

COMUNE DI BOLGARE

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2019-2021

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	9
Popolazione	9
Territorio e Strutture operative	10
Economia insediata	11
SeS – Analisi delle condizioni interne	12
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	12
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	12
2. Indirizzi generali di natura strategica	14
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	14
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	15
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	15
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	15
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	17
f. La gestione del patrimonio	17
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	18
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	18
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	18
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	19
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	20
5. Gli obiettivi strategici	21
Missioni	21
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	21
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	23
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	24
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	25
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	26
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	27
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	28
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	29
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	30
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	30
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	32
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	33
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	33

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	34
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	35
SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____	36
SeO – Introduzione _____	36
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	39
Analisi delle risorse _____	39
Analisi della spesa _____	44
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	45
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	50
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	50
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. __	54
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	55
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	58
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	58
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	60
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	60
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	63
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	63
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	64
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	65
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	66
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	67
Risorse umane disponibili _____	67
Piano delle opere pubbliche _____	70
Piano delle alienazioni _____	72

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

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

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

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

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2019-2021, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;

- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021 e l'elenco annuale 2019;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

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

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Valutazione della situazione socio economica del territorio

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

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI BOLGARE.

Popolazione legale al censimento	n.	5760
Popolazione residente al 31/12/2017		6237
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		6183
di cui:		
maschi		3132
femmine		3051
Nuclei familiari		2280
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2017	n.	6183
Nati nell'anno		61
Deceduti nell'anno		38
Saldo naturale		23
Iscritti in anagrafe		267
Cancellati nell'anno		236
Saldo migratorio		31
Popolazione al 31/12/2017		6237
In età prescolare (0/6 anni)	n.	446
In età scuola obbligo (7/14 anni)		620
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		1032
In età adulta (30/65 anni)		3258
In età senile (66 anni e oltre)		881
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2013	14,00
	2014	12,00
	2015	13,00
	2016	13,45
	2017	9,78

Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2013	9,00
	2014	4,00
	2015	8,00
	2016	6,70
	2017	6,09

Territorio

Superficie in Kmq				8,50
RISORSE IDRICHE	* Fiumi e torrenti : Fiume Cherio			
STRADE				
* Statali	Km.			0,00
* Regionali	Km.			0,00
* Provinciali	Km.			2,80
* Comunali	Km.			57,00
* Autostrade	Km.			2,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano regolatore adottato	Si	X	No	<input type="checkbox"/> Delibera C.C. 19/2012
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	X
* Piano edilizia economica e popolare	Si	X	No	<input type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	X
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	X
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	X
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si	X	No	<input type="checkbox"/>
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)	0			
P.E.E.P. P.I.P.	AREA INTERESSATA mq. 6.000,00 mq. 0,00		AREA DISPONIBILE mq. 6.000,00 mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2018		Programmazione pluriennale		
				2019	2020	2021
Asili nido	n. 1	posti n.	21	21	21	21
Scuole materne	n. 1	posti n.	169	169	169	169
Scuole elementari	n. 1	posti n.	336	332	332	332

Scuole medie	n. 1	posti n.	204	204	204	204
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n. 0	n. 1	n. 1	n. 1	
Rete fognaria in Km.						
bianca			10	10	10	10
nera			10	10	10	10
mista			39	39	39	39
Esistenza depuratore	Si	X	No	Si	X	No
Rete acquedotto in km.	49		49		49	
Attuazione serv.idrico integr.	Si		No	Si		No
Aree verdi, parchi e giardini	n. 6 hq. 20,80		n. 6 hq. 20,80		n. 6 hq. 20,80	
Punti luce illuminazione pubb. n.	1725		1725		1725	
Rete gas in km.	0		0		0	
Raccolta rifiuti in quintali	21.330		21.350		21.380	
Raccolta differenziata	Si	X	No	Si	X	No
Mezzi operativi n.	1		1		1	
Veicoli n.	4		4		4	
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si	
Personal computer n.	32		32		32	
Altro						

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	56
	Datori di Lavoro Agricoli	152
ARTIGIANATO	Aziende	144
	Addetti	556
INDUSTRIA	Aziende	71
	Addetti	908
COMMERCIO	Aziende	68
	Addetti	118
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	1
	Addetti	2

Note: dati aggiornati al censimento del 2001 e al censimento del 2010 per l'agricoltura.

2. SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
Assistenza organi istituzionali	Diretta	In economia
Servizi finanziari	Diretta	In economia
Tributi: tari, tosap	Diretta	In economia
Tributi: imu	Diretta	Affido diretto a società partecipata
Tributi: imposta di pubblicità e pubbliche affissioni	Affidata a terzi	In concessione
Manutenzione patrimonio	Affidata a terzi	In appalto
Lavori pubblici	Affidata a terzi	In appalto
Servizi delegati dallo Stato: anagrafe, stato civile e servizi elettorali, servizi statistici	Diretta	In economia
Servizi informatici	Affidata a terzi	In appalto
Gestione del personale	Diretta	Parte in economia e parte in appalto
Sicurezza urbana e polizia locale	Diretta	In economia
Commercio e attività produttive	Diretta	In economia (in appalto per quanto riguarda la gestione del SUAP)
Servizi per l'istruzione	Affidata a terzi	In appalto
Mensa	Affidata a terzi	In concessione
Biblioteca	Diretta	In economia
Servizi per la cultura	Affidata a terzi	In appalto
Servizi per lo sport e attività ricreative	Affidata a terzi	In appalto
Impianti sportivi	Affidata a terzi	In convenzione
Urbanistica: pianificazione del territorio	Diretta	Parte in economia e parte affidata a terzi
Edilizia	Diretta	In economia
Raccolta rifiuti	Affidata a terzi	Affido diretto a società partecipata
Reti di fornitura del servizio –idrico integrati	Affidata a terzi	In concessione
Verde pubblico	Diretta	In appalto
Servizi assistenziali: Infanzia, giovani, disabilità, anziani e famiglia	Diretta	In appalto
Servizi cimiteriali	Affidata a terzi	In appalto
Reti di fornitura dei servizi-gas	Affidata a terzi	In concessione
Reti di fornitura dei servizi-pubblica illuminazione	Diretta	In appalto

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2018	Programmazione pluriennale		
		2019	2020	2021
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 3	3	3	3
Concessioni	n. 3	3	3	3
Altro				

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

Denominazione	Oggetto Sociale	% di partecipazione	Capitale sociale al 31/12/2017	N. rappresentati dell'amministr. negli organi di governo
SERVIZI COMUNALI SPA Via Roma, 54 24067 Sarnico (BG)	Gestione Servizi Pubblici degli enti locali	5,346	9.372.090,00	0
UNIACQUE SPA Via E. Novelli, 11 24122 Bergamo	La società opera quale gestore unico del Consorzio ATO Provincia di BG	0,41	36.000.000,00	0
ECO ENERGIA BASSA BERGAMASCA SRL Via Castello, 13 24050 Morengo (BG)	La società ha per oggetto sociale la gestione dei servizi pubblici aventi rilevanza economica e non economica caratterizzanti l'attività commerciale	10,00	35.000,00	0

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

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

Entro il 30 settembre di ogni anno il comune di Bolgare dovrà approvare, se si risconteranno i presupposti del nuovo principio contabile di consolidamento, il bilancio consolidato con riferimento alla gestione dell'anno precedente.

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Principali investimenti programmati per il triennio 2019-2021			
Opera Pubblica	2019	2020	2021
AMPLIAMENTO POLO SCOLASTICO: CENTRO CIVICO DIDATTICO	1.700.000,00		
RIQUALIFICAZIONE AREE ESTERNE POLO SCOLASTICO (CAPITALI PRIVATI)	400.000,00		
RIQUALIFICAZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA - LED	50.000,00		
REALIZZAZIONE PISTE CICLOPEDONALI	150.000,00	150.000,00	
REALIZZAZIONE STRUTTURA DI COPERTURA AREA FESTE		320.000,00	
COMPLETAMENTO NUOVI IMPIANTI SPORTIVI (concessione)		1.200.000,00	
RIQUALIFICAZIONE URBANA VIA DANTE		110.000,00	
ALLARGAMENTO VIA BONDRACCOLO			140.000,00
RIQUALIFICAZIONE URBANA VIA ROMA			280.000,00
Totale	2.300.000,00	1.780.000,00	420.000,00

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

Lavori di Riqualificazione e Ampliamento complesso scolastico via Pascoli .

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta comunale unica

Dal 2014 è cambiata l'imposizione fiscale e l'impianto è rimasto pressoché invariato per gli anni successivi. Dal 2016 è stata eliminata la Tasi sulla abitazione principale.

L'imposta comunale unica si articola nei tre distinti tributi:

- l'imposta municipale propria (IMU)
- il tributo sui rifiuti (TARI)
- il tributo sui servizi indivisibili (TASI)

Addizionale comunale all'IRPEF

Tale addizionale – istituita con Decreto Legislativo n. 360 del 28 settembre 1998 – è stata introdotta dal Comune di Bolgare nell'anno 2014 nella misura dello 0,60% e confermata in tale misura anche per gli anni successivi.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni

A seguito di procedura aperta, nell'anno 2015, è stato affidato in concessione il servizio di riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità per un quinquennio alla ditta M.T. tributi spa.

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

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2019	Cassa 2019	Previsioni 2020	Previsioni 2021
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	959.150,00	1.100.884,69	952.350,00	951.350,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	145.150,00	158.241,47	145.150,00	145.150,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	257.000,00	303.970,57	257.000,00	257.000,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	61.700,00	78.225,42	61.700,00	61.700,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	339.500,00	365.540,91	339.500,00	339.500,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	14.000,00	22.342,27	14.000,00	14.000,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	553.100,00	568.360,59	553.100,00	553.100,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	144.000,00	156.832,76	142.000,00	140.000,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.551.608,94	2.065.117,17	1.481.500,00	1.481.500,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	9.000,00	9.000,00	6.500,00	6.500,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	900,00	1.565,92	900,00	900,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	115.180,00	0,00	127.230,00	133.370,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	69.590,00	69.590,00	66.140,00	62.000,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	703.000,00	891.152,17	703.000,00	703.000,00
	Totale generale spese	4.922.878,94	5.790.823,94	4.850.070,00	4.849.070,00

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

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere

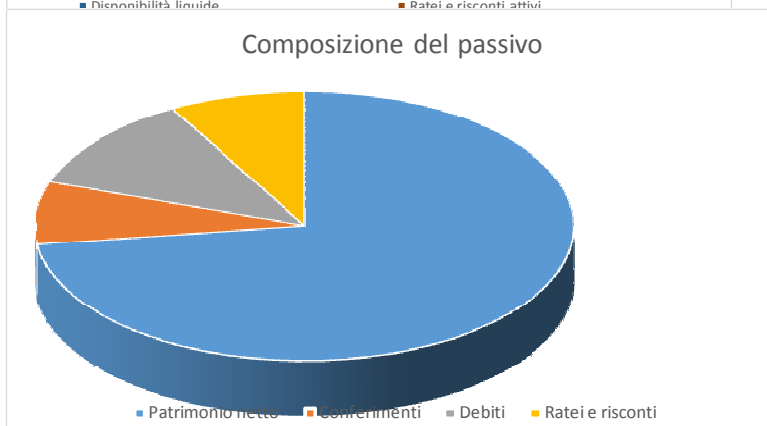
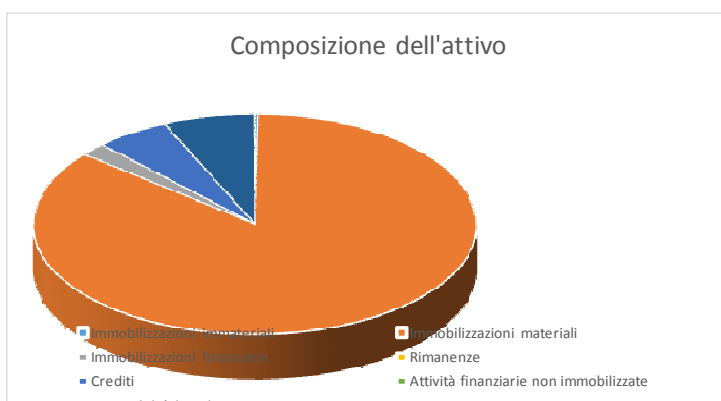
finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

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

f. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2017	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	62.008,68
Immobilizzazioni materiali	22.739.609,28
Immobilizzazioni finanziarie	504.752,00
Rimanenze	0,00
Crediti	1.442.526,39
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.755.606,48
Ratei e risconti attivi	12.236,38



Passivo Patrimoniale 2017	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	19.294.908,25
Conferimenti	1.993.742,92
Debiti	3.072.188,14
Ratei e risconti	2.155.899,90

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

Si è fatta richiesta di due Contributi Regionali per:

-ampliamento del polo scolastico : Centro Civico Didattico ,

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

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2016), per i tre esercizi del triennio 2019-2021.

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

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

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2019/2021 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2018:

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D3	1	1
D1	8	5
C	15	9
B1	4	2

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AFFARI GENERALI	Ravelli
CONTABILITA' E TRIBUTI	Milesi
SERVIZI ALLA PERSONA E ALLA SOCIETA'	Ravelli
TECNICO	Facchinetti
POLIZIA LOCALE	Gusmeroli Silvano

Decreto di nomina del Sindaco n. 16 in data 24.07.2014 : incarichi conferiti fino alla scadenza del mandato del Sindaco.

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

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2019, 2020 e 2021. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

4. Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2019-2021.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	76.000,00	83.175,74	76.000,00	76.000,00
02 Segreteria generale	330.250,00	415.100,77	324.250,00	323.250,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	124.450,00	126.222,58	124.450,00	124.450,00
04 Gestione delle entrate tributarie	35.800,00	50.400,86	35.800,00	35.800,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	246.050,00	427.002,17	187.550,00	237.550,00
06 Ufficio tecnico	153.500,00	209.695,45	142.000,00	142.000,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	103.300,00	106.572,70	102.500,00	102.500,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	9.800,00	10.134,00	9.800,00	9.800,00

Obiettivo strategico:

Semplificazione e razionalizzazione dell'attività amministrativa

Obiettivo operativo:

Dematerializzazione documentazione amministrativa

Orizzonte temporale

Triennio

Obiettivo strategico:

Accessibilità alle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività amministrativa

Obiettivo operativo:

Programma triennale per la trasparenza e l'integrità

Tabellone luminoso

Sito istituzionale

APP

Altri strumenti tecnologici

Orizzonte temporale

Triennio

Obiettivo strategico:

Modernizzazione dei servizi al cittadino: miglioramento dei servizi di front office

Obiettivo operativo:

Semplificazione dei processi amministrativi e riduzione del tempo necessario

Attuazione del processo di de materializzazione

Piano di informatizzazione

Orizzonte temporale

Triennio

Obiettivo strategico:

Attuazione del DL 150/2009 in materia di ciclo della performance organizzativa e individuale

Obiettivo operativo:

Piano della performance

Orizzonte temporale

Triennio

Obiettivo strategico:

Realizzazione di una rete digitale tra cittadini e PA per lo snellimento delle procedure anagrafiche e di stato civile

Obiettivo operativo:

Gestione informatica dell'evento nascita – Progetto regionale ICARO

Attivazione delle procedure per il passaggio a ANPR (L. 17.12.2012 n. 221)

Carta di identità elettronica

Disposizione di Anticipazione di Trattamento

Orizzonte temporale

Triennio

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	145.150,00	160.759,37	145.150,00	145.150,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Fornire risposte efficaci alla richiesta di sicurezza dei propri cittadini, sia con interventi mirati, opportuni e tempestivi sia con la prevenzione, nel completo rispetto delle leggi e dei regolamenti, ritenendo che la sicurezza urbana sia un fattore di miglioramento della qualità della vita sul territorio.

Il Sindaco, ai sensi della Legge 65 del 07.03.1986, sovrintende al Servizio di Polizia Locale ed impartisce le direttive per il raggiungimento degli obiettivi prefissati dall’Amministrazione Comunale, volti ad assicurare ai cittadini un servizio di assistenza, prevenzione, controllo e vigilanza sull’osservanza delle norme, delle regole e dei comportamenti, al fine di garantire la legittimità e la correttezza della convivenza civile.

Obiettivo

Fondamentale, per il raggiungimento degli obiettivi che l’amministrazione si prefigge, è la presenza costante della Polizia Locale sul territorio.

Orizzonte temporale (anno)

Triennio

La gestione del lavoro con un orario articolato e l'effettuazione di servizi sfruttando la Convenzione di Polizia in essere con il Comune di Palosco permetteranno un notevole incremento della fascia oraria e settimanale di presenza degli Operatori di P.L.. Sarà possibile disporre di pattuglie in alcuni periodi serali e festivi per garantire l'ordine e la sicurezza pubblica anche alle varie manifestazioni sportive, culturali e religiose.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	70.000,00	138.716,19	70.000,00	70.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	567.000,00	1.178.875,07	167.000,00	167.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	1.720.000,00	1.725.000,00	20.000,00	20.000,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo strategico:

Qualificare i servizi comunali in favore della scuola, garantendone continuità e completezza

Obiettivo operativo:

Gestione dei servizi complementari, educativi e di assistenza in genere

Orizzonte temporale

Triennio

Obiettivo strategico:

Concorrere allo sviluppo dell'offerta formativa del sistema scolastico territoriale

Obiettivo operativo:

Ampliamento offerta formativa

Orizzonte temporale

Triennio

Obiettivo strategico:

Promozione delle iniziative regionali e di altri enti rivolte all'ambito scuola

Obiettivo operativo:

Informazione alla cittadinanza

Supporto alla cittadinanza nell'inoltro delle domande, compatibilmente con la normativa privacy

Orizzonte temporale

Triennio

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	61.700,00	78.225,42	61.700,00	61.700,00

Obiettivo strategico:

Promuovere la crescita culturale della cittadinanza

Obiettivo operativo:

Promozione iniziative culturali per la popolazione

Orizzonte temporale

Triennio

Obiettivo strategico:

Sviluppare la partecipazione in ambito culturale promuovendo il lavoro di rete

Obiettivo operativo:

Sostegno alle attività delle associazioni

Orizzonte temporale

Triennio

Obiettivo strategico:

Promuovere la cultura e la partecipazione attraverso la conoscenza del libro e delle opportunità offerte dalla biblioteca

Obiettivo operativo:

Erogazione di un servizio di prestito di qualità

Acquisto libri

Orizzonte temporale

Triennio

Obiettivo strategico:

Sviluppare l'identità locale e la coesione della comunità locale attraverso la conoscenza della storia e delle tradizioni del territorio

Obiettivo operativo:

Valorizzazione del territorio

Orizzonte temporale

Triennio

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	339.500,00	385.263,29	659.500,00	339.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo strategico:

Consolidare la pratica dello sport sul territorio

Obiettivo operativo:

Favorire la pratica sportiva

Sostenere l'associazionismo sportivo

Valorizzare attività coordinate e di rete delle associazioni sportive

Orizzonte temporale

Triennio

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	31.000,00	86.578,73	121.000,00	431.000,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	14.000,00	22.342,27	14.000,00	14.000,00

Obiettivo

Attuare una corretta gestione urbanistica del territorio comunale senza alterare troppo l'assetto idrogeologico del nostro territorio.

Orizzonte temporale

Triennio

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	3.000,00	4.363,78	3.000,00	3.000,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	68.500,00	78.500,00	63.500,00	63.500,00
03 Rifiuti	486.600,00	490.496,81	486.600,00	486.600,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Obiettivo

Prevenire e ridurre fenomeni di inquinamento ambientale, tutelare la salute della popolazione residente. Valorizzare l'ambiente e promuovere azioni di sostenibilità ambientale, acquisti verdi, risparmio energetico e utilizzo di fonti rinnovabili.

Orizzonte temporale

Triennio

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	354.000,00	435.064,08	292.000,00	140.000,00

Obiettivo

Interventi di sistemazione della viabilità al fine di mantenere efficienti le vie di comunicazioni e garantire la mobilità dei cittadini all'interno del territorio comunale e sovra comunale.

Studio di forme di gestione e risparmio energetico per gli impianti di pubblica illuminazione.

Orizzonte temporale

Triennio

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei

soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	10.000,00	11.894,62	10.000,00	10.000,00
02 Interventi per la disabilità	181.500,00	242.732,00	181.500,00	181.500,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	8,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.316.108,94	1.744.236,20	1.246.000,00	1.246.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	44.000,00	66.246,35	44.000,00	44.000,00

Obiettivo strategico:

Continuità dei servizi di assistenza rivolti alla persona

Obiettivo operativo:

Erogazione di servizi di qualità in favore delle fasce deboli al fine di favorire l'inclusione sociale;

Integrazione rette

Orizzonte temporale

Triennio

Obiettivo strategico:

Ruolo di ente capofila dell'Ambito di Grumello del Monte – L 328/2000.

Obiettivo operativo:

Gestione amministrativa degli adempimenti conseguenti al ruolo di capofila

Attuazione del Piano di Zona

Sede principale dei servizi gestiti in convenzione

Orizzonte temporale

Triennio

Obiettivo strategico:

Servizio cimiteriale mediante esternalizzazione

Obiettivo operativo:

Gestione delle concessioni cimiteriali e dei rinnovi mediante apposito sportello.

Accoglienza e gestione delle sepolture.

Procedure di estumulazione/esumazione e eventuale successiva mineralizzazione.

Orizzonte temporale

Triennio

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00

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

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei

soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

Interventi già posti in essere e in programma

Potenziamento dei rapporti con le associazioni industriali, artigianali e dei commercianti per sviluppare un continuo confronto sul tema.

Obiettivo

Migliorare la qualità delle attività economiche a favore della collettività.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fonti energetiche	900,00	1.565,92	900,00	900,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fondo di riserva	13.117,00	0,00	13.277,00	13.472,00
02 Fondo svalutazione crediti	101.063,00	0,00	112.953,00	118.898,00
03 Altri fondi	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

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

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	69.590,00	69.590,00	66.140,00	62.000,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	77.430,00	77.430,00	81.130,00	85.130,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2019 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2017	4.133.535,34	2019	69.590,00	413.353,53	1,68%
2018	4.262.236,01	2020	66.140,00	426.223,60	1,55%
2019	4.087.200,00	2021	62.000,00	408.720,00	1,52%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2019 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 1.033.383,84 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2017	2.403.139,06
Titolo 2 rendiconto 2017	1.108.666,09
Titolo 3 rendiconto 2017	621.730,19
TOTALE	4.133.535,34
3/12	1.033.383,84

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	703.000,00	891.152,17	703.000,00	703.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2018 – 2020 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2021 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2020.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SeO – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

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

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in

termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

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

SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

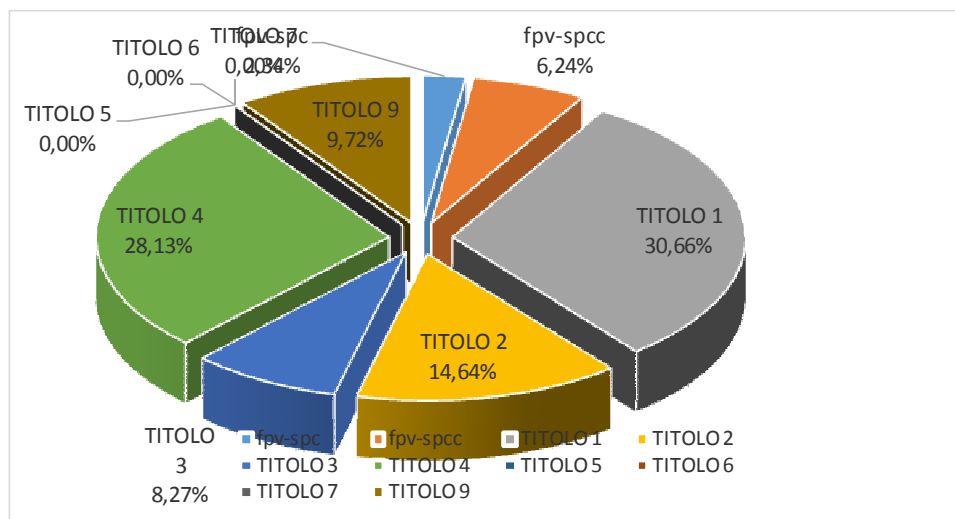
Titolo	Descrizione	Stanziamento 2019	Cassa 2019	Stanziamento 2020	Stanziamento 2021
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	60.108,94	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.420.000,00	2.718.000,00	2.415.000,00	2.412.000,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	1.060.000,00	1.173.759,74	1.060.000,00	1.060.000,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	607.200,00	778.670,55	608.200,00	609.200,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	2.616.000,00	2.868.920,86	786.000,00	681.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	703.000,00	872.586,26	703.000,00	703.000,00
	Totale	7.466.308,94	8.411.937,41	5.572.200,00	5.465.200,00

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2016 al 2021 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	143.993,47	73.343,32	186.419,58	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	425.264,26	32.125,05	496.117,12	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.584.873,90	2.403.139,06	2.439.180,00	2.420.000,00	2.415.000,00	2.412.000,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	872.759,33	1.108.666,09	1.164.920,00	1.060.000,00	1.060.000,00	1.060.000,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	565.733,12	621.730,19	658.136,01	607.200,00	608.200,00	609.200,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	325.719,23	1.132.225,42	2.238.420,00	2.616.000,00	786.000,00	681.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	454.201,47	504.901,36	773.000,00	703.000,00	703.000,00	703.000,00
Totale		5.372.544,78	5.876.130,49	7.956.192,71	7.406.200,00	5.572.200,00	5.465.200,00

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

ENTRATE 2018



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	2.220.873,90	2.054.261,78	2.092.180,00	2.088.000,00	2.093.000,00	2.100.000,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	364.000,00	348.877,28	347.000,00	332.000,00	322.000,00	312.000,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	2.584.873,90	2.403.139,06	2.439.180,00	2.420.000,00	2.415.000,00	2.412.000,00

Note

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	872.759,33	1.095.641,18	1.048.920,00	960.000,00	960.000,00	960.000,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	13.024,91	116.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
Totale	872.759,33	1.108.666,09	1.164.920,00	1.060.000,00	1.060.000,00	1.060.000,00

Note

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

Entrate extratributarie	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	235.048,01	207.179,48	228.536,00	220.900,00	221.900,00	222.900,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	59.548,45	59.162,19	65.000,00	71.000,00	71.000,00	71.000,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	158,52	1,29	100,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	270.978,14	355.387,23	364.500,01	315.200,00	315.200,00	315.200,00
Totale	565.733,12	621.730,19	658.136,01	607.200,00	608.200,00	609.200,00

Note

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	1.360.000,00	1.360.000,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	78.167,00	343.066,38	448.000,00	806.000,00	236.000,00	181.000,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	5.005,00	188.000,00	5.270,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	242.547,23	601.159,04	425.150,00	450.000,00	550.000,00	500.000,00
Totale	325.719,23	1.132.225,42	2.238.420,00	2.616.000,00	786.000,00	681.000,00

Note

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	191.399,45	176.891,48	652.000,00	652.000,00	652.000,00	652.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	262.802,02	328.009,88	121.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
Totale	454.201,47	504.901,36	773.000,00	703.000,00	703.000,00	703.000,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2019	Cassa 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
TITOLO 1	Spese correnti	4.219.878,94	4.899.671,77	4.147.070,00	4.146.070,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	2.466.000,00	3.458.090,60	641.000,00	531.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	77.430,00	77.430,00	81.130,00	85.130,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	703.000,00	891.152,17	703.000,00	703.000,00
Totale		7.466.308,94	9.326.344,54	5.572.200,00	5.465.200,00

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2016 al 2021 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
TITOLO 1	Spese correnti	3.843.048,59	3.780.556,10	4.605.086,58	4.219.878,94	4.147.070,00	4.146.070,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	637.378,83	772.750,25	3.133.267,12	2.466.000,00	641.000,00	531.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	89.956,33	316.921,34	79.930,00	77.430,00	81.130,00	85.130,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	454.201,47	504.901,36	773.000,00	703.000,00	703.000,00	703.000,00
Totale		5.024.585,22	5.375.129,05	8.591.283,70	7.466.308,94	5.572.200,00	5.465.200,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2016 e 2017. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2021 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Organi istituzionali	85.516,61	71.222,22	75.800,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00
02 Segreteria generale	341.302,15	315.032,70	391.356,97	330.250,00	324.250,00	323.250,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	86.785,32	163.246,50	127.800,32	124.450,00	124.450,00	124.450,00
04 Gestione delle entrate tributarie	96.165,26	41.026,15	38.200,00	35.800,00	35.800,00	35.800,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	110.508,66	127.243,30	186.916,00	137.550,00	137.550,00	137.550,00
06 Ufficio tecnico	128.077,05	135.417,61	134.532,60	142.000,00	142.000,00	142.000,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	93.854,72	92.605,68	123.682,20	103.300,00	102.500,00	102.500,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	44.188,28	18.953,96	10.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
Totale	986.398,05	964.748,12	1.089.088,09	959.150,00	952.350,00	951.350,00

SERVIZI ISTITUZIONALI SEGRETERIA GENERALE

AFFARI GENERALI

I servizi di segreteria generale garantiscono il regolare svolgimento delle attività e delle funzioni degli organismi istituzionali dell'ente locale, in particolare del Consiglio e della Giunta Comunale.

I compiti svolti prescindono da scelte e decisioni discrezionali da parte degli organi di indirizzo e di governo, sono disciplinati dalla legge, dallo statuto e dai regolamenti. Il programma del 2019, pertanto, manterrà una sostanziale continuità rispetto agli esercizi precedenti, fatta eccezione per alcune iniziative di semplificazione delle procedure di gestione dei provvedimenti amministrativi, per le quali è prevista in futuro la completa digitalizzazione.

Supporto agli organi istituzionali

Il regolare funzionamento degli organi istituzionali e statutari dell'Ente richiede che vengano svolte nel miglior modo possibile una serie di attività di supporto che possono essere riassunte nelle seguenti:

- segreteria al Sindaco;

- convocazione del Consiglio e della Giunta comunale;
- assistenza agli organi istituzionali per assicurare la verbalizzazione delle decisioni;
- pubblicazione delle deliberazioni nell'albo pretorio on-line ed altri adempimenti conseguenti all'approvazione degli atti collegiali;

Si rileva il definitivo consolidamento delle modalità telematiche di convocazione delle sedute del Consiglio comunale tramite Pec.

Contratti

Già dal 2015 è stata introdotta la stipulazione dei contratti d'appalto mediante firma digitale. La completa digitalizzazione della procedura includerà tutti gli adempimenti sino ad oggi effettuati con modalità analogiche, qualora se ne verificano le condizioni: sottoscrizione documenti contrattuali, pagamento obblighi fiscali, trasmissione atti all'Agenzia delle Entrate con modalità telematiche.

Protocollo informatico e gestione dei flussi documentali

Il Servizio protocollo nel 2019 verrà garantito con predisposizione del registro di protocollo giornaliero e successiva conservazione a norma.

La dematerializzazione dei documenti comincia dall'introduzione del protocollo informatico. L'attività di protocollazione deve certificare mittente e destinatario di ogni comunicazione in entrata e in uscita, identificandola in modo univoco nell'ambito di una sequenza numerica collegata con l'indicazione cronologica.

Il Comune di Bolgare da diversi anni ha dato attuazione alle previsioni normative contenute nel D.Lgs. n. 82/2005, mediante l'introduzione di apparecchiature e programmi che consentono la scansione ottica dei documenti in entrata e in uscita. Il completamento di questo intervento si avrà nel prossimo triennio con l'attivazione e la più ampia diffusione della circolazione informatica dei documenti all'interno dell'ente.

Acquisto di beni e servizi

Tenuto conto degli obblighi e dei vincoli derivanti dai decreti "spending review" è ulteriormente rafforzato il sistema di acquisizione di beni e servizi mediante le convenzioni Consip (Legge n. 488/1999 e Legge n. 296/2006), mediante le convenzioni dell'Agenzia Regionale Centrale Acquisti (costituita all'interno di Lombardia Informatica secondo il disposto di cui alla legge regionale

33/2007), attraverso il ricorso al Mercato Elettronico delle Pubbliche Amministrazioni (MEPA) e mediante l'utilizzo della piattaforma regionale SInTel, in una logica di complementarità, col marketplace della pubblica amministrazione disciplinato dal D.P.R. 4 aprile 2002 n. 101.

Attraverso il ricorso all'e-procurement, modalità di acquisto assai efficace ed in grado di contribuire in misura considerevole al contenimento dei costi, si cercherà di razionalizzare ulteriormente e semplificare gli acquisti di beni e servizi, ottimizzando la gestione delle procedure in economia e favorendo ancor di più la digitalizzazione e, quindi, l'adozione di soluzioni di gestione documentale informatica, nonché la dematerializzazione dei documenti amministrativi con contestuale e crescente abbandono del cartaceo.

ANAGRAFE E STATO CIVILE

La programmazione del servizio demografico sarà incentrata sullo sviluppo telematico per la realizzazione di una rete di collegamenti informatici atti a semplificare le procedure burocratiche amministrative.

In campo nazionale, con la predisposizione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (ANPR), che subentra all'Indice Nazionale dell'Anagrafe (INA) e all'anagrafe della Popolazione Italiana Residente all'Estero (AIRE), sarà data priorità al sistema informatico di collegamento tra le varie anagrafi che dovranno confluire in un contenitore unico. Le prime fasi di applicazione vedranno la messa a regime dei sistemi di sicurezza predisposti dal Ministero dell'Interno e si concluderanno con la formazione dell'unico data base anagrafico nazionale.

L'evoluzione delle competenze dell'ufficio anagrafe e la creazione dell'ANPR costituiranno i requisiti fondamentali per la definizione dei censimenti permanenti che andranno a sostituire i censimenti generali a carattere decennale.

Sul piano attuativo è previsto che i tempi e le modalità della complessiva realizzazione del progetto siano stabiliti con ulteriori decreti del Presidente del Consiglio dei Ministri.

In contiguità con le applicazioni anagrafiche saranno previste semplificazioni anche per l'Ufficio di Stato Civile e in particolare per le dichiarazioni di nascita, oltre al rilascio della carta di identità elettronica.

L'adesione al progetto ICARO consentirà ai neo genitori di risolvere le procedure relative alla dichiarazione di nascita di un figlio in un unico momento, direttamente presso il centro di nascita. La procedura offrirà così la possibilità di rendere la dichiarazione di nascita e contestualmente

conseguire l'acquisizione del codice fiscale e l'attribuzione della tessera sanitaria con la scelta del medico.

Il servizio dovrà provvedere alla regolare tenuta delle liste di leva con l'obiettivo di mantenere costante l'aggiornamento dei ruoli matricolari, trasmettendo ai Comuni interessati tutte le informazioni e le modificazioni intervenute.

In caso di consultazioni elettorali l'ufficio dovrà attivare l'iter procedurale riguardante iscrizioni e cancellazioni inerenti le liste elettorali, l'attività di certificazione, assegnazione degli spazi, formazione dei seggi elettorali oltre a tutti gli aggiornamenti degli elettori AIRE. Le procedure dovranno altresì contenere tutte le previsioni per l'esercizio del voto ai comunitari residenti.

Tutto ciò comporterà innanzitutto la regolarizzazione degli iscritti AIRE e il controllo delle posizioni di elettore o, diversamente, l'autorizzazione al voto in Italia per coloro che ne dovessero far richiesta.

Le operazioni elettorali, di fatto trasversali all'intero Settore, richiederanno obbligati momenti di sinergia con altri Settori dell'Amministrazione Comunale.

L'ufficio elettorale dovrà svolgere, inoltre, tutte le nuove fasi operative delle attività afferenti le procedure per la nomina degli scrutatori.

Le disposizioni normative in materia di semplificazione e di sviluppo, in considerazione della stringente tempistica prevista per i cambi di residenza e di indirizzo ed il successivo periodo temporale previsto per i dovuti accertamenti, che avevano già reso indispensabile una riprogrammazione delle modalità operative, sono ora interessate da una ulteriore verifica legata al controllo dell'occupazione abusiva degli immobili.

Le procedure di monitoraggio delle residenze in "tempo reale", che già richiedono attenzione costante per la brevità dei tempi di trattazione (definiti in 2 giorni dalla presentazione dell'istanza), richiedono controlli sul titolo di possesso dell'immobile e sulla conformità dell'immobile.

Per quanto riguarda i cittadini comunitari e stranieri proseguono gli accertamenti e i conseguenti aggiornamenti relativi alla regolarità del soggiorno, oltre all'attivazione delle procedure di cancellazione di quanti risulteranno non in regola con la validità del permesso di soggiorno.

Per i cittadini comunitari saranno intensificate le procedure di controllo sui requisiti previsti dal D.lgs 30/2007 ai fini della verifica delle condizioni per il rilascio delle attestazioni di soggiorno permanente.

In applicazione del D.L. 223/2006 e delle successive integrazioni, il servizio continuerà l'aggiornamento delle procedure inerenti l'Autenticazione degli atti di alienazione dei beni mobili registrati e degli atti di costituzione di garanzia degli stessi.

Proseguono altresì gli adempimenti statistici.

E' attivo il registro per le Dichiarazioni Anticipate di Trattamento.

Piano della trasparenza e misure di prevenzione della corruzione

L'articolo 1 del decreto legislativo n.33 del 14.3.2013 – Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni – definisce la trasparenza come “accessibilità totale delle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività delle pubbliche amministrazioni, allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche”. Il comma 2 stabilisce che la trasparenza “concorre ad attuare il principio democratico e i principi costituzionali di eguaglianza, di imparzialità, buon andamento, responsabilità, efficacia ed efficienza nell'utilizzo di risorse pubbliche, integrità e lealtà nel servizio alla nazione. Essa è condizione di garanzia delle libertà individuali e collettive, nonché dei diritti civili, politici e sociali, integra il diritto ad una buona amministrazione e concorre alla realizzazione di una amministrazione aperta, al servizio del cittadino”.

L'art.10 del decreto legislativo n.33 del 14.3.2013, prevede che ogni amministrazione adotti un Programma triennale per la trasparenza e l'integrità, da aggiornare annualmente, che indica le iniziative previste per garantire:

- a) un adeguato livello di trasparenza,
- b) la legalità e lo sviluppo della cultura dell'integrità
- c) le misure, i modi e le iniziative volti all'attuazione degli obblighi di pubblicazione previsti dalla normativa vigente
- d) le misure organizzative volte ad assicurare la regolarità e la tempestività dei flussi informativi

La Giunta Comunale ha approvato il Piano triennale per la prevenzione della corruzione e per la trasparenza 2018-2020.

Piano delle azioni positive per le pari opportunità

Il Comune di Bolgare ha istituito il Comitato Unico di Garanzia per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni (C.U.G.).

Il C.U.G., ha un'apposita sezione sul sito web istituzionale dedicata.

Sito Web istituzionale: comunicazione, trasparenza e servizi "on line".

Il sito web istituzionale deve consentire all'amministrazione di svolgere tre fondamentali funzioni: comunicare con i cittadini, garantire la trasparenza, erogare servizi.

Lo sviluppo e la diffusione delle tecnologie telematiche e della comunicazione, la facilità di accesso e di utilizzo della rete internet fanno del sito web lo strumento privilegiato di contatto fra l'amministrazione comunale e le persone, le famiglie e le realtà economiche e sociali del territorio. Data l'efficacia dello strumento il legislatore ne ha previsto l'impiego per realizzare "L'accessibilità totale delle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività delle pubbliche amministrazioni, allo scopo di favorire forme diffuse di controllo sul perseguimento delle funzioni istituzionali e sull'utilizzo delle risorse pubbliche". Da qui la necessità di dedicare molta attenzione alla riorganizzare e al completamento dei contenuti presenti nel nostro sito.

Il decreto legislativo 33/2013 non si limita ad indicare "cosa" pubblicare, ma si dedica anche a regolamentare la forma dei dati e alla struttura delle informazioni da inserire nella sezione "Amministrazione aperta". Il rispetto di queste prescrizioni consentirà di realizzare appieno uno dei principi fondamentali dell'attività amministrativa.

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Polizia locale e amministrativa	148.036,31	129.106,12	122.467,01	145.150,00	145.150,00	145.150,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	148.036,31	129.106,12	122.467,01	145.150,00	145.150,00	145.150,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il funzionamento dei servizi di polizia locale come stabilito Legge quadro sull'ordinamento della Polizia Municipale 7 marzo 1986 n. 65 e dalla Legge regionale 14 aprile 2003 n. 4, 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, di polizia giudiziaria e di Pubblica sicurezza, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente.
- i servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.
- 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.
- i procedimenti e controlli in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti edilizi e ambientali.

b) Obiettivi

Servizi di pattuglia stradale saranno organizzati, sorvegliando l'intero territorio comunale ed effettuando controlli sui veicoli transitanti, con particolare attenzione alle vie più trafficate.

Si procederà alla puntuale segnalazione agli uffici competenti delle criticità riscontrate quali la presenza di buche sull'asfalto, i guasti dell'impianto dell'illuminazione pubblica, le perdite della rete idrica.

Come negli anni scorsi verrà assicurata la sorveglianza agli attraversamenti scolastici della scuola d'infanzia ed il controllo dell'area del plesso scolastico delle scuole primarie e secondarie.

Gli operatori attenderanno inoltre ad una serie di servizi inerenti il loro ruolo quali rilevazione di incidenti stradali, verifica della segnaletica orizzontale e verticale, controllo residenze e presenza sull'area del mercato settimanale, notificazione di atti di Polizia Stradale e Giudiziaria.

Si procederà con i controlli presso i Pubblici Esercizi e gli esercizi commerciali ed in collaborazione con l'Ufficio tecnico dei cantieri edili.

Continuerà l'opera di coordinamento con la locale Caserma dei Carabinieri, per mantenere il necessario scambio di informazioni e per ottimizzare, là dove è possibile, la presenza ed il presidio del territorio.

Quanto sopra sempre usufruendo dell'efficiente utilità della Convenzione di Polizia in essere con il Comune di Palosco.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Dipendenti della Polizia Locale di Bolgare e Palosco oltre alla collaborazione del personale dell'Associazione Nazionale dei carabinieri sezione di Grumello del Monte.

4. Patrimonio

Verifica, sostituzione ed implementazione del sistema di videosorveglianza presente sul territorio.

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Istruzione prescolastica	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	194.000,29	142.297,79	174.000,00	167.000,00	167.000,00	167.000,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	3.957,14	5.557,84	19.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	267.957,43	217.855,63	263.500,00	257.000,00	257.000,00	257.000,00

Annualmente, sarà approvato il Piano annuale per l'attuazione del diritto allo studio, valido per l'anno scolastico successivo. Sulla base di questo strumento, il Comune garantirà i servizi di integrazione e supporto alle attività scolastiche, operando a sostegno degli studenti, delle loro famiglie e della qualità del servizio scolastico nella sua globalità.

Assistenza scolastica degli alunni disabili

Il gestore esterno continuerà ad assicurare il supporto per le funzioni di assistenza educativa ai minori disabili.

Ristorazione scolastica

Il servizio di ristorazione continuerà ad essere erogato nel plesso scolastico di Bolgare tramite concessione.

Oltre alla preparazione dei pasti e alla fornitura delle derrate, la ditta aggiudicataria si occupa dell'elaborazione dei menu, secondo le indicazioni nutrizionali dell'ATS, e della valutazione delle richieste di diete speciali. Si occupa, inoltre, della manutenzione ordinaria degli impianti e dei locali utilizzati (oltre che delle attrezzature), della rilevazione giornaliera delle presenze degli alunni, della riscossione delle rette a parziale copertura dei costi, con introito dei proventi, della gestione dei solleciti e degli insoluti.

Il Comune cura la supervisione dei menu e l'attività di raccolta e istruttoria delle domande di riduzione del costo pasto (con applicazione dei criteri previsti dall'Isee); tale attività, anche se concentrata prevalentemente a settembre/ottobre, si svolge lungo tutto l'anno.

Proseguirà anche l'attività della commissione mensa comunale, composta da genitori e insegnanti di Bolgare. La Commissione si riunisce nel corso dell'anno, con la presenza dell'Amministrazione e del gestore, nelle quali vengono discusse le varie problematiche del servizio; effettua inoltre sopralluoghi periodici presso il refettorio.

Acquisto materiale e strumentazione didattica

Il Comune, attraverso l'erogazione di contributi alle scuole con destinazione vincolata, provvederà anche nel presente triennio alla erogazione di contributi per la fornitura di materiale di consumo e/o da inventariare a favore della scuola primaria e secondaria di primo grado.

Sostegno all'offerta educativa e didattica

Il Comune eroga anche specifici contributi per sostenere lo svolgimento delle attività scolastiche che integrano le discipline curriculari, per le quali le scuole ricorrono frequentemente a professionisti e docenti esterni: attività di animazione teatrale, musicale, motoria, educativa, artistica, scientifica, ecc.

L'ente comunale inoltre promuove direttamente:

- attività motoria e sportiva,
- formazione in tema alimentare,
- servizio di mediazione interculturale,
- assegni di studio come da regolamentazione comunale.

Riduzione dei costi per le famiglie

Relativamente alla scuola primaria, il Comune continuerà a sostenere le spese per l'acquisto dei testi per gli alunni adempimento peraltro obbligatorio per legge.

Nell'ambito dei benefici per le famiglie, anche nel corso del triennio, il Settore Servizi alla Persona e alla Società garantisce l'attività di supporto per "dote scuola", e ad altre iniziative regionali,

fornendo un'assistenza specifica e continuativa nelle fasi di informazione alla scuola e alle famiglie. Un altro beneficio per gli studenti sono le borse di studio comunali.

Contributi alla scuola dell'infanzia "Dott. Lodovico Valsecchi"

A seguito convenzione vengono erogati contributi ordinari e straordinari per incrementare l'offerta formativa.

Servizi scolastici integrativi (pre scuola e post scuola)

Il Comune garantisce il servizio di pre scuola e di post scuola nel plesso della scuola primaria.

Il pre scuola consente la permanenza degli allievi a scuola negli orari che precedono quelli didattici (la mattina dalle 7.30 all'inizio delle lezioni) e prevede lo svolgimento di attività ludiche ed educative.

Il pre-scuola è stato concordato con le istituzioni scolastiche (è il loro personale che garantisce il servizio di apertura e pulizia) per agevolare ulteriormente le famiglie.

A parziale copertura dei costi da sostenere e per una più adeguata organizzazione del servizio, le famiglie continueranno a concorrere, con tariffe in base all'Isee, al finanziamento dei servizi. La riscossione delle rette continuerà ad essere gestita direttamente dal Settore Servizi alla Persona e alla Società.

Il servizio di post scuola, invece, interamente gratuito, verrà svolto nella fascia oraria 16-17.30 .

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	63.992,56	64.747,57	81.175,50	61.700,00	61.700,00	61.700,00
Totale	63.992,56	64.747,57	81.175,50	61.700,00	61.700,00	61.700,00

Cultura, tradizione e territorio

Promozione di corsi dalle tematiche varie oltre alla rassegna cinematografica estiva.

Proposte ludico e culturali nei luoghi più caratteristici del territorio.

L'attenzione per la comunità locale è evidenziata attraverso il conferimento delle benemerienze civiche a personaggi locali che si siano distinti a vario titolo nei diversi settori.

Gestione degli spazi - sostegno alle associazioni - coordinamento

Il lavoro di raccordo, organizzazione, gestione degli spazi, comunicazione, raccordo, coordinamento con gli altri uffici, titolari di risorse ed attrezzature, è assolutamente prioritario e alla base del buon andamento dell'attività complessiva.

Servizio biblioteca

La promozione della cultura attraverso l'approfondimento della conoscenza della lettura e del mondo del libro avviene attraverso la biblioteca, che si pone fra gli obiettivi primari, oltre allo sviluppo della lettura, il miglioramento della qualità dei servizi erogati, nel tentativo di offrire risposta con sempre maggior efficacia alle richieste ed ai bisogni della comunità cui si rivolge.

Il costante aggiornamento del patrimonio è uno degli elementi che consente il raggiungimento degli obiettivi prefissati mediante acquisizione di nuovo e qualificato materiale (nel 2017 ben 548 nuovi documenti) nell'ambito di una corretta e mirata politica degli acquisti nonché attraverso la revisione delle collezioni e lo scarto dei volumi obsoleti o deteriorati.

Accanto alla disponibilità di volumi e documenti multimediali, l'offerta è arricchita dal servizio "MediaLibrary on-line", che consente l'accesso gratuito a moltissime fonti.

Uno degli obiettivi strettamente connessi alla performance della Biblioteca riguarda lo sviluppo dell'erogazione dei servizi attraverso l'utilizzo di nuove tecnologie, incentivando i servizi on-line per prenotazione e rinnovo prestiti e per ricevere conferma della disponibilità dei libri richiesti.

Altro obiettivo è l'effettuazione della revisione del patrimonio librario al fine dell'eliminazione, attraverso dono o macero, delle opere inutilizzabili o non più adibite ad uso pubblico.

Dall'anno 2018 è attivo il wifii; saranno promossi laboratori e mostre a tema.

- Personale

1 bibliotecario part-time

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Sport e tempo libero	322.886,82	350.800,55	349.500,00	339.500,00	339.500,00	339.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	322.886,82	350.800,55	349.500,00	339.500,00	339.500,00	339.500,00

L'attività sportiva e le sue molteplici discipline svolgono un ruolo essenziale nella crescita armonica di bambini e adolescenti.

L'Assessorato allo sport consapevole delle potenzialità educative, di aggregazione e socializzazione sostiene e sviluppa la pratica sportiva favorendo la partecipazione anche di giovani adulti. Attraverso sinergie operative con le società sportive si amplieranno le attività propositive e congiuntamente si svilupperanno iniziative volte a favorire la pratica dello sport, sia attraverso organizzazione diretta di eventi sia attraverso il sostegno alle associazioni locali.

Sostegno alle associazioni sportive

L'assessorato allo sport confermerà i propri interventi di sostegno alle attività svolte dalle associazioni anche con patrocinio.

Iniziative di coordinamento e di rete

L'Amministrazione intende continuare a svolgere un ruolo di coordinamento dell'offerta sportiva sul territorio, costituita dalle ricchezza delle varie forme associative, creando occasioni per diffondere la conoscenza del loro operato e riconoscerne pubblicamente il ruolo sociale.

Sviluppo e promozione della pratica sportiva

La promozione sportiva, specialmente nell'ambito scolastico, rappresenta un intervento consolidato che impegnerà i vari settori anche nel corso del prossimo triennio, con il duplice obiettivo di incentivare la pratica sportiva e di ampliare i momenti di socializzazione tra i gruppi dei pari.

Gli uffici saranno quindi impegnati nel valutare le richieste dell'istituto scolastico di avviamento allo sport – sulla base di progetti didattici elaborati dalle associazioni locali - concordando le modalità operative.

POLITICHE GIOVANILI – GIOVANI

La presenza di una componente giovanile molto consistente nel Comune di Bolgare sollecita l'Amministrazione comunale a un'attenzione particolare nei confronti dei giovani, tenendo anche conto della gravità crescente del contesto economico-sociale generale.

La strategia comunale è quindi basata su un insieme articolato di misure ed attività, in raccordo anche con le iniziative di ambito sovra-comunale e in linea con le più recenti indicazioni di Regione Lombardia in tema di Politiche Giovanili, che hanno stabilito la titolarità dei Comuni in materia di programmazione locale delle Politiche Giovanili; a ciò si unisce la necessità di un lavoro di rete intra e inter istituzionale, attraverso la costruzione di sistemi di governance locale e la sperimentazione di nuovi approcci e modelli organizzativi.

L'attuale contesto socio-economico, l'acuirsi di condizioni di fragilità e disagio nelle giovani generazioni, la ricerca di nuovi modelli di espressione e convivenza – individuale e collettiva – richiedono l'attivazione di interventi finalizzati a sostenere e accompagnare il percorso dei giovani, affiancandosi alle responsabilità delle famiglie e delle istituzioni scolastiche, sociali e culturali con equilibrio ed efficacia.

La piena valorizzazione degli strumenti a disposizione del Comune costituisce pertanto un impegno prioritario, così da intervenire in forme coordinate e integrate, operando un costante coinvolgimento di tutte le forze sociali, associative ed educative del territorio.

I poli principali dell'azione comunale saranno quindi:

- Giovani e lavoro
- Animazione sociale e progettualità per i giovani

Giovani e lavoro – nuovi canali di informazione e di orientamento

E' in fase di sviluppo il progetto dell'Ambito di Grumello del Monte, con questi contenuti:

- a) mappatura dell'offerta lavoro del territorio;
- b) sportello informativo virtuale e elaborazione di un piano di comunicazione integrato tramite l'uso di strumenti tecnologici innovativi.
- c) Supporto all'orientamento lavorativo e allo sviluppo di idee.

Animazione sociale e progettualità per i giovani

Vengono garantiti spazi aggregativi con finalità educativa ai minori del territorio, in collaborazione con varie agenzie (Oratorio, scuola).

Le proposte sono condivise con il servizio sociale comunale.

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	10.994,36	14.509,64	14.900,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Totale	10.994,36	14.509,64	14.900,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano di governo del territorio, il piano particolareggiato e quello strutturale, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini, incentivando la sostenibilità ambientale degli interventi.

b) Personale

Dipendenti del settore tecnico

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	68.373,31	65.090,21	66.000,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00
03 Rifiuti	370.411,62	398.641,10	483.600,00	486.600,00	486.600,00	486.600,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	438.784,93	463.731,31	553.600,00	553.100,00	553.100,00	553.100,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, abbraccia l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali, e delle biodiversità, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale e lo smaltimento dei rifiuti.

b) Obiettivi

Ottimizzazione del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti nonché della gestione della piazzola ecologica.

Manutenzione ordinaria e straordinaria, nei limiti degli stanziamenti di bilancio, delle aree verdi, dei parchi e dei giardini pubblici con lo scopo di renderli sempre perfettamente fruibili all'utenza.

c) Personale

Personale in servizio presso il settore tecnico.

d) Risorse strumentali e patrimonio

Attrezzature, beni mobili e autoveicoli assegnati agli operai.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	227.062,30	179.697,97	173.974,81	144.000,00	142.000,00	140.000,00
Totale	227.062,30	179.697,97	173.974,81	144.000,00	142.000,00	140.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo del viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale.

b) Obiettivi

Per il programma di viabilità e illuminazione pubblica sono previsti diversi interventi di sistemazione della viabilità al fine di mantenere efficienti le vie di comunicazioni e garantire la mobilità dei cittadini all'interno del territorio comunale e sovra comunale.

Studio di forme di gestione e risparmio energetico per gli impianti di pubblica illuminazione.

c) Personale

Personale in servizio presso il settore tecnico.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	65.184,74	62.772,29	16.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	53.295,30	176.276,00	181.500,00	181.500,00	181.500,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	3.449,46	5.000,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.193.482,39	1.182.212,94	1.546.674,17	1.316.108,94	1.246.000,00	1.246.000,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	21.529,00	6.543,00	39.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
Totale	1.280.196,13	1.308.272,99	1.782.950,17	1.551.608,94	1.481.500,00	1.481.500,00

La descrizione degli obiettivi operativi del settore famiglia e politiche sociali di cui al presente documento si inserisce nel documento di inquadramento degli obiettivi strategici del triennio che hanno delineato le priorità dettate anche dalla necessità di dare risposte ai bisogni esponenziali che caratterizzano questi ultimi anni di congiuntura economica drammatica che ha determinato la crisi economica e sociale peggiore dall'ultimo secolo.

Di fronte a questa emergenza sempre più minacciosa e diffusa esistono tutta una serie di aree da sempre di competenza dei servizi sociali: anziani, disabili, minori, ecc. che vincolano rigidamente una buona parte delle risorse economiche a disposizione.

Non è facile percorrere nuove vie se i finanziamenti nazionali e regionali diminuiscono.

L'assessorato per il prossimo anno conferma una serie di strategie e indirizzi di contenuto e di senso dell'azione di intervento nei riguardi dei cittadini anche in termini di approccio:

- razionalizzare i servizi e ottimizzare le risorse;
- lavorare con l'ufficio di piano dell'Ambito di Grumello del Monte e con gli assessorati dei comuni limitrofi;
- coinvolgere le associazioni del territorio per trovare strategie comuni risvegliando il senso di solidarietà in questo momento particolarmente difficile;
- consolidare la rete territoriale tra tutti gli attori, istituzionali e non, pubblici e privati, rispetto ai quali sono distribuiti ruoli e responsabilità, competenze e risorse in particolare con gli organismi di volontariato;
- sostenere le famiglie e i minori;
- assicurare interventi a favore degli anziani;
- costruire percorsi individualizzati di assistenza e di supporto ai disabili e alle loro famiglie;
- supportare giovani ed adulti in condizioni di povertà, emarginazione e devianza;
- costruire percorsi di integrazione.

Nel quadro di riorganizzazione delineato nella descrizione dell'azione strategica, si agirà nelle seguenti aree:

1) assistenza di base tramite il segretariato sociale,

2) area minori e famiglie e tutela minorile:

- consulenza, monitoraggio e sostegno alle famiglie
- attività su mandato dell'autorità giudiziaria
- servizio assistenza domiciliare minori
- affidamento familiare
- inserimento di minori in centri diurni o terapeutici
- raccordo servizi distrettuali
- incontri protetti

3) area disabili - adulti in difficoltà:

- assistenza educativa scolastica
- contributo rette inserimento disabili
- servizio inserimento lavorativo
- centro diurno disabili
- progetti individualizzati disabili adulti
- servizio territoriale disabili
- dopo di noi

4) area anziani:

- contributi rette inserimento anziani
- assistenza domiciliare anziani
- servizio pasti
- centro anziani
- promozione di attività di prevenzione

5) tutela giuridica soggetti incapaci – amministratore di sostegno

6) lavoro di comunità:

- laboratorio di idee
- sostegno associazioni
- serate formative con tematiche sociali varie

7) disagio:

- misure SIA e REI

- misure a sostegno dell'emergenza abitativa

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	2.100,00	500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00
Totale	2.100,00	500,00	6.500,00	9.000,00	6.500,00	6.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Collaborazione con le associazioni del settore al fine di promuovere iniziative di coinvolgimento dei commercianti e artigiani per rendere più viva il mondo dello scambio commerciale.

b) Obiettivi

Studiare la possibilità di sgravi per le attività commerciali o artigianali . Prosecuzione nell'implementazione dello SUAP al fine di snellire le procedure burocratiche e semplificare la comunicazione tra imprese ed enti coinvolti.

c). Personale

Personale in servizio presso l'ufficio di polizia locale.

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fonti energetiche	0,00	2.797,38	1.000,00	900,00	900,00	900,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

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

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

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

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

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	131,00	13.117,00	13.277,00	13.472,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	89.918,00	101.063,00	112.953,00	118.898,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale	0,00	0,00	93.049,00	115.180,00	127.230,00	133.370,00

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	94.639,70	83.788,82	73.382,00	69.590,00	66.140,00	62.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma, di stretta natura finanziaria, è destinato a contenere gli stanziamenti di spesa destinati al futuro pagamento delle quote di interessi e capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente con relative spese accessorie.

b) Obiettivi

Puntuale ed esatto pagamento dei mutui ed altri prestiti.

c) Personale

1 istruttore direttivo Cat. D

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020	Stanziamiento 2021
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	454.201,47	504.901,36	773.000,00	703.000,00	703.000,00	703.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	454.201,47	504.901,36	773.000,00	703.000,00	703.000,00	703.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il programma, di stretta natura finanziaria, è volto a migliorare la gestione delle partite di giro limitandone l'utilizzo da parte dei responsabili di settore ai casi strettamente previsti dalla normativa.

b) Obiettivi

Limitare la movimentazione delle partite di giro ai casi strettamente necessari.

c) Personale

I responsabili di settore

SeO - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

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

DOTAZIONE ORGANICA				
Cat.	Categoria di primo inquadramento	full time	part time	Profilo Professionale
D3	D3	1		Funzionario tecnico
D3	Totali	1		
D1	D1	1		Istruttore direttivo amministrativo
D1	D1		1	Istruttore direttivo contabile
D1	D1	1		Istruttore direttivo contabile - tributi
D1	D1	3		Istruttore direttivo tecnico
D1	D1	1		Istruttore direttivo Polizia locale
D1	D1		1	Assistente sociale
D1	Totali	6	2	25% di 5= 2
C1	C1	5	2	Istruttore amministrativo
C1	C1	2		Istruttore geometra
C1	C1	2		Istruttore contabile
C	C1	2	2	Agente di Polizia locale
C	C1		1	Bibliotecario
C1	Totali	11	5	25% di 16 = 4
B3	B3	1	1	Collaboratore amministrativo
B3	Totali	1	1	25% di 2 = 1
B1	B1	2		Operaio
B1	B1	1	1	Esecutore amministrativo
B1	Totali	3	1	25% di 4 = 1
		22	9	
		31		

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

La dotazione organica approvata dalla Giunta rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili.

Nell'ultimo piano occupazionale approvato per il periodo 2019-2021 si prevedono:

- l'assunzione a tempo indeterminato di un istruttore amministrativo Cat. C, da assegnare al Settore Affari Generali a seguito della cessazione per pensionamento di n. 1 dipendente con profilo equivalente,
- l'eventuale sostituzione, tramite mobilità tra enti, del personale che intendesse trasferirsi ad altra amministrazione ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs. 165/2001.

La situazione delle risorse umane effettivamente disponibili è rappresentata nella tabella sotto riportata che contempla il personale in servizio al 30.11.2018:

DIPENDENTI IN SERVIZIO PER SETTORE			
Qualifica	CAT.		SETTORE

Istruttore direttivo	D4	Tempo pieno	Affari Generali
Istruttore amministrativo	C3	Tempo pieno	Affari Generali
Istruttore amministrativo	C4	Part-time 20 ore	Affari Generali
Istruttore amministrativo	C5	Tempo pieno	Affari Generali
Istruttore amministrativo	C3	Tempo pieno	Affari Generali
Addetta protocollo	B1	Part-time 25 ore	Affari Generali

Bibliotecario	C5	Part-time 21 ore	Servizi alla persona e società
Assistente Sociale	D1	Part-time 24 ore	Servizi alla persona e società

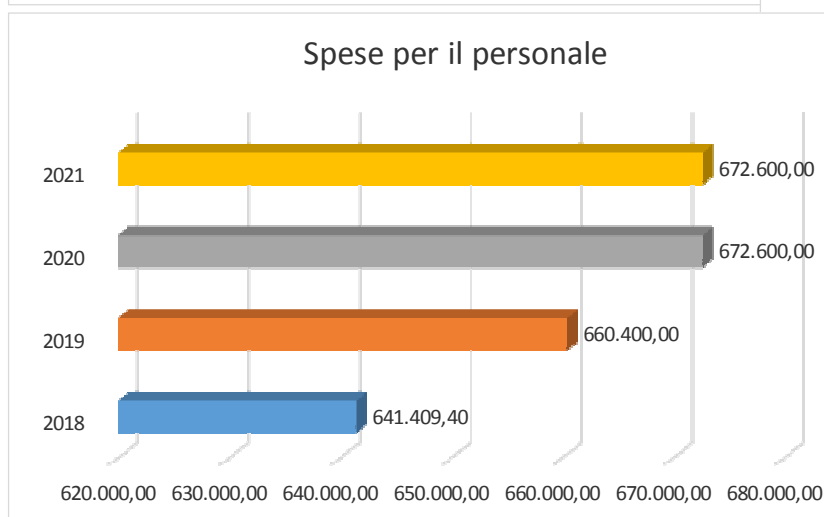
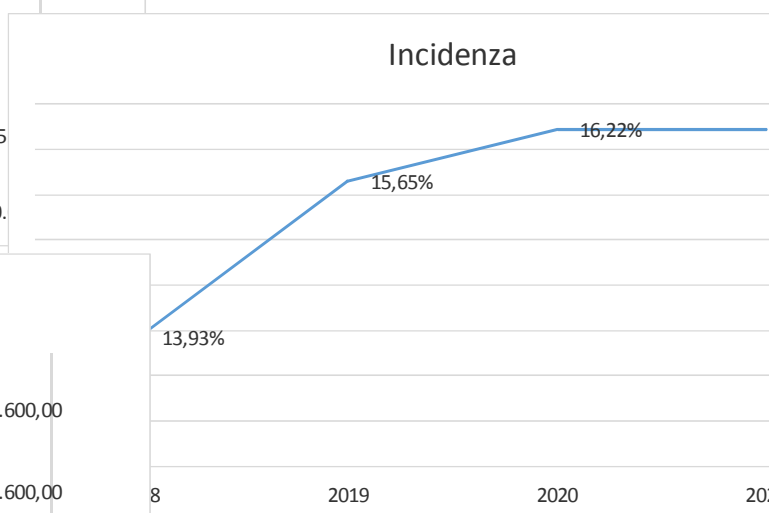
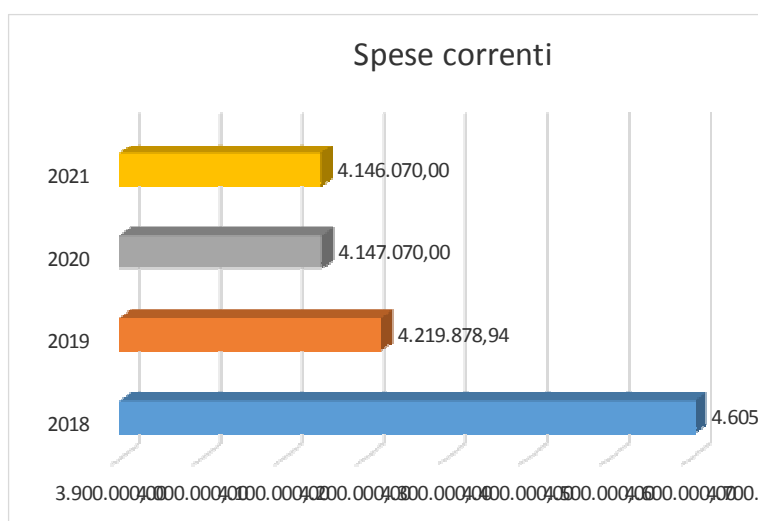
Agente di polizia locale	D4	Tempo pieno	Polizia locale
Agente di polizia locale	C4	Part-time 30 ore	Polizia locale

Istruttore direttivo ragioneria	D5	Part-time 30 ore	Contabilità e finanze
Istruttore direttivo contabile	D1	Tempo pieno	Contabilità e finanze
Istruttore amministrativo	C2	Tempo pieno	Contabilità e finanze

Istruttore professionale geometra	C5	Tempo pieno	Lavori pubblici, manutenzione e ambiente, nuove opere ed edilizia privata
Istruttore direttivo tecnico	D3	Tempo pieno	Lavori pubblici, manutenzione e ambiente, nuove opere ed edilizia privata

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

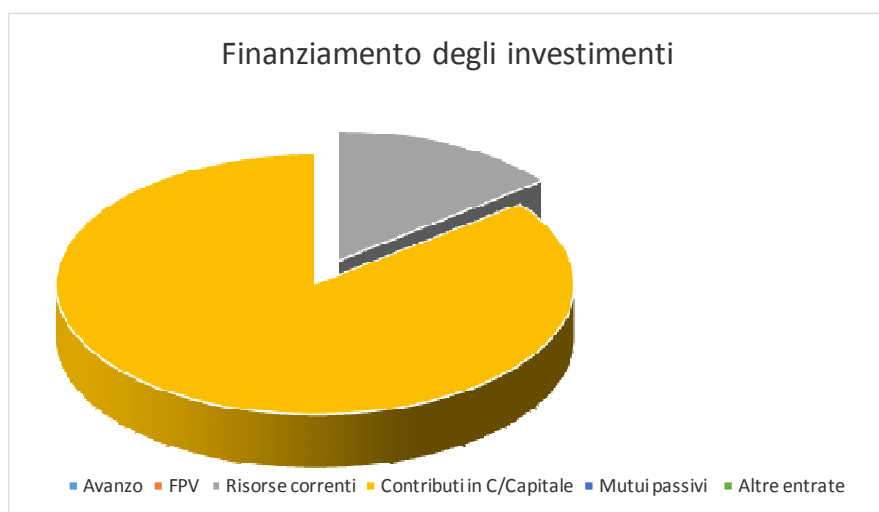
I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



Piano delle opere pubbliche

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

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	356.000,00
Contributi in C/Capitale	2.110.000,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2019-2021			
Opera Pubblica	2019	2020	2021
AMPLIAMENTO POLO SCOLASTICO: CENTRO CIVICO DIDATTICO	1.700.000,00		
RIQUALIFICAZIONE AREE ESTERNE POLO SCOLASTICO (CAPITALI PRIVATI)	400.000,00		
RIQUALIFICAZIONE ILLUMINAZIONE PUBBLICA - LED	50.000,00		
REALIZZAZIONE PISTE CICLOPEDONALI	150.000,00	150.000,00	
REALIZZAZIONE STRUTTURA DI COPERTURA AREA FESTE		320.000,00	
COMPLETAMENTO NUOVI IMPIANTI SPORTIVI (concessione)		1.200.000,00	
RIQUALIFICAZIONE URBANA VIA DANTE		110.000,00	
ALLARGAMENTO VIA BONDRACCOLO			140.000,00
RIQUALIFICAZIONE URBANA VIA ROMA			280.000,00
Totale	2.300.000,00	1.780.000,00	420.000,00

Piano delle alienazioni

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

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Attivo Patrimoniale 2017	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	62.008,68
Immobilizzazioni materiali	22.739.609,28
Immobilizzazioni finanziarie	504.752,00
Rimanenze	0,00
Crediti	1.442.526,39
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.755.606,48
Ratei e risconti attivi	12.236,38



Piano delle Alienazioni 2019-2021	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

Non sono previste entrate da alienazioni nel triennio 2019-2021.

Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2019	2020	2021
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2019	2020	2021
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			