

COMUNE di OLGINATE
Provincia di LECCO

DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

PRESENTAZIONE DUP 2017 -2019

La presentazione del DUP per il triennio 2017/2019 corrisponde quest'anno con l'insediamento della nuova amministrazione. La breve tempistica tra le elezioni e la predisposizione del D.U.P. non ha consentito di effettuare un livello di programmazione più approfondito.

La prima considerazione che si può fornire, è quella in base alla quale si è fatto riferimento per il biennio 2017/2018 al DUP e al Bilancio di previsione 2016/2018 nel rispetto del principio contabile n° 10 della coerenza (che prevede appunto un nesso logico dei documenti di programmazione contabile). Non potrebbe essere diversamente a meno di voler modificare questi due documenti già approvati.

Inoltre il DUP dovrebbe essere corredato da documenti di programmazione finanziaria quali il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, la programmazione del fabbisogno del personale, il calcolo dei nuovi saldi per il pareggio di Bilancio ecc., ma allo stato attuale non è possibile predisporre tali atti, stante le modifiche in atto sia per quanto riguarda i saldi (Disegno di Legge 2344) sia per quanto riguarda il personale (decreto Legge Enti Locali ad oggi in via di approvazione definitiva alla Camera)

Per tale motivo il DUP che viene presentato, richiama i documenti di programmazione già esistenti, che dovranno essere integrati non appena possibile, ed inseriti nella Nota di aggiornamento al DUP al prossimo bilancio di previsione.

Per il 2019, in assenza dell'aggiornamento dei suddetti strumenti di programmazione propedeutici al DUP, è stata adottata una linea di basso profilo, incentrata esclusivamente sulla gestione ordinaria, ed una previsione di investimenti limitata alla manutenzione straordinaria degli stabili comunali, che dovrà in ogni caso essere rivista nel corso del tempo al fine di stabilir interventi mirati in base alle effettive esigenze dell'Ente.

Nonostante quanto sopra espresso è stato predisposto lo schema di DUP che la Giunta ha approvato con deliberazione n° 71 del 13.07.2017. Lo schema che viene presentato al Consiglio Comunale per i provvedimenti in merito.

PREMESSA

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

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il gove del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e 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 di 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 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

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

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

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

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

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

I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con:

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

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

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

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

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

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

Il presente DUP si riferisce al triennio considerato nel bilancio di previsione finanziario 2016-2018.

La normativa prevede inoltre che, entro il 31 luglio di ciascun anno, la Giunta presenti al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP) in relazione al triennio successivo (2017-2019), che sostituisce la relazione previsionale e programmatica.

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

SEZIONE STRATEGICA

1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 20 n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

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

Il Comune di OLGINATE, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 36 del 26.06.2016 Programma di mandato per il periodo 2016 - 2021, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 5 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

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

N.	Descrizione linea programmatica
1	OLGINATE PAESE BELLO E SOSTENIBILE
2	OLGINATE PAESE DELLA SICUREZZA
3	POLITICHE SOCIALI ED ISTRUZIONE
4	OLGINATE PAESE DELLA CULTURA E DELLO SPORT
5	OLGINATE PAESE DELLA COMUNICAZIONEW COLLABORAZIONE E PARTECIPAZIONE
6	BILANCIO CONDIVISO
7	PGT

I contenuti programmatici della Sezione Strategica.

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

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

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

Linee Programmatiche



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



Indirizzi generali di natura strategica riferiti al mandato



Obiettivi strategici riferiti a ogni missione

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici, e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

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

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

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

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

- d. la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi e agli obiettivi di servizio;
 - e. l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
 - f. la gestione del patrimonio;
 - g. il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
 - h. l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
 - i. gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

2.0 Il contesto mondiale, europeo e nazionale

2.0 IL CONTESTO MONDIALE, EUROPEO E NAZIONALE

Scenario macroeconomico mondiale e europeo

- Analisi geo politica

L'anno 2016 è iniziato sotto il segno dell'incertezza sui mercati finanziari e di un repentino deterioramento delle prospettive di crescita particolarmente marcato sia nelle economie emergenti che in quelle più fragili dell'Eurozona.

La debolezza del commercio internazionale dovuto a fattori strutturali e criticità congiunturali rendono le previsioni di crescita assai contratte. Secondo la Banca mondiale, la crescita nel 2015 è risultata dell'1,7%, ossia poco più della metà rispetto al 2014. Le dinamiche sono risultate particolarmente accentuate per gli esportatori di petrolio (Canada, Russia, Indonesia e Arabia Saudita) e per le economie emergenti con importazione (Sud Africa, India e Brasile). Solo in Cina e Turchia il commercio con l'estero è cresciuto nell'ultimo trimestre; ma anche lì è diminuito nell'anno, con un crollo delle vendite dei G20 dell'11,3% e degli acquisti del 13%. Oltre alla flessione dei prezzi delle materie prime, concorrendo all'andamento generale l'accorciamento delle catene globali di valore in Cina, con la progressiva sostituzione di beni intermedi importati con produzione nazionale.

A complicare ulteriormente il panorama dell'economia globale sono intervenute numerose questioni geopolitiche. L'emergenza migratoria continua ad assillare l'Europa, che si prepara, si fa per dire, a ricevere nella primavera-estate flussi di rifugiati da Siria, Asia centrale e Africa di ordini grandezza simili, se non superiori, a quelli del 2015. L'incapacità di gestire questa crisi mina le radici stesse della costruzione europea - come testimoniano il rifiuto di molti Paesi orientali di condividere lo sforzo di solidarietà, la crescita dei movimenti nazionalisti e xenofobi ovunque, la possibile sospensione di Schengen dai costi imprevedibili ma sicuramente elevati, l'organizzazione del referendum sulla Brexit, le divisioni sull'accordo con la Turchia per gestire la questione rifugiati e sulle modalità dell'intervento in Libia. La paralisi istituzionale in Spagna, in un contesto reso già febbrile dall'incertezza sulle sorti della Catalogna, e le difficoltà in cui si dibattono i governi anti-austerità, in Grecia e Portogallo, intaccano l'ottimismo che induceva a considerare finalmente risolta la crisi dell'Eurozona.

Tavola 11

**Scenari macroeconomici
(variazioni e punti percentuali)**

VOCI	Previsioni gennaio 2016		Previsioni aprile 2016		Revisioni apr. 2016 su gen. 2016	
	2016	2017	2016	2017	2016	2017
PIL						
Mondo	3,4	3,6	3,2	3,5	-0,2	-0,1
Paesi avanzati						
di cui: area dell'euro	1,7	1,7	1,5	1,6	-0,2	-0,1
Giappone	1,0	0,3	0,5	-0,1	-0,5	-0,4
Regno Unito	2,2	2,2	1,9	2,2	-0,3	0,0
Stati Uniti	2,6	2,6	2,4	2,5	-0,2	-0,1
Paesi emergenti						
di cui: Brasile	-3,5	0,0	-3,6	0,0	-0,3	0,0
Cina	6,3	6,0	6,5	6,2	0,2	0,2
India	7,5	7,5	7,5	7,5	0,0	0,0
Russia	-1,0	1,0	-1,8	0,8	-0,8	-0,2
Commercio mondiale	3,4	4,1	3,1	3,8	-0,3	-0,3

Fonte: Fitch World Economic Outlook, aprile 2016.

- Andamento europeo

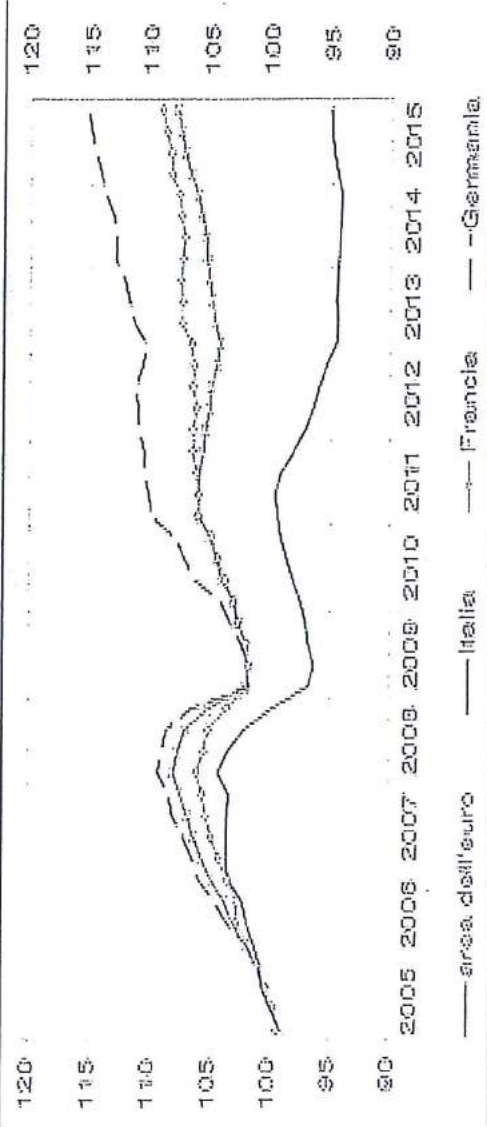
Nell'area dell'euro il permanere di spinte deflazionistiche - in parte dovute alle continue cadute delle quotazioni delle materie prime, particolare il prezzo del petrolio, ma anche alla debolezza della domanda interna - ostacola la trasmissione all'economia reale delle misure eccezionalmente espansive di politica monetaria adottate dalla Banca Centrale Europea; ne risultano frenati gli investimenti, accresciuto l'onere di debiti pubblici e privati.

L'Eurozona resta inoltre caratterizzata da un'inequale distribuzione della crescita e dell'occupazione che la espone periodicamente a shock, con

seri rischi per la sostenibilità del progetto europeo; l'insoddisfatto processo di convergenza - anche nei comparti in cui l'integrazione procedendo con maggiore decisione, ad esempio nel settore bancario e della finanza - perpetua la segmentazione dell'area, ostacolando necessario percorso di riforma strutturale delle diverse economie.

L'afflusso di migranti e richiedenti asilo costituisce solo una delle nuove sfide sistemiche, di natura eccezionale, che rivelano in modo drammatici punti di debolezza del progetto europeo, incapace di adottare una politica coordinata e di elaborare iniziative comuni. Crescono in tutti gli Stati membri il consenso verso proposte populiste e l'euroscetticismo. A fronte del rischio concreto che gli interessi nazionali prevalgano sul bene comune il Governo italiano ha proposto una articolata strategia europea per la crescita, il lavoro e la stabilità, affinché l'Europa sia parte della soluzione ai problemi che abbiamo di fronte e venga ricostituita la fiducia tra i cittadini e tra gli Stati membri.

Prodotto interno lordo dell'area dell'euro e dei principali paesi dell'area (1)
(dati trimestrali; indici: 2005=100)



Previsioni 2016	PII nominale	Inflazione	Crescita	Deficit/PI	Debito/PI (2015)	Classifica PI nominale	Classifica (inversa) deficit
Irlanda	6,7	1,8	4,9	1,1	93,8	1	7
Malta	6,4	2,3	4,1	0,9	63,9	2	5
Lituania	4,5	1,7	2,8	1,1	42,7	3	8
Lussemburgo	4,2	0,9	3,3	-1	21,4	4	1
Lettonia	3,8	1	2,8	1	36,4	5	6
Estonia	3,6	1,7	1,9	0,1	9,7	6	3
Spagna	3,5	0,9	2,6	2,3	99,2	7	11
Germania	3,4	1,8	1,6	-0,2	71,2	8	2
Slovacchia	3,2	0	3,2	2,4	52,9	9	12
Portogallo	2,9	1,4	1,5	2,7	129	10	16
Slovenia	2,8	1,1	1,7	2,4	83,2	11	13
Olanda	2,8	1,1	1,7	1,7	65,1	12	10
Austria	2,8	1,3	1,5	1,5	86,2	13	9
Belgio	2,7	1,5	1,2	2,8	165	14	17
Francia	2,3	1	1,3	3,4	95,8	15	19
Italia	1,9	0,8	1,1	2,4	132,7	16	14
Federale	1,5	0,8	0,7	2,5	63,1	17	15
Cipro	1,4	-0,3	1,7	0,4	103,9	18	4
Grecia	-0,5	-0,2	-0,3	3,1	176,9	19	18

- Andamento italiano

In Italia la crescita del PIL è tornata positiva dopo tre anni consecutivi di riduzione: il risultato raggiunto (0,8%) è un valore sostanzialmente in linea con le stime precedenti.

Le informazioni più recenti segnalano tendenze positive per il quadro macroeconomico di inizio 2016 nel contesto, tuttavia, di un situazione internazionale ed europea di elevata difficoltà. Dopo il calo registrato negli ultimi due mesi del 2015, la produzione industriale aumentata più delle attese in gennaio.

Anche altri indicatori economici di natura reale, quali ad esempio la registrazione di autovetture, suggeriscono che l'attività economica ha continuato ad espandersi ad un tasso soddisfacente nei primi mesi dell'anno. Riguardo il settore finanziario, l'insieme di misure di politica monetari

annunciate in marzo dalla BCE ha favorito l'ulteriore discesa dei tassi a lunga scadenza ed il ritorno verso l'alto delle quotazioni nel comparazionario. La politica monetaria espansiva favorirà un ulteriore allentamento delle condizioni di offerta essendo mirata a sostenere la crescita e i prestiti al settore privato rafforzando così l'espansione di consumi e investimenti.

Riguardo al comportamento dei prezzi si prospetta una ripresa graduale dell'inflazione al consumo; è ipotizzabile che già a partire dalla seconda metà del 2016 vi sarà una graduale ripresa della dinamica dei prezzi anche per l'effetto "confronto" legato al prezzo dei beni energetici.

Secondo la nuova previsione tendenziale, quest'anno il PIL crescerà del 1,2 per cento in termini reali e del 2,2 per cento in termini nominali.

Nell'insieme le previsioni non si discostano molto dal consenso. Nello scenario programmatico il PIL cresce dell'1,2 per cento nel 2016, in linea con lo scenario tendenziale.

La crescita del PIL reale nel 2017-2019 risulterebbe più elevata, tenendo conto di una politica fiscale ancora tesa al raggiungimento del pareggio di bilancio nel medio periodo, ma più focalizzata sulla promozione dell'attività economica e dell'occupazione. Il PIL reale crescerebbe dell'1,1 per cento nel 2017, quindi dell'1,5 per cento nel 2018 ed infine dell'1,4 per cento nel 2019.

La sterilizzazione della clausola di salvaguardia comporterebbe un minor carico di imposte indirette rispetto al tendenziale, un minore aumento dei prezzi al consumo; l'inflazione sarebbe pari a 1,3 per cento nel 2017 e 1,6 per cento nel 2018.

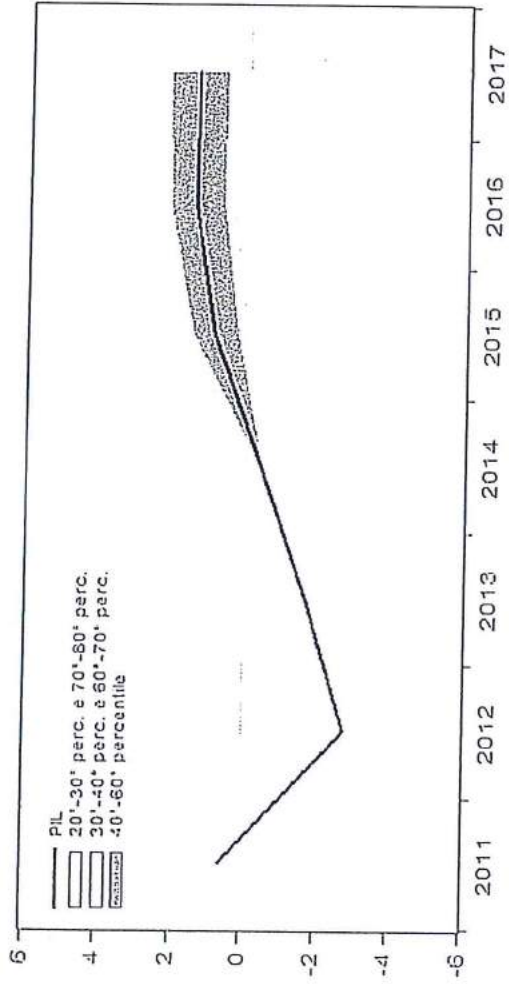
Ne deriverebbe un aumento di spesa da parte delle famiglie con ricadute anche sugli investimenti. La maggiore vivacità della domanda interattiverrebbe più importazioni e, di conseguenza, il contributo della domanda estera netta sarebbe negativo in tutto l'arco previsivo.

I dati positivi di produzione industriale registrati nei primi mesi del 2016 lasciano prefigurare una nuova accelerazione del prodotto nei prossimi trimestri. In linea con tali andamenti il DEF prevede per il 2016 un incremento del PIL pari all'1,2 per cento; nello scenario programmati l'accelerazione della crescita proseguirebbe nel 2017 e nel 2018, anche beneficiando di una politica di bilancio orientata al sostegno dell'attività economica e dell'occupazione.

Il miglioramento delle condizioni economiche si rifletterebbe sul mercato del lavoro e il tasso di disoccupazione scenderebbe a 10,6 per cento a fine periodo.

Di seguito si riportano le previsioni di crescita dei maggiori indicatori di finanza pubblica.

FIGURA 1. PRODOTTO INTERNO LORDO 2011-2014 E PREVISIONI 2015-2017 (a)
Variazioni percentuali sull'anno precedente



(a) I risultati delle previsioni sono rappresentate per classi di percentili sulla base di simulazioni stocastiche effettuate con estrazioni casuali dalla distribuzione degli shock del modello di previsione

PROSPETTO 1. PREVISIONI PER L'ECONOMIA ITALIANA – PIL E PRINCIPALI COMPONENTI

Anni 2013-2017, valori concatenati per le componenti di domande; variazioni percentuali sull'anno precedente

	2013	2014	2015	2016	2017
Prodotto interno lordo	-1,7	-0,4	0,9	1,4	1,4
Importazioni di beni e servizi fob	-2,5	2,9	5,1	4,0	4,5
Esportazioni di beni e servizi fob	0,8	3,1	4,2	3,8	4,2
DOMANDA INTERNA INCLUSE LE SCORTE	-2,7	-0,6	1,0	1,3	1,4
Spese delle famiglie residenti e ISP	-2,8	0,4	0,8	1,2	1,1
Spesa delle AP	-0,3	-0,7	-0,1	0,3	0,1
Investimenti fissi lordi	-6,6	-3,5	1,1	2,6	3,0
CONTRIBUTI ALLA CRESCITA DEL PIL					
Domanda interna (al netto variazione scorte)	-3,0	-0,5	0,7	1,2	1,2
Domanda estera netta	0,9	0,1	-0,1	0,1	0,1
Variazione delle scorte	0,3	-0,1	0,3	0,1	0,1
Deflatore della spesa delle famiglie residenti	1,2	0,3	0,1	1,0	1,7
Deflatore del prodotto interno lordo	1,3	0,9	0,7	1,0	1,5
Ributazioni torde per unità di lavoro dipendente	1,7	0,9	0,9	1,0	1,0
Unità di lavoro	-2,5	0,2	0,6	0,9	0,7
Tasso di disoccupazione	12,1	12,7	12,1	11,5	11,3
Saldo della bilancia commerciale / Pil (%)	2,3	3,0	3,6	3,5	3,5

Fonte MEF – DEF 2016

Tabella n. 1 - Quadro macroeconomico programmatico 2016-2019

	2015	2016	2017	2018	2019
PIL	0,8	1,2	1,4	1,5	1,4
IMPORT	6,0	2,5	3,8	4,6	4,2
EXPORT	4,3	1,6	3,8	3,7	3,4
CONSUMI PRIVATI	0,9	1,4	1,4	1,7	1,6
SPESA PA	-0,7	0,4	-0,3	-0,5	0,8
INVESTIMENTI	0,8	2,2	3,0	3,2	2,4

Per quanto riguarda il nostro Paese, il DEF prevede per l'anno in corso una crescita programmata (+ 1,2%) identica alla previsio tendenziale, mentre nel periodo 2017-2019 è prevista una crescita programmata rispettivamente di 1,4, di 1,5 e di 1,4 punti percentu

ovvero ad un ritmo superiore allo scenario tendenziale in ragione delle iniziative di promozione dell'attività economica e dell'occupazione. Il FMI e l'OCSE, sulla scorta delle previsioni recentemente formulate, hanno previsto al contrario un ritmo di crescita inferiore a quello stimato nel I 2016, prevedendo per l'anno in corso un incremento del PIL introno all'1 per cento.

Per quanto riguarda i contributi alla crescita del PIL, il Governo, per l'anno in corso e per quelli successivi, prevede una buona ripresa della domanda interna che, stante l'andamento di scorte ed export, da sola dovrebbe garantire il trend di crescita alla nostra economia ad un livello medio del 1,4 per cento nel periodo 2016-2019.

Tabella n. 3 - Indicatori dei prezzi

	2015	2016	2017	2018	2019
IPCA	0,1	0,2	1,3	1,6	2,0
DEFLATORE DEL PIL	0,8	1,0	1,1	1,5	1,8
DEFLATORE DEI CONSUMI PRIVATI	0,1	0,2	1,3	1,5	2,0

Il DEF prevede una crescita debole dell'inflazione nell'anno in corso (+0,2), mentre per gli anni successivi si assisterà ad una crescita a ritmi più elevata. Nel 2017, l'inflazione è prevista al 1,3 per cento e all'1,6 per cento nel 2018. Se tale andamento fosse rispettato, ne deriverebbe un aumento di spesa a carico delle famiglie con ricadute anche sugli investimenti. La maggiore vivacità della domanda interna attiverebbe più importazioni e, di conseguenza, il contributo della domanda estera netta sarebbe negativo in tutto l'arco previsivo.

Tabella n. 4 - Mercato del lavoro e tasso di disoccupazione

	2015	2016	2017	2018	2019
OCCUPATI DI CONTABILITÀ NAZIONALE	0,6	0,9	1,0	0,9	0,7
MONTE ORE LAVORATE	0,9	1,1	0,8	0,9	0,7
TASSO DI DISOCCUPAZIONE	11,9	11,4	10,8	10,2	9,6
PRODUTTIVITÀ DEL LAVORO MISURATA SUGLI OCCUPATI	0,2	0,3	0,4	0,6	0,7
PRODUTTIVITÀ DEL LAVORO MISURATA SULLE ORE LAVORATE	-0,1	0,0	0,6	0,6	0,6
REDDITI DA LAVORO DIPENDENTE	1,9	1,6	1,9	3,1	2,7
COSTO DEL LAVORO	0,5	0,4	1,0	2,0	1,8

Il miglioramento delle condizioni economiche si rifletterebbe con effetti positivi sul mercato del lavoro e sul tasso di disoccupazione fino alla fine del periodo di riferimento. Gli occupati e il monte ore lavorate aumenterebbero e la maggiore produttività accompagnata da una moderata crescita salariale si rifletterebbe in una dinamica ancora contenuta del costo unitario del lavoro.

Tabella n. 6 - Andamenti del debito pubblico al lordo dei sostegni e dei debiti della PA

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
DEBITO PUBBLICO	132,5	132,7	132,4	130,9	128,0	123,8

Dal 2016 inizierà una fase di inversione, con una riduzione di 0,3 punti percentuali di PIL rispetto al 2015, arrivando nell'anno in corso al 132,4 per cento. Un dato quest'ultimo comunque superiore di 1 punto percentuale rispetto alla stima programmata della Nota di aggiornamento c

settembre 2015, per lo più determinato da effetti di trascinamento dell'andamento economico.

Tabella n. 7 - Andamento tendenziale delle spese della PA, delle entrate e della pressione fiscale

	2015	2016	2017	2018	2019
SPESA TOTALI	50,5	49,6	48,4	47,5	46,7
ENTRATE TOTALI	47,9	47,2	46,9	47,1	47,1
PRESSIONE FISCALE	43,5	42,8	42,7	42,9	42,9

Le entrate totali delle Amministrazioni pubbliche in rapporto al PIL presentano un percorso di diminuzione passando dal 47,9 per cento registrato nel 2015 al 47,1 per cento nel 2019. Nel corrente anno le entrate sono previste al 47,2 per cento per poi calare di 0,3 punti percentuali nel 2017 e risalire al 47,1 nel 2018.

Anche le spese totali registrano un percorso tendenziale di costante diminuzione passando dal 50,5 per cento del 2015 al 46,7 per cento nel 2019. Nel 2016 le spese diminuiscono di 0,9 punti percentuali, di ulteriori 1,2 punti percentuali nel 2017 e di ulteriori 0,9 punti percentuali nel 2018.

La pressione fiscale diminuisce nel periodo di riferimento dello 0,6 per cento passando dal 43,5 per cento del 2015 al 42,9 per cento del 2019, raggiungendo il livello minimo del 42,7 per cento nel 2017.

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

1.1 POPOLAZIONE

Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.Lvo 267/2000)			7001
	di cui:	maschi	3457
		Femmine	3544
	nuclei familiari		2856
	comunità/convivenze		2
Popolazione al 1 gennaio 2015			7088
Nati nell'anno		56	
Deceduti nell'anno		83	
Immigrati nell'anno		237	saldo naturale -27
Emigrati nell'anno		297	
Popolazione al 31-12-2015			7001
di cui			saldo migratorio -60
In età prescolare (0/6 anni)			224
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			568
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			1001
In età adulta (30/65 anni)			3547
In età senile (oltre 65 anni)			1449

Tasso di natalità ultimo quinquennio:

Anno	Tasso
2011	0,010%
2012	0,008%
2013	0,0075%
2014	0,0087%
2015	0,0079%

Tasso di mortalità ultimo quinquennio:

Anno	Tasso
2011	0,0084%
2012	0,0085%
2013	0,0081%
2014	0,0118%
2015	0,0118%

11 - CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Gli ultimi dati disponibili sono quelli del 2011.

Da essi si evince che il reddito medio dei residenti del Comune di OLGINATE è pari ad euro 14.128 più basso rispetto al dato regionale, e più basso di quello provinciale.

La condizione socio economica delle famiglie può quindi essere considerata di LIVELLO MEDIO BASSO

COMUNE DI OLGINATE

Provincia di LECCO

Anno	Dichiaranti	Popolazione	% Popolazione	Importo	Media/Dichiarazione	Media/Popolazione
2005	4282	6971	61,03	82.257.561	20378	12499
2006	4271	7047	60,06	91.181.933	21349	12939
2007	4375	7064	61,90	101.411.725	23180	14356
2008	4409	7098	62,10	99.908.134	22.660	14076
2009	4297	7162	60,00	97.149.691	22609	13565
2010	4271	7194	59,40	96.915.152	22691	13472
2011	4349	7100	61,30	100.310.533	23065	

NB: la presente tabella è reperibile sul portale www.comuni-italiani.it/statistiche/index.html cercare per regione/provincia/comune statistica sui redditi

* TERRITORIO

Superficie in Km ^q	7,89	
RISORSE IDRICHE		
* Laghi	2	
* Fiumi e torrenti	4	
STRADE		
* Statali		Km. 0
* Provinciali		Km. 6,30
* Comunali		Km. 30,00
* Vicinali		Km. 5,40
* Autostrade		Km. 0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	C.C. N° 80 DEL 02.12.1989 (PGT)
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
P.E.E.P.	mq.	AREA INTERESSATA
P.I.P.	mq.	AREA DISPONIBILE

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

SETTORE AMMINISTRAZIONE GENERALE

DOTAZIONE ORGANICA				PERSONALE ASSEGNATO (PIANTA ORGANICA EFFETTIVA)		
CATEGORIA	ASSEGNATI	COPERTI	VACANTI	COGNOME NOME	POSIZIONE GIURIDICA	PROFILO PROFESSIONALE
D	2	1	1	LUI STEFANIA	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO
				XX	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO
C	3	2	1	XX	C1	ISTRUTTORE
				SABADINI ANTONELLA	C1	ISTRUTTORE
				FUMAGALLI GIUSEPPE	C1	BIBLIOTECARIO
B	8	8	0	CRIPPA SILVIA	B3	COLLAB.
				CASTELLI CRISTINA	B3	COLLAB.
				MARANGON ROBERTA	B3	COLLAB.
				CAROZZI ANGELICA	B3	COLLAB.
				BARBUTO STEFANO	B3	COLLAB.
				RIGONI MARCELLO	B1	ESECUTORE
				GARRONI MARIUCCIA	B1	ESECUTORE
				AGATI ARCANGELA	B1	ESECUTORE
			13	11	2	

SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO

DOTAZIONE ORGANICA SPETTANTE				PERSONALE ASSEGNATO (PIANTA ORGANICA EFFETTIVA)		
CATEGORIA	ASSEGNATI	COPERTI	VACANTI	COGNOME NOME	POSIZIONE GIURIDICA	PROFILO PROFESSIONALE
D	4	2	2	GNECCHI PAOLA	D3	FUNZIONARIO
				MAURI SIMONA	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO
				XX	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO
				XX	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO
C	4	4	0	MARCELLI DARIO	C1	ISTRUTTORE
				MILANI SIMONA	C2	ISTRUTTORE
				BONANOMI GIOVANNI ELIS	C1	ISTRUTTORE
				AONDI GIUSEPPINA	C1	ISTRUTTORE
B	4	3	1	PIGAZZINI ANTONIO	B3	COLLAB.
				INVERNIZZI CHIARA	B3	COLLAB
				SESANA SILVIA	B3	COLLAB
				XX	B3	COLLAB

SETTORE EDILIZIA/URBANISTICA

DOTAZIONE ORGANICA				PERSONALE ASSEGNATO (PIANTA ORGANICA EFFETTIVA)		
CATEGORIA	ASSEGNATI	COPERTI	VACANTI	COGNOME NOME	POSIZIONE GIURIDICA	PROFILO PROFESSIONALE
D	2	1	1	SUIGI DANIELE BASSO ELENA	D1 D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO TEC. ISTRUTTORE DIRETTIVO TEC.
C	2	0	2	CERIZZA LUCIA XX	C1 C1	ISTRUTTORE TECNICO ISTRUTTORE TECNICO
B	1	1	0	XX	B3	COLLABORATORE TECNICO
	5	3	2			

SETTORE LAVORI PUBBLICI

DOTAZIONE ORGANICA				PERSONALE ASSEGNATO (PIANTA ORGANICA EFFETTIVA)		
CATEGORIA	ASSEGNATI	COPERTI	VACANTI	COGNOME NOME	POSIZIONE GIURIDICA	PROFILO PROFESSIONALE
D	1p.t.	1	0	NERI ALESSANDRO	D3	FUNZION.
	1	0	1	XX	D3	FUNZION.
C	4	3	1	BONACINA MARIA TERESA BERTARINI LARA TADERINI LARA XX	C1 C1 C1 C1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO ISTRUTTORE TECNICO ISTRUTTORE TECNICO ISTRUTTORE TECNICO
	4	3	1	POLETTI ILEANA FAGGI ANDREA CARISSIMI GIANLUCA XX	B3 B1 B1 B1	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO OPERATORE OPERATORE OPERATORE
	10	7	3			

SETTORE POLITICHE SOCIALI

DOTAZIONE ORGANICA		PERSONALE ASSEGNATO (PIANTA ORGANICA EFFETTIVA)				
CATEGORI A	ASSEGNATI	COPERTI	VACANTI	COGNOME NOME	POSIZIONE GIURIDICA	PROFILO PROFESSIONALE
D	2	1	1	MANZONI ALESSIA XX	D1 D1	ASSISTENTE SOCIALE ASSISTENTE SOCIALE
C	1	1	0	MILANI ROSARITA	C1	COLLABORATORE AMMINIS.
B	2	2	0	RINALDI SABRINA CASELLI GRAZIA	B3 B1 B1 B1 B1	COLLABORATORE AMMINIS OPERATORE OPERATORE OPERATORE OPERATORE
	5	4	1			

SETTORE POLIZIA LOCALE

DOTAZIONE ORGANICA				PERSONALE ASSEGNATO (PIANTA ORGANICA EFFETTIVA)		
CATEGORIA	ASSEGNATI	COPERTI	VACANTI	COGNOME NOME	POSIZIONE GIURIDICA	PROFILO PROFESSIONALE
D	2	1	1	GIGLIO MATTEO XXX	D1 D1	COMANDANTE VICE-COMANDANTE
C	5	5	0	MALIGHETTI FABRIZIO XX SPADA GIAMPIERO BUCCINO MONICA XX	C1 C1 C1 C1 C1	AGENTE P.L. AGENTE P.L. AGENTE P.L. AGENTE P.L. AGENTE P.L.
	7	6	1			

SETTORE SERVIZI DEMOGRAFICI

DOTAZIONE ORGANICA			PERSONALE ASSEGNATO (PIANTA ORGANICA EFFETTIVA)			
CATEGORIA	ASSEGNATI	COPERTI	VACANTI	COGNOME NOME	POSIZIONE GIURIDICA	PROFILO PROFESSIONALE
D	1	1	0	SCACCABAROZZI M.	D1	ISTRUTTORE DIRETTIVO
C	2	1	1	RAVERA VALTER XX	C1 C1	ISTRUTTORE ISTRUTTORE
B	1	1	0	ROTA ELISA	B3	OPERATORE
	4	3	1			

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 - TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite, con decorrenza 20.06.2016 ai sotto elencati Funzionari

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile SETTORE AMMINISTRAZIONE GENERALE	LUI STEFANIA
Responsabile SETTORE ECONOMICO FINANZIARIO	GNECCHI PAOLA
Responsabile SETTORE LAVORI PUBBLICI	NERI ALESSANDRO
Responsabile SETTORE EDILIZIA ED URBANISTICA	SUIGI DANIELE
Responsabile SETTORE SOCIALE	MANZONI ALESSIA
Responsabile SETTORE POLIZIA LOCALE	GIGLIO MATTEO
Responsabile SETTORE DEMOGRAFICO	SCACCABAROZZI MANUELA

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

1. Organismi partecipati dall'ente

Il Comune di OLGINATE detiene le seguenti partecipazioni dirette in Società:

Ragione sociale	Oggetto	Quota di partecipazioni	Altri Enti associati
Villa Serena S.p.A - P.za A. Grandi 1 - Galbiate (LC)	Gestione casa di riposo per anziani	0,08	20 Comuni associati
Lario Reti Holding S.p.A - Via Fiandra 33 - Lecco	Distribuzione del gas naturale, gestione del ciclo idrico integrato, produzione di energia elettrica da fonti rinnovabili e gestione del calore	3,68	86 Comuni associati + Azienda speciale "Ufficio d'Ambito di Lecco (0,1%) tot. 87
SILEA S.p.A - Via Vasena 6 - Valmadrera (LC)	Gestione dei rifiuti	3,10	90 Comuni associati
Idrolario s.r.l - Via Rio Torto 35 - Valmadrera (LC)	Gestione del servizio idrico integrato	2,03	63 Comuni associati

- Per quanto riguarda le partecipazioni indirette, la situazione allo stato attuale è la seguente:

- La Società Lario reti Holding detiene partecipazioni nelle seguenti società:

- ACEL SERVICE s.r.l. per il 92,46%
- LARIO RETI GAS s.r.l. per il 100%
- IDROSERVICE s.r.l. per il 100%
- AEVV ENERGIE SRL per il 49% (indiretta di 3° livello)
- EN-TRA SPA per il 21,29% (indiretta di 3° livello)
- AMSC SRL per il 25% (indiretta di 3° livello)

La Società SILEA s.p.a. detiene partecipazioni nella Società Seruso s.p.a. per l'80,50%;

2. Finalità, obiettivi e situazione economico finanziaria organismi partecipati (Bilanci 2015)

Si riportano in seguito gli elementi identificativi degli organismi partecipati, le finalità, gli obiettivi, nonché la situazione finanziaria degli stessi.

Società VILLA SERENA s.p.a. - Capitale Sociale € 13.135.000,00

Villa Serena s.p.a. è una società a capitale interamente pubblico nella quale il Comune di OLGINATE detiene una quota di partecipazione dello 0,08%.

Villa Serena s.p.a. ha per oggetto sociale la gestione dei servizi di assistenza alla persona in ambito sociale ed educativo, socio sanitario e sanitario. La stessa nasce dalla trasformazione di una Casa di Riposo ex ONPI, la cui gestione era stata trasferita in via provvisoria dalla Regione Lombardia al Comune di Galbiate con Deliberazione della Giunta Regionale n. II/22800 del 30 aprile 1979, in attuazione dell'art. 118 del D.P.R. 24 luglio 1977 n. 616.

Villa Serena s.p.a. è stata costituita in data 30 aprile 2001 con atto a rogito del Notaio Panzeri, rep. 129584.

Il vigente statuto della società prevede espressamente all'art. 1 che "Villa Serena S.p.A." è una società per azioni che non fa ricorso al mercato del capitale di rischio, a totale partecipazione pubblica, costituita per la gestione di un servizio pubblico di interesse generale a rilevanza economica ed è pertanto assoggettata alle disposizioni legislative e alla vigente giurisprudenza nazionale e comunitaria in materia.

Come risulta espressamente previsto dall'art. 3 del citato statuto, la Società Villa Serena s.p.a. ha per oggetto l'esercizio di una serie di attività tra le quali si evidenziano:

- la gestione dei servizi di assistenza alla persona in ambito sociale ed educativo, socio sanitario e sanitario;
- la gestione di servizi residenziali, semiresidenziali e territoriali per anziani autosufficienti e non, per handicappati, per minori, per giovani e p
adulti in situazioni di disagio;

- la gestione di attività di consulenza negli ambiti succitati.

Società LARIO RETI HOLDING s.p.a. – Capitale Sociale € 30.128.900,00

Lario Reti Holding S.p.A. è una società a totale capitale pubblico, nella quale il Comune di OLGINATE detiene una partecipazione del 3,68%. La Società è stata costituita in data 22 aprile 2008 mediante fusione delle Società ACEL S.p.A., CIAB S.p.A., Rio Torto Reti S.p.A., Rio Torto Servizi S.p.A. (già partecipate dal Comune di OLGINATE per le prime due società indicate) e delle Società Ecosystem Reti s.p.a. e Ecosystem s.p.a. (non partecipate dal Comune di OLGINATE).

Tutte le società partecipanti alla fusione svolgevano attività di gestione delle reti e/o di erogazione di servizi di pubblica utilità locale e derivavano dalla trasformazione, ai sensi della legge 142/90, di Consorzi di Comuni.

La Società Lario Reti Holding ha per oggetto sociale la gestione di molteplici attività, tra le quali si individuano principalmente:

- l'erogazione del servizio idrico integrato all'interno del territorio di competenza dell'Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Lecco;
- la gestione del servizio di distribuzione del gas naturale;
- la gestione degli impianti di produzione energia, cogenerazione e gestione calore.

Dal 1° gennaio 2013 il Gruppo ha definito la sua struttura intorno a tre società di scopo focalizzate su servizi specializzati:

- Acel Service Srl (società controllata da Lario Reti Holding s.p.a. per il 92,46%) è l'impresa della Holding che opera nella vendita di Gas naturale, Energia elettrica, nella produzione di Energia elettrica da fonti rinnovabili e gestione della fornitura di Energia termica;
- Idroservice Srl (società controllata da Lario Reti Holding s.p.a. al 100%) è la società del Gruppo attiva nell'erogazione di servizi pubblici per la gestione del ciclo idrico integrato e nella fornitura di acqua all'ingrosso;
- Lario Reti Gas Srl (società controllata da Lario Reti Holding s.p.a. al 100%) opera professionalmente sul territorio nella distribuzione di Gas naturale.

Lario reti holding S.p.A. funge da capogruppo e fornisce alle società controllate i servizi amministrativi, finanziari, logistici, informatici e di telecontrollo degli impianti, garantendo sicurezza, sinergia e risparmio nella gestione coordinata dei servizi.

Il Consiglio comunale ha provveduto a modificare lo statuto di Lario Reti Holding s.p.a. adeguando lo stesso alle norme vigenti in tema di composizione del cda con particolare riferimento alla parità di accesso agli organi amministrativi delle società pubbliche e introducendo norme per la costituzione di un Comitato di coordinamento finalizzato a consentire alla Governance societaria un efficiente rapporto di consultazione decisionale per il raccordo tra società di secondo livello e Assemblea dei Soci della Capogruppo.

Società SILEA s.p.a. – Capitale Sociale € 10.968.620

Il Comune di OLGINATE detiene in SILEA s.p.a. una quota di partecipazione pari al 3,10%

La Società è stata costituita in data 1 APRILE 1995 mediante trasformazione, ai sensi della legge 142/90, del preesistente Consorzio Intercomunale Eliminazione Rifiuti Solidi.

S.I.L.E.A. SPA è una Società a capitale interamente pubblico, partecipata da tutti gli 88 comuni della Provincia di Lecco e dai comuni di Lasnigo e Pusiano della Provincia di Como.

In particolare, la Società ha per oggetto le seguenti attività:

- la gestione del ciclo integrato dei rifiuti, così come disciplinato dal decreto legislativo 3.4.2006 n. 152 e dalla L.R. 26/2003 e successive modificazioni ed integrazioni, istituendo i servizi e realizzando i relativi impianti.

- L'esecuzione di tutti i lavori, l'assunzione e la gestione dei servizi inerenti tutti gli aspetti dell'igiene urbana.

- la produzione di energia elettrica e di energia termica, derivante dalla gestione degli impianti di trattamento dei rifiuti.

Il tutto per promuovere lo sviluppo sociale, economico e civile del territorio.

La Società SILEA s.p.a. dall'anno 2007 gestisce "in house providing" attraverso l'impianto di compostaggio della frazione umida e l'impianto di selezione della frazione secca, nonché attraverso l'impianto di termovalorizzazione lo smaltimento, il trattamento, il recupero e la valorizzazione dei rifiuti urbani della Provincia di Lecco. Silea s.p.a. è pertanto società esercente servizi pubblici locali a rilevanza economica indispensabili.

Con riferimento a Seruso s.p.a, controllata da SILEA per l'80,50%, si precisa che la Società svolge anch'essa un servizio pubblico locale a rilevanza economica occupandosi del trattamento della frazione secca dei rifiuti solidi urbani e della valorizzazione degli imballaggi in carta ed in plastica con recupero di materia.

Società Idrolario s.r.l. - Capitale sociale € 4.000.000,00

IDROLARIO s.r.l. è una società a totale capitale pubblico, nella quale il Comune di OLGINATE detiene una partecipazione pari al 2,03%.

La società è stata costituita in data 2 gennaio 2009, mediante scissione parziale non proporzionale, con trasferimento di parte del patrimonio della Società Lario Reti Holding Spa.

La società è proprietaria delle reti, degli impianti e delle altre dotazioni patrimoniali funzionali all'erogazione del servizio idrico integrato, così come disciplinato dal Decreto Legislativo 3 aprile 2006, n. 152 e dalla Legge Regionale della Lombardia 12 dicembre 2003, n. 26 e s.m.i.

Le reti, gli impianti e le altre dotazioni patrimoniali funzionali all'erogazione del servizio idrico integrato di proprietà della società costituiscono dotazione di interesse pubblico e sono inalienabili.

La società ha per oggetto sociale le attività relative alla gestione delle reti, degli impianti e delle altre dotazioni patrimoniali strumentali

all'erogazione del servizio idrico integrato all'interno del territorio ottimale della Provincia di Lecco, ai sensi e per gli effetti di cui all'articolo 49, comma 2 ed articolo 2, commi 1,2,3 e 4 della Legge Regionale della Lombardia 12 dicembre 2003, n. 26 e s.m.i.

Si rammenta che la Conferenza degli Enti Locali dell'Autorità dell'Ambito Territoriale Ottimale della Provincia di Lecco, con deliberazione in data 2 settembre 2010, aveva inizialmente affidato alla Società Idrolario s.r.l., con decorrenza 1 Novembre 2010 e per un periodo di 2 anni, il servizio idrico integrato in tutto il territorio dell'A.ATO di Lecco.

Il Consiglio provinciale di Lecco, con delibera n. 89 del 19 dicembre 2013, ha approvato la deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell'Ufficio d'ambito di Lecco n. 24/2013, con la quale si è proceduto ad affidare il citato servizio ad altra società, più nello specifico ad Idroservice Srl unipersonale, società controllata da Lario Reti Holding SpA.

Per quanto concerne i Consorzi e gli Enti Parco il Comune di OLGINATE partecipa nei seguenti organismi:

Parco Naturale Regionale dell'Adda Nord

Ai sensi dell'art. 4 dello Statuto, l'Ente Parco Adda Nord ha lo scopo di gestire il parco dell'Adda Nord, classificato parco fluviale e di cintura metropolitana.

Consorzio del Lario e dei Laghi Minori

Il Consorzio del Lario e dei Laghi Minori ha come scopo la gestione associata delle funzioni conferite ai Comuni e alle Province in materia di demanio e navigazione interna dalla L.R. n. 22/98 e successive modifiche e integrazioni, compresa la realizzazione del programma di valorizzazione del demanio lacuale; l'assunzione di iniziative per la gestione dei bacini lacuali del demanio; la gestione dei servizi di navigazione di linea e non di linea, la promozione turistica finalizzata alla valorizzazione dei bacini lacuali; la gestione e il coordinamento delle attività necessarie al risanamento delle acque dei bacini lacuali.

Bacino imbrifero montano

Il Consorzio è un ente locale che esercita funzioni proprie e delegate per provvedere all'incasso all'amministrazione e all'impegno del fondo comune, che gli è attribuito ai sensi dell'art. 1 della legge 27.12.1953 n° 959 nell'esecuzione diretta ed indiretta, ovvero nel finanziamento di opere di pubblica utilità nonché in interventi intesi a favorire il progresso economico e sociale delle popolazioni dei Comuni stessi.

PLIS

gestione dell'area denominata parco locale di interesse sovracomunale del monte di Brianza .

CONSORZIO TUTELA AMBIENTE IN LIQUIDAZIONE

Il consorzio formato dai Comuni di Olginate e Valgrehentino è attualmente in fase di liquidazione .(si occupava della gestione della fognatura e del Piattaforma dei rifiuti)

- ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto: ACCORDO DI PROGRAMMA PER LA REALIZZAZIONE DEL PIANO DI ZONA 2015-2017
<i>Altri soggetti partecipanti:</i> COMUNI AMBITO DISTRETTUALE DI LECCO, COMUNITA' MONTANA DELLA VALLE S. MARTINO, ASL.
SOTTOSCRIZIONE: 11.05.2015

ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto: REALIZZAZIONE PROGETTI DI PROMOZIONE E SOSTEGNO DELLE GIOVANI GENERAZIONI DELLE COMUNITA' LOCALI E LORO PROCESSI DI CRESCITA E CITTADINANZA.
SOTTOSCRITTO IL 03.07.2014
<i>Altri soggetti partecipanti:</i> COMUNITA ' VALLE SAN MARTINO

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto: GESTIONE ASSOCIATA DI INTERVENTI E SERVIZI VOLTI ALLA REALIZZAZIONE DEL SISTEMA INTEGRATO DEI SERVIZI SOCIALI IN ATTUAZIONE DELLA LEGGE 328/2000

SOTTOSCRITTO IL 30.04.2015

Altri soggetti partecipanti: COMUNI DELL'AMBITO DISTRETTUALE DI LECCO

- ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

CONVENZIONI

- 1) CONVENZIONE FRA I COMUNI DI OLGINATE E VALGREGHENTINO PER LA GESTIONE DELLA PIATTAFORMA RACCOLTA DIFFERENZIATA RIFIUTI
- 2) CONVENZIONE DI SEGRETERIA FRA I COMUNI DI OLGINATE - GARLATE E VALGREGHENTINO
- 3) CONVENZIONE PER LA GESTIONE ASSOCIATA DEGLI AFFARI GENERALI FRA I COMUNI DI OLGINATE E VALGREGHENTINO
- 4) CONVENZIONE PER IL SERVIZIO DI SCUOLA MEDIA

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

GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

In considerazione del breve tempo intercorso fra l'insediamento della nuova amministrazione e la data di presentazione del DUP in Consiglio comunale, si ritiene di confermare per gli anni 2017 - 2018 quanto inserito nel piano delle opere pubbliche approvato con delibera di Giunta in data 30.03.2016. Per l'anno 2019 è stata inserita la voce di manutenzione straordinaria stabili comunali per euro 134.000 al fine di comprendere in un'unica voce eventuali interventi che dovranno meglio essere definiti nel piano delle opere pubbliche 2017/2019 che aggiornerà il presente DU

ELENCO DEGLI INVESTIMENTI FINANZIATI NEGLI ANNI PRECEDENTI - STATO DI ATTUAZIONE

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Codice missione / programma a	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
				Totale	Già liquidato	Da liquidare/impegnare	
1	COMPLETAMENTO ARCHIVIO	1.01	2015	11468		11468	F.P.V.
2	SALDO COMPLETAMENTO ARCHIVIO	1.01	2016	6200		6200	PROVENTI CIMITERO
3	SPESE PER PROGETTAZIONI DIVERSE	1.06	2015	11995,20		11995,20	F.P.V.
4	SALDO LAVORI NUOVO MUNICIPIO	1.05	2015	1720,07		1720,07	F.P.V.
5	SPESE PROGETTAZIONE MUNICIPIO	1.05	2015	19349,20	19349,20		F.P.V.
6	MANUTENZ.X ADEGUAMENTO SICUREZZA	1.05	2015	7956		7956	F.P.V.
7	ACQUISTO ARREDI / INFORMATICA	1.05	2015	20913,24	20913,24		F.P.V.
8	OPERE DI URBANIZZAZIONE STABILI	1.05	2016	49771		49771	ONERI URB.2016
9	RISTRUTTURAZIONE EX MUNICIPIO	4.06	2016	1120229		1120229	CONTR
10	OPERE URBANIZZAZIONE IMP.SPORTIVI	6.01	2016	25000		25000	REG/ALIENAZIONE
11	CONTR.C.MONTANA X VIA GRAMSCI	9.05	2015	52500		52500	ONERI URB. 2016
12	LAVORI VASCHE VIA BELVEDERE	9.02	2015	1401,52	681,24	720,28	F.P.V.
13	CONTRIBUTO AD IDROLARIO PER FOGNATURA FORNASETTE	9.04	2015	35514,09		35514,09	F.P.V.
14	REALIZZ.ATTRAVERSAMENTI STRADALI	10.05	2016	10000		10000	CONTRIBUTO PROVINCIA
15	ISTALLAZIONE TELECAMERE	10.05	2016	7500		7500	PROVENTI CIMITERIALI
16	MANUTENZIONE STRAORDINARIA STRADE	10.05	2015	127338,83	2338,83	125000	F.P.V.
17	ASFALTATURA VIA DELLE ROSE	10.05	2015	820,40	820,40		F.P.V.
18	INCARICO PROF.X CICLOPEDONALE	10.05	2015	24040,23	18830,69	5209,54	F.P.V.
19	OPERE URBANIZZAZIONE STRADE	10.05	2015/	15008,61	779,61	14229	F.P.V. E ONERI URBA. 2016

20	ABBATTIM.BARRIERE ARCHIT. STRADE	10.05	2016	16000		16000	ONERI URB. 2016
21	ACQUISTO MEZZI PER PROTEZIONE CIVILE	11.01	2016	36300		36300	PROVENTI CIMITERIALI
22	CONTRIB.X CASA DONNE MALTRATTATE	12.04	2015	76000	38000	38000	F.P.V.
23	FONDO PER OPERE CLERO	18.01	2016	5000		5000	ONERI URB.
24	RIFACIM.PAVIMENTO SCUOLA MATERNA	04.01	2016	75000		75000	AVANZO AMMINISTRAZIONE
25	MANUT.STRAORD.ASCENSORI	01.05	2016	20000		20000	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

TITOLO I

ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

Le entrate tributarie dell'Ente hanno subito, nel corso del periodo 2012-2016, delle radicali e sostanziali trasformazioni a seguito dei provvedimenti legislativi in materia approvati nel corso di questi ultimi anni, che hanno comportato:

- nell'anno 2012 l'anticipazione, in via sperimentale, dell'Imposta Municipale Propria (IMU), in sostituzione della previgente Imposta Comuni sugli Immobili (ICI). In particolare, l'istituzione del nuovo tributo ha comportato una radicale revisione del previgente sistema di preli anche in virtù delle novità implementate, delle quali si riportano le più importanti: ritassazione abitazione principale con contestuale revisi disciplina, revisione in aumento coefficienti moltiplicatori base imponibile, previsione quota di imposta a favore dello Stato su immobili div da abitazione principale, revisione aliquote massime/minime);
- nell'anno 2013 la modifica di alcune, ma importanti, disposizioni riguardanti l'IMU (modifica delle modalità di riparto, tra Stato e Comuni delle risorse provenienti dal tributo; eliminazione quota 50% a favore Stato su immobili diversi da abitazione principale, mantenendo invece 100% per i fabbricati D; abolizione tassazione abitazione principale con contestuale contribuzione statale a ristoro del mancato introito istituzione prelievo *una tantum* c.d. Mini-IMU; esenzione dal saldo 2013 dei c.d. beni merce) e l'istituzione della TARES, il nuovo trib comunale sui rifiuti e sui servizi, con la contestuale soppressione dei vigenti sistemi di prelievo relativi alla gestione dei rifiuti urbani (tr novità di rilievo, è da segnalare la previsione di una quota del tributo a favore dello Stato definita appunto maggiorazione statale e definizione certa di natura tributaria del prelievo con relative conseguenze a livello di disciplina);
- nell'anno 2014: l'istituzione dell'Imposta Unica Comunale (IUC), composta:
 - dall'IMU (componente di natura patrimoniale) dovuta dal possessore degli immobili, escluse le abitazioni principali;
 - dal nuovo Tributo sui servizi indivisibili TASI (componente riferita ai servizi), incluse le abitazioni principali, a carico sia possessore che dell'utilizzatore dell'immobile;
 - dalla Tassa sui rifiuti TARI (componente riferita ai servizi), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltime: rifiuti, a carico dell'utilizzatore e in sostituzione del previgente sistema di prelievo (novità di rilievo rispetto l'ex TARE: l'eliminazione della maggiorazione statale);
- nell'anno 2015 niente di rilevante (la normativa è rimasta sostanzialmente invariata);
- nell'anno 2016 la modifica della disciplina del tributo TASI, in particolare con la previsione dell'esenzione delle abitazioni principali (e de quota a carico dell'occupante in quanto sua abitazione principale).

PER GLI ANNI 2017 E SUCCESSIVI, SI CONFERMA QUANTO PREVISTO PER IL 2016 IN ATTESA DI NUOVE DISPOSIZIONI DI LEGGE

Si illustrano di seguito le principali entrate tributarie dell'Ente:

IMU - Imposta municipale propria

Come sopra accennato, già la Legge di stabilità 2013 (L. 228/2012), aveva rivoluzionato le previgenti modalità di riparto, tra Stato e Comuni, proventi dell'IMU, prevedendo in particolare, al comma 380, la soppressione dell'attribuzione allo Stato della quota del 50% del gettito IMU aliquota base relativa agli immobili diversi dall'abitazione principale, disponendo invece la destinazione allo Stato dell'intero gettito IMU, calcolato aliquota base, derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D tale spettanza unicamente.

Sempre con riferimento all'anno d'imposta 2013, altre disposizioni normative (in particolare art. 1, D.L. n.133/2013 e art.2, D.L. n.102/2013) sono intervenute sulla disciplina della categoria abitazione principale, ampliando la casistica delle assimilazioni e, soprattutto, prevedendone l'abolizione (salvo poi prevedere un meccanismo *ad hoc*, c.d. Mini-IMU, di versamento *una tantum*, riferito all'anno d'imposta 2013 ma con scadenza 24/01/2014 della differenza tra l'ammontare dell'IMU risultante dall'applicazione dell'aliquota deliberata per l'anno 2013 dal Comune e l'ammontare risultante dall'applicazione dell'aliquota statale di base); sempre con articolo 2, D.L. n.102/2013 convertito con L. n.124/2013, il legislatore ha istituito, con decorrenza 01/07/2013, una rilevante fattispecie di esenzione, vale a dire i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita (i cosiddetti "immobili merce").

La Legge 27 dicembre 2013, n. 147 (L. Stabilità per l'anno 2014) ha istituito la IUC - Imposta Unica Comunale, comprendente, tra le tre componenti l'IMU, di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e disciplinata, per quanto non previsto dalla Legge 147/2013, sempre con riferimento all'art. 13 del D.L. 201/2011 convertito nella L. 214/2011.

Il comma 707, lett. a), b) e d) dell'art. 1 della L. 147/2013, rivisitando ancora l'originaria previsione del citato articolo 13 del D.L. 201/2011, ha stabilito che l'IMU non si applica al possesso dell'abitazione principale e delle pertinenze della stessa, ad eccezione di quelle accatstate nelle c.d. categorie di lusso.

Con Legge 28 dicembre 2015, n. 208 (L. Stabilità per l'anno 2016) sono state apportate importanti variazioni alla IUC, in particolare per TASI abitazione principale, mentre per quanto riguarda l'IMU è da segnalare l'intervento sugli immobili concessi in comodato gratuito (ai sensi del comma 10, le disposizioni valide per gli anni precedenti sono completamente eliminate e viene introdotta una sola forma di comodato gratuito con riduzione del 50% della base imponibile. Si tratta comunque di un'impostazione abbastanza restrittiva a causa dei requisiti richiesti: premesso che sono escluse le abitazioni di lusso, si deve essere proprietari di un solo immobile oppure di 2 immobili ma in tal caso uno dei due deve essere necessariamente l'abitazione principale del proprietario; oltretutto c'è la condizione che l'immobile - o i due immobili - sia presente nello stesso comune dove si ha residenza e la dimora abituale).

La stessa L. n. 208/2015 ha poi definitivamente soppresso l'Imposta Municipale Secondaria (IMUS), comunque mai entrata in vigore, e, soprattutto, sospeso l'efficacia delle deliberazioni degli enti locali per quanto attiene alla possibilità di aumentare la misura di tributi rispetto ai valori applicati nel 2015 (ad eccezione della TARI).

Per l'anno 2016 non cambia, rispetto agli anni precedenti, la base imponibile dell'IMU, costituita dal valore dell'immobile, determinata:

- a) per i fabbricati iscritti in catasto: moltiplicando la rendita catastale rivalutata del 5% per un coefficiente fisso a seconda della categoria catastrale;
- b) per i fabbricati di categoria D non iscritti in catasto, interamente appartenenti ad imprese, distintamente contabilizzati: dal valore conteggiato secondo le modalità dettate dall'art. 5, co. 3, del D.Lgs 504/92;
- c) per le aree fabbricabili: dal valore venale in comune commercio al 1° gennaio dell'anno di imposizione

TASI - Tributo sui servizi indivisibili

La Legge 27 dicembre 2013, n. 147 (L. Stabilità per l'anno 2014) ha istituito la IUC - Imposta Unica Comunale, comprendente, tra le tre componenti TASI, dovuta dal possessore e dal detentore di fabbricati (compresa l'abitazione principale come definita ai fini IMU) e aree edificabili.

Come già accennato, la Legge di Stabilità 2016 (Legge n. 208/2015), ha apportato le seguenti rilevanti modifiche alla disciplina TASI:

- eliminazione imposta sull'abitazione principale per i proprietari e la quota TASI a carico degli occupanti/inquilini quando per l'immobile in locazione è abitazione principale (rimane invece in vigore la TASI per le abitazioni principali di lusso);
- previsione aliquota TASI specifica per la fattispecie "immobili merce" (aliquota all'1 per mille con facoltà per il Comune di portarla al 2,5 mille).

Addizionale comunale IRPEF

Per quanto concerne l'Addizionale IRPEF, il presente Documento di Programmazione è stato predisposto tenendo conto delle aliquote in vigore l'anno 2016.

Aliquote per scaglioni di reddito:

- a) fino a 15.000 euro 0,60 per cento;
- b) oltre 15.000 euro e fino a 28.000 euro 0,61 per cento;
- c) oltre 28.000 euro e fino a 55.000 euro 0,62 per cento;
- d) oltre 55.000 euro e fino a 75.000 euro 0,7 per cento;
- e) oltre 75.000 euro 0,71 per cento;

Imposta comunale sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni

L'imposta comunale sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni è gestita tramite concessionario esterno, a canone fisso.

Nel presente documento di programmazione, a valere sugli anni 2017-2018 e 2019, è stato previsto il medesimo gettito dell'anno 2016.

TARI - Tassa sui rifiuti

Come già sopra accennato, la Legge di Stabilità 2014 (Legge 147/2013) ha istituito la IUC, l'Imposta Unica Comunale, comprendente anche la TARI, il nuovo tributo destinato a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti. Tale tributo ha sostituito la TARES, rimasta in vigore per solo anno 2013.

Sulla base della suddetta normativa, con deliberazione n. 26 del 30.07.2015, il Consiglio Comunale ha approvato il Piano Finanziario del servizio gestione

dei rifiuti urbani (TARI) per l'anno 2016.

La determinazione della tariffa è effettuata sulla base del criterio di copertura integrale dei costi del servizio di gestione del servizio di smaltimento rifiuti solidi

urbani, dei rifiuti assimilati e dei costi dei servizi indivisibili dei Comuni. La tariffa è composta:

- da una quota, determinata sulla base della valutazione delle componenti essenziali del costo del servizio di gestione dei rifiuti, riferite in particolare agli investimenti per le opere ed ai relativi ammortamenti;
- da una quota rapportata alle quantità di rifiuti conferiti, al servizio fornito e all'entità dei costi di gestione;

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

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

L'art. 2 - c.3 bis del Decreto Legge n. 4 del 28.01.2014 convertito con modificazioni nella Legge n. 50 del 28.03.2014, come modificato dalla L. 28 dicembre 2015, n. 208, ha successivamente consentito, fino al 31 dicembre 2016, al fine di agevolare il rispetto dei tempi di pagamento di cui al decreto legislativo 9 ottobre 2002, n. 231, che il limite massimo di ricorso da parte degli enti locali ad anticipazioni di tesoreria, di cui al comma 1 dell'art. 222 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, 267, sia elevato da tre a cinque dodicesimi.

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

Il Comune di OLGINATE, non disponendo sempre di un fondo di cassa sufficiente alle ordinarie esigenze dell'Ente, prevede l'utilizzo dello strumento dell'anticipazione di cassa, o l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate.

FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2019 (previsioni)	7	
	1	2	3	4	5	6	6		
Tributarie	4.543.360,07	4.457.949,44	4.544.100,76	4.418.298,70	4.411.667,50	4.411.667,50	4.411.667,50	- 2,768	
Contributi e trasferimenti correnti	363.325,79	183.129,87	296.753,31	305.401,33	307.401,33	307.401,33	307.401,33	2,910	
Extra tributarie	634.930,71	803.037,59	502.140,66	509.260,00	516.545,30	516.545,30	516.545,30	1,417	
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.541.616,57	5.444.116,90	5.343.004,73	5.232.960,03	5.235.614,13	5.235.614,13	5.235.614,13	- 2,059	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,000	
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	12.907,56	0,00					
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	100.758,95	131.003,06	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,000	
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.541.616,57	5.544.875,85	5.536.915,35	5.232.960,03	5.235.614,13	5.235.614,13	5.235.614,13	- 5,489	
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	396.382,87	448.101,31	986.622,30	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	- 78,715	
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	403.377,70	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,000	
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Avanzo di amministrazione applicato per:									
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- finanziamenti investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	225.429,10	517.556,39	125.000,00	0,00	0,00	0,00	- 75,848	
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	396.382,87	673.530,41	1.907.556,39	335.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	- 82,438	
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000	
Anticipazioni di cassa	817.477,00	1.185.611,75	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	0,000	
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	817.477,00	1.185.611,75	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	0,000	
TOTALE GENERALE (A+B+C)	6.755.476,44	7.404.018,01	9.753.477,64	7.876.965,93	7.754.620,03	7.754.620,03	7.754.620,03	- 19,239	

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2014 (riscossioni)		2015 (riscossioni)		2016 (previsioni cassa)		2017 (previsioni cassa)		% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	✓	2		3		4	5	
Tributarie	5.081.118,12		4.267.399,59		5.918.578,68		7.847.039,21		32,583
Contributi e trasferimenti correnti	256.648,76		263.956,21		625.070,23		469.231,44		- 24,931
Extratributarie	749.427,22		770.718,63		804.051,10		746.224,54		- 7,191
TOTALE ENTRATE CORRENTI	6.087.194,10		5.302.074,43		7.347.700,01		9.062.495,19		23,337
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00		0,00		0,00		0,00		0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00		0,00		0,00		0,00		0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	6.087.194,10		5.302.074,43		7.347.700,01		9.062.495,19		23,337
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	417.632,47		323.992,59		1.131.110,99		298.439,62		- 73,615
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00		0,00		0,00		0,00		0,000
Accensione mutui passivi	10.249,24		57.340,10		403.377,70		0,00		-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00		0,00		0,00		0,00		0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00		0,00		0,00		0,00		0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	427.881,71		381.332,69		1.534.488,69		298.439,62		- 80,551
Riscossione crediti	0,00		0,00		0,00		0,00		0,000
Anticipazioni di cassa	817.477,00		1.185.611,75		2.309.005,90		2.309.005,90		0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	817.477,00		1.185.611,75		2.309.005,90		2.309.005,90		0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	7.332.552,81		6.869.018,87		11.191.194,60		11.669.940,71		4,277

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi		391.229,30	379.375,18	366.940,11
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		391.229,30	379.375,18	366.940,11
Entrate correnti				
	Accertamenti 2015	5.444.116,90	Previsioni 2016	Previsioni 2017
			5.343.004,73	5.232.960,03
% incidenza interessi passivi su entrate correnti				
	% anno 2017	7,186	% anno 2018	% anno 2019
			7,100	7,012

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	5.232.960,03	5.235.614,13	5.235.614,13
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	4.981.642,90	4.972.442,88	4.960.007,81
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	158.144,80	190.032,90	190.032,90
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		251.317,13	263.171,25	275.606,32
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)		0,00	0,00	0,00
O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	125.000,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	210.000,00	210.000,00	210.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	335.000,00	210.000,00	210.000,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine (+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine (+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria (+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine (-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine (-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie (-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE			
$W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y$	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

BILANCIO DI PREVISIONE

RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE 2017 - 2018 - 2019

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE						
TOTALE MISSIONE 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	255.701,75	1.855.574,45	1.613.769,38	1.592.760,38	1.726.760,38
	di cui già impegnate*			8.769,36	8.235,00	0,00
	previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato					
TOTALE MISSIONE 02	Giustizia	0,00	1.921.644,26	1.869.471,13	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	7.389,30	190.222,25	184.825,88	184.825,88	184.825,88
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	143.171,61	191.323,48	192.215,18	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		1.595.477,33	525.720,49	475.720,49	475.720,49
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	30.564,78	1.713.441,45	618.892,10	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		153.484,48	148.484,48	148.484,48	148.484,48
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	46.052,33	171.426,29	184.049,25	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		155.911,00	124.411,00	123.411,00	123.411,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 07	Turismo	0,00	241.157,74	170.473,33	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	26.063,89	186.454,45	184.423,44	184.423,44	184.423,44
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	485.016,49	762.643,88	639.863,60	627.858,60	627.858,60
	di cui già impegnate*		0,00	7.086,36	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	296.618,47	952.212,42	537.055,00	492.065,00	358.055,00
	di cui già impegnate*		665.208,07	1.124.870,09	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		125.000,00	125.000,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	697.003,17	779.673,47	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		36.300,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	213.546,55	36.300,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		752.066,61	722.156,66	722.156,66	722.156,66
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	4.036,50	4.036,50	4.036,50
TOTALE MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	995.333,59	935.703,21	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	12.568,50	15.320,00	15.320,00	15.320,00	15.320,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI OLGINATE Prov.LC
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE 2017 -2018 - 2019

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
TOTALE MISSIONE 16	<i>Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		22.520,00	27.888,50		
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17	<i>Energia e diversificazione delle fonti energetiche</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza		15.230,00	20.230,00	20.230,00	20.230,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di cassa		25.456,95	30.460,00	30.460,00	30.460,00
TOTALE MISSIONE 19	<i>Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20	<i>Fondi e accantonamenti</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		308.314,82	194.933,67	216.821,77	216.821,77
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza		44.000,00	194.933,67	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di cassa		681.326,97	641.546,43	641.546,43	641.546,43
TOTALE MISSIONE 50	<i>Debito pubblico</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza		641.555,97	641.546,43	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di cassa		2.309.005,90	2.309.005,90	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 60	<i>Anticipazioni finanziarie</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		254.595,00	3.216.456,00	3.216.456,00	3.216.456,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		3.471.527,32	3.471.051,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99	<i>Servizi per conto terzi</i>		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di competenza		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui già impegnate*		0,00	0,00	0,00	0,00
	di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00 previsione di cassa		0,00	0,00	0,00	0,00

COMUNE DI OLGINATE Prov.LC
BILANCIO DI PREVISIONE
RIEPILOGO GENERALE DELLE SPESE PER MISSIONE 2017 -2018 - 2019

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO 2016	PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO 2016	PREVISIONI ANNO		
				2017	2018	2019
TOTALE DELLE MISSIONI						
		1.771.298,67	12.919.933,64	11.093.421,93	10.971.076,03	10.971.076,03
	di cui già impegnato			145.351,18	12.271,50	0,00
	di cui fondo plurimale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		125.000,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
		1.771.298,67	12.919.933,64	11.093.421,93	10.971.076,03	10.971.076,03
	di cui già impegnato			145.351,18	12.271,50	0,00
	di cui fondo plurimale vincolato			0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa		125.000,00	0,00	0,00	0,00
			13.555.613,28	12.760.720,60	12.271,50	0,00

* Si tratta di somme, alla data di presentazione del bilancio, già impegnate negli esercizi precedenti sulla base delle autorizzazioni dei precedenti bilanci pluriennali.

COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DI FINANZA PUBBLICA, CON PARTICOLARE RIFERIMENTO AL SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI.

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

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

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

Per l'anno 2016, tuttavia, la disciplina di cui all'art. 9 della Legge 243/2012 è sostituita da quella indicata all'art. 1 commi 707 e seguenti della Legge 208/2015 (Legge di stabilità 2016).

Per l'anno 2017, a meno di modifiche normative di rango costituzionale che disciplinino in maniera differente i vincoli di finanzia pubblica, occorre riferimento alla disciplina originale contenuta nella Legge n. 243/2012.

Infatti, come peraltro ribadito dalla Corte dei Conti - Sezione Autonomie, in sede di audizione innanzi alla commissione bilancio del Parlamento *“L'articolo 21, comma 3, della legge n. 243 del 2012 dispone, tra l'altro, che l'articolo 15, concernente il contenuto della legge di bilancio, si applica a decorrere dal gennaio 2016. Il termine per l'applicazione della nuova disciplina non appare del tutto chiaro, giacché esso può essere riferito sia alla legge di bilancio, che entrerà in vigore il 1o gennaio 2016, sia alla legge di bilancio che sarà approvata nel 2016 e che entrerà in vigore nel 2017. Fermo restando che, sul piano formale, entrambe interpretazioni sono egualmente ammissibili, la seconda sembra quella più realistica, giacché la prima presupporrebbe che la nuova disciplina sul contenuto della legge di bilancio fosse già entrata in vigore, perché solo in tal caso sarebbe possibile la presentazione del disegno di legge bilancio 2016 secondo la nuova struttura”*.

La stessa commissione parlamentare ha chiarito che *“In proposito è emerso innanzitutto che sia l'applicazione delle disposizioni concernenti il contenuto del nuovo disegno di legge di bilancio, di cui all'articolo 15 della legge n. 243 del 2012, sia l'applicazione di quelle in materia di equilibrio di bilancio delle regioni e degli enti locali nonché di concorso degli stessi alla sostenibilità del debito pubblico, contenute al Capo IV della medesima legge n. 243, dovrebbero riguardare i bilanci approvati nel 2016 per l'anno successivo. A questo riguardo, si deve tenere conto del fatto che, da un lato, non è stata ancora introdotta nella legislazione ordinaria una disciplina che dia attuazione alle disposizioni sul contenuto nuovo del disegno di legge di bilancio, come richiesto dallo stesso articolo 15 della legge n. 243*

2012, dall'altro, le norme dettate dalla medesima legge n. 243 in materia di equilibrio di bilancio delle regioni e degli enti locali presentano alcune criticità, relati principalmente alla complessa procedura delineata per l'attribuzione degli spazi di indebitamento nelle fasi avverse del ciclo. Tali criticità potrebbero essere risolte nel prossimo futuro, apportando modifiche e integrazioni alla legge n. 243, prima dell'attuazione delle predette disposizioni"

Tale affermazioni portano a concludere che, fatto salvo quanto applicato nel 2016, a decorrere dal 2017 occorre riferirsi alla disposizioni originali contenute nella legge costituzionale n. 243/2012.

Tale Legge è attualmente in via di modifica ad opera del disegno di legge n. 2344.

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO APPROVATE
CON DELIBERA DEL C.C. N. 36/2016

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n. 36 del 23/06/2016 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2016 - 2021. Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente sono state così denominate:

- Linea strategica 1: OLGINATE PAESE BELLO E SOSTENIBILE;
- Linea strategica 2: OLGINATE PAESE DELLA SICUREZZA;
- Linea strategica 3: POLITICHE SOCIALI ED ISTRUZIONE;
- Linea strategica 4: OLGINATE PAESE DELLA CULTURA E DELLO SPORT;
- Linea strategica 5: OLGINATE PAESE DELLA COMUNICAZIONE COLLABORAZIONE E PARTECIPAZIONE;
- Linea strategica 6: BILANCIO CONDIVISO;
- Linea strategica 7: PGT

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del TUEL. Nella sezione strategica vengono quindi riportate nel dettaglio le linee programmatiche con la successiva ripartizione in missioni e programmi, che troveranno attuazione nei prossimi cinque anni.

OLGINATE PAESE BELLO E SOSTENIBILE

Olginate possiede un territorio ricco e variegato: le acque del lago, sentieri, boschi e colline, le vie del centro storico, i vicoli delle frazioni ricche di storia e tradizioni, uno scenario che è palcoscenico della nostra vita quotidiana. Dobbiamo imparare, tutti insieme, IN RETE, a tutelare, far crescere e promuovere il nostro paese, essere per primi protagonisti e artefici della sua bellezza:

Lago: il lungolago deve diventare il nostro biglietto da visita: riqualificazione delle aree gioco per i bambini, messa in sicurezza della ciclabile, pulizia e promozione del decoro, potenziamento dell'area sosta camper attraverso la realizzazione di un chiosco e potenziamento della recettività turistica. Questi i nostri obiettivi.

Lo sviluppo del nostro lago passa attraverso la riqualificazione di Piazza Garibaldi: un progetto fortemente voluto e conquistato che porteremo a termine al meglio, con l'area Gueglia a completamento.

In questi ultimi anni il nostro lago è stato oggetto di interventi importanti che hanno messo a dura prova il suo prezioso ecosistema. Porteremo idee e proposte ai tavoli sovracomunali per trovare la soluzione migliore e dare così nuova vita a tutto il sistema lacustre. Olginate vuole un ruolo importante in questo percorso. Ci impegneremo perché la presenza della diga si trasformi in una risorsa a tutti gli effetti.

- Centro storico: dopo il tanto atteso rifacimento dell'asfalto e dei sottoservizi vogliamo un'azione forte per il recupero degli edifici storici del nostro centro incentivando interventi con una significativa ricaduta pubblica. Il nostro centro dovrà diventare lo spazio vivibile per eccellenza di Olginate, arricchendosi di proposte di aggregazione, valorizzando il tessuto commerciale e le sue specificità. L'operazione chiave sarà la riqualificazione del vecchio Municipio, che tornerà a rappresentare il simbolo civico olginatese, dove tutte le generazioni saranno chiamate a farlo vivere nuovamente.
- Villa Sirtori e i suoi splendidi spazi continueranno a rappresentare il cuore pulsante dell'offerta culturale.
- Frazioni: le nostre frazioni devono guadagnare lustro e prestigio. Per fare questo il punto di partenza è la fitta RETE associativa che in questi anni ha lavorato al nostro fianco (Stall de Sot, Amici di Santa Maria, Amici di Consonno, Amici di San Rocco) e il dialogo con i cittadini, le attività commerciali, produttive e le varie proprietà coinvolte.
- Sostenibilità: innoveremo profondamente il sistema dei consumi ENERGETICI di Olginate. Procederemo all'efficientamento della Scuola dell'infanzia, della Palestra di Via Campagnola e delle Scuole Medie generando minori consumi e quindi un minore impatto ambientale. Sarà l'inizio di una serie di interventi mirati a ridurre il consumo energetico partendo dall'illuminazione pubblica a LED, meno costi, più efficienza, meno inquinamento.

Miriam ad aumentare la percentuale di raccolta differenziata attraverso una maggiore informazione alla cittadinanza. Vogliamo una piattaforma ecologica di nuova concezione: raccolta differenziata, centro di riuso e mezzo per produrre energia alternativa.

- Territorio e Protezione Civile: il polmone verde collinare e boschivo di Olginate è risorsa che vogliamo salvaguardare e tutelare grazie al prezioso lavoro delle nostre associazioni e della Protezione Civile. Continueremo il determinante lavoro di regimentazione delle acque e di sistemazione idrogeologica in collaborazione con gli enti sovracomunali, su tutti la Comunità Montana Lario Orientale Valle San Martino, per la massima sicurezza del nostro territorio.

OLGINATE PAESE DELLA SICUREZZA

- Olginate sarà un paese più sicuro: doteremo gli accessi al paese di un sistema di videosorveglianza integrata con le forze dell'ordine provinciali. Il territorio sarà quindi totalmente presidiato, qualsiasi accesso e uscita sarà mappato dai nostri sistemi. La zona lago, grazie al rifacimento di Piazza Garibaldi, avrà un sistema di videosorveglianza dedicato. Istituiremo un tavolo sicurezza territoriale con le forze dell'ordine già attive in paese per un maggior controllo del territorio comunale.
- Viabilità e sottoservizi: in collaborazione con Lario Reti Holding implementeremo interventi riguardanti la fognatura e l'acquedotto nelle zone scoperte (Via Gambate, Via Belvedere, Via Sentierone, località Serigola). Tutto questo ci permetterà di procedere anche al rifacimento del manto stradale. Saranno realizzati progetti di sicurezza stradale su via Cantù e Via Santa Maria in particolare. Grazie al bilancio 2016 e alle risorse dedicate realizzeremo finalmente l'attraversamento pedonale in sicurezza della SP72.

Politiche sociali e Istruzione: la coesione sociale è per il nostro gruppo l'energia che muove le risorse della nostra Olginate. Parlare di sostenibilità significa pensare ad un paese dove ognuno porta un contributo e questo diventa carburante per un viaggio insieme. Olginate necessita del protagonismo dei suoi cittadini e il nostro obiettivo primario sarà trasformare le energie di ognuno in energie per tutti, ENERGIE IN RETE. Opportunità per i più piccoli e i giovani. Servizi accessibili puntuali e su misura per le famiglie. Attenzione, supporto e promozione di una cultura della terza età che valorizzi la storia e sappia guardare ai piccoli e grandi problemi della quotidianità. AuserInsieme Villa Sirtori e la Cooperativa Aurora saranno il nostro interlocutore chiave. Partiremo da loro e con loro per una nuova offerta di servizi e collaborazione per i più anziani mirando alla prevenzione e alla qualità della vita. Su questi capisaldi vorremmo costituire la Banca del Tempo Olginatese, una risorsa per tutti.

La scuola sarà ancora centrale e ancora motore della nostra comunità. Per questo garantiremo i livelli di eccellenza raggiunti e continueremo a crescere grazie allo stretto rapporto con insegnanti, dirigenza, famiglie. Puntiamo a realizzare un centro cottura che consenta di rendere ancora più piacevole lo stare a scuola ad Olginate: prodotti di alta qualità, km zero e una commissione mensa ancora

protagonista dello star bene a scuola. Vogliamo una scuola aperta che sappia incidere sulle politiche del paese, portando la voce delle necessità dei cittadini di domani.

Porremo massima attenzione a chi ha più bisogno, partendo dalle disabilità per offrire pari opportunità a tutti. Olginate sarà protagonista inoltre di una nuova cultura della famiglia facendo nascere il Centro per il bambino e la famiglia presso il

presidio ex-ASL di Via Cantù che si raccorderà all'Asilo Nido Comunale. Ospiterà, inoltre, il Centro Antiviolenza Donne provinciale. Sarà inoltre presente un servizio infermieristico per la cittadinanza.

Promoveremo opportunità per i giovani pensando "oltre confine" offrendo possibilità di esperienze formative e professionali di carattere europeo. Spazi di co-working dedicati e supporto allo sviluppo di impresa/associazionismo.

OLGINATE PAESE DELLA CULTURA E DELLO SPORT

Negli ultimi anni la promozione culturale di Olginate è cresciuta e si è moltiplicata fino a diventare un riferimento dove manifestazioni importanti e approfondimenti tematici attraggono pubblico da tutta la provincia. Un ottimo mix di proposte rivolte a tutte le fasce d'età e d'interesse. Questo lavoro necessita del prezioso supporto delle Associazioni olginatesi. Continueremo a creare contesti di collaborazione con protagonista la PROLOCO OLGINATE avviando una Commissione Cultura che programmi e gestisca un'agenda condivisa per valorizzare al meglio tutti gli eventi.

Proseguiremo il cammino di collaborazione con le Associazioni sportive che sono diventate fondamentali per la manutenzione, gestione e riqualificazione degli impianti sportivi comunali. Ci impegneremo nel reperimento di risorse straordinarie che ci permetteranno di ristrutturare gli spogliatoi del campo di calcio e di intervenire sul parco della palestra di Via Campagnola trasformandolo in un vero e proprio centro sportivo polifunzionale (campo da beach-volley, copertura campo calcetto, skate-park, campo da basket all'aperto, ecc).

OLGINATE PAESE DELLA COMUNICAZIONE, COLLABORAZIONE E PARTECIPAZIONE

Vogliamo un paese dove il Comune informa e coinvolge, il cittadino propone e segnala, il Comune ascolta ed interviene. Un paese in rete deve essere in grado di promuovere una comunicazione efficace e diretta tra i cittadini e l'Amministrazione. Le nuove tecnologie diventano strumento fondamentale, senza dimenticare chi non ne fa uso.

- Sito internet del Comune più immediato e di facile consultazione con modulistica online
- Servizio di newsletter e SMS per aggiornare i cittadini riguardo eventi, scadenze e imprevisti
- Pagina Facebook bacheca virtuale presente, attenta, aggiornata costantemente
- Apertura di uno sportello URP – Ufficio Rapporti col Pubblico presso il Municipio.

Vogliamo un paese dove le imprese siano patrimonio comune, in rete, dove il dialogo con le attività commerciali e produttive possa essere un valore aggiunto.

Olginate è stato storicamente paese del lavoro e dei lavoratori: avremo grande attenzione al tema tributi e tassazione locale e punteremo ai temi della Responsabilità Sociale di Impresa provando a creare nuove alleanze pubblico/privato per recuperare risorse straordinarie da investire sul territorio e sulle stesse imprese.

BILANCIO e PGT

Il Bilancio condiviso diventerà un'occasione di crescita per una cittadinanza più consapevole: è stata riconosciuta la nostra capacità di reperire risorse alternative e straordinarie (bandi europei, regionali e di fondazioni private) che ci permetterà di continuare a garantire servizi al cittadino e interventi sul territorio anche a fronte di eventuali tagli.

Nei prossimi anni dovremo ripensare alla pianificazione urbanistica: la crescita, l'occupazione di suolo e la vivibilità del nostro paese, con il coraggio di innovare fortemente quello che sarà il futuro di Olginate.

Vogliamo un Piano di Governo del Territorio che sia il motore dello sviluppo locale con idee innovative e partecipate. I nostri obiettivi:

- dialogo con la popolazione e il tessuto produttivo del paese
- incentivazione del recupero dei fabbricati abbandonati
- attenzione alle attività produttive e alle loro esigenze di sviluppo con una ricaduta positiva per il territorio
- nessun aumento delle zone edificate
- attenzione ad architettura sostenibile e biocompatibile
- sostegno alla mobilità sostenibile
- valorizzazione dell'agricoltura come presidio per la promozione e sviluppo territoriale e ambientale: una cultura "verde" ecosostenibile, lavoro e green economy attraverso collaborazioni sovracomunali e risorse regionali e nazionali.

STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO
QUINQUENNIO 2016-2021

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati i indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico - finanziaria, come sopra esplicitati.

Non risulta possibile effettuare una valutazione dello stato di attuazione dei programmi in quanto l'amministrazione è stata eletta da poco tempo conseguentemente si procede esclusivamente ad abbinare gli ambiti operativi agli ambiti strategici, rinviando alla prossima formulazione del DUP prima valutazione sullo stato di attuazione dei programmi.

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.593.769,38	30.000,00	0,00	1.613.769,38	1.592.760,38	0,00	0,00	1.592.760,38	1.592.760,38	134.000,00	0,00	1.726.760,38
3	184.825,88	0,00	0,00	184.825,88	184.825,88	0,00	0,00	184.825,88	184.825,88	0,00	0,00	184.825,88
4	475.720,49	50.000,00	0,00	525.720,49	475.720,49	0,00	0,00	475.720,49	475.720,49	0,00	0,00	475.720,49
5	153.484,48	0,00	0,00	153.484,48	148.484,48	0,00	0,00	148.484,48	148.484,48	0,00	0,00	148.484,48
6	124.411,00	0,00	0,00	124.411,00	123.411,00	0,00	0,00	123.411,00	123.411,00	0,00	0,00	123.411,00
8	184.423,44	0,00	0,00	184.423,44	184.423,44	0,00	0,00	184.423,44	184.423,44	0,00	0,00	184.423,44
9	627.858,60	0,00	0,00	627.858,60	627.858,60	0,00	0,00	627.858,60	627.858,60	0,00	0,00	627.858,60
10	342.055,00	195.000,00	0,00	537.055,00	342.055,00	150.000,00	0,00	492.055,00	342.055,00	16.000,00	0,00	627.858,60
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	672.156,66	50.000,00	0,00	722.156,66	672.156,66	50.000,00	0,00	722.156,66	672.156,66	50.000,00	0,00	722.156,66
15	15.320,00	0,00	0,00	15.320,00	15.320,00	0,00	0,00	15.320,00	15.320,00	0,00	0,00	15.320,00
18	20.460,00	10.000,00	0,00	30.460,00	10.230,00	10.000,00	0,00	20.230,00	10.230,00	10.000,00	0,00	20.230,00
20	194.933,67	0,00	0,00	194.933,67	216.821,77	0,00	0,00	216.821,77	216.821,77	0,00	0,00	216.821,77
50	390.228,30	0,00	251.317,13	641.546,43	378.375,18	0,00	263.171,25	641.546,43	365.940,11	0,00	275.606,32	641.546,43
60	0,00	0,00	2.309.005,90	2.309.005,90	0,00	0,00	2.309.005,90	2.309.005,90	0,00	0,00	2.309.005,90	2.309.005,90
99	0,00	0,00	3.216.456,00	3.216.456,00	0,00	0,00	3.216.456,00	3.216.456,00	0,00	0,00	3.216.456,00	3.216.456,00
TOTALI:	4.981.642,90	335.000,00	5.776.779,03	11.093.421,93	4.972.442,88	210.000,00	5.788.633,15	10.971.076,03	4.960.007,81	210.000,00	5.801.088,22	10.971.076,03

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

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

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

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE.

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.583.769,38	30.000,00	0,00	1.613.769,38	1.592.760,38	0,00	0,00	1.592.760,38	1.592.760,38	134.000,00	0,00	1.726.760,38
3	184.825,88	0,00	0,00	184.825,88	184.825,88	0,00	0,00	184.825,88	184.825,88	0,00	0,00	184.825,88
4	475.720,49	50.000,00	0,00	525.720,49	475.720,49	0,00	0,00	475.720,49	475.720,49	0,00	0,00	475.720,49
5	153.484,48	0,00	0,00	153.484,48	148.484,48	0,00	0,00	148.484,48	148.484,48	0,00	0,00	148.484,48
6	124.411,00	0,00	0,00	124.411,00	123.411,00	0,00	0,00	123.411,00	123.411,00	0,00	0,00	123.411,00
8	184.423,44	0,00	0,00	184.423,44	184.423,44	0,00	0,00	184.423,44	184.423,44	0,00	0,00	184.423,44
9	639.853,60	0,00	0,00	639.853,60	627.858,60	0,00	0,00	627.858,60	627.858,60	0,00	0,00	627.858,60
10	342.055,00	195.000,00	0,00	537.055,00	342.055,00	150.000,00	0,00	492.055,00	342.055,00	16.000,00	0,00	358.055,00
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	672.156,66	50.000,00	0,00	722.156,66	672.156,66	50.000,00	0,00	722.156,66	672.156,66	50.000,00	0,00	722.156,66
15	15.320,00	0,00	0,00	15.320,00	15.320,00	0,00	0,00	15.320,00	15.320,00	0,00	0,00	15.320,00
18	20.460,00	10.000,00	0,00	30.460,00	10.230,00	10.000,00	0,00	20.230,00	10.230,00	10.000,00	0,00	20.230,00
20	194.933,67	0,00	0,00	194.933,67	216.821,77	0,00	0,00	216.821,77	216.821,77	0,00	0,00	216.821,77
50	390.229,30	0,00	251.317,13	641.546,43	378.375,18	0,00	263.171,25	641.546,43	365.940,11	0,00	0,00	641.546,43
60	0,00	0,00	2.309.005,90	2.309.005,90	0,00	0,00	2.309.005,90	2.309.005,90	0,00	0,00	275.606,32	2.309.005,90
99	0,00	0,00	3.216.456,00	3.216.456,00	0,00	0,00	3.216.456,00	3.216.456,00	0,00	0,00	3.216.456,00	3.216.456,00
TOTALI:	4.981.642,90	335.000,00	5.776.779,03	11.093.421,93	4.972.442,88	210.000,00	5.788.633,15	10.971.076,03	4.960.007,81	210.000,00	5.801.088,22	10.971.076,03

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2017				Totale
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese		
1	1.766.871,86	102.599,27	0,00	0,00	1.869.471,13
3	192.215,16	0,00	0,00	0,00	192.215,16
4	618.892,10	0,00	0,00	0,00	618.892,10
5	184.049,26	0,00	0,00	0,00	184.049,26
6	170.473,33	0,00	0,00	0,00	170.473,33
8	210.487,33	0,00	0,00	0,00	210.487,33
9	1.035.839,53	89.030,56	0,00	0,00	1.124.870,09
10	505.684,32	273.989,15	0,00	0,00	779.673,47
11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	847.703,21	86.000,00	0,00	0,00	933.703,21
15	27.886,50	0,00	0,00	0,00	27.886,50
18	20.460,00	10.000,00	0,00	0,00	30.460,00
20	194.933,67	0,00	0,00	0,00	194.933,67
50	390.229,30	0,00	251.317,13	0,00	641.546,43
60	0,00	0,00	2.309.005,90	0,00	2.309.005,90
99	0,00	0,00	3.471.051,00	0,00	3.471.051,00
TOTALI:	6.165.727,59	563.518,98	6.031.374,03	0,00	12.760.720,60

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE:

Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.
 Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali.
 Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

MOTIVAZIONI E FINALITA' DA CONSEGUIRE questa missione ed i programmi che la compongono sviluppano l'attività amministrativa della struttura comunale il cui principale obiettivo è il raggiungimento della digitalizzazione delle procedure

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE:

coinvolge le risorse umane dei servizi istituzionali - segreteria generale - settore economico finanziario -ufficio tecnico e settore demografico

RISORSE STRUMENTALI DA UTILIZZARE : le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Competenza	Cassa				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	4.416.298,70	7.845.039,21	4.409.667,50	4.409.667,50	4.409.667,50	4.409.667,50
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	175.901,33	322.627,74	175.901,33	175.901,33	175.901,33	175.901,33
Titolo 3 - Entrate extratributarie	385.760,00	416.731,62	391.045,30	391.045,30	391.045,30	391.045,30
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	210.000,00	210.157,50	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti						
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	5.187.960,03	8.794.556,07	5.186.614,13	5.186.614,13	5.186.614,13	5.186.614,13
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-3.574.190,65	-6.925.084,94	-3.593.853,75	-3.593.853,75	-3.459.853,75	-3.459.853,75
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.613.769,38	1.869.471,13	1.592.760,38	1.592.760,38	1.726.760,38	1.726.760,38

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

Spese correnti	ANNO 2017			ANNO 2018			ANNO 2019			
	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza										
1.583.769,38	30.000,00		1.613.769,38							
Cassa				1.592.760,38		1.592.760,38	1.592.760,38			1.592.760,38
1.766.871,86	102.599,27		1.869.471,13					134.000,00		1.726.760,38

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio.

MOTIVAZIONI E FINALITA' DA CONSEGUIRE: questa missione ed il programma che lo compone, si occupa della gestione dell'ordine pubblico e della sicurezza dei cittadini di Olginate.

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE: coinvolge le risorse umane del Settore di polizia locale composto dal comandante e da 3 agenti.

RISORSE STRUMENTALI DA UTILIZZARE: le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione al servizio (computer automezzi strumentali per il rilievo degli incidenti stradali ecc)

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	60.000,00	119.163,70	60.000,00	60.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	60.000,00	119.163,70	60.000,00	60.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	124.825,88	73.051,48	124.825,88	124.825,88
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	184.825,88	192.215,18	184.825,88	184.825,88

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

ANNO 2017			ANNO 2018			ANNO 2019		
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	184.825,88	184.825,88	184.825,88
184.825,88	184.825,88	184.825,88	184.825,88	184.825,88	184.825,88	184.825,88	184.825,88	184.825,88
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa	Cassa	Cassa			
192.215,18	192.215,18	192.215,18	192.215,18	192.215,18	192.215,18			
Totale	Totale	Totale	Totale	Totale	Totale	184.825,88	184.825,88	184.825,88

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione.

MOTIVAZIONI E FINALITA' DA CONSEGUIRE: lo scopo fondamentale di questa missione è quella di garantire le risorse per la gestione dell'ISTRUZIONE dei bambini e dei ragazzi (organizzati sempre più in linea con i tempi, finanziando progetti e assistendo le situazioni di disagio. Nel corso degli ultimi anni sono state portate a compimento le ristrutturazioni dei principali edifici scolastici per garantire sempre maggior sicurezza degli ambienti in cui vengono accolti gli studenti.

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE: La gestione delle mense scolastiche e del Nido sono state esternalizzate. Un'unica dipendente del Comune presterà servizio di assistenza in cucina sino alla data di cessazione per raggiunti limiti di età (previsto a fine 2017)

RISORSE STRUMENTALI DA UTILIZZARE: le risorse strumentali di proprietà del Comune in uso alle scuole sono elencate nell'inventario del Comune
Tutte le altre risorse sono di proprietà diretta delle scuole.

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

MOTIVAZIONI E FINALITA' DA CONSEGUIRE: questa missione ed il programma che lo compone hanno come finalità principale il miglioramento di tutte le attività in campo culturale, tramite l'organizzazione di mostre, manifestazioni, attività a favore delle politiche giovanili. La dotazione di libri della Biblioteca viene annualmente incrementato da tutte le novità librarie più richieste dalla cittadinanza.

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE: La Biblioteca comunale prevede due risorse di cui un bibliotecario ed un collaboratore amministrativo. è prevista la cessazione del Bibliotecario nel 2018 per raggiunti limiti di età.

RISORSE STRUMENTALI Le risorse strumentali impiegate presso la Biblioteca comunale, oltre ai libri in dotazione, sono gli scaffali i computer e tutto il materiale risultante dall'inventario.

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

MOTIVAZIONI E FINALITA' DA CONSEGUIRE: questa missione sviluppa l'attività della amministrazione nella gestione delle attività sportive del Comune sviluppando collaborazioni con le società sportive per la gestione degli impianti sportivi.

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE: Non ci sono risorse umane impiegate in questa missione

RISORSE STRUTTURALI DA UTILIZZARE: le risorse strumentali impiegate sono quelle in dotazione agli impianti sportivi del territorio ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

Le strutture sportive utilizzate dai cittadini Olginatesi sono PALESTRA DI VIA CAMPAGNOLA - CAMPI DI CALCIO IN VIA INDUSTRIA - CAMPI DA TENNIS IN VIA S. MARIA - PALESTRA DELLA SCUOLA MEDIA -

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		14.482,12		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	5.500,00	19.982,12	5.500,00	5.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -	118.911,00	150.491,21	117.911,00	117.911,00
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	124.411,00	170.473,33	123.411,00	123.411,00

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

ANNO 2017			ANNO 2018			ANNO 2019		
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	123.411,00	123.411,00	123.411,00
124.411,00	124.411,00	124.411,00	124.411,00	124.411,00	124.411,00	123.411,00	123.411,00	123.411,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa	Cassa	Cassa			
170.473,33		170.473,33						
Totale	Totale	Totale	Totale	Totale	Totale	123.411,00	123.411,00	123.411,00

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE:

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

MOTIVAZIONI E FINALITA' DA CONSEGUIRE: la gestione di questa missione e le scelte che l'accompagnano rivestono particolare importanza per la gestione dello sviluppo futuro del territorio. La gestione del PGT e delle sue varianti sono gli atti fondamentali di questa missione

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE: Le risorse umane che si occupano di questa risorsa sono conglobate nel programma 1.06 ufficio tecnico

RISORSE STRUMENTALI DA APPLICARE: Le risorse strumentali utilizzate in questa missione sono quelle in dotazione all'Ufficio Tecnico

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	184.423,44	210.487,33	184.423,44	184.423,44
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	184.423,44	210.487,33	184.423,44	184.423,44

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

ANNO 2017			ANNO 2018			ANNO 2019		
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	184.423,44	184.423,44	184.423,44
184.423,44	184.423,44	184.423,44	184.423,44	184.423,44	184.423,44	184.423,44	184.423,44	184.423,44
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa	Cassa	Cassa			
210.487,33	210.487,33	210.487,33						
Totale	Totale	Totale	Totale	Totale	Totale	184.423,44	184.423,44	184.423,44

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

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria. Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

MOTIVAZIONI E FINALITA' DA CONSEGUIRE: questa missione ed i programmi che la compongono, sviluppano l'attività di gestione del territorio e dell'ambiente con la finalità principale di migliorare le condizioni generali di vita dei cittadini attraverso la riduzione dell'inquinamento delle acque, dell'aria e dei rifiuti. Per questi ultimi oltre al ciclo di smaltimento attraverso la raccolta puntuale dei rifiuti, viene gestita anche la piattaforma per lo smaltimento dei rifiuti ingombranti.

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE: non è previsto il coinvolgimento diretto di personale del Comune

RISORSE STRUMENTALI DA UTILIZZARE: la gestione dei programmi relativi a questa missione viene svolta prevalentemente in appalto, con l'utilizzo di risorse esterne alla Amministrazione comunale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria						
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	15.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	155.826,37	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Titolo 6 - Accensione di prestiti						
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	25.000,00	170.826,37	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	614.853,60	954.043,72	600.858,60	600.858,60	600.858,60	600.858,60
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	639.853,60	1.124.870,09	627.858,60	627.858,60	627.858,60	627.858,60

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

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	639.853,60		639.853,60	627.858,60		627.858,60	627.858,60	627.858,60			627.858,60
Cassa	89.030,56		89.030,56								
TOTALE	1.035.839,53		1.124.870,09	627.858,60		627.858,60	627.858,60	627.858,60			627.858,60

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

MOTIVAZIONI E FINALITA' DA CONSEGUIRE: lo scopo principale di questa missione è quello di garantire la manutenzione ordinaria e straordinaria delle infrastrutture stradali

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE: E' previsto attualmente l'utilizzo di due esecutori che si occupano delle piccole manutenzioni.

RISORSE STRUMENTALI DA IMPIEGARE: le risorse strumentali a disposizione di questa missione sono i mezzi tecnici (automezzi/ camion) ed il materiale a disposizione degli operai per lo svolgimento del programma.

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

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

MOTIVAZIONI E FINALITA' DA CONSEGUIRE: la missione ha come obiettivo principale la garanzia del soddisfacimento dei bisogni dei cittadini in difficoltà fornendo tutti quei servizi che possono agevolare la vita quotidiana.

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE: il personale assegnato a questo servizio è composto da una assistente sociale, da un istruttore amministrativo ed un collaboratore che si occupa anche del programma relativo alla istruzione.
Il servizio Cimiteriale viene invece gestito da un istruttore appartenente al Settore Economico finanziario.

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale			No	No

Entrate previste per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	15.320,00	27.888,50	15.320,00	15.320,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	15.320,00	27.888,50	15.320,00	15.320,00

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

ANNO 2017			ANNO 2018			ANNO 2019		
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza	15.320,00			15.320,00	
15.320,00	15.320,00		15.320,00					15.320,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa					
27.888,50		27.888,50	27.888,50					

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali			No	No

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: scopo di questa missione è quello di gestire i rapporti finanziari con enti pubblici e privati per il trasferimento di risorse e contributi.

MOTIVAZIONI E FINALITA' DA CONSEGUIRE: trasferire risorse al Parco Adda per la gestione del Parco e al Clero ai sensi della legge regionale

RISORSE UMANE DA IMPIEGARE: non è previsto l'utilizzo di risorse umane

RISORSE STUMENTALI DA UTILIZZARE: non è previsto l'utilizzo di risorse strumentali.

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE E MOTIVAZIONI:

in questa missione sono incluse le voci di accantonamento ai fondi di riserva e dell'accantonamento al fondo svalutazione crediti.

Missione: 50 Debito pubblico

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE E FINALITA' DA CONSEGUIRE: questa missione comprende le voci relative alla quota interessi e la quota capitale dei mutui in ammortamento

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE E FINALITA' DA CONSEGUIRE:

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.

Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90

Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie

ANNO 2017			ANNO 2018			ANNO 2019		
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese
Totale	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90
Competenza	2.309.005,90	2.309.005,90	Competenza	2.309.005,90	2.309.005,90	Competenza	2.309.005,90	2.309.005,90
Cassa			Cassa			Cassa		
	2.309.005,90	2.309.005,90		2.309.005,90	2.309.005,90		2.309.005,90	2.309.005,90

Missione: 99 Servizi per conto terzi

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

DESCRIZIONE DELLA MISSIONE: Gestione delle entrate e delle spese per conto di soggetti terzi

**SEZIONE
OPERATIVA**

Parte nr. 1

ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

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

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

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

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

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

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

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 2 Segreteria generale

Descrizione Programma

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	75.600,00	82.200,00	75.600,00	75.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	75.600,00	82.200,00	75.600,00	75.600,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	386.642,03	447.545,20	386.633,03	386.633,03
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	462.242,03	529.745,20	462.233,03	462.233,03

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	67.503,17	505.626,83	462.242,03	462.233,03	462.233,03
2 Spese in conto capitale			529.745,20		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	67.503,17	505.626,83	462.242,03	462.233,03	462.233,03

						525.745,20	

1	Spese correnti	10.336,06	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	200.650,08	195.276,27	195.276,27	195.276,27
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	205.612,33			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.336,06	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	200.650,08	195.276,27	195.276,27	195.276,27
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	414,80	414,80		
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	205.612,33			

			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			179.206,73

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Descrizione Programma

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	38.000,00	58.815,18	38.000,00	38.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	38.000,00	58.815,18	38.000,00	38.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	17.935,00	61.387,43	-12.065,00	121.935,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	55.935,00	120.202,61	25.935,00	159.935,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	15.131,54	25.935,00	25.935,00	25.935,00	25.935,00
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato	8.235,00	8.235,00	
		Previsione di cassa	41.066,54		
2 Spese in conto capitale	49.136,07	99.709,51	30.000,00		134.000,00
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	79.136,07		

TOTALE GENERALE DELLE SPESE	64.267,61	Previsione di competenza	125.644,51	55.935,00	25.935,00	159.935,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato		8.235,00	8.235,00	
		Previsione di cassa		120.202,61		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 6 Ufficio tecnico

Descrizione Programma

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Competenza	Cassa				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria						
Titolo 2 - Trasferimenti correnti						
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.000,00	15.756,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti						
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	175.000,00	175.756,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00	175.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	87.997,00	108.383,26	96.997,00	96.997,00	96.997,00	96.997,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	262.997,00	284.139,26	271.997,00	271.997,00	271.997,00	271.997,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	ANNO 2016		ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Residui presunti al 31/12/2016	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2019	
1 Spese correnti	9.147,06	Previsione di competenza	249.811,75	262.997,00	271.997,00	271.997,00	271.997,00	

2	Spese in conto capitale	11.995,20	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato		119,56		
			Previsione di cassa	11.995,20			
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato		272.144,06		
			Previsione di cassa		11.995,20		
		21.142,26	Previsione di competenza	261.606,95	262.997,00	271.997,00	271.997,00
			di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato		119,56		
			Previsione di cassa		284.139,26		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE						

TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.804,94	Previsione di competenza	161.568,36	133.885,12	133.885,12
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa		140.690,06	

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 11 Altri servizi generali

Descrizione Programma

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Competenza	Cassa				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria						
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	50.000,00	55.066,40	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
Titolo 3 - Entrate extra tributarie	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Titolo 6 - Accensione di prestiti						
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	53.000,00	58.066,40	53.000,00	53.000,00	53.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	203.514,13	238.955,05	203.514,13	203.514,13	203.514,13	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	256.514,13	297.021,45	256.514,13	256.514,13	256.514,13	

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	40.507,32	305.709,56	256.514,13	256.514,13	256.514,13
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.507,32	305.709,56	256.514,13	256.514,13	256.514,13

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
 Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	60.000,00	119.163,70	60.000,00	60.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	60.000,00	119.163,70	60.000,00	60.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	124.825,88	73.051,48	124.825,88	124.825,88
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	184.825,88	192.215,18	184.825,88	184.825,88

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	7.389,30	190.222,25	184.825,88	184.825,88	184.825,88
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			
			192.215,18		

TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.389,30	Previsione di competenza	190.222,25	184.825,88	184.825,88	184.825,88
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa		192.215,18		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 1 Istruzione prescolastica

Descrizione Programma

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza).

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	110.346,49	143.097,52	110.346,49	110.346,49
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	110.346,49	143.097,52	110.346,49	110.346,49

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	32.751,03	94.126,33	110.346,49	110.346,49	110.346,49
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	143.097,52		

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.751,03	Previsione di competenza di cui già impegnate pluriennale vincolato	94.126,33	110.346,49	110.346,49	110.346,49
			Previsione di cassa		143.097,52		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Descrizione Programma

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	203.374,00	241.837,55	153.374,00	153.374,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	248.374,00	286.837,55	198.374,00	198.374,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	88.463,55	214.122,00	198.374,00	198.374,00	198.374,00
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	286.837,55		

2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		50.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
		88.463,55	Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	214.122,00	248.374,00	198.374,00	198.374,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		286.837,55		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Descrizione Programma

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	41.000,00	41.255,00	43.000,00	43.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	41.000,00	41.255,00	43.000,00	43.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	91.500,00	106.052,03	89.500,00	89.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	132.500,00	147.307,03	132.500,00	132.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	14.807,03	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	132.500,00	132.500,00	132.500,00	132.500,00
2 Spese in conto capitale		Previsione di cassa	1.120.229,00	147.307,03		
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.807,03	Previsione di cassa Previsione di competenza	1.252.729,00	132.500,00	132.500,00	132.500,00

				147.307,03	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 7 Diritto allo studio

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	12.000,00	22.148,00	12.000,00	12.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	12.000,00	22.148,00	12.000,00	12.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	22.500,00	19.502,00	22.500,00	22.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	34.500,00	41.650,00	34.500,00	34.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	7.150,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	34.500,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.150,00	Previsione di cassa	34.500,00	41.650,00	34.500,00	34.500,00
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato		34.500,00		
		Previsione di cassa		41.650,00		
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato		34.500,00	34.500,00	34.500,00
		Previsione di cassa		41.650,00		
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato		34.500,00		
		Previsione di cassa		41.650,00		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
 Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Competenza	Cassa				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria						
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	3.500,00	3.500,00		3.500,00		3.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie						
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Titolo 6 - Accensione di prestiti						
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.500,00	3.500,00		3.500,00		3.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	149.864,48	180.429,26		144.864,48		144.864,48
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	153.364,48	183.929,26		148.364,48		148.364,48

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019

1	Spese correnti	30.564,78	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	154.301,71	153.364,48	148.364,48
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.564,78	Previsione di cassa Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	154.301,71	183.529,26 153.364,48	148.364,48

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
 Programma: 1 Sport e tempo libero

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa	Competenza	Cassa
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria						
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.000,00		1.000,00		1.000,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie	4.500,00		4.500,00		4.500,00	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Titolo 6 - Accensione di prestiti		14.482,12				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.500,00	14.482,12	5.500,00	14.482,12	5.500,00	14.482,12
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	118.911,00		150.491,21		117.911,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	124.411,00	14.482,12	170.473,33	14.482,12	123.411,00	14.482,12

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsione di competenza di cui già impegnate	Previsioni definitive 2016		Previsioni 2017		Previsioni 2018		Previsioni 2019	
			Previsione di competenza di cui già impegnate	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019			
1	46.062,33	Previsione di competenza di cui già impegnate	Previsione di competenza di cui già impegnate	130.911,00	124.411,00	123.411,00	123.411,00	123.411,00	123.411,00	

2	Spese in conto capitale		di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		170.473,33		
			Previsione di competenza	25.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
		46.062,33	Previsione di competenza	155.911,00	124.411,00	123.411,00	123.411,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE				170.473,33		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
 Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	182.923,44	207.549,55	182.923,44	182.923,44
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	182.923,44	207.549,55	182.923,44	182.923,44

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	24.626,11	184.954,45	182.923,44	182.923,44	182.923,44
2			Previsione di competenza		
			di cui già impegnate		
			di cui fondo pluriennale vincolato		
			Previsione di cassa	207.549,55	
Spesa in conto capitale			Previsione di competenza		
			di cui già impegnate		
			di cui fondo pluriennale vincolato		
			Previsione di cassa		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	24.626,11	184.954,45	182.923,44	182.923,44	182.923,44

	di cui già impegnate				
	di cui fondo pluriennale vincolato				
	Previsione di cassa			207.549,55	

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
 Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma.

Descrizione Entrata		ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 -	Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 -	Trasferimenti correnti				
Titolo 3 -	Entrate extratributarie				
Titolo 4 -	Entrate in conto capitale				
Titolo 6 -	Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		1.500,00	2.937,78	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)					
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		1.500,00	2.937,78	1.500,00	1.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.437,78	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	1.500,00	1.500,00
			Previsione di cassa		1.500,00
			2.937,78		

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.437,78		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
			Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.937,78		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata		ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti		15.000,00	15.000,00	17.000,00	17.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		15.000,00	15.000,00	17.000,00	17.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		46.500,00	91.427,18	44.500,00	44.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		61.500,00	106.427,18	61.500,00	61.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo		Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	44.186,90	93.500,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00
			Previsione di competenza			

	2	Spese in conto capitale		740,28	di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	7.086,36	
		Previsione di cassa		1.401,52			
		Previsione di competenza					
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato					
		Previsione di cassa		740,28			
		Previsione di competenza		94.901,52		61.500,00	61.500,00
		di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				7.086,36	
		Previsione di cassa		740,28		106.427,18	
		Previsione di competenza		44.927,18			
		TOTALE GENERALE DELLE SPESE					

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 3 Rifiuti

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Competenza	Cassa				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria						
Titolo 2 - Trasferimenti correnti						
Titolo 3 - Entrate extracontributarie	10.000,00	155.826,37	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Titolo 6 - Accensione di prestiti						
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	155.826,37	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	554.353,60	760.326,26	549.358,60	549.358,60	549.358,60	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	564.353,60	916.152,63	559.358,60	559.358,60	559.358,60	

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	351.799,03	566.353,60	564.353,60	559.358,60	559.358,60
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	351.799,03	566.353,60	916.152,63	559.358,60	559.358,60
			916.152,63		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 4 Servizio idrico integrato

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	14.000,00	49.514,09	7.000,00	7.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	14.000,00	49.514,09	7.000,00	7.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti		12.614,67	14.000,00	7.000,00	7.000,00
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	14.000,00		
2 Spese in conto capitale	35.514,09	35.514,09			
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			

TOTALE GENERALE DELLE SPESE						
	35.514,09				35.514,09	
					14.000,00	7.000,00
			48.128,76			
					49.514,09	

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

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate alla protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per la protezione naturalistica e faunistica e per la gestione di parchi e aree naturali protette. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno delle attività degli enti, delle associazioni e di altri soggetti che operano per la protezione della biodiversità e dei beni paesaggistici. Comprende le spese per le attività e gli interventi a sostegno delle attività forestali, per la lotta e la prevenzione degli incendi boschivi. Non comprende le spese per le aree archeologiche, ricomprese nel programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico" della missione 05 "Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali".

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		52.776,19		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		52.776,19		

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
2 Spese in conto capitale	52.776,19	53.260,00			
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	52.776,19		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	52.776,19	53.260,00			
		Previsione di competenza di cui già impegnate			

			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		52.776,19	

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
 Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane. Amministrazione e funzionamento delle attività relative al

illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata		ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 5 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		535.055,00	777.673,47	490.055,00	356.055,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		537.055,00	779.673,47	492.055,00	358.055,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	163.629,32	339.500,00	342.055,00	342.055,00	342.055,00
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	505.684,32		

2	Spese in conto capitale	132.989,15	325.708,07	195.000,00	150.000,00	16.000,00
				125.000,00		
				273.989,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	296.618,47	665.208,07	537.055,00	492.065,00	358.055,00
				125.000,00		
				779.673,47		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Competenza	Cassa				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria						
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	45.000,00	46.579,70	45.000,00	45.000,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie						
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Titolo 6 - Accensione di prestiti						
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	45.000,00	46.579,70	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	111.500,00	154.265,87	111.500,00	111.500,00	111.500,00	111.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	156.500,00	200.845,57	156.500,00	156.500,00	156.500,00	156.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017		Previsioni 2018		Previsioni 2019	
			44.345,57	Previsione di competenza	156.500,00	156.500,00	156.500,00	156.500,00
1 Spese correnti			Previsione di competenza	156.500,00	156.500,00	156.500,00	156.500,00	156.500,00
			di cui già impegnate					
			di cui fondo pluriennale vincolato					

TOTALE GENERALE DELLE SPESE	44.345,57	Previsione di cassa	200.845,57	156.500,00	156.500,00
		Previsione di competenza	156.500,00	156.500,00	156.500,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	200.845,57		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 2 Interventi per la disabilità

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	72.050,00	118.527,18	72.050,00	72.050,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	80.050,00	126.527,18	80.050,00	80.050,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	46.477,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	80.050,00	80.050,00	80.050,00
		Previsione di cassa	126.527,18		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	46.477,18	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	80.050,00	80.050,00	80.050,00

		di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa				
						126.527,18

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 3 Interventi per gli anziani

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	80.950,00	111.160,23	80.950,00	80.950,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	80.950,00	111.160,23	80.950,00	80.950,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	30.210,23	80.950,00	80.950,00	80.950,00	80.950,00
	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato				
	Previsione di cassa		111.160,23		

TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.210,23	80.950,00	80.950,00	80.950,00	80.950,00	80.950,00
		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa		111.160,23		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

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

l'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TITOLO 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
TITOLO 2 - Trasferimenti correnti				
TITOLO 3 - Entrate extratributarie				
TITOLO 4 - Entrate in conto capitale				
TITOLO 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		38.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		38.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

TITOLO	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
2 Spese in conto capitale	38.000,00	76.000,00			
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			
			38.000,00		

TOTALE GENERALE DELLE SPESE

			76.000,00		
	38.000,00	Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa		38.000,00	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 5 Interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanza etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della missione medesima

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
	Competenza	Cassa				
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	2.000,00	2.000,00		2.000,00		2.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti						
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.000,00	6.747,85		6.000,00		6.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale						
Titolo 6 - Accensione di prestiti		38.000,00				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	8.000,00	46.747,85		8.000,00		8.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	37.500,00	12.070,14		37.500,00		37.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	45.500,00	58.817,99		45.500,00		45.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsione di competenza	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2016	ANNO 2017		ANNO 2018		ANNO 2019	
					Previsione di cassa	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019		
1 Spese correnti	13.317,99			45.500,00	45.500,00	45.500,00				45.500,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	13.317,99			45.500,00	45.500,00	45.500,00				45.500,00

				Previsione di cassa		58.817,99			
--	--	--	--	---------------------	--	-----------	--	--	--

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	3.500,00		
		Previsione di competenza	3.500,00	3.500,00	3.500,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	3.500,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	136.658,39	149.589,97	136.658,39	136.658,39
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	136.658,39	149.589,97	136.658,39	136.658,39

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	12.931,58	140.568,54	136.658,39	136.658,39	136.658,39
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	149.589,97		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.931,58	140.568,54	136.658,39	136.658,39	136.658,39
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	149.589,97		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

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

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata		ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria					
Titolo 2 - Trasferimenti correnti					
Titolo 3 - Entrate extratributarie					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale					
Titolo 6 - Accensione di prestiti					
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA					
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		108.600,00	109.080,00	108.600,00	108.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		108.600,00	109.080,00	108.600,00	108.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	480,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsione di cassa	108.600,00	108.600,00	108.600,00	108.600,00
TOTALE GENERALE DELLE SPESE				108.600,00	108.600,00	108.600,00	108.600,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	110.398,27	138.182,27	110.398,27	110.398,27
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	110.398,27	138.182,27	110.398,27	110.398,27

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	27.784,00	Previsione di competenza di cui già impegnate	60.398,27	60.398,27	60.398,27	60.398,27
		di cui fondo pluriennale vincolato		4.495,46	4.036,50	
		Previsione di cassa		88.182,27		
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate		50.000,00	50.000,00	50.000,00

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
		27.784,00						
	di cui fondo pluriennale vincolato							
	Previsione di cassa				50.000,00			
	Previsione di competenza			60.398,27	110.398,27		110.398,27	110.398,2
	di cui già impegnate							
	di cui fondo pluriennale vincolato				4.495,46		4.036,50	
	Previsione di cassa							
					138.182,27			

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
 Programma: 2 Formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Formazione professionale		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA		1.820,00	1.820,00	1.820,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		1.820,00	1.820,00	1.820,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti		1.820,00	1.820,00	1.820,00	1.820,00
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	1.820,00		
		Previsione di competenza	1.820,00	1.820,00	1.820,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	1.820,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE					

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
 Programma: 3 Sostegno all'occupazione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Sostegno all'occupazione		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	13.500,00	26.068,50	13.500,00	13.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.500,00	26.068,50	13.500,00	13.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	12.568,50	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
		Previsione di cassa		26.068,50		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.568,50	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
		Previsione di cassa		26.068,50		

Missione: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
 Programma: 1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali

Trasferimenti a carattere generale tra diversi livelli di amministrazione non destinati ad una missione e ad un programma specifico. Comprende i trasferimenti ai livelli inferiori di governo per l'esercizio di funzioni delegate per cui non è possibile indicare la destinazione finale della spesa. Comprende le spese per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata non riconducibili a specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per interventi di sviluppo dell'economia di rete nell'ambito della PA e per la gestione associata delle funzioni degli enti locali non riconducibili a specifiche missioni di spesa. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni. Non comprende i trasferimenti ad altri livelli di amministrazione territoriale e locale che hanno una destinazione vincolata, per funzioni delegate con specifica destinazione di spesa, per accordi di programma e altri strumenti di programmazione negoziata e per concessioni di crediti riconducibili a specifici programmi e missioni di spesa.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.460,00	30.460,00	20.230,00	20.230,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.460,00	30.460,00	20.230,00	20.230,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	20.460,00	10.230,00	10.230,00
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate	20.460,00 10.000,00	5.000,00	10.000,00

	TOTALE GENERALE DELLE SPESE							
	di cui fondo pluriennale vincolato					10.000,00		
	Previsione di cassa			15.230,00		30.460,00		
	Previsione di competenza						20.230,00	20.230,00
	di cui già impegnate							
	di cui fondo pluriennale vincolato							
	Previsione di cassa					30.460,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
 Programma: 1 Fondo di riserva

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	36.788,87	36.788,87	26.788,87	26.788,87
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	36.788,87	36.788,87	26.788,87	26.788,87

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	30.592,55	36.788,87	26.788,87	26.788,87
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	30.592,55	36.788,87	26.788,87	26.788,87
		Previsione di cassa		36.788,87		
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato		36.788,87	26.788,87	26.788,87
		Previsione di cassa		36.788,87		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
 Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	158.144,80	158.144,80	190.032,90	190.032,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	158.144,80	158.144,80	190.032,90	190.032,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti		277.722,27	158.144,80	190.032,90	190.032,90
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		277.722,27	158.144,80	190.032,90	190.032,90
			158.144,80		
			158.144,80		
			158.144,80		
			158.144,80		

Missione: 50 Debito pubblico
 Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	390.229,30	390.229,30	378.375,18	365.940,11
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	390.229,30	390.229,30	378.375,18	365.940,11

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti		401.530,56	390.229,30	378.375,18	365.940,11
		Previsione di competenza di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	390.229,30		
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	390.229,30	378.375,18	365.940,11
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		401.530,56	390.229,30	378.375,18	365.940,11
		Previsione di cassa	390.229,30		

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari.

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	251.317,13	251.317,13	263.171,25	275.606,32
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	251.317,13	251.317,13	263.171,25	275.606,32

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
4 Rimborsio Prestiti		289.796,41	251.317,13	263.171,25	275.606,32
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	251.317,13		
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	251.317,13	263.171,25	275.606,32
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		289.796,41	251.317,13	263.171,25	275.606,32
		Previsione di competenza			
		Previsione di cassa	251.317,13		
		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	251.317,13	263.171,25	275.606,32
		Previsione di cassa	251.317,13		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
 Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
5 Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90
		Previsione di cassa	2.309.005,90		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	2.309.005,90	2.309.005,90	2.309.005,90
		Previsione di cassa	2.309.005,90		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
 Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

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

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

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.216.456,00	3.471.051,00	3.216.456,00	3.216.456,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.216.456,00	3.471.051,00	3.216.456,00	3.216.456,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsione di competenza	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
7	254.595,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	3.216.456,00	3.216.456,00	3.216.456,00	3.216.456,00
		Previsione di cassa		3.471.051,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	254.595,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	3.216.456,00	3.216.456,00	3.216.456,00	3.216.456,00
		Previsione di cassa		3.471.051,00		
		Previsione di cassa		3.471.051,00		

SEZIONE

OPERATIVA

Parte nr. 2

I LAVORI PUBBLICI

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti lavori pubblici e il loro finanziamento.

Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento. Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come sal finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

In considerazione delle tempistiche non in linea fra la presentazione del DUP e l'approvazione del piano delle opere pubbliche per il prossimo triennio, si ritiene di fondamentale importanza confermare il Piano delle opere pubbliche per il triennio 2016/2018 prendendo atto dello stato attuazione dei programmi alla data del 30.07.2016.

Per l'anno 2019 sono state inserite esclusivamente opere di manutenzione straordinaria degli stabili, rinviando come detto, alla nota integrativa a maggior dettaglio.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

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

In conseguenza di quanto già espresso in precedenza, alla data attuale, non è possibile programmare nulla di diverso rispetto a quanto espresso nella deliberazione di programmazione del fabbisogno del personale approvata per il triennio 2016/2018 (GC. 22 DEL 23.03.2016)

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Il quadro normativo relativo alla gestione del personale

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

- quello generale di contenimento della spesa di personale;

- quello puntuale sulle possibilità di assunzioni, sia a tempo indeterminato sia con tipologie di lavoro flessibile.

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

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

Per le Amministrazioni Locali le possibilità assunzionali a tempo indeterminato sono limitate puntualmente dalla legge e sono strettissimamente ridefinite con il decreto legge n. 90/2014, che fissa per il 2014 e 2015 il limite del contingente di personale assunibile a tempo indeterminato ad una spesa pari al 60% di quella del personale cessato. Detto limite passa all'80% nel 2016 e 2017 e al 100% dal 2018.

Un ulteriore vincolo per gli enti locali è stato introdotto dalla Legge 183/2011 (Legge di Stabilità per il 2012) con riferimento alla spesa personale flessibile. Tale legge prevede l'impossibilità di avvalersi di personale a tempo determinato, con convenzioni e per contratti di collaborazione coordinata e continuativa e dall'altro, per contratti di formazione-lavoro, rapporti formativi, somministrazione di lavoro, nonché di lavoro accessorio oltre il limite del 50% della spesa sostenuta per le stesse finalità nel 2009. Il predetto limite può essere superato a determinate condizioni, rimanendo comunque il limite di spesa complessiva sostenuta nel 2009.

La legge di stabilità per il 2015 dispone che il turn-over vada destinato alla ricollocazione del personale in soprannumero delle province destinatario dei processi di mobilità, oltre che ai vincitori di concorso. Ai dipendenti delle province viene destinata anche la restante percentuale turn-over (quando non è già al 100%). La spesa per il personale delle province ricollocato non si calcola ai fini del contenimento della spesa personale.

Ulteriori modifiche sono state introdotte dal D.L. 78/2015.

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

Per quanto riguarda il personale non dirigente, la legge di stabilità 2016 prevede una riduzione della capacità assunzionale per gli anni 2017 e 2018, nel limite di un contingente di personale corrispondente, per ciascuno dei predetti anni, ad una spesa pari al 25% di quella relativa al medesimo personale cessato nell'anno precedente, ad eccezione della ricollocazione del personale degli enti di area vasta, per i quali si applicano le facoltà assunzionali nelle percentuali stabilite dall'articolo 3, comma 5, del D.L. n. 90/2014, convertito, con modificazioni, dalla L. n. 114/2014.

Per l'anno 2016 le facoltà assunzionali sono comunque vincolate alla ricollocazione del personale in esubero degli enti di area vasta ai sensi dell'art. 1, comma 424, della Legge di Stabilità 2015.

Il quadro generale, sommariamente descritto sopra, impone dunque all'Amministrazione Comunale da un lato la definizione di un ruolo che

metta nelle condizioni di sostenere e perseguire i propri obiettivi strategici e, dall'altro, necessariamente, una progettazione organizzativa coerente con la propria strategia e che possa far leva sulla valorizzazione delle proprie risorse umane, sull'ascolto delle persone e sulla motivazione sull'aggiornamento continuo delle competenze rispetto alle nuove esigenze e richieste del contesto.

Per il triennio 2017-2019, in attesa di modifiche normative in materia di personale, in attesa inoltre dello sblocco definitivo del divieto assunzione fino alla ricollocazione del personale in esubero degli enti di area vasta ai sensi dell'art. 1, comma 424, della Legge di Stabilità 2015, politica in tale ambito si sintetizza nel mantenimento delle linee indicate nella delibera del fabbisogno del personale per il triennio 2016/2018.

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

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

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

SI CONFERMA QUANTO PREVISTO NELLA DELIBERA CONSILIARE N° 22/2016 DEL 27.04.2016 .

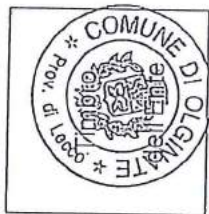
13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2017-2018-2019

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

ALLO STATO ATTUALE SI CONFERMA QUANTO ESPRESSO NELLA DELIBERA CONSILIARE DI APPROVAZIONE DEL PROGRAMMA DELLE ALIENAZIONI N° 20 DEL 27.04.2016.

OLGINATE, li 25.07.-2016



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

IL RESPONSABILE DEL SETTORE
ECONOMICO FINANZIARIO
(*Greccchi Paola*)

.....

Il Rappresentante Legale

.....

