



COMUNE DI CISLAGO

PROVINCIA DI VARESE

Documento Unico di Programmazione

2017-2019

G.C. 140 DEL 25 Luglio 2016

C.C. 32 DEL 29 Luglio 2016

Indice del Documento

- 1. Premessa**
- 2. Sezione Strategica (SeS)**
 - 2.1. Premessa sezione strategica
 - 2.2. Quadro Normativo di Riferimento
 - 2.2.1. Analisi di contesto
 - 2.2.2. Analisi strategica delle condizioni esterne
 - 2.2.3. Analisi delle condizioni interne
 - 2.2.4. Organismi Gestionali
 - 2.3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica
 - 2.3.1. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche
 - 2.3.2. Elenco delle opere pubbliche finanziate negli anni precedenti e non realizzate in tutto o in parte
 - 2.3.3. Fonti di finanziamento
 - 2.3.4. Politica tributaria e tariffaria
 - 2.3.5. Equilibri della situazione corrente e generale del bilancio
 - 2.3.6. Spesa con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio
 - 2.3.7. Coerenza con i vincoli di finanza pubblica
- 3. Linee programmatiche di mandato
- 4. Sezione Operativa (SeO)**
 - 4.1. Premessa sezione operativa
 - 4.2. Premessa Sezione Operativa (SeO) - Parte I
 - 4.2.1. Analisi delle Risorse
 - 4.2.2. Schede di dettaglio delle Missioni
 - 4.2.3. Schede di dettaglio Programmi
 - 4.3. Premessa Sezione Operativa - Parte II
 - 4.3.1. Programma Triennale dei Lavori Pubblici ed Elenco Annuale
 - 4.3.2. Programmazione Triennale del Fabbisogno di Personale
 - 4.3.3. Piano delle Alienazioni e valorizzazione del patrimonio immobiliare per il triennio 2017-2019.

1. P R E M E S S A

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

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

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

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

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

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

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

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

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

I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con:

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

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

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

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

a) efficacia, intesa quale grado di conseguimento degli obiettivi di gestione. Per gli enti locali i risultati in termini di efficacia possono essere letti secondo profili di qualità, di equità dei servizi e di soddisfazione dell'utenza;

b) efficienza, intesa quale rapporto tra risorse utilizzate e quantità di servizi prodotti o attività svolta.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e 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.

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



COMUNE DI CISLAGO

PROVINCIA DI VARESE

Documento Unico di Programmazione

Sezione Strategica

2017-2019

2.1. P R E M E S S A

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 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.

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

La Sezione Strategica individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto 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.

2.2 QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

2.2.1 ANALISI DI CONTESTO

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

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

1. gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;

2. la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;

3. i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

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

1. organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;

2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

a. gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della Sezione Strategica;

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

c. i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;

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

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

f. la gestione del patrimonio;

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

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

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

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa.

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

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

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

2.2.2. ANALISI STRATEGICA DELLE CONDIZIONI ESTERNE

CONTESTO MONDIALE, EUROPEO E NAZIONALE

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

La debolezza del commercio internazionale dovuto a fattori strutturali e criticità congiunturali rendono le previsioni di crescita assai contratte.

A complicare ulteriormente il panorama dell'economia globale sono intervenute numerose questioni geopolitiche, ne sono esempi:

- L'emergenza migratoria: l'incapacità di gestire questa crisi mina le radici stesse della costruzione europea - come testimoniano il rifiuto di molti Paesi orientali di condividere lo sforzo di solidarietà, la crescita dei movimenti nazionalisti e xenofobi ovunque, la possibile sospensione di Schengen, le divisioni sull'accordo con la Turchia per gestire la questione rifugiati e sulle modalità dell'intervento in Libia;
- L'esito del referendum sulla Brexit;

ANDAMENTO EUROPEO

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

L'Eurozona resta inoltre caratterizzata da un'ineguale distribuzione della crescita e dell'occupazione che la espone periodicamente a shock, con seri rischi per la sostenibilità del progetto europeo; l'insoddisfacente processo di convergenza - anche nei comparti in cui l'integrazione sta procedendo con maggiore decisione, ad esempio

nel settore bancario e della finanza – perpetua la segmentazione dell'area, ostacolando il necessario percorso di riforma strutturale delle diverse economie.

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

ANDAMENTO NAZIONALE

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

Le informazioni più recenti segnalano tendenze positive per il quadro macroeconomico di inizio 2016 nel contesto, tuttavia, di una situazione internazionale ed europea di elevata difficoltà.

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

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

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

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

Fonte MEF – DEF 2016

Tabella n. 1 - Quadro macroeconomico programmatico 2016-2019

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

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

punti percentuali, ovvero ad un ritmo superiore allo scenario tendenziale in ragione delle iniziative di promozione dell'attività economica e dell'occupazione.

Il FMI e l'OCSE, sulla scorta delle previsioni recentemente formulate, hanno previsto al contrario un ritmo di crescita inferiore a quello stimato nel DEF 2016, prevedendo per l'anno in corso un incremento del PIL intorno all'1 per cento.

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

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

Tabella n. 2 Mercato del lavoro e tasso di disoccupazione

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

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

Tabella n. 3 - Andamenti del debito pubblico al lordo dei sostegni e dei debiti della PA

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

Dal 2016 inizierà una fase di inversione, con una riduzione di 0,3 punti percentuali di PIL rispetto al 2015, arrivando nell'anno in corso al 132,4 per cento. Un dato quest'ultimo comunque superiore di 1 punto percentuale rispetto alla stima programmatica della Nota di aggiornamento del settembre 2015, per lo più determinato da effetti di trascinamento dell'andamento economico.

2.2.3 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

SITUAZIONE SOCIO-ECONOMICA DEL TERRITORIO

STRUTTURA DEMOGRAFICA DELLA POPOLAZIONE

1.1.1 - Popolazione legale al censimento	2011	n°	9984
1.1.2 - Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art. 110 D.L.vo 77/95)		n°	10329
di cui: maschi		n°	5145
femmine		n°	5184
nuclei famigliari		n°	4005
comunità/convivenze		n°	1
1.1.3 - Popolazione al 1.1. 2015 (penultimo anno precedente)		n°	10277
1.1.4 - Nati nell'anno	n°	87	
1.1.5 - Deceduti nell'anno	n°	78	
saldo naturale		n°	9
1.1.6 - Immigrati nell'anno	n°	345	
1.1.7 - Emigrati nell'anno	n°	302	
saldo migratorio		n°	43
1.1.8 - Popolazione al 31.12 2015 (penultimo anno precedente)		n°	10.329
di cui:			
1.1.9 - In età prescolare (0/6 anni)		n°	742
1.1.10 - In età scuola obbligo (7/14 anni)		n°	795
1.1.11 - In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		n°	1499
1.1.12 - In età adulta (30/65 anni)		n°	5404
1.1.13 - In età senile (oltre 65 anni)		n°	1899
1.1.14 - Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2015		1,12
	2014		1,38
	2013		1,59
	2012		1,84
	2011		1,44
1.1.15 - Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso	
	2015		0,89
	2014		0,73
	2013		0,62
	2012		0,54
	2011		0,7

CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLA POPOLAZIONE

Gli ultimi dati si riferiscono al 2011.

Da essi si evince che il reddito medio dei residenti del Comune di Cislago è pari ad €14.311, più basso rispetto al dato regionale (€ 15.502) , ed in linea di quello provinciale (€14.344)

La condizione socio economica della popolazione può quindi essere considerata di medio livello (la media nazionale è di € 12.159).

C O M U N E D I C I S L A G O						
Provincia di VARESE						
Anno	Dichiaranti	Popolazione	% Popolazione	Importo	Media/Dichiarazione	Media/Popolazione
2005	5.539	9.153	60,5%	115.588.370	20.868	12.628
2006	5.788	9.392	61,6%	124.628.680	21.532	13.270
2007	5.830	9.658	60,4%	136.658.340	23.441	14.150
2008	5.973	9.888	60,4%	141.248.569	23.648	14.285
2009	5.941	9.929	59,8%	140.286.964	23.613	14.129
2010	5.958	10.063	59,2%	141.150.155	23.691	14.027
2011	6.000	10.006	60,0%	143.194.706	23.866	14.311

Fonte: www.comuni-italiani.it/statistiche/index.html

ECONOMIA INSEDIATA**SEDI D'IMPRESA ATTIVE NEL COMUNE DI CISLAGO PER SETTORE D'ATTIVITA'**

Situazione al 30.06.2016 - Dati forniti dalla Camera di Commercio di VARESE.

Settori d'attività seconda la classificazione Istat ATECO 2007	n. imprese
A) Agricoltura, silvicoltura pesca	11
B) Estrazione di minerali da cave e miniere	1
C) Attività manifatturiere	67
D) Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	1
E) Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento	0
F) Costruzioni	276
G) Comm. ingrosso e dettaglio; riparazione autoveicoli e motocicli	146
H) Trasporto e magazzinaggio	13
I) Attività dei servizi alloggio e ristorazione	27
J) Servizi di informazione e comunicazione	15
K) Attività finanziarie e assicurative	8
L) Attività immobiliari	37
M) Attività professionali, scientifiche e tecniche	23
N) Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	19
O) Amministrazione pubblica e difesa; assicurazione sociale obbligatoria	0
P) Istruzione	3
Q) Sanità e assistenza sociale	6
R) Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	4
S) Altre attività di servizi	37
X) Imprese non classificate	0
TOTALE	694

TERRITORIO

1.2.1 - Superficie in Kmq.		10,92	
1.2.2 - RISORSE IDRICHE			
* Laghi	n°	0	* Fiumi e Torrenti n° 1
1.2.3 - STRADE			
* Statali Km		* Provinciali Km	5
		* Comunali Km	28
* Vicinali Km	13	* Autostrade Km	
1.2.4 - PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
* Piano regolatore adottato	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	PGT ADOTTATO CON DELIBERA CONS.COM.LE 2 DEL 26/1/11
* Piano regolatore approvato	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	PGT APPROVATO CON DELIBERA CONS.COM.LE 29 DEL 30/7/2010
* Programma di fabbricazione	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI			
* Industriali	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	
* Artigianali	si <input checked="" type="checkbox"/>	no <input type="checkbox"/>	
* Commerciali	si <input type="checkbox"/>	no <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)			

PERSONALE

Q.F.	PREVISTI IN PiantaORGANICA*	N° IN SERVIZIO
A1	3	1
A2	0	1
A4	0	0
B1	5	1
B3	6	2
B4	0	1
B7	0	3
C1	28	5
C2	0	2
C3	0	3
C4	0	1
C5	0	2
D1	11	5
D2	0	1
D3	3	0
D5	0	1
D6	0	1

1.3.1.2 Totale personale al 31/12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo	n°	30
fuori ruolo	n°	2

AREA TECNICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. IN PiantaORG.	N° IN SERVIZIO
A	CATEGORIA A	3	2
B	CATEGORIA B	6	3
C	CATEGORIA C	8	3
D	CATEGORIA D	3	1

AREA ECONOMICO - FINANZIARIA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. IN PiantaORG.	N° IN SERVIZIO
B	CATEGORIA B	1	0
C	CATEGORIA C	3	3
D	CATEGORIA D	2	1

AREA DI VIGILANZA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. IN PiantaORG.	N° IN SERVIZIO
D	CATEGORIA D	2	1
C	CATEGORIA C	5	3

AREA DEMOGRAFICA / STATISTICA			
Q.F.	QUALIFICA PROFESSIONALE	N° PREV. IN PiantaORG.	N° IN SERVIZIO
D	CATEGORIA D	1	0
C	CATEGORIA C	3	2

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL le Posizioni Organizzative sono state conferite, con decorrenza 9.6.2016, ai sotto elencati dipendenti:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Servizio Amministrazione Generale	Angelo Quagliotti
Responsabile Servizio Demografico Elettorale	Angelo Quagliotti
Responsabile Servizio Cultura e Istruzione	Gloria Paccarié
Responsabile Servizio Tecnico	Marina Lastraioli
Responsabile Servizio Tributi	Roberta Cagnin
Responsabile Servizio Finanziario	Giuseppina Cozzi
Responsabile Servizio Polizia Locale	Gino Rossi
Responsabile Servizio Socio Assistenziale	Giulia Manfredi

STRUTTURE

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno	2016	Anno	2017	Anno	2018	Anno	2019
1.3.2.1 - Asili nido n°	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0
1.3.2.2 - Scuole materne n°	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0
1.3.2.3 - Scuole elementari n° 1	posti n°	480	posti n°	480	posti n°	480	posti n°	480
1.3.2.4 - Scuole medie n° 1	posti n°	260	posti n°	260	posti n°	260	posti n°	260
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n°	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0	posti n°	0
1.3.2.6 - Farmacie comunali	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km.								
- bianca		1		1		1		1
- nera		1		1		1		1
- mista		28		28		29		29
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	
1.3.2.9 - Rete acquedotto in KM.		49		49		49		49
1.3.2.10 - Attuazione servizio idrico integrato	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n° 17 hq. 11		n° 17 hq. 11		n° 17 hq. 11		n° 17 hq. 11	
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n°	1200	n°	1210	n°	1230	n°	1230
1.3.2.13 - Rete gas in Km.		47		47		47		47
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in quintali:		42000		43000		44000		44500
- civile		37800		38700		39600		40000
- industriale		4200		4300		5000		4500
- racc. diff.ta	si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>		si <input checked="" type="checkbox"/> no <input type="checkbox"/>	
1.3.2.15 - Esistenza discarica	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n°	14	n°	14	n°	14	n°	14
1.3.2.17 - Veicoli	n°	15	n°	15	n°	15	n°	15
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>		si <input type="checkbox"/> no <input checked="" type="checkbox"/>	
1.3.2.19 - Personal computer	n°	40	n°	40	n°	40	n°	40
1.3.2.20 - Altre strutture (specificare)								

ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA	
Oggetto	ISTITUZIONE PARCO LOCALE DI INTERESSE SOVRACOMUNALE (PLIS) "BOSCO DEL RUGARETO" (DGR 7/6296/2001)
Altri soggetti partecipanti	COMUNI DI: MARNATE, GORLA MINORE, RESCALDINA
Impegni di mezzi finanziari	EURO 2.000,00 SPESA ANNUA DI COMPARTECIPAZIONE
Durata dell'accordo	FINE 2035
L'accordo è operativo	
ACCORDO DI PROGRAMMA	
Oggetto	ISTITUZIONE DISTRETTO INTERCOMUNALE DIFFUSO (DID) "DISTRETTO DELLE ANTICHE BRUGHIERE GC 86 DEL 24/05/2014
Altri soggetti partecipanti	COMUNI DI: CARONNO PERTUSELLA, ORIGGIO, UBOLDOO, GERENZANO
Impegni di mezzi finanziari	GC 188 DEL 29/11/2014 EURO 1.000,00
Durata dell'accordo	NON E' PREVISTA SCADENZA
L'accordo è operativo	

2.2.4. ORGANISMI GESTIONALI

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno	2016	Anno	2017	Anno	2018	Anno	2019
CONSORZI	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
AZIENDE	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
ISTITUZIONI	n°	0	n°	0	n°	0	n°	0
SOCIETA' DI CAPITALI	n°	4	n°	3	n°	3	n°	3
CONCESSIONI	n°	5	n°	5	n°	5	n°	5

Denominazione SOCIETA'.

SARONNO SERVIZI SPA _ AQUA SEPRIO SERVIZI SRL _ BOZZENTE SRL _ ALFA SRL

Servizi gestiti in concessione

ACQUEDOTTO _ ILLUMINAZIONE VOTIVA _ SAIE SRL -SIME SPA _ PUBBLICITA' SRL _
SAN MARCO SPA

SOCIETA' PARTECIPATE DALL'ENTE

Gli enti partecipati dall'Ente 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:

Società partecipate	%
BOZZENTE SRL – VARESE	11,06
AQUA SEPRIO SERVIZI SRL – MOZZATE	1
SARONNO SERVIZI SPA – SARONNO	0,20
ALFA SRL -VARESE	0,9061

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

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali 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.

In data 26.03.2016 il Sindaco pro tempore ha perfezionato il piano di razionalizzazione delle società partecipate, così come disposto dalla L. 190/2014 (legge di stabilità 2015). In tale documento, successivamente trasmesso alla Corte dei Conti, è stata evidenziata la situazione di ogni società, le attività svolte per conto dell'Ente e la necessità di mantenere la partecipazione fatta eccezione per la società "Saronno Servizi Spa" di Saronno che attualmente non svolge attività per conto dell'Ente e per la quale è in corso di conclusione la procedura di cessione delle quote azionarie.

RAGIONE SOCIALE	RISULTATO ESERCIZIO				
	2012	2013	2014	2015	
BOZZENTE SRL	9.459,00	39.767,00	-569.858,00	167.650	Servizio depurazione
SARONNO SERVIZI SPA	4.322,00	-159.459,00	186.620,00	214.976	
ALFA SRL	Quota acquisita nel 2015			36.292	
AQUA SEPRIO SERVIZI SRL	180,00	167,00	84,00	59.048	Servizio acquedotto

2.3. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPI ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

2.3.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

Si riporta di seguito l'elenco degli investimenti e delle opere pubbliche che si intende realizzare nel fabbisogno in termini di spesa di investimento.

Scheda 1: **PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019**

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CISLAGO

QUADRO RISORSE DISPONIBILI

Tipologia Risorse Disponibili	Arco Temporale Di Validita' Del P		
	Disponibilita' Finanziaria Primo Anno 2017	Disponibilita' Finanziaria Secondo Anno 2018	Disponib
Entrate avente destinazione vincolata per legge	0,00	0,00	
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	0,00	0,00	
Entrate acquisite mediante apporti di capitale privato	0,00	0,00	
Trasferimento immobili ex art. 63, c.6 e 7 Dlg. 143/2006	0,00	0,00	
Stanziamenti di Bilancio	150.000,00	250.000,00	
Altro	0,00	0,00	
TOTALI	150.000,00	250.000,00	

	IMPORTO (in euro)
Accantonamento di cui all'art. 12 comma 1, del d.P.R. n 207/2012 al primo anno	10.000,00

Scheda 2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017-2019
 DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CISLAGO
 ARTICOLAZIONE COPERTURA FINANZIARIA

N. Progr.	Cod. Tal. Amm. 60	Codice Int.		Codice Nuts	Tipologia	Categoria	Descrizione Intervento	Prio. P.M.U.	Somme Dei Conti Del Programma			Certificati Immobili	Apporto Di Capitale Privato	
		300	012						Primo Anno 2017	Secondo Anno 2018	Terzo Anno 2019		Importo	Tipologia
1		030	012	000	NUOVA COSTRUZIONE	STRADALI (compresi parcheggi e opere di urbanizzazione)	STRADA ACCESSO SOTTO CENTRO MONTE	1	150.000,00	0,00	0,00	No	0,00	
2		030	012	000	NUOVA COSTRUZIONE	STRADALI (compresi parcheggi e opere di urbanizzazione)	POTATORIA VIA VANGUARDIA ALBERGO	1	0,00	250.000,00	0,00	No	0,00	
3		030	012	000	NUOVA COSTRUZIONE	STRADALI (compresi parcheggi e opere di urbanizzazione)	POTATORIA V. BATTISTINI DELLO SPORT	1	0,00	0,00	340.000,00	No	0,00	
TOTALI									150.000,00	250.000,00	340.000,00			
									150.000,00	250.000,00	340.000,00			
									150.000,00	250.000,00	340.000,00			

2.3.2 ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE

Opere Pubbliche finanziate nel 2015 e nel 2016 da ultimare									
N. DESCRIZIONE (Oggetto dell'opera)	Capitolo	Cod. missione	ANNO IMPEGNO FONDI	Importo Totale	Importo liquidato	importo da liquidare	Fonti di finanziamento (descrizione estremi)	Stao attuazione	
LAVORI II° LOTTO SS VARESINA	28101/705		2010	315.000,00	260.805,78	54.194,22		lavori ultimati	
RIQUALIFICAZIONE AREA VIA VISMARA - Realizzazione orti urbani e rimboschimento conservativo	29601/703		2006-2015	200.844,89	0	200.844,89	parte contributo regionale	lavori in corso	
Manutenzione straordinaria impianto riscaldamento scuola media			2015	99.800,00	46881,69	52.918,31		lavori in corso	
Completamento OO.UU. PIP			2015	200.000,00	0	200.000,00		Inizio lavori 18/07/2016	
Adeguamento impianti Villa Isacchi- Lotto 1			2015	€ 175.000,00	0	175.000,00		lavori in corso	
Lotto 2			2015	€ 110.000,00	0	110.000,00		lavori in corso	
Lavori risanamento conservativo via S. Antonio			2015	€ 30.700,00	0	30.700,00		lavori in corso	
Lavori asfaltatura via Alfieri			2015	€ 17.500,00	0	17.500,00		lavori in corso	
Lavori sistemazione Via Diaz			2015	€ 77.000,00	0	77.000,00		lavori in corso	
Sistemazione marciapiedi Via Roma-Buonarroti			2015	€ 90.000,00	0	90.000,00		lavori affidati	
Sistemazione tratto via Cavour, Don L. Erba, S. Giovanni Bosco			2015	€ 44.000,00	0	44.000,00		lavori in corso	
Completamento OO.UU. Via M.L. King			2015	€ 99.000,00	0	99.000,00		lavori affidati	
Ampliamento campo da gioco Palazzetto dello Sport			2016	€ 80.000,00	0	80.000,00		affidamento lavori in corso	

	Costruzione tombe famiglia cimitero Massina				2016	€ 30.500,00	0	30500		
	Rifacimento copertura magazzino v. Mattei				2016	€ 30.000,00	0	30000		
	Rifacimento fognatura Via Taverna (mt 80)				2016	€ 63.000,00	0	63000		
									progettazione affidata a professionista esterno	
	Adeguamento impianti elettrici scuola media				2016	€ 14.000,00	0	14000		
									progettazione affidata a professionista esterno	
	Adeguamento rete antincendio scuola media, palazzetto, auditorium				2016	€ 26.000,00	0	26000		
	Rifasamento impianto elettrico e adeguamento impianto scuola elementare				2016	€ 6.000,00	0	6000		
									approvato progetto esecutivo	
	Riqualificazione energetica e risanamento conservativo scuola media				2016	€ 235.000,00	0	235000		
	Lavori urgenti per messa in sicurezza solai scuola elementare				2016	€ 57.000,00	0	57000		
									lavori affidati	

2.3.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

QUADRO RIASSUNTIVO

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	7	
	1	2	3	4	5	6		
Correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.123.367,52	3.997.696,11	4.082.349,57	4.068.349,57	4.262.349,57	4.277.349,57		-0,34
Trasferimenti correnti	160.011,39	115.963,63	180.071,33	154.960,56	167.460,56	167.460,56		-13,94
Extratributarie	851.015,58	965.933,64	1.046.436,41	941.344,00	909.344,00	909.344,00		-10,04
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.134.394,49	5.079.593,38	5.308.857,31	5.164.654,13	5.339.154,13	5.354.154,13		-2,72
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	70.000,00	178.000,00	0,00	0,00		154,28
Fondo Pluriennale Vincolato per spese correnti	0,00	112.162,95	30.928,76	0,00	0,00	0,00		-100,00
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	617.505,06	34.628,35	0,00	0,00	0,00		-100,00
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.134.394,49	5.809.261,39	5.444.414,42	5.342.654,13	5.339.154,13	5.354.154,13		-1,87

Quadro Riassuntivo (continua)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale Proventi di urbanizzazione destinati a investimenti Accensione mutui passivi Altre accensioni prestiti Fondo Pluriennale Vincolato per spese in conto capitale Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento - finanziamento investimenti TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B) Riduzione di attività finanziarie Anticipazioni di cassa TOTALE MOVIMENTO FONDI (C) TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	211.818,76	497.857,93	1.500.652,34	71.000,00	71.000,00	71.000,00	-95,27
	324.376,12	366.240,16	220.000,00	112.000,00	290.000,00	290.000,00	-49,09
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	458.431,60	1.724.171,26	0,00	0,00	0,00	-100,00
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	75.824,56	422.371,50	0,00			
	536.194,88	1.398.354,25	3.867.195,10	183.000,00	361.000,00	361.000,00	-95,27
	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
0,00	0,00	1.401.000,00	1.401.000,00	1.401.000,00	1.401.000,00	0,00	
0,00	0,00	1.411.000,00	1.401.000,00	1.401.000,00	1.401.000,00	-0,71	
5.670.589,37	7.207.615,64	10.722.609,52	6.926.654,13	7.101.154,13	7.116.154,13	-35,40	

2.3.4 POLITICA TRIBUTARIA E TARIFFARIA.

Il blocco degli aumenti tributari sono stati disposti dalla legge n. 208/2015 (legge di stabilità 2016) ed erano relativi all'esercizio 2016;
le previsioni inserite nel presente documento unico di programmazione si basano sulla riduzione delle spese al fine di evitare revisione della politica tariffaria.

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

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

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

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

Il Comune di Cislago, disponendo di un fondo di cassa sufficiente alle ordinarie esigenze dell'Ente, prevede l'utilizzo dello strumento dell'anticipazione di cassa, o l'utilizzo di entrate a specifica destinazione per il pagamento di spese non vincolate; il bilancio è stato costruito prevedendo uno stanziamento di € 1.401.000,00, nei limiti fissati dalla vigente normativa.

2.3.5 EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	5.164.654,13 0,00	5.339.154,13 0,00	5.354.154,13 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui: - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	5.260.010,63	5.252.829,56	5.263.979,85
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	82.643,50 0,00	86.324,57 0,00	90.174,28 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		-178.000,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				

H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	-	-
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	178.000,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I+L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese di investimento (**)	(+)	0,00	-	-
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	361.000,00	361.000,00	361.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	178.000,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività	(-)	0,00	0,00	0,00

finanziaria							
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00			0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00			0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	183.000,00 0,00	361.000,00 0,00	361.000,00 0,00			361.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00			0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00			0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE		0,00	0,00	0,00			0,00
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E							
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00			0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00			0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00			0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00			0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00			0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00			0,00
EQUILIBRIO FINALE							
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00			0,00

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Nella tabella sotto riportata sono riepilogate le spese suddivise per missioni.

Quadro Generale degli Impieghi per Missione e Programma

MISSIONE	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Servizi istituzionali e generali e di gestione			
Spese correnti	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	722.944,91	722.944,91	722.944,91
Imposte e tasse a carico dell'ente	58.750,00	58.750,00	58.750,00
Acquisto di beni e servizi	435.880,90	435.880,90	435.880,90
Trasferimenti correnti	20.500,00	20.500,00	20.500,00
Interessi passivi	17.063,01	15.381,47	13.636,30
Altre spese correnti	185.779,98	181.691,98	196.691,98
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contributi agli investimenti	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
Totale Servizi Istituzionali e generali e di gestione	1.458.918,80	1.453.149,26	1.466.404,09

Ordine pubblico e sicurezza			
Redditi da lavoro dipendente	132.600,00	132.600,00	132.600,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Acquisto di beni e servizi	29.691,00	29.679,00	29.679,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00
Totale Spese correnti	171.291,00	171.279,00	171.279,00

Istruzione e diritto allo studio			
Spese correnti	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	212.300,00	212.300,00	212.300,00
Trasferimenti correnti	396.635,00	396.635,00	396.635,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Istruzione e diritto allo studio	608.935,00	608.935,00	608.935,00

Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			
Spese correnti	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	85.350,00	85.350,00	85.350,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Acquisto di beni e servizi	49.430,00	49.430,00	49.430,00
Trasferimenti correnti	8.700,00	8.700,00	8.700,00
Interessi passivi	8.098,75	7.818,60	7.522,97
Totale Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	157.078,75	156.798,60	156.502,97

Politiche giovanili, sport e tempo libero			
Spese correnti	0,00	0,00	0,00
Acquisto di beni e servizi	12.050,20	12.050,20	12.050,20
Trasferimenti correnti	23.000,00	23.000,00	23.000,00
Interessi passivi	0,00	0,00	0,00
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	35.050,20	35.050,20	35.050,20

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			
Spese correnti	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	29.210,70	29.210,70	29.210,70
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.650,00	1.650,00	1.650,00
Acquisto di beni e servizi	1.382.361,00	1.382.361,00	1.382.361,00
Trasferimenti correnti	78.750,00	78.750,00	78.750,00
Interessi passivi	11.909,87	10.684,16	9.396,24
Altre spese correnti	8.684,59	8.684,59	8.684,59
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.513.566,16	1.512.340,45	1.511.052,53

Trasporti e diritto alla mobilità			
Spese correnti	0,00	0,00	0,00
Redditi da lavoro dipendente	5.465,60	5.465,60	5.465,60
Acquisto di beni e servizi	311.784,67	312.384,67	312.384,67
Interessi passivi	14.284,45	13.790,78	13.269,79
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	114.000,00	292.000,00	292.000,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Totale Trasporti e diritto alla mobilità	445.534,72	623.641,05	623.120,06

Soccorso civile			
<i>Spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Soccorso civile	2.000,00	2.000,00	2.000,00

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			
<i>Spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Redditi da lavoro dipendente</i>	46.500,00	46.500,00	46.500,00
<i>Imposte e tasse a carico dell'ente</i>	4.600,00	4.600,00	4.600,00
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	695.493,00	695.493,00	695.493,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	162.233,00	162.233,00	162.233,00
<i>Interessi passivi</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese correnti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi agli investimenti</i>	0,00	0,00	0,00
<i>Altre spese in conto capitale</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	908.826,00	908.826,00	908.826,00

SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'			
Spese correnti			
<i>Acquisto di beni e servizi</i>	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>Trasferimenti correnti</i>	10.300,00	10.300,00	10.300,00
<i>Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni</i>	0,00	0,00	0,00
Totale Spese correnti	15.300,00	15.300,00	15.300,00

Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine			
<i>Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</i>	1.401.000,00	1.401.000,00	1.401.000,00
Totale Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	1.401.000,00	1.401.000,00	1.401.000,00

TOTALE GENERALE	6.717.500,63	6.888.319,56	6.899.469,85
------------------------	---------------------	---------------------	---------------------

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

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

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

a) saldo tra le entrate finali e le spese finali;

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

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

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

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

La stessa commissione parlamentare ha chiarito che *"In proposito è emerso innanzitutto che sia l'applicazione delle disposizioni concernenti il contenuto del nuovo disegno di legge di bilancio, di cui all'articolo 15 della legge n. 243 del 2012, sia l'applicazione di quelle in materia di equilibrio di bilancio delle regioni e degli enti locali nonché di concorso degli stessi alla sostenibilità del debito pubblico, contenute al Capo IV della medesima legge n. 243, dovrebbero riguardare i bilanci approvati nel 2016 per l'anno successivo. A questo riguardo, si deve tenere conto del fatto che, da un lato, non è stata ancora introdotta nella legislazione ordinaria una disciplina che dia attuazione alle disposizioni sul contenuto nuovo del disegno di legge di bilancio, come richiesto dallo stesso articolo 15 della legge n. 243 del 2012, dall'altro, le norme dettate dalla medesima legge n. 243 in materia di equilibrio di bilancio delle regioni e degli enti locali presentano alcune criticità, relative principalmente alla complessa procedura delineata per l'attribuzione degli spazi di indebitamento nelle fasi avverse del ciclo. Tali criticità potrebbero essere risolte nel prossimo futuro, apportando modifiche e integrazioni alla legge n. 243, prima dell'attuazione delle predette disposizioni"*.

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

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

Si riportano le tabelle dimostrative del rispetto degli obiettivi di finanza pubblica di cui all'art. 9 della L. 243/2012, sia in termini di competenza che di cassa:

BILANCIO DI PREVISIONE

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA
(da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio - art. 1, comma 712 Legge di stabilità 2016)

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
	(+)	0,00		
	(+)	0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (solo per l'esercizio 2016)	(+)	4.068.349,57	4.262.349,57	4.277.349,57
B) Fondo pluriennale di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per l'esercizio 2016)				
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)			
D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per i comuni) D3) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per le regioni)	(+)	154.960,56	167.460,56	167.460,56
	(-)	0,00		
	(-)	0,00		
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	154.960,56	167.460,56	167.460,56
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	941.344,00	909.344,00	909.344,00

F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	361.000,00	361.000,00	361.000,00
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)	(+)	5.525.654,13	5.700.154,13	5.715.154,13
I1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	5.260.010,63	5.252.829,56	5.263.979,85
I2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (solo per il 2016)	(+)	0,00		
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽¹⁾	(-)	70.585,92	85.527,87	100.621,02
I4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
I5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
I6) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
I7) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		
I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	(+)	5.189.424,71	5.167.301,69	5.163.358,83

L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	183.000,00	361.000,00	361.000,00
L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per il 2016)	(+)	0,00		
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽¹⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	0,00	0,00	0,00
L5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per Roma Capitale)	(-)	0,00		
L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	(+)	183.000,00	361.000,00	361.000,00
M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)		5.372.424,71	5.528.301,69	5.524.358,83

O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)		153.229,42	171.852,44	190.795,30
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale) ^(a)	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 732, Legge di stabilità 2016 (patto nazionale orizzontale)(solo per gli enti locali) ⁽⁴⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 141 dell'articolo 1 della legge n. 220/2010 anno 2014 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00		
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 480 e segg. dell'articolo 1 della legge n. 190/2014 anno 2015 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2014 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00		
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2015 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	
EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali)⁽⁶⁾		0,00	0,00	0,00

1) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo è opportuno indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto)

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione

3) Nelle more dell'attribuzione degli spazi finanziari da parte della Regione, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

4) Nelle more dell'attribuzione degli spazi da finanziare da parte della Ragioneria Generale dello Stato di cui al comma 732, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

- 5) Gli effetti positivi e negativi dei patti regionalizzati e nazionali - anni 2014 e 2015 - sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" (indicare con segno + gli spazi a credito e con segno - quelli a debito).
- 6) L'equilibrio finale (comprensivo degli effetti dei patti regionali e nazionali) deve essere positivo o pari a 0, ed è determinato dalla somma algebrica del "Saldo tra entrate e spese finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica" e gli effetti dei patti regionali e nazionali dell'esercizio corrente e degli esercizi precedenti.

3. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Il Comune di Cislago, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 27 del 21.06.2016 il Programma di mandato per il periodo 2016 - 2021, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui deriveranno i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

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

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

Elenco Linee di mandato e collegamento con le Missioni di bilancio

Codice	Descrizione
0001	Missione SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE (gestione)
0002	SICUREZZA PREVENZIONE ORDINE PUBBLICO, LOTTA ALLE DIPENDENZE Missione ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
0003	SCUOLA E ISTRUZIONE Missione ISTRUZIONE
0004	CULTURA e RAPPORTI CON LE ASSOCIAZIONI Missione CULTURA
0005	FAMIGLIA, ADOLESCENTI E GIOVANI, SPORT E TEMPO LIBERO Missione POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO
0006	PATRIMONIO PUBBLICO Missione ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA
0007	TERRITORIO E VIABILITA', AMBIENTE, ANIMALI DA COMPAGNIA Missione SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE
0008	TERRITORIO E VIABILITA' Missione TRASPORTO E DIRITTO ALLA MOBILITA'
0009	TERRITORIO E VIABILITA' Missione SOCCORSO CIVILE
0010	FAMIGLIA, ADOLESCENTI E GIOVANI, ANZIANI, PERSONE DIVERSAMENTE ABILI, SERVIZI SOCIALI Missione DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

Codice	Descrizione
0011	MARKETING TERRITORIALE Missione SVILUPPO ECONOMICO, COMPETITIVITA' POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE AGRICOLTURA
0012	Missione RELAZIONI CON ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI, RELAZIONI INTERNAZIONALI
0013	Missione FONDI E ACCANTONAMENTI (gestione)
0014	Missione DEBITO PUBBLICO (gestione)

Schede analitiche delle Linee Strategiche

SCHEDA ANALITICA LINEA 00010000 MISSIONE SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE (gestione)

Le politiche amministrative sono orientate ad assicurare l'attuazione dei seguenti programmi:

- Amministrazione Generale: coordinamento generale dell'Ente, gestione del personale, gestione e attuazione delle attività deliberative degli organi istituzionali, direzione del servizio di protocollo informatico, inclusa la conservazione digitale del registro di protocollo;
- Trasparenza amministrativa: direzione dell'Ufficio Relazioni con il Pubblico (URP) , coordinamento e gestione del Piano per la prevenzione della corruzione, coordinamento ed attuazione del Piano per la trasparenza ed integrità, attuazione dei sistemi di controllo interno in base alla disciplina del regolamento comunale;
- Tutela del diritto d'accesso e d'informazione del cittadino: controllo dell'attuazione del diritto d'accesso agli atti della pubblica amministrazione, gestione del sito web comunale ed in particolare della sezione Amministrazione Trasparente.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00020000 SICUREZZA PREVENZIONE ORDINE PUBBLICO, LOTTA ALLE DIPENDENZE Missione ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La finalità della linea strategica è accrescere il livello della sicurezza urbana percepita dal cittadino mediante : l'incremento del controllo diretto del territorio e il potenziamento della videosorveglianza; la collaborazione tra forze dell'ordine; la fattiva e costante collaborazione con il gruppo comunale di Protezione Civile; la promozione ed il supporto costante al progetto "controllo del vicinato"; l'aumento della sicurezza stradale soprattutto

per gli utenti deboli della strada; la regolamentazione della circolazione durante l'orario di entrata ed uscita alunni dalle scuole comunali; la realizzazione di corsi di educazione stradale per gli alunni delle scuole comunali; formazione del personale e la sensibilizzazione della cittadinanza sui temi della legalità, ordine pubblico e sicurezza; il rispetto reciproco tra istituzioni e cittadini.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00030000 SCUOLA E ISTRUZIONE Missione ISTRUZIONE

L'Amministrazione Comunale contribuirà a rafforzare all'interno delle scuole primarie e secondarie di primo grado del territorio cittadino interventi finalizzati all'accoglienza, all'integrazione scolastica e alla alfabetizzazione degli alunni stranieri. Favorirà, mediante i servizi di mediazione linguistica e culturale, un maggior coinvolgimento delle famiglie dei ragazzi stranieri nel rapporto con la comunità scolastica. Contribuirà a qualificare un sistema di relazione tra studenti, famiglie e scuole.

Svilupperà la sperimentazione di interventi di offerta extra-scuola, costruendo una rete di opportunità con le famiglie e con le realtà del privato sociale. Sviluppare e diffondere le competenze trasversali necessarie al mondo del lavoro.

L'Amministrazione Comunale continuerà a garantire i servizi di assistenza educativa agli studenti con disabilità o dsa, servizi di pre e post-scuola, servizio mensa. Proseguire l'esperienza del Pedibus e del Voucher per il trasporto collettivo alunni della frazione massina, che oltre a favorire l'aggregazione dei bambini e delle loro famiglie, offrono una risposta -apparentemente semplice - alla necessità di sicurezza dei bambini che raggiungono la scuola a piedi, alleggerendo il traffico cittadino.

L'Amministrazione Comunale favorisce l'autonomia dell'Istituto comprensivo statale Aldo Moro, con sostegno economico finalizzato a progetti educativi integrativi della didattica ministeriale, all'acquisto di beni di consumo ed attrezzature, nonché mediante la manutenzione, l'aggiornamento e l'adeguamento tecnologico di attrezzature, sull'implementazione del sito web, impianti ed edifici scolastici.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00040000 CULTURA e RAPPORTI CON LE ASSOCIAZIONI Missione CULTURA

Nel campo della cultura, l'Amministrazione Comunale si impegnerà a promuovere la riscoperta e le particolarità del nostro territorio, la propria storia, i luoghi, la lingua e le tradizioni che fanno di ogni comunità un bene da tutelare e proteggere.

Valorizzeremo il coordinamento e lo sforzo delle associazioni presenti sul territorio in modo che tutto il paese conosca le loro molteplici realtà.

Istituiremo la settimana della cultura con innumerevoli iniziative di rilevanza locale e regionale, promuovendo la sinergia con comuni vicini e lontani. Sosterremo i progetti che coinvolgeranno bambini e ragazzi in attività concernenti la riscoperta della cultura e delle tradizioni locali.

L'obiettivo dell'Amministrazione Comunale è quello di essere sempre presente sul territorio, pubblicizzando e partecipando ai vari eventi organizzati dalle associazioni locali.

Un altro progetto dell'attuale Amministrazione è quello di diffondere la connessione internet wi-fi gratis nei luoghi di aggregazione e di promuovere il sistema informatico ai cittadini della terza età.

Il sostegno all'Istruzione e alla Cultura avviene anche mediante le numerose iniziative della Biblioteca Comunale.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00050000 FAMIGLIA, ADOLESCENTI E GIOVANI, SPORT E TEMPO

LIBERO Missione POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

Promuovere le attività sportive significa promuovere il benessere psicofisico dei nostri cittadini, nell'ottica più generale di incentivare forme sane e positive di aggregazione. Particolare attenzione va riservata al segmento giovanile, che attraverso lo sport va tenuto lontano dall'abuso di alcool e dall'uso di droghe.

Occorre, attraverso una regia guidata dal Comune, favorire l'iniziativa associativa e privata in questo settore così importante. Al Comune il compito strategico di generare opportunità e creare le condizioni per il fiorire di attività e proposte che nascano dal territorio e che siano al servizio del territorio.

Gli obiettivi del mandato sono sfidanti: migliorare le fruibilità delle strutture dedicate allo sport, coinvolgere i privati e gli operatori, programmare eventi destinati a bambini e ragazzi e favorire la pratica sportiva leggera anche per gli anziani. Fondamentale sarà anche attivare le campagne informative per una corretta alimentazione in tutte le fasce d'età.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00060000 PATRIMONIO PUBBLICO Missione ASSETTO DEL

TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

Si intende predisporre delle linee guida degli interventi urbanistici, che servano ad orientare le proposte che gli operatori economici potranno inviare a questa amministrazione, sulla base di un orizzonte temporale pluriennale. Sarà poi l'amministrazione stessa a valutare le proposte di intervento ricevute, sulla base delle finalità ritenute da perseguire negli interventi di trasformazione territoriale e del tessuto urbano. Tale strumento, da intendersi come un contenitore dinamico da aggiornare nel tempo, consentirà da un lato di costituire una sorta di riferimento per gli interventi da eseguirsi negli anni e, dall'altro, di valutare il livello di raggiungimento degli obiettivi proposti.

Si ipotizza, inoltre, l'adozione di una variante dello strumento urbanistico, che includa anche il necessario adeguamento normativo.

Il principio di partecipazione del privato alla costruzione dell'infrastruttura a servizio della comunità dovrà essere adeguatamente sviluppato, con la finalità di migliorare servizi e strutture disponibili per i cittadini.

Si prevede in particolare di incrementare le modalità di gestione informatizzata delle pratiche e documenti propri del servizio, volta al raggiungimento di una maggiore efficienza ed efficacia.

Il controllo dello sviluppo del tessuto urbano dovrà valutare, anche in collaborazione con le altre funzioni tecniche dell'amministrazione, le ricadute ambientali collegate agli interventi di trasformazione urbana. Si renderà quindi indispensabile in corso d'anno una volta individuati e programmati gli interventi prevedere adeguate risorse economiche per lo sviluppo dei progetti qui riassunti.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00070000 TERRITORIO E VIABILITA', AMBIENTE, ANIMALI DA COMPAGNIA Missione SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

Si intende contrastare l'abusivismo edilizio e il deturpamento del Paesaggio Rurale e Urbano, si vuole sburocratizzare e velocizzare l'evasione delle pratiche mirate al risanamento di edifici obsoleti.

Valorizzazione delle risorse idriche di profondità e di superficie, con il monitoraggio chimico, fisico e biologico della qualità delle acque con controlli sugli scarichi.

Si intende effettuare un monitoraggio continuo per la verifica della rete idrica e l'eliminazione delle dispersioni di acqua potabile nel sottosuolo, ma soprattutto delle infiltrazioni nella condotta.

Forte attenzione sarà posta a temi quali l'inquinamento atmosferico, acustico, elettromagnetico e luminoso, in particolar modo in corrispondenza delle vie con notevole traffico veicolare

Saremo attenti all'arredo urbano, alla cura e alla manutenzione dei parchi presenti.

Regolamentaremo l'accesso alla piattaforma ecologica con l'uso di tessera magnetica consentendone l'accesso solo ai cislagesi.

Uno dei principi che accomuna i componenti di questa coalizione è il riconoscimento dei diritti di cui godono gli animali, sapendo che sono destinatari di tutela in applicazione delle leggi vigenti;

Saranno organizzati eventi per creare sempre più momenti di condivisione e svago con i nostri amici animali.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00080000 TERRITORIO E VIABILITA' Missione TRASPORTO E DIRITTO ALLA MOBILITA'

L'Amministrazione Comunale, in attuazione del programma elettorale, ha intenzione di rivedere l'intera viabilità del territorio cittadino, garantendo un adeguato sistema di illuminazione, la previsione e conseguente realizzazione di marciapiedi, l'abbattimento delle barriere architettoniche, un funzionale piano di parcheggi al servizio della sempre crescente esigenza delle varie utenze e l'armonizzazione dei percorsi ciclo pedonali in un contesto urbano sviluppatosi in controtendenza. Nella fattispecie e nelle more del necessario aggiornamento del Piano Urbano del Traffico, si aprirà la fase di concertazione

necessaria, durante il periodo di studio, che vedrà coinvolta la cittadinanza, l'Amministrazione Comunale e i professionisti preposti.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00090000 TERRITORIO E VIABILITA' Missione SOCCORSO CIVILE

In tema di prevenzione e di gestione delle eventuali situazioni di emergenza si intende implementare la collaborazione con i volontari della protezione civile, aumentandone la sicurezza e le conoscenze e dotandoli degli strumenti operativi necessari.

Si intende inoltre promuovere e sviluppare con efficacia e continuità la cultura della sicurezza nell'ambiente scolastico e degli altri edifici pubblici e creare forme di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia (interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile).

SCHEDA ANALITICA LINEA 00100000 FAMIGLIA, ADOLESCENTI E GIOVANI, ANZIANI, PERSONE DIVERSAMENTE ABILI, SERVIZI SOCIALI Missione DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

In questo difficile periodo storico l'importanza di una adeguata e flessibile organizzazione dei servizi sociale è fondamentale per garantire la tutela delle fasce sociali più deboli.

Occorre superare il paradigma del pubblico che eroga servizi indifferenziati ed è il momento di rilanciare con forza una collaborazione pubblico - privato che sia in grado di assicurare servizi differenziati, specializzati sui bisogni dei singoli segmenti di popolazione. In particolare bambini, anziani e disabili sono le fasce sociali che maggiormente risentono della riduzione delle risorse pubbliche destinate al sociale e che necessitano di risposte concrete immediate e tempestive.

Fare rete coi comuni limitrofi per l'organizzazione e la gestione dei servizi è più che mai necessario per garantire le economie di scala e le dimensioni organizzative minime per l'erogazione di servizi di qualità a costi sostenibili.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00110000 MARKETING TERRITORIALE Missione SVILUPPO ECONOMICO, COMPETITIVITA' POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE AGRICOLTURA

La crisi economica e finanziaria prodotto anche nel nostro paese la disoccupazione e ha diffuso un forte senso di precarietà tra le nuove generazioni, che accedono con sempre più difficoltà al mercato del lavoro. La condizione di crescita poco superiore allo zero diventata ormai un elemento strutturale di sistema e non più un elemento congiunturale.

E' necessario quindi puntare ad un Piano sociale per il lavoro e di sostegno a chi ha perso l'occupazione, dando seguito e prevedendo accordi con centri di formazione, istituti di credito e aziende per costruire percorsi formativi adeguati, agevolazioni tariffarie, riqualificazione dei lavoratori in mobilità, microcredito, politiche per l'incremento dell'occupazione femminile e giovanile. Altrettanta attenzione dovrà essere riposta per

favorire la formazione e il reimpiego degli *over 50* disoccupati e per far fronte alla crisi di liquidità che precede l'erogazione della pensione .

Sarà inoltre indispensabile , utilizzando i canali dedicati alla Pubblica Amministrazione , relazionarsi in modo interattivo e sistematico con gli organismi pubblici Nazionali , Regionali e comprensoriali al fine di avere un panorama sufficientemente completo delle possibilità di finanziamento di progetti e di politiche adottate in materia di lavoro.

Si intende sostenere e rendere sempre più efficiente il SUAP (sportello unico delle attività produttive)

Nel corso del quinquennio verrà posta forte attenzione a tutto il sistema produttivo , nelle varie parti (agricoltura , artigianato , commercio , industria , servizi) , stimolando l'insediamento di nuove attività produttive innovative ,mettendo a disposizione spazi pubblici e/o recuperando spazi industriali/artigianali dismessi ,stimolando l'insediamento di attività artigianali e produttive agevolando inoltre il trasferimento di insediamenti attualmente localizzati in zone improprie.

Sarà necessario potenziare e curare le infrastrutture della zona industriale,quali la banda larga ,sollecitare il completamento viabilistico "Varesina Bis"

Per quanto riguarda il commercio, verranno promossi i negozi di vicinato e favoriti momenti di commercio partecipato avvalendosi del coordinamento e del colloquio con i protagonisti delle attività commerciali.

L'AC garantisce il sostegno al settore dell'agricoltura mediante la preservazione del territorio comunale adibito all'ambito agricolo. Attraverso il PGT vengono garantiti gli ambiti territoriali utilizzati per l'attività agricola

. Per quanto riguarda il settore produttivo agricolo dovrà essere rafforzata la relazione agricoltura-ambiente-territorio, quale strumento per accrescere la competitività delle aziende agricole.

Sarà necessario sfruttare al meglio il nuovo Piano Regionale e strutturare un supporto per gli imprenditori agricoli al fine di facilitare l'ottenimento degli aiuti comunitari.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00120000 MISSIONE RELAZIONI CON ALTRE AUTONOMIE
TERRITORIALI E LOCALI, RELAZIONI INTERNAZIONALI

Si ritiene fondamentale promuovere le relazioni con gli altri enti locali al fine di valutare la possibilità di condividere servizi in comune che aumentino efficienza ed efficacia delle attività svolte a favore della popolazione.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00130000 Missione FONDI E ACCANTONAMENTI (gestione)

Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio. La gestione fondo di riserva avviene nel rispetto della disciplina di cui all'art. 166 del DLgs. n. 267/2000 e successive modifiche e/o integrazioni.

Gli enti locali, in applicazione di quanto previsto dai principi contabili del bilancio armonizzato, iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio. Il servizio finanziario ha quindi provveduto alla stima di tale importo in maniera conforme a quanto stabilito dal Principio contabile applicato alla contabilità finanziaria.

La gestione del fondo crediti di dubbia esigibilità avviene in conformità a quanto indicato nei principi contabili della programmazione del bilancio e della contabilità finanziaria.

L'obiettivo è quello di accantonare risorse finanziarie a copertura di rischi di nuove spese impreviste quindi utilizzare il principio della prudenza al fine di ridurre i rischi di non coperture di tali spese impreviste.

SCHEDA ANALITICA LINEA 00140000 Missione DEBITO PUBBLICO (gestione)

La spesa per rimborso prestiti (quota capitale dei prestiti contratti dall'Ente) è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale.

Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento.

L'ente ha considerevolmente ridotto la quota di debito residuo dei mutui ancora in corso di ammortamento nel corso degli anni passati. L'estinzione anticipata dei mutui, sono rimasti solo quelli della Cassa Depositi e Prestiti, è resa difficile dagli indennizzi richiesti i cui importi sono troppo elevati e rendono l'operazione economicamente non conveniente incidendo tra l'altro sulla spesa corrente.



COMUNE DI CISLAGO

PROVINCIA DI VARESE

Documento Unico di Programmazione

Sezione Operativa

2017 - 2019

4.1. P R E M E S S A

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

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

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

La sezione operativa si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1, contiene un'analisi generale dell'entrata, l'individuazione dei programmi ricompresi nelle missioni, gli orientamenti circa i contenuti degli obiettivi del Patto di Stabilità interno e dei diversi vincoli di finanza pubblica;

Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del Documento Unico di Programmazione, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

4.2. LA SEZIONE OPERATIVA - PARTE I

Nella Parte 1 della SeO del DUP sono individuati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nell'arco pluriennale di riferimento della SeO del DUP.

La definizione degli obiettivi dei programmi che l'ente intende realizzare deve avvenire in modo coerente con gli obiettivi strategici definiti nella SeS.

Per ogni programma devono essere definite le finalità e gli obiettivi annuali e pluriennali che si intendono perseguire, la motivazione delle scelte effettuate ed individuate le risorse finanziarie, umane e strumentali ad esso destinate.

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

La parte prima della sezione operativa ha il compito quindi di palesare 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.

4.2 - ANALISI DELLE RISORSE
Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa

ENTRATE	TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo
	1	2	3	4	5	6
Imposte tasse e proventi assimilati	3.487.864,46	3.495.859,66	3.216.885,11	3.202.885,11	3.396.885,11	3.411.885,11
Compartecipazione di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	635.503,06	501.836,45	865.464,46	865.464,46	865.464,46	865.464,46
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	4.123.367,52	3.997.696,11	4.082.349,57	4.068.349,57	4.262.349,57	4.277.349,57
						-0,34

L'impianto previsionale delle entrate tributarie non è stato modificato rispetto al 2016.

Nel primo titolo dell'Entrata sono presenti le principali fonti di Entrata per l'Ente: IMU, Addizionale IRPEF, TASI, TARI, Fondo solidarietà comunale.

Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	160.011,39	115.963,63	180.071,33	154.960,56	167.460,56	167.460,56		-13,94
Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTALE	160.011,39	115.963,63	180.071,33	154.960,56	167.460,56	167.460,56		-13,94

I trasferimenti statali occupano una parte residuale, il resto si riferisce ai trasferimenti regionali per lo sconto benzine, ai trasferimenti del Comune capofila del piano di zona di Saronno e ai trasferimenti provinciali per gli alunni che frequentano la scuola secondaria superiore con difficoltà psicomotorie.

Entrate extratributarie

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	768.144,44	823.657,75	974.833,41	869.741,00	837.741,00	837.741,00	-10,78	
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	42.865,10	38.676,30	21.602,00	21.602,00	21.602,00	21.602,00	0,00	
Interessi attivi	523,81	252,45	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00	
Altre entrate da redditi di capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rimborsi e altre entrate correnti	39.482,23	103.347,14	49.501,00	49.501,00	49.501,00	49.501,00	0,00	
TOTALE	851.015,58	965.933,64	1.046.436,41	941.344,00	909.344,00	909.344,00	-10,04	

Gli importi sono stati previsti in base agli andamenti storici e a contratti in essere.

Entrate in conto capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
							7
Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	98.217,64	360.457,71	1.380.007,34	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-99,93
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	15.645,00	0,00	0,00	0,00	-100,00
Altre entrate in conto capitale	437.977,24	503.640,38	395.000,00	360.000,00	360.000,00	360.000,00	-8,86
TOTALE	536.194,88	864.098,09	1.790.652,34	361.000,00	361.000,00	361.000,00	-79,84

Proventi ed oneri di urbanizzazione

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	1	2	3	4	5	6	
Proventi ed oneri di urbanizzazione	324.376,12	366.240,16	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	0,00
TOTALE	324.376,12	366.240,16	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	0,00

Le entrate vanno a finanziare investimenti. Per il 2017 a finanziamento della spesa corrente verranno utilizzate entrate per permessi a costruire per euro 178.000,00.

Accensione di prestiti

ENTRATE	TREND STORICO		Esercizio in corso (previsione)	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3	
	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)		Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2		3	4	5		6
Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	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	0,00	0,00

Non sono previste accensioni di prestiti

Entrate da riduzione di attività finanziarie e Anticipazioni di cassa

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	Esercizio Anno 2013 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2014 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso (previsione)	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo		
	1	2	3	4	5	6	7	
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	1.406.000,00	1.401.000,00	1.401.000,00	1.401.000,00	-0,36	
TOTALE	0,00	0,00	1.406.000,00	1.401.000,00	1.401.000,00	1.401.000,00	-0,36	

Le somme iscritte in bilancio fanno riferimento all'importo massimo previsto dalla legge che l'Ente potrebbe richiedere. Si fa presente che non è prevista alcuna utilizzazione poiché l'Ente può attingere da risorse proprie.

4.2.2. SCHEDE DI DETTAGLIO DELLE MISSIONI

Il raccordo delle missioni di bilancio con le linee strategiche e la ripartizione delle missioni nei programmi è un momento chiave nella predisposizione del bilancio finalizzato alla gestione delle funzioni fondamentali dell'ente.

Il contenuto del programma è l'elemento fondamentale della struttura del sistema di bilancio ed il perno intorno al quale definire i rapporti tra organi di governo, e tra questi e la struttura organizzativa e delle responsabilità di gestione dell'ente, nonché per la corretta informazione sui contenuti effettivi delle scelte dell'amministrazione agli utilizzatori del sistema di bilancio.

A seguire si propone la disamina della spesa suddivisa per missione e laddove significativo per programmi.

MISSIONE N° 001 Servizi istituzionali e generali e di gestione

La missione gestione dei servizi affari generali è costituito dai seguenti programmi:

- gestione servizi di amministrazione generale;
- gestione servizi in materia elettorale anagrafe, stato civile e concessioni cimiteriali
- gestione servizi per iniziative di carattere istituzionale;
- gestione servizi per il funzionamento degli organi istituzionali
- gestione piano anticorruzione comunale
- gestione piano della trasparenza amministrativa.

La missione è gestita contestualmente dal Servizio Amministrazione Generale e dal Servizio Demografico, con assegnazione di risorse finanziarie ripartite tra i due centri di costo.

La missione prevede, per entrambi i servizi, la gestione dei servizi comunali anche con l'approvvigionamento del materiale necessario al loro funzionamento.

Il primo servizio comprende la gestione amministrativa generale dell'Ente, attraverso il coordinamento dell'attività complessiva dell'Ente per una coerenza gestionale tra i diversi servizi nel rispetto della disciplina legislativa e regolamentare.

Il secondo servizio comprende la direzione del Servizio Demografico ed Elettorale.

Tale servizio si occupa di redigere e conservare i registri di cittadinanza, nascita, matrimonio e morte nonché ogni atto che vi riferisca. Ha inoltre il compito di istruire le pratiche di residenza, rilasciare carte di identità, certificati anagrafici e di stato civile, estratti e copie integrali relativi agli atti di Stato Civile. Il Servizio Elettorale si occupa di accertare l'esistenza dei requisiti di legge richiesti per i cittadini ammessi al voto, compila e aggiorna l'elenco di coloro che possono esercitare il diritto di voto, rilascia e aggiorna le tessere elettorali e coordina le attività in caso di elezioni. Il servizio gestisce inoltre gli albi dei Presidenti di seggio elettorali, scrutatori e Giudici Popolari. Si occupa della gestione delle concessioni cimiteriali, con particolare riferimento alla parte contrattualistica e tariffaria.

Il Segretario Comunale svolge compiti di assistenza giuridica- amministrativa, partecipa alle sedute del Consiglio e della Giunta Comunale, con funzioni di ufficiale verbalizzante, stipula in forma pubblica amministrativa i contratti di appalto nei quali il comune sia una delle parti contraenti, coordina l'attività dei Responsabili dei Servizi per il raggiungimento di tutti gli obiettivi stabiliti dal Consiglio e dalla Giunta Comunale, sovrintende alla gestione del comune e predispone la proposta del P.E.G. nel quale si definiscono gli obiettivi annuali.

Al Segretario Comunale compete il controllo dell'attività dell'economato gestito dal Servizio Finanziario, servizio che comporta la gestione di cassa delle spese istituzionali di modico ammontare.

Il Servizio Amministrazione Generale provvede inoltre alla gestione del portale informatico comunale con la gestione di tutti i programmi correlati, tra i quali i più importanti sono: amministrazione trasparente, pubblicazione delibere e determine, supporto all'attività degli organi istituzionali (sindaco, giunta, consiglio) gestione eventi di commemorazione, solennità civili ed altre iniziative a promozione dell'immagine e dell'attività dell'Amministrazione Comunale.

Le principali finalità ed attività svolte sono le seguenti:

- Gestire in modo efficace i servizi comunali di competenza con l'approvvigionamento del materiale necessario al loro funzionamento secondo criteri improntati alla economicità ed all'efficienza.
- Attuare una politica gestionale improntata ad una radicale operazione di trasparenza e pubblicizzazione dell'attività amministrativa dell'ente diviene una finalità prioritaria del Servizio di Amministrazione Generale.
- Gestione ufficio segreteria e organi istituzionali.
- Gestione del protocollo informatico, dell'archivio, del servizio di centralino telefonico e di altri servizi di competenza del servizio di amministrazione generale.
- Gestione U.R.P. (Ufficio Relazioni con il Pubblico) Gestione relazioni esterne istituzionali con enti ed associazioni.
- Supporto e gestione delle decisioni assunte dagli Organi di Governo (Sindaco, Giunta Comunale, Consiglio Comunale).
- Agenda del Sindaco.
- Attuazione delle disposizioni legislative e del piano triennale comunale in materia di anticorruzione
- Attuazione del sistema dei controlli interni e della trasparenza.
- Gestire la comunicazione istituzionale e la partecipazione della cittadinanza all'attività dell'Ente.
- Gestione della programmazione e dello sviluppo delle risorse umane - formazione del personale- per la parte di competenza.
- Iniziative diverse improntate a fornire alla popolazione una sempre più estesa conoscenza dell'attività amministrativa e della gestione pubblica.
- Gestione del portale informatico comunale.

Risorse umane da impiegare

Il personale attualmente funzionale ai Servizi è rappresentato:

N. 1. DIRIGENTE A TEMPO PARZIALE (SEGRETARIO COMUNALE)

a) SERVIZIO SEGRETERIA E PROTOCOLLO:

N.2 DIPENDENTI COLLABORATORI CAT. B, A TEMPO INDETERMINATO.

b) SERVIZIO DEMOGRAFICO ELETTORALE:

N.2 DIPENDENTI ISTRUTTORI CAT. C, A TEMPO INDETERMINATO.

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M001

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	722.944,91	49.55%	722.944,91	49.75%	722.944,91	49.3%
Imposte e tasse a carico dell'ente	58.750,00	4.03%	58.750,00	4.04%	58.750,00	4.01%
Acquisto di beni e servizi	435.880,90	29.88%	435.880,90	30%	435.880,90	29.72%
Trasferimenti correnti	20.500,00	1.41%	20.500,00	1.41%	20.500,00	1.4%
Interessi passivi	17.063,01	1.17%	15.381,47	1.06%	13.636,30	0.93%
Altre spese correnti	185.779,98	12.73%	181.691,98	12.5%	196.691,98	13.41%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.000,00	0.69%	10.000,00	0.69%	10.000,00	0.68%
Contributi agli investimenti	8.000,00	0.55%	8.000,00	0.55%	8.000,00	0.55%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
Acquisizioni di attività finanziarie		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	1.458.918,80		1.453.149,26		1.466.404,09	

MISSIONE N° 003 Ordine pubblico e sicurezza

La missione comprende i seguenti programmi:
 Gestione Funzionamento Servizio Polizia Locale
 Gestione sanzioni Servizio Polizia Locale
 Progetto Sicurezza Territorio Comunale

Il programma di POLIZIA LOCALE assolve alle funzioni di controllo del territorio nel rispetto della normativa vigente con particolare riferimento alla sicurezza della persona nei luoghi pubblici, avvalendosi, per quanto possibile, degli strumenti tecnologici in uso e, in previsione, di migliorarne l'utilità.

Allo stesso Ufficio fa capo l'attività di polizia amministrativa.

Il perseguimento della sicurezza viabilistica verrà attuata mediante monitoraggio della situazione esistente e la proposizione di interventi che vadano nella direzione di ottenere sempre maggiore sicurezza e senso civico.

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M003

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	132.600,00	77.41%	132.600,00	77.42%	132.600,00	77.42%
Imposte e tasse a carico dell'ente	9.000,00	5.25%	9.000,00	5.25%	9.000,00	5.25%
Acquisto di beni e servizi	29.691,00	17.33%	29.679,00	17.33%	29.679,00	17.33%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	171.291,00		171.279,00		171.279,00	

MISSIONE N° 004 Istruzione e diritto allo studio

La missione si suddivide nei seguenti ambiti:

- Interventi per le Scuole dell'Infanzia di Cislago;
- Interventi per le Scuole Primarie e Secondarie di Cislago;
- Assistenza Scolastica, refezione scolastica, attività integrative scolastiche e sostegno all'Autonomia scolastica e interventi per facilitare la frequenza scolastica. L'intervento di assistenza educativa è garantito anche agli alunni residenti a Cislago che frequentano scuole in altri Comuni.

Sono previsti interventi educativi che coinvolgano gli studenti, le loro famiglie e il corpo docente in ambito scolastico. Questi si basano, per la scuola primaria e secondaria, sulla condivisione del Piano di Diritto allo Studio definito con l'Istituto Comprensivo A. Moro di Cislago e, per la Scuola dell'infanzia, sul rispetto della convenzione stipulata con la Parrocchia per la gestione della Scuola dell'Infanzia Parrocchiale e della Scuola dell'Infanzia "Primi Passi".

Nel perseguimento di tali obiettivi l'Amministrazione,

- 1) Con il contributo aggiuntivo della Biblioteca e della sua Commissione, provvede all'elaborazione di laboratori e percorsi didattici da proporre alle realtà scolastiche presenti sul territorio avvalendosi anche dell'intervento di professionisti esterni;
- 2) Assicura servizi di refezione alla scuola primaria;
- 3) Prevede gli interventi necessari a sostenere nello studio e nella frequenza scolastica gli alunni diversamente abili o con difficoltà di apprendimento frequentanti i diversi ordini di scuola;
- 4) Garantisce i servizi essenziali atti a favorire la regolare frequenza alle lezioni scolastiche da parte degli alunni;
- 5) Provvede alla fornitura di attrezzature ed arredi;
- 6) Prevede programmi finalizzati all'accoglienza e integrazione di alunni stranieri e delle loro famiglie.

L'Amministrazione Comunale concede altresì in comodato d'uso gratuito un libro triennale agli studenti della scuola secondaria, gestendo anche il Fondo libri usati per il riutilizzo degli stessi.

Per i progetti didattici ci si avvale sia di personale interno che dell'intervento di professionisti esterni.

Le scelte dei progetti vengono effettuate anche dopo un confronto con il Corpo docente e il Dirigente Scolastico.

Finalità da conseguire

Obiettivi operativi principali:

- Sostenere le famiglie e le istituzioni scolastiche nel compito educativo,
- incentivare l'approccio alle diverse culture (scientifica, umanistica, artistica e straniera).

Le principali macroattività sono le seguenti: Gestione servizio mensa scolastica, Gestione di iniziative per il diritto allo studio, Gestione rapporti con le scuole territoriali, Gestione iniziative per l'integrazione scolastica, Gestione servizio informativo agli utenti per iniziative regionali.

Risorse umane da impiegare

Per questo programma sono previste le seguenti risorse umane:

- Responsabile del Servizio (che ha inoltre la gestione di altri programmi)
- n. 1 dipendente a tempo indeterminato a tempo parziale.

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M004

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	212.300,00	34.86%	212.300,00	34.86%	212.300,00	34.86%
Trasferimenti correnti	396.635,00	65.14%	396.635,00	65.14%	396.635,00	65.14%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	608.935,00		608.935,00		608.935,00	

MISSIONE N° 005 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

La missione comprende i seguenti programmi: Gestione Biblioteca, Attività ludico ricreative e di promozione culturale, Associazionismo, Gestione Manifestazioni nell'ambito del Tempo Libero, Volontariato civile, Gestione di spazi comunali.

Il programma relativo al Settore Cultura comprende interventi finalizzati a creare occasioni di crescita culturale, di incontro e confronto per i cittadini.

L'intento è quello della valorizzazione delle risorse locali, sostenendo la collaborazione tra Amministrazione Comunale e Associazioni presenti sul territorio. In questo senso

L'Amministrazione comunale favorisce anche l'aggiornamento ed il potenziamento della Biblioteca Comunale sostenendo le attività finalizzate alla promozione della lettura, ampliando il patrimonio documentario e valorizzando la gamma di iniziative culturali promosse dalla Biblioteca con la finalità che divenga luogo privilegiato di aggregazione e crescita culturale. La sede, dotata di servizio internet, di una sezione per il materiale multimediale e di funzionalità wi-fi per gli utenti, è sede di laboratori per bambini e ragazzi e di iniziative culturali per adulti.

Continua la proposta di rassegne teatrali, di concerti e rassegne musicali per le diverse fasce di età, con lo scopo di offrire momenti differenti di incontro e socializzazione, valorizzando al contempo il patrimonio storico e culturale, artistico ed architettonico del nostro comune, nonché la collaborazione con le diverse realtà associative operanti in Cislago favorendo il coinvolgimento in attività comuni e sostenendo le loro iniziative sul territorio anche con la concessione di patrocini e contributi. In questo ambito rientra anche l'incarico al Corpo Musicale Santa Cecilia per l'organizzazione di concerti in occasione delle ricorrenze istituzionali.

Finalità da conseguire

Obiettivi gestionali principali:

- Valorizzare il patrimonio culturale del territorio;
- Sostenere la crescita culturale anche aprendo Ufficio e Biblioteca a giovani cittadini tramite progetti di: servizio formazione all'autonomia, alternanza scuola lavoro, servizio di volontariato civile.

Le principali macroattività sono le seguenti:

- organizzare eventi culturali diversificati per fasce di età ed interesse;
- Incrementare il patrimonio della biblioteca comunale e il prestito dei documenti;
- Ampliare l'offerta di iniziative e progetti per le scuole;
- Migliorare la gestione degli spazi comunali

Risorse umane

Per questo programma sono previste le seguenti risorse umane:

- Responsabile del Servizio (che ha inoltre la gestione di altri programmi)
- n. 1 dipendente a tempo indeterminato a tempo parziale presso Ufficio Cultura
- n. 1 dipendente a tempo indeterminato a tempo parziale presso la Biblioteca.

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M005

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	85.350,00	54.34%	85.350,00	54.43%	85.350,00	54.54%
Imposte e tasse a carico dell'ente	5.500,00	3.5%	5.500,00	3.51%	5.500,00	3.51%
Acquisto di beni e servizi	49.430,00	31.47%	49.430,00	31.52%	49.430,00	31.58%
Trasferimenti correnti	8.700,00	5.54%	8.700,00	5.55%	8.700,00	5.56%
Interessi passivi	8.098,75	5.16%	7.818,60	4.99%	7.522,97	4.81%
TOTALE MISSIONE	157.078,75		156.798,60		156.502,97	

MISSIONE N° 006

Politiche giovanili, sport e tempo libero

Questa missione comprende i seguenti programmi: Gestione Impianti Sportivi, Manifestazioni Sportive, Rapporti con le Società Sportive.

I punti cardine sui quali si articola la missione sono:

- Lo sviluppo dello sport come servizio pubblico aperto a tutti, non solo come finalità agonistica ma come insieme di attività individuali e collettive allo scopo di una socializzazione senza vincoli di organizzazione e di competizione;
- la valorizzazione delle attività sportive rivolte prevalentemente alle giovani generazioni per la promozione dei valori sociali educativi e sportivi;
- Diffusione di una cultura del rispetto delle strutture messe a disposizione della cittadinanza.

Finalità da conseguire

- sostenere le famiglie, le scuole e le Associazioni nella promozione delle attività sportive finalizzate alla socializzazione e al benessere psico-fisico
- Migliorare la gestione degli spazi comunali

Le principali macroattività sono le seguenti:

- Sostenere le proposte valide delle Associazioni Sportive tramite patrocini e contributi;
- Collaborare con le Scuole alla realizzazione di progetti integrativi di attività motoria, di prevenzione ed educazione alla salute;

- Gestione servizio informativo e, quando richiesto, operativo, per usufruire dei contributi regionali destinati alle famiglie per la promozione della pratica sportiva (Dote Sport).

Risorse umane da impiegare

Per questo programma sono previste le seguenti risorse umane:

- Responsabile del Servizio (che ha inoltre la gestione di altri programmi)
- n° 1 lavoratore socialmente utile a tempo parziale

COMUNE DI CISLAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017 - 2019

3.6 - SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M006

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	12.050,20	34.38%	12.050,20	34.38%	12.050,20	34.38%
Trasferimenti correnti	23.000,00	65.62%	23.000,00	65.62%	23.000,00	65.62%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	35.050,20		35.050,20		35.050,20	

MISSIONE N° 008

Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione prevede:

- la manutenzione ordinaria degli immobili comunali con personale proprio o ditte esterne;
- il conferimento di incarichi a professionisti esterni per i servizi per i quali il personale del Servizio Tecnico non dispone delle competenze in materia o della strumentazione necessaria, nonché per quegli incarichi che richiedono un impegno non compatibile con i carichi di lavoro del personale del Servizio;
- l'esecuzione di interventi di manutenzione straordinaria diretti a mantenere in efficienza gli immobili comunali, rinnovandone gli impianti tecnologici con l'obiettivo di ridurre i consumi energetici e, ove possibile, integrandoli con tecnologie che utilizzino fonti di energia alternative;
- l'attuazione di un programma pluriennale di interventi sugli involucri degli edifici scolastici per ridurre la dispersione termica migliorare il comfort degli utenti;
- la sostituzione delle coperture esistenti in eternit (presenti sui colombari del cimitero e sul magazzino di via Mattei);

- la gestione del servizio fognario, del servizio cimiteriale (per quanto attiene alla manutenzione ordinaria, alle autorizzazioni per l'esecuzione di interventi edilizi, all'aggiornamento del Piano Cimiteriale e alle fasce di rispetto).

Finalità da conseguire

Gli interventi previsti sono diretti a mantenere in efficienza i beni demaniali e il patrimonio comunale, con l'obiettivo di ridurre i costi di gestione e garantire condizioni di sicurezza, salubrità e confort per gli utenti.

Mantenimento dell'efficienza e dell'igiene nei fabbricati comunali.

Risorse umane

Personale tecnico e amministrativo dell'ente; imprese esterne per l'esecuzione di nuove opere e per le manutenzioni ordinarie straordinarie; Aqua Seprio s.r.l. per la manutenzione ordinaria e straordinaria della rete idrica.

MISSIONE N°009

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La missione è suddivisa nei seguenti programmi:

- Tutela ambientale
- Gestione ciclo rifiuti
- Manutenzione parchi e verde pubblico
- Gestione protezione civile
- Gestione del Parco Bosco del Rugareto
- Edilizia e urbanistica.

GESTIONE RIFIUTI E AMBIENTE: la raccolta differenziata dei rifiuti è consolidata e le buone percentuali di differenziazione confermano tale tendenza. Si prosegue con l'attività di sensibilizzazione e con il controllo del territorio, al fine di contenere il fenomeno dell'abbandono incontrollato dei rifiuti.

Finalità da conseguire

Migliorare la sensibilità del cittadino nei confronti dell'ambiente quale patrimonio da salvaguardare;

Promuovere una sempre maggiore attenzione verso la riduzione dei rifiuti prodotti e per una corretta separazione degli stessi;

Sensibilizzare il cittadino al rispetto della natura attraverso le attività proposte dal P.L.I.S. Bosco del Rugareto.

Erogazione di servizi di consumo

URBANISTICA ED EDILIZIA: verrà proseguita la normale attività di informazione dell'utenza e di istruttoria delle pratiche edilizie.

AMBIENTE: gestione del ciclo dei rifiuti e manutenzione delle aree verdi comunali.

Risorse umane da impiegare

Personale comunale e ditte esterne per gli interventi che richiedono un impegno di manodopera e mezzi di cui l'Ente non dispone

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M009

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	29.210,70	1.93%	29.210,70	1.93%	29.210,7	1.93%
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.650,00	0.11%	1.650,00	0.11%	1.650,0	0.11%
Acquisto di beni e servizi	1.382.361,00	91.33%	1.382.361,00	91.41%	1.382.361,0	91.48%
Trasferimenti correnti	78.750,00	5.2%	78.750,00	5.21%	78.750,0	5.21%
Interessi passivi	11.909,87	0.79%	10.684,16	0.71%	9.396,2	0.62%
Altre spese correnti	8.684,59	0.57%	8.684,59	0.57%	8.684,5	0.57%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.000,00	0.07%	1.000,00	0.07%	1.000,0	0.07%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	1.513.566,16		1.512.340,45		1.511.052,5	

MISSIONE N° 010 Trasporti e diritto alla mobilità

La missione prevede i seguenti programmi:

- la manutenzione ordinaria delle strade e del sistema viabilistico locale;
- il rifacimento dei manti stradali in alcune strade esistenti, nel quale risulta particolarmente degradato
- la realizzazione di alcune nuove strade e delle piste ciclabili, compatibilmente con i vincoli di bilancio e del patto di stabilità Interno.

Finalità da conseguire

Il programma pone particolare attenzione al mantenimento delle infrastrutture esistenti e alla sicurezza stradale. In ambito sovracomunale si proseguiranno le azioni volte a migliorare i collegamenti con le altre municipalità.

Investimento

Favorire la mobilità lenta sul territorio, in particolare nel centro abitato; migliorare la sicurezza stradale mediante interventi di manutenzione straordinaria dei manti stradali esistenti e di realizzazione di piste ciclabili e percorsi pedonali.

Erogazione di servizi di consumo

Miglioramento della sicurezza stradale mediante la manutenzione ordinaria delle strade.

Risorse umane da impiegare

Personale tecnico dell'ente; imprese esterne per l'esecuzione di nuove opere e per le manutenzioni ordinarie e straordinarie.

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M010

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	5.465,60	1.23%	5.465,60	0.88%	5.465,60	0.88%
Acquisto di beni e servizi	311.784,67	69.98%	312.384,67	50.09%	312.384,67	50.13%
Interessi passivi	14.284,45	3.21%	13.790,78	2.21%	13.269,79	2.13%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	114.000,00	25.59%	292.000,00	46.82%	292.000,00	46.86%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	445.534,72		623.641,05		623.120,06	

MISSIONE N° 011 Soccorso civile

La missione comprende i seguenti programmi:

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.

Si tratta di una attività eseguita da personale volontario in collaborazione con il Servizio di Polizia Locale e Servizio Tecnico.

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M011

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	2.000,00	100%	2.000,00	100%	2.000,00	100%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	2.000,00		2.000,00		2.000,00	

MISSIONE N° 012**Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Gli interventi ed i servizi messi in atto mirano ad offrire aiuto alle persone in difficoltà, in situazioni di disagio socio-economico e relazionale non perdendo di vista la possibilità di miglioramento della qualità della vita e dello stato di salute dei cittadini mirando sempre più non all'assistenzialismo puro ma alla crescita del senso di responsabilità.

Interventi per i minori e famiglie

Interventi per gli anziani

Interventi per i disabili

Interventi per situazioni di emarginazione sociale

Interventi per assistenza generica

Gestione Centro Ricreativo educativo

Gestione Centro Diurno per anziani

Gestione Servizio Tutela Minori

Trasporti sociali e pasti a domicilio

Sportello stranieri

Piano di zona

Sostegno sviluppo di iniziative in campo sociale (giovani, anziani e infanzia)

Gestione Bando ERP e assegnazione alloggi di proprietà comunale.

Finalità da conseguire

In linea con le indicazioni normative di Regione Lombardia sono stati predisposti una serie di interventi volti al mantenimento della persona anziana presso il domicilio al fine di evitarne o ritardarne l'istituzionalizzazione presso le strutture residenziali, tali interventi sono stati predisposti anche in favore delle famiglie al cui interno sono presenti persone con disabilità grave, al fine di sostenerle nel ruolo di cura.

Particolare attenzione è stata rivolta alla gestione del *Centro Educativo Ricreativo*, ritenendo importante offrire un luogo di svago e socializzazione per i giovani (pre-adolescenti e adolescenti) volto a promuovere il coinvolgimento diretto dei giovani nella proposta e nella progettazione di iniziative come risposta ai loro bisogni, nonché all'utilizzo consapevole degli strumenti e delle risorse nei settori formativo, ricreativo, culturale e sportivo che il territorio offre.

Visto il periodo di difficoltà economica si è cercato di rafforzare la collaborazione con il *Servizio Inserimenti Lavorativi*, offrendo una maggiore attenzione alla fascia di persone che si trovano in situazione di disagio socio-economico.

Erogazione di servizi di consumo

Servizio Tutela Minori

All'interno di quest'area viene garantita dagli operatori del servizio sociale la protezione, la vigilanza e la tutela del minore, nonché la rilevazione del rischio e segnalazione all'Autorità Giudiziaria, con l'intento di individuare l'eventuale sussistenza di situazioni di pregiudizio per il minore.

Vengono garantite, inoltre, le prestazioni specifiche di tipo sociale come la lettura, valutazione e orientamento del bisogno, la presa in carico di specifiche situazioni, oltre che l'attuazione e la verifica di un progetto d'intervento.

A livello psicologico, si mantiene il *servizio di supporto psicologico* presso il comune per i casi di Tutela Minori, il quale si realizza nell'osservazione degli utenti e del nucleo familiare d'origine, nella valutazione delle capacità genitoriali, nel supporto e sostegno psicologico breve e nella consulenza dei minori e delle loro rispettive famiglie.

Tale servizio opera in stretta collaborazione con lo sportello *Psico-pedagogico* disponibile presso le scuole pubbliche presenti sul territorio. L'intento dello sportello è quello di offrire la possibilità ai ragazzi di esprimere i propri disagi all'interno di una relazione d'aiuto e di provare ad elaborare delle strategie di adattamento rispetto al proprio contesto di riferimento, aiutati e guidati da una figura professionale esperta. L'obiettivo che con questo servizio ci si pone è di favorire il rapporto tra alunni, docenti e genitori, accrescendo l'autostima di ciascun attore dell'ambiente scolastico.

Lo sportello non si rivolge solamente ai ragazzi che frequentano la scuola ma anche agli stessi insegnanti e genitori, per aiutarli a gestire al meglio le problematiche emergenti, riflettere sul proprio stile genitoriale/educativo e sulle situazioni scolastiche maggiormente impegnative da un punto di vista emotivo, cercando così di rafforzare in loro i ruoli agiti nel rispetto delle specificità dei ragazzi adolescenti.

Tutto ciò viene svolto in raccordo anche con il servizio di consulenza psicologica della Scuola dell'infanzia.

Per i più giovani tra gli 11 e i 18 anni viene offerto un luogo d'incontro e confronto chiamato *Centro Educativo Ricreativo (CER)*; questo progetto, condiviso anche con la fascia adulta della popolazione, cerca di promuovere un coinvolgimento diretto dei ragazzi nella progettazione e programmazione delle iniziative volte a dar risposta ai loro stessi bisogni. Ruolo importante viene svolto dagli educatori che esercitano presso il CER, i quali hanno facoltà di offrire interventi educativi individuali, nonché di indirizzare ragazzi e famiglie ai servizi di competenza per un supporto o presa in carico specifici.

Interventi per anziani

Si prosegue con il mantenimento di quei servizi che facilitano, o rendono possibile, la *permanenza degli anziani al domicilio*, dando loro la possibilità di godere il più possibile della vicinanza delle persone care e di un contesto abitativo ad essi più familiare. Così facendo non viene loro tolta l'opportunità di continuare a vivere momenti di socializzazione e condivisione, oltre che di cura e fisioterapia. Queste risorse cercano di ritardare il più possibile l'inserimento presso strutture a carattere residenziale quali le R.S.A.

Sulla scorta di ciò, viene mantenuto il servizio di *consegna pasti a domicilio* oltre ad interventi per non autosufficienti accuditi presso l'abitazione, garantiti con i fondi del Piano di Zona.

Viene, inoltre, proposto il *centro diurno per anziani* cinque giorni alla settimana per mezza giornata. Agli ospiti del Centro vengono proposte attività che li mantengano attivi fisicamente ed intellettivamente. Al termine della mattinata agli anziani è data la possibilità di condividere il momento del pranzo per una migliore socializzazione tra loro.

Prosegue la collaborazione con le associazioni di volontariato locale per poter sempre più condividere momenti, idee e progetti. Inoltre il gruppo di volontari che fa capo direttamente all'Ufficio dei Servizi Sociali continuerà a garantire il *servizio di trasporto* per persone sole e/o in difficoltà verso centri di cura e ospedali.

Interventi per persone disabili (fragilità)

Ritenendo importante prestare attenzione alle persone anziane, ai minori ed ai soggetti con situazioni di svantaggio, si mantengono i servizi di assistenza domiciliare rivolti ai minori, limitandone i costi dell'utente. Rimangono attivi gli interventi di inserimento in strutture diurne e residenziali, in particolar modo per le persone con disabilità; in loro favore vengono attivati progetti individuali volti ad accrescerne l'autonomia, nel rispetto delle loro risorse ed aspirazioni.

Il rapporto di collaborazione con il SIL (servizio di inserimento lavorativo) rimane attivo ed oltre ad esso continua la collaborazione con la Cooperativa "*Il Granello*" di Cislago attraverso le borse lavoro socializzanti. Proseguono i progetti individuali in favore delle persone con disabilità, in particolar modo ci si pone il fine di mantenere o incrementare la loro autonomia di vita attraverso l'inserimento in centri diurni presenti sul territorio: SFA /Servizio Formazione Autonomia), CSE (Centro Socio-Educativo), CDD (Centro Diurno Disabili).

Interventi per persone e famiglie straniere

Permane attivo lo *sportello stranieri*, servizio gestito a livello Distrettuale che si rivolge a tutti quei cittadini extracomunitari, comunitari o italiani residenti nell'area distrettuale di Saronno che necessitano di avere informazioni e consulenza relativa alla normativa dell'immigrazione.

Interventi di assistenza generica

Confermiamo la volontà che la prevenzione sia uno dei modi per poter migliorare la qualità di vita dei cittadini e per questo continua il rapporto con la Lega Italiana Tumori (LILT) per la prevenzione del Tumore al seno.

Prosegue la possibilità di ottenere contributi, agevolazioni e sussidi per le famiglie in difficoltà socio economica soprattutto in questo momento di forte crisi economica occupazionale (contributi economici comunali, prestazioni sociali INPS, voucher per l'acquisto di servizi, agevolazioni tariffe energetiche SGATE....)

Si mantiene l'impegno relativo alla partecipazione attiva alle riunioni del *Piano di Zona*, in ottemperanza alle disposizioni delle Legge 328/2000. Le funzioni che esso svolge riguardano la programmazione, la progettazione e la valutazione dei servizi sociali integrati, come definito dall'Accordo di Programma.

Risorse umane da impiegare

Responsabile del Servizio, un lavoratore socialmente utile (n. 15 ore settimanali) e i volontari del servizio pasti e trasporto.

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M012

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	46.500,00	5.12%	46.500,00	5.12%	46.500,00	5.12%
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.600,00	0.51%	4.600,00	0.51%	4.600,00	0.51%
Acquisto di beni e servizi	695.493,00	76.53%	695.493,00	76.53%	695.493,00	76.53%
Trasferimenti correnti	162.233,00	17.85%	162.233,00	17.85%	162.233,00	17.85%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	908.826,00		908.826,00		908.826,00	

MISSIONE N° 014

Sviluppo economico e competitività

La missione ha lo scopo di agevolare la ripresa economica territoriale anche attraverso lo sviluppo di incentivi e supporto alle iniziative locali e delle attività commerciali con la costituzione del Distretto Intercomunale del Commercio per la promozione e lo sviluppo del territorio.

L'intreccio tra commercio, artigianato, attività industriali e di servizio, e la vita cittadina è

sempre più evidente e necessita di una programmazione unitaria e condivisa.

Grazie alla promozione dell'accordo intercomunale denominato Distretto delle Attrattività (DAT) è stato possibile, con un progetto studiato appositamente per lo sviluppo dell'attrattività del territorio, partecipare al bando per l'assegnazione dei contributi di Regione Lombardia. Il Comune potrà così dare seguito al progetto di politiche coordinate e condivise fra diversi soggetti interessati per la valorizzazione della funzione commerciale cittadina.

Incentivare la semplificazione delle procedure per l'apertura di nuove aziende nel rispetto delle disposizioni europee incentivanti lo snellimento delle pratiche amministrative.

Attenzione particolare rivolta alla cittadinanza in quanto primi fruitori dei servizi resi disponibili dalle attività presenti sul territorio.

Migliorare la comunicazione e l'assistenza alle imprese garantendo l'assistenza qualificata nell'attività di front-office, attuata anche mediante la consulenza su appuntamento per le situazioni più complesse.

Regolamentazione delle attività economiche ai fini della salvaguardia del territorio. Aggiornamento dei regolamenti in materia commerciale alle continue innovazioni normative.

Impegno particolare per rendere chiare alle imprese le procedure per l'inizio di una nuova attività anche attraverso l'attivazione del Portale telematico SUAP www.impresainungiorno.gov.it attraverso il quale è possibile, con la presentazione della segnalazione certificata, avviare le attività in modo immediato.

Continuo impegno nell'affiancare l'Assessorato ad operare a fianco delle importanti realtà istituzionali, imprenditoriali e associative del territorio (come l'associazione dei commercianti Ascom Confcommercio) per la definizione condivisa di azioni e attività, finalizzate a rendere attrattivo vitale il centro storico cittadino, rilanciare il commercio di vicinato, promuovere efficaci politiche commerciali a favore degli operatori, valorizzare l'economia e la comunità locale.

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M014

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	5.000,00	32.68%	5.000,00	32.68%	5.000,00	32.68%
Trasferimenti correnti	10.300,00	67.32%	10.300,00	67.32%	10.300,00	67.32%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE MISSIONE	15.300,00		15.300,00		15.300,00	

MISSIONE N° 050**Debito pubblico**

La missione è volta al controllo e verifica delle possibilità di indebitamento per il finanziamento di investimenti. Da parecchi anni tale possibilità di finanziamento è diventata impossibile da perseguire dati gli obiettivi di finanza pubblica.

L'attività è stata quindi diretta a verificare di riduzione del debito attraverso estinzioni anticipate o rinegoziazione dei mutui in modo tale da liberare risorse finanziarie per spese di natura corrente non a cui si ritiene di non far fronte con nuove entrate.

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE M050**IMPIEGHI**

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	Entità	% su Tot
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	82.643,50	5.57%	86.324,57	5.8%	90.174,28	6.05%
Chiusura Anticipazioni ricevute da Istituto tesoriere/cassiere	1.401.000,00	94.43%	1.401.000,00	94.2%	1.401.000,00	93.95%
TOTALE MISSIONE	1.483.643,50		1.487.324,57		1.491.174,28	

4.2.3. SCHEDE DI DETTAGLIO PROGRAMMI

Nell'ambito di ciascuna missione si sviluppano una serie di programmi. Di seguito la suddivisione della missione per programmi.

PROGRAMMA N° M001P0010000 - Organi istituzionali - DI CUI ALLA MISSIONE N° M001

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P001

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Imposte e tasse a carico dell'ente	7.500,00	6.16%	7.500,00	6.16%	7.500,00	6.16%
Acquisto di beni e servizi	114.240,00	93.84%	114.240,00	93.84%	114.240,00	93.84%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	121.740,00		121.740,00		121.740,00	

PROGRAMMA N° M001P0020000 - Segreteria generale - DI CUI ALLA MISSIONE N° M001

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P002

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	114.200,00	66.49%	114.200,00	66.49%	114.200,00	66.49%
Imposte e tasse a carico dell'ente	8.000,00	4.66%	8.000,00	4.66%	8.000,00	4.66%
Acquisto di beni e servizi	44.045,90	25.65%	44.045,90	25.65%	44.045,90	25.65%
Trasferimenti correnti	5.500,00	3.2%	5.500,00	3.2%	5.500,00	3.2%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	171.745,90		171.745,90		171.745,90	

PROGRAMMA N° M001P0030000 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato - DI CUI ALLA MISSIONE N° M001

Attraverso questo programma si sviluppa l'attività di coordinamento e di gestione dell'attività finanziaria e contabile del Comune.

Le fasi principali di tale attività possono essere sintetizzate nell'attività di programmazione e previsione, nell'attività di gestione del bilancio, nell'attività di controllo nonché nell'attività di rendicontazione.

La fase di programmazione e previsione consiste nella formulazione, in collaborazione con i responsabili dei servizi e con gli organi amministrativi del Comune, dei piani e degli obiettivi che devono indirizzare l'attività dell'Ente: essa si conclude con la definizione del bilancio annuale di previsione ove sono indicati gli stanziamenti delle entrate che si prevede di realizzare nel corso dell'anno e delle spese necessarie per lo svolgimento delle diverse attività del Comune.

La gestione del bilancio è l'attività di gestione delle entrate e delle spese iscritte nel bilancio di previsione. La riscossione delle entrate avviene tramite il servizio di Tesoreria e il servizio di riscossione dei tributi. Il pagamento delle spese avviene tramite il servizio di Tesoreria e deve essere autorizzato dal responsabile del servizio che ha ordinato la spesa.

Il controllo non riguarda solo il rispetto di norme contabili in materia pubblica ma è necessario attuare anche il controllo di gestione che prevede la misurazione delle azioni svolte con i risultati ottenuti.

Inoltre il programma si occupa anche dei controlli che lo Stato, le Istituzioni pubbliche e l'Organo di Revisione svolgono nei confronti dell'Ente.

Il programma comprende anche l'attività di tenuta delle scritture di contabilità fiscale necessarie per la liquidazione dell'I.V.A. e per il versamento delle ritenute d'acconto sull'I.R.P.E.F..

Le attività svolte comprendono anche la gestione del personale per quanto riguarda l'aspetto economico e giuridico.

La rendicontazione è la dimostrazione dei risultati della gestione, la quale avviene mediante la redazione del conto del bilancio, del conto economico e del conto del patrimonio.

Finalità da conseguire

L'attività di controllo dell'andamento complessivo delle entrate e della spesa permette di meglio indirizzare determinate scelte in materia di politica economica da attuare.

L'attenzione è rivolta a garantire dei servizi adeguati ai cittadini, tenuto conto del sempre minore intervento finanziario dello Stato, correlato con l'esigenza di non far "pesare" tali riduzioni di risorse sui cittadini.

Inoltre si ritiene fondamentale perseguire il rispetto dei vincoli di finanza locale (Patto di stabilità, limiti di alcune spese, obiettivi di riduzione). Il mancato rispetto di tali vincoli avrebbe ripercussioni pesanti sulle future risorse disponibili che inciderebbero sulla qualità dei servizi resi ai cittadini.

Le finalità da conseguire sono:

- Migliorare l'accessibilità e lo standard dei servizi
- Mantenere l'equilibrio di bilancio e il rispetto del patto di stabilità
- Aumentare l'efficienza tributaria e in generale le entrate
- Ottimizzare le risorse e gli approvvigionamenti

Le politiche da intraprendere riguardano una adeguata gestione delle risorse economiche, di bilancio e di personale e una adeguata politica di controllo.

Le macroattività fondamentali sono le seguenti:

- Gestione amministrativa e contabile
- Gestione del personale
- Gestione delle assicurazioni, gare contratti e acquisti
- Controllo servizio economato

- Controllo regolarità contabile.

Risorse umane da impiegare

Personale del Servizio Finanziario:

- Responsabile del Servizio
- n. 3 dipendenti a tempo indeterminato.

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P003

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	133.000,00	70.52%	133.000,00	70.52%	133.000,00	70.52%
Imposte e tasse a carico dell'ente	10.000,00	5.3%	10.000,00	5.3%	10.000,00	5.3%
Acquisto di beni e servizi	40.605,00	21.53%	40.605,00	21.53%	40.605,00	21.53%
Trasferimenti correnti	5.000,00	2.65%	5.000,00	2.65%	5.000,00	2.65%
Acquisizioni di attività finanziarie		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	188.605,00		188.605,00		188.605,00	

PROGRAMMA N° M001P0040000 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali - DI CUI ALLA MISSIONE N° M001 - SERVIZIO TRIBUTI COMMERCIO NOTIFICAZIONI

I tributi locali, principali fonti di finanziamento del bilancio comunale, sono stati negli ultimi anni sottoposti ad un forte processo di innovazione non sempre coerente.

Con l'obiettivo del federalismo fiscale e della solidarietà sociale, suggerita più volte dalle norme statali ed europee, l'impegno di erogare i servizi alla collettività richiede una sempre maggiore disponibilità di risorse economiche da destinare ai compiti affidati all'ente locale.

Tali mezzi finanziari vengono forniti dallo Stato, attraverso i trasferimenti sempre meno cospicui, oppure derivano dalle risorse proprie del territorio servito attraverso l'imposizione tributaria, nell'ottica volta al decentramento delle competenze nel rispetto del federalismo fiscale.

Nell'attuare l'obbligo di redistribuzione della ricchezza verso quelle zone che risultano meno prospere vi è un conseguente sempre maggiore ricorso alla solidarietà sociale.

Le innovazioni in campo tributario degli ultimi anni hanno perseguito lo scopo di accrescere l'autonomia finanziaria degli enti locali, dando maggiore autonomia impositiva.

L'ente locale tuttavia deve aver cura di attuare una politica di gestione dei tributi che garantisca da un lato un gettito adeguato al proprio fabbisogno e dall'altro garantire il rispetto dei principi di equità contributiva e solidarietà sociale imposti dal legislatore.

La gestione accurata delle proprie entrate improntata al rispetto dei principi contenuti dello Statuto del Contribuente.

Migliorare l'accessibilità e lo standard dei servizi offerti al cittadino attraverso gli strumenti informatici e il sito internet comunale.

Migliorare la comunicazione e l'assistenza al contribuente garantendo l'assistenza qualificata nell'attività di front-office, attuata anche mediante la consulenza su appuntamento per le situazioni più complesse.

Aggiornare in modo costante la banca dati per rendere più efficiente la gestione tributaria con l'acquisizione periodica dei versamenti, delle dichiarazioni rese e dei dati catastali forniti da enti terzi. Supportare l'amministrazione comunale nelle scelte di politica tributaria nel campo applicativo di taluni tributi per i quali è consentita una certa autonomia impositiva, come è il caso dell'imposta Municipale Propria (IMU), dell'addizionale comunale sull'IRPEF, dell'imposta sulla pubblicità sulle pubbliche affissioni, del canone di occupazione del suolo pubblico.

Gestire la riscossione delle entrate tributarie in forma diretta in modo da assicurare il flusso costante di entrate necessaria a garantire la continuità dei servizi.

Attività di contrasto all'evasione proseguirà per tutti i tributi locali. La gestione diretta e puntuale delle riscossioni permette di aumentare la capacità di contrastare l'evasione e quella di riscuotere il credito con rapidità.

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P004

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	107.977,42	63.49%	107.977,42	63.49%	107.977,42	63.49%
Imposte e tasse a carico dell'ente	7.000,00	4.12%	7.000,00	4.12%	7.000,00	4.12%
Acquisto di beni e servizi	49.100,00	28.87%	49.100,00	28.87%	49.100,00	28.87%
Trasferimenti correnti	6.000,00	3.53%	6.000,00	3.53%	6.000,00	3.53%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	170.077,42		170.077,42		170.077,42	

PROGRAMMA N° M001P0050000 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali - DI CUI ALLA MISSIONE N° M001 -

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P005

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	104.800,00	74.96%	104.800,00	74.96%	104.800,00	74.96%
Altre spese correnti	25.000,00	17.88%	25.000,00	17.88%	25.000,00	17.88%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	10.000,00	7.15%	10.000,00	7.15%	10.000,00	7.15%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	139.800,00		139.800,00		139.800,00	

PROGRAMMA N° M001P0060000 - Ufficio tecnico - DI CUI ALLA MISSIONE N° M001

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P006

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	225.250,00	74.11%	225.250,00	74.11%	225.250,00	74.11%
Imposte e tasse a carico dell'ente	15.500,00	5.1%	15.500,00	5.1%	15.500,00	5.1%
Acquisto di beni e servizi	63.200,00	20.79%	63.200,00	20.79%	63.200,00	20.79%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	303.950,00		303.950,00		303.950,00	

PROGRAMMA N° M001P0070000 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile - DI CUI ALLA MISSIONE N° M001 -

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P007

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	57.500,00	79.31%	57.500,00	79.31%	57.500,00	79.31%
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.000,00	5.52%	4.000,00	5.52%	4.000,00	5.52%
Acquisto di beni e servizi	7.000,00	9.66%	7.000,00	9.66%	7.000,00	9.66%
Trasferimenti correnti	4.000,00	5.52%	4.000,00	5.52%	4.000,00	5.52%
TOTALE PROGRAMMA	72.500,00		72.500,00		72.500,00	

PROGRAMMA N° M001P0110000 - Altri servizi generali - DI CUI ALLA MISSIONE N° M001

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M001P011

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	85.017,49	29.27%	85.017,49	29.86%	85.017,49	28.53%
Imposte e tasse a carico dell'ente	6.750,00	2.32%	6.750,00	2.37%	6.750,00	2.27%
Acquisto di beni e servizi	12.890,00	4.44%	12.890,00	4.53%	12.890,00	4.33%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Interessi passivi	17.063,01	5.87%	15.381,47	5.4%	13.636,30	4.58%
Altre spese correnti	160.779,98	55.35%	156.691,98	55.03%	171.691,98	57.62%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti	8.000,00	2.75%	8.000,00	2.81%	8.000,00	2.68%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	290.500,48		284.730,94		297.985,77	

PROGRAMMA N° M003P0010000 - Polizia locale e amministrativa - DI CUI ALLA MISSIONE N° M003 -

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M003P001

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	132.600,00	77.41%	132.600,00	77.42%	132.600,00	77.42%
Imposte e tasse a carico dell'ente	9.000,00	5.25%	9.000,00	5.25%	9.000,00	5.25%
Acquisto di beni e servizi	29.691,00	17.33%	29.679,00	17.33%	29.679,00	17.33%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	171.291,00		171.279,00		171.279,00	

PROGRAMMA N° M004P0010000 - Istruzione prescolastica - DI CUI ALLA MISSIONE N° M004

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M004P001

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	1.200,00	0.37%	1.200,00	0.37%	1.200,00	0.37%
Trasferimenti correnti	325.000,00	99.63%	325.000,00	99.63%	325.000,00	99.63%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	326.200,00		326.200,00		326.200,00	

PROGRAMMA N° M004P0020000 - Altri ordini di istruzione non universitaria - DI CUI ALLA MISSIONE N° M004

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M004P002

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	184.100,00	91.51%	184.100,00	91.51%	184.100,00	91.51%
Trasferimenti correnti	17.085,00	8.49%	17.085,00	8.49%	17.085,00	8.49%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	201.185,00		201.185,00		201.185,00	

PROGRAMMA N° M004P0060000 - Servizi ausiliari all'istruzione - DI CUI ALLA MISSIONE N° M004

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M004P006

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	27.000,00	33.11%	27.000,00	33.11%	27.000,00	33.11%
Trasferimenti correnti	54.550,00	66.89%	54.550,00	66.89%	54.550,00	66.89%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	81.550,00		81.550,00		81.550,00	

PROGRAMMA N° M005P0010000 - Valorizzazione dei beni di interesse storico. - DI CUI ALLA MISSIONE N° M005

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M005P001

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	85.350,00	71.98%	85.350,00	72.15%	85.350,00	72.33%
Imposte e tasse a carico dell'ente	5.500,00	4.64%	5.500,00	4.65%	5.500,00	4.66%
Acquisto di beni e servizi	16.930,00	14.28%	16.930,00	14.31%	16.930,00	14.35%
Trasferimenti correnti	2.700,00	2.28%	2.700,00	2.28%	2.700,00	2.29%
Interessi passivi	8.098,75	6.83%	7.818,60	6.61%	7.522,97	6.38%
TOTALE PROGRAMMA	118.578,75		118.298,60		118.002,97	

PROGRAMMA N° M005P0020000 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale - DI CUI ALLA MISSIONE N° M005

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M005P002

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	32.500,00	84.42%	32.500,00	84.42%	32.500,00	84.42%
Trasferimenti correnti	6.000,00	15.58%	6.000,00	15.58%	6.000,00	15.58%
TOTALE PROGRAMMA	38.500,00		38.500,00		38.500,00	

PROGRAMMA N° M006P0010000 - Sport e tempo libero - DI CUI ALLA MISSIONE N° M006

COMUNE DI CISLAGO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2016 - 2018
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M006P001

IMPIEGHI

	Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	14.350,20	16.43%	12.050,20	34.38%	12.050,20	34.38%
Trasferimenti correnti	23.000,00	26.33%	23.000,00	65.62%	23.000,00	65.62%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	50.000,00	57.24%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	87.350,20		35.050,20		35.050,20	

PROGRAMMA N° M008P0010000 - Urbanistica e assetto del territorio - DI CUI ALLA MISSIONE N° M008

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M008P001

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	12.050,20	34.38%	12.050,20	34.38%	12.050,20	34.38%
Trasferimenti correnti	23.000,00	65.62%	23.000,00	65.62%	23.000,00	65.62%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	35.050,20		35.050,20		35.050,20	

PROGRAMMA N° M009P0020000 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale - DI CUI ALLA MISSIONE N° M009**SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M009P002****IMPIEGHI**

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	77.350,00	87.8%	77.350,00	87.8%	77.350,00	87.8%
Trasferimenti correnti	9.750,00	11.07%	9.750,00	11.07%	9.750,00	11.07%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	1.000,00	1.14%	1.000,00	1.14%	1.000,00	1.14%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	88.100,00		88.100,00		88.100,00	

PROGRAMMA N° M009P0030000 - Rifiuti - DI CUI ALLA MISSIONE N° M009**SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M009P003****IMPIEGHI**

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	29.210,70	2.62%	29.210,70	2.62%	29.210,70	2.62%
Imposte e tasse a carico dell'ente	1.650,00	0.15%	1.650,00	0.15%	1.650,00	0.15%
Acquisto di beni e servizi	1.005.600,00	90.26%	1.005.600,00	90.26%	1.005.600,00	90.26%
Trasferimenti correnti	69.000,00	6.19%	69.000,00	6.19%	69.000,00	6.19%
Altre spese correnti	8.684,59	0.78%	8.684,59	0.78%	8.684,59	0.78%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	1.114.145,29		1.114.145,29		1.114.145,29	

PROGRAMMA N° M009P0040000 - Servizio idrico integrato - DI CUI ALLA MISSIONE N° M009**SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M009P004****IMPIEGHI**

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	299.411,00	96.17%	299.411,00	96.55%	299.411,00	96.96%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Interessi passivi	11.909,87	3.83%	10.684,16	3.45%	9.396,24	3.04%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	311.320,87		310.095,16		308.807,24	

PROGRAMMA N° M010P0050000 - Viabilità e infrastrutture stradali - DI CUI ALLA MISSIONE N° M010**SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M010P005****IMPIEGHI**

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	5.465,60	1.23%	5.465,60	0.88%	5.465,60	0.88%
Acquisto di beni e servizi	311.784,67	69.98%	312.384,67	50.09%	312.384,67	50.13%
Interessi passivi	14.284,45	3.21%	13.790,78	2.21%	13.269,79	2.13%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	114.000,00	25.59%	292.000,00	46.82%	292.000,00	46.86%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	445.534,72		623.641,05		623.120,06	

PROGRAMMA N° M011P0010000 - Sistema di protezione civile - DI CUI ALLA MISSIONE N° M011

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M011P001

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	2.000,00	100%	2.000,00	100%	2.000,00	100%
Trasferimenti correnti		0%		0%		0%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	2.000,00		2.000,00		2.000,00	

PROGRAMMA N° M012P0010000 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido - DI CUI ALLA MISSIONE N° M012 -

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P001

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	385.893,00	87.92%	385.893,00	87.92%	385.893,00	87.92%
Trasferimenti correnti	53.000,00	12.08%	53.000,00	12.08%	53.000,00	12.08%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	438.893,00		438.893,00		438.893,00	

PROGRAMMA N° M012P0020000 - Interventi per la disabilità - DI CUI ALLA MISSIONE N° M012

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P002

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi		0%		0%		0%
Trasferimenti correnti	2.500,00	100%	2.500,00	100%	2.500,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	2.500,00		2.500,00		2.500,00	

PROGRAMMA N° M012P0050000 - Interventi per le famiglie - DI CUI ALLA MISSIONE N° M012

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P005

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente	46.500,00	10.66%	46.500,00	10.66%	46.500,00	10.66%
Imposte e tasse a carico dell'ente	4.600,00	1.05%	4.600,00	1.05%	4.600,00	1.05%
Acquisto di beni e servizi	281.500,00	64.51%	281.500,00	64.51%	281.500,00	64.51%
Trasferimenti correnti	103.733,00	23.77%	103.733,00	23.77%	103.733,00	23.77%
Altre spese correnti		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	436.333,00		436.333,00		436.333,00	

PROGRAMMA N° M012P0090000 - Servizio necroscopico e cimiteriale - DI CUI ALLA MISSIONE N° M012 -

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M012P009

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Redditi da lavoro dipendente		0%		0%		0%
Imposte e tasse a carico dell'ente		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	28.100,00	90.35%	28.100,00	90.35%	28.100,00	90.35%
Trasferimenti correnti	3.000,00	9.65%	3.000,00	9.65%	3.000,00	9.65%
Interessi passivi		0%		0%		0%
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni		0%		0%		0%
Contributi agli investimenti		0%		0%		0%
Altre spese in conto capitale		0%		0%		0%
TOTALE PROGRAMMA	31.100,00		31.100,00		31.100,00	

PROGRAMMA N° M014P0010000 - Industria, PMI e Artigianato - DI CUI ALLA MISSIONE N° M014

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M014P001

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi		0%		0%		0%
Trasferimenti correnti	4.000,00	100%	4.000,00	100%	4.000,00	100%
TOTALE PROGRAMMA	4.000,00		4.000,00		4.000,00	

PROGRAMMA N° M014P0020000 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori - DI CUI ALLA MISSIONE N° M014 -

SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DEL PROGRAMMA M014P002

IMPIEGHI

	Anno 2017		Anno 2018		Anno 2019	
	entità	% su Tot	entità	% su Tot	entità	% su Tot
Spese correnti		0%		0%		0%
Acquisto di beni e servizi	5.000,00	44.25%	5.000,00	44.25%	5.000,00	44.25%
Trasferimenti correnti	6.300,00	55.75%	6.300,00	55.75%	6.300,00	55.75%
TOTALE PROGRAMMA	11.300,00		11.300,00		11.300,00	

4.3 SEZIONE OPERATIVA PARTE SECONDA - P R E M E S S A

La Parte 2 della Sezione Operativa comprende la programmazione in materia di:

- lavori pubblici
- personale
- patrimonio

4.3.1 PROGRAMMA DELLE OPERE PUBBLICHE

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.

Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

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

Scheda 3: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017/2019

DELL'AMMINISTRAZIONE COMUNE DI CISLAGO

ELENCO ANNUALE

Cod. Int. Amm.ne	Codice Unico Intervento (Cup Sistema)	Cup	Descrizione Intervento	Cpv	Responsabile Del Procedimento		Importo Annuale	Importo Totale Evidenziato	Finanzia	Conferma: Vantaggi Vincoli Ambientali Urb (S/N) Edil (S/N)	Priorita'	Stato Programmazione Approvata	Tempi Di Esecuzione	
					Nome	Cognome							Tram/Anno Inizio Lavori	Tram/Anno Fine Lavori
	0010822010520171	0000600000000000	STRADA ACCESSO NUOVO CENTRO SPORTIVO		STEFANO	BURATTIN	150.000,00	150.000,00	Miglioramento servizio	SI	SI	Studio fattibilità	1/2017	4/2017
TOTALI							150.000,00	150.000,00						

IL RESPONSABILE

4.3.2 PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE

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

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale.

Il fabbisogno triennale del personale 2017-2019 è stato deliberato dall'Ente in data 16.7.2016.

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

BILANCIO DI PREVISIONE 2017-2019

ELENCO DELLE AREE SUSCETTIBILI DI VALORIZZAZIONE O DISMISSIONE

(art. 58 del D.L. 112/08 convertito con modificazioni nella legge 133/2008)

n.	Descrizione	Ubicazione	Dati catastali	Tipologia e destinazione attuale
1	AREA	VIA NOBILE	parte MAPP. 262 - 2762	ZONA F (ART. 55 N.T.A. P.G.T.) circa mq 5.000
2	AREA E FABBRICATI	VIA GALILEI	MAPP. 1029-8760-6405 (C.T.) - MAPP. 9760 sub. 1 (cat. C/2) e MAPP. 8760 sub. 2 (cat. C/6)	ZONA F (ART. 55 N.T.A. P.G.T.) area mq 4.450 - C/2 cl. 6 mq 315 - C/6 cl. 6 mq 50 (immobili previ di certificato di agibilità).

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

La ricognizione degli immobili è operata sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici. L'iscrizione degli immobili determina una serie di effetti di natura giuridico-amministrativa previsti e disciplinati dalla legge. Il piano di valorizzazione del patrimonio comunale è stato definito con proprio atto dalla Giunta Comunale.

