CAPO</b>	<b>QUALIFICA FUNZIONALE</b>	<b>PARAMETRO RETRIBUTIVO</b>	<b>SITUAZIONE ATTUALE</b>
Istruttore Direttivo Contabile	D	D4	COPERTO

<b>PROFILO PROFESSIONALE</b>	<b>QUALIFICA FUNZIONALE</b>	<b>PARAMETRO RETRIBUTIVO</b>	<b>SITUAZIONE ATTUALE</b>
Istruttore Direttivo	D	D3	VACANTE
Istruttore Amministrativo Contabile	C	C5	COPERTO
Istruttore Amministrativo Contabile	C	C4	COPERTO
Istruttore Amministrativo Contabile	C	C3	COPERTO
Istruttore Amministrativo Contabile	C part-time 30 ore - tempo determinato	C1	COPERTO

## VI. AREA TRIBUTI

Servizio riscossione entrate tributarie (ICI, TOSAP e TARSU), canone idrico integrato, affissioni e pubblicità

RESPONSABILE D'AREA	QUALIFICA FUNZIONALE	PARAMETRO RETRIBUTIVO	SITUAZIONE ATTUALE
Istruttore Direttivo	D3	D5	COPERTO tramite comando

PROFILO PROFESSIONALE	QUALIFICA FUNZIONALE	PARAMETRO RETRIBUTIVO	SITUAZIONE ATTUALE
Istruttore Direttivo	D	D1	COPERTO
Istruttore Amministrativo	C	C1	COPERTO - 18 h.

## VII. AREA SISTEMI INFORMATIVI

RESPONSABILE D'AREA	QUALIFICA FUNZIONALE	PARAMETRO RETRIBUTIVO	SITUAZIONE ATTUALE
Istruttore Direttivo	D	D3	COPERTO (part-time)

## VIII. AREA CIMITERI

RESPONSABILE D'AREA	QUALIFICA FUNZIONALE	PARAMETRO RETRIBUTIVO	SITUAZIONE ATTUALE
Istruttore Direttivo	D	D3	COPERTO (part-time)

PROFILO PROFESSIONALE	QUALIFICA FUNZIONALE	PARAMETRO RETRIBUTIVO	SITUAZIONE ATTUALE
Istruttore Amministrativo	C	C1	VACANTE

## IX. AREA SERVIZI DEMOGRAFICI

Servizi di anagrafe, stato civile, elettorale, leva e servizio statistico

RESPONSABILE D'AREA	QUALIFICA FUNZIONALE	PARAMETRO RETRIBUTIVO	SITUAZIONE ATTUALE
Istruttore Direttivo	D	D3	COPERTO tramite comando

PROFILO PROFESSIONALE	QUALIFICA FUNZIONALE	PARAMETRO RETRIBUTIVO	SITUAZIONE ATTUALE
Istruttore Direttivo	D	D	VACANTE
Istruttore Direttivo	D	D2	COPERTO
Istruttore Amministrativo	C	C2	COPERTO
Istruttore Amministrativo	C part-time 30 ore	C1	VACANTE

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2014:

### COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI

**Tabella 1** - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI										
		Totale dipendenti al 31/12/2014		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2014	
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGRETARIO A	0D0102											
SEGRETARIO B	0D0103											
SEGRETARIO C	0D0485											
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104											
DIRETTORE GENERALE	0D0097											
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098											
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095			1								
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164											
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165											
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00											

POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000										
POSIZ. ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486										
POSIZ. ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487										
POSIZ. ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488										
POSIZ. ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489		1	1							1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000										
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000		7	2		1				3	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000		2	2							2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000		6	1		1					2
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000		8	2	5			1		2	6
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000		1	1							1
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000		4	2	2					2	2
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000		3	1			1	1		1	2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000		12	3	1			1		3	2
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00		1								
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000										
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490										
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491										
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492										
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493										
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494			1	1					1	1
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495		1								
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000										
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000		1								
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000		2								
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000										
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000										
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000										
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000										
CONTRATTISTI (a)	000061										
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096										
<b>TOTALE</b>			50	10	15	1	1	1	3	12	19

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2014:

**TABELLA 9** - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGREARIO A	OD010 2														
SEGREARIO B	OD010 3														
SEGREARIO C	OD048 5														
SEGREARIO GENERALE CCIAA	OD010 4														
DIRETTORE GENERALE	OD009 7														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD009 8														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD009 5														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD016 4														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD016 5														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0195														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A0 0														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD600 0														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	05248 6														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	05248 7														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	05148 8														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9				1										1
POSIZIONE ECONOMICA D1 ACCESSO D3	05800 0														
POSIZIONE ECONOMICA D3	05000 0			2				1						3	
POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0		1		1										2



TOTALE			1	10	16			2	2					12	19
--------	--	--	---	----	----	--	--	---	---	--	--	--	--	----	----

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2014:

**Tabella 8** - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE		
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	
SEGRETARIO A	0D0102																											
SEGRETARIO B	0D0103																											
SEGRETARIO C	0D0485																											
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																											
DIRETTORE GENERALE	0D0097																											
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																											
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																											
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																											
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																											
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																		1									1



TOTALE					1	2		1	1	1	3	4	5	1	3	3	4		2					12	19
--------	--	--	--	--	---	---	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	--	---	--	--	--	--	----	----

E la tabella 7 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2014:

**Tabella 7** - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre

Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.	tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre		TOTALE				
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D			
SEGREARIO A	0D0102																									
SEGREARIO B	0D0103																									
SEGREARIO C	0D0485																									
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104																									
DIRETTORE GENERALE	0D0097																									
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																									
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																									
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																									
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																									
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																									
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																									
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																									
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																									
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																									
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																									
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489														1										1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																									
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000						2							1										3		
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000											1				1									2	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000	1		1																					2	
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000					1	1	1		1	3		1											2	6	
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000							1																	1	

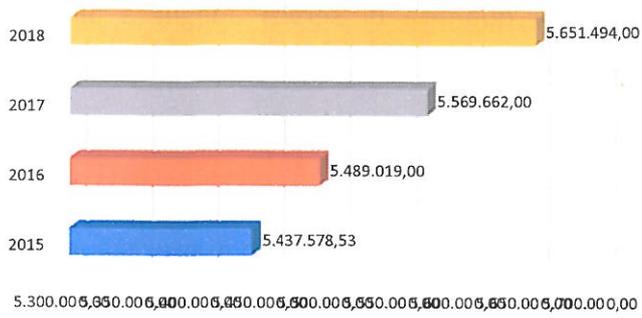
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000	1	1		1	1												2	2	
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000				1	1		1										1	2	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000	1	2	1	1													3	2	
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																			
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																			
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																			
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																			
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492																			
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493																			
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494					1			1									1	1	
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																			
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000																			
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																			
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																			
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																			
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																			
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																			
CONTRATTISTI (a)	000061																			
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																			
<b>TOTALE</b>		3	3	3	3	3	3	3	3	1	3	1	2	1	1	1			12	19

La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per gli enti virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

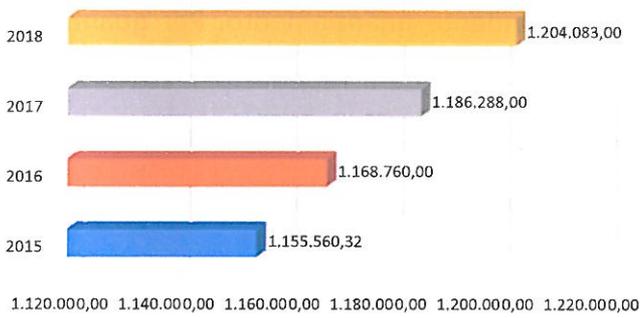
#### Note

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

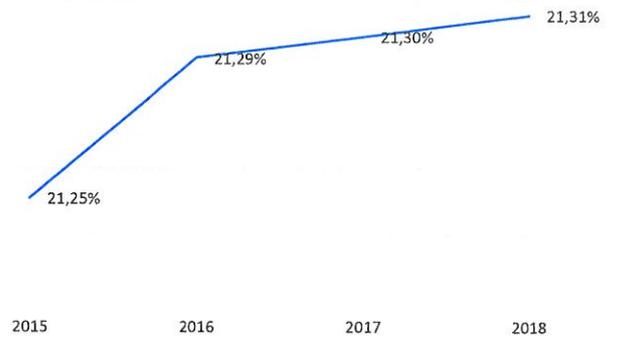
### Spese correnti



### Spese per il personale



### Incidenza



## Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. L'Unione, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che l'Unione può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

### Finanziamento degli investimenti

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	0,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

• Avanzo • FPV • Risorse correnti • Contributi in C/Capitale • Mutui passivi • Altre entrate

### Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018

Opera Pubblica	2016	2017	2018
Realizzazione nuovo centro raccolta rifiuti	€ 300.000,00	€ 300.000,00	€ 300.000,00
<b>Totale</b>			

## Piano delle alienazioni

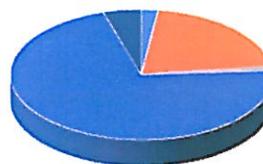
Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente: si da atto che non esistono beni alienabili.

Il prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi.

Attivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	157.395,38
Immobilizzazioni materiali	1.554.914,07
Immobilizzazioni finanziarie	-82.920,00
Rimanenze	0,00
Crediti	5.372.185,41
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	351.525,89
Ratei e risconti attivi	0,01

Composizione dell'attivo



- Immobilizzazioni immateriali
- Immobilizzazioni finanziarie
- Credito
- Disponibilità liquide
- Immobilizzazioni materiali
- Rimanenze
- Attività finanziarie non immobilizzate
- Ratei e risconti attivi

Piano delle Alienazioni 2016-2018	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

