

Comune di Torre Beretti e Castellaro

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017-2019

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	9
1. Obiettivi individuati dal Governo	9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	10
Popolazione	10
Territorio	10
Strutture operative	11
Economia insediata	12
3. Parametri economici	13
SeS – Analisi delle condizioni interne	14
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	14
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	14
2. Indirizzi generali di natura strategica	16
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	16
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	16
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	16
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	17
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	19
f. La gestione del patrimonio	19
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	20
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	20
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	20
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	21
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	22
5. Gli obiettivi strategici	23
Missioni	23
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	23
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	25
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	26
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	27
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	28
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	28
MISSIONE 07 – TURISMO.	29
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	30
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	31
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	32
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	32
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	33
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	34
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	35
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	36
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	36

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	37
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	38
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	38
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	39
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	40
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	41
SEZIONE OPERATIVA (SoS) _____	42
SoS – Introduzione _____	42
SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	45
Analisi delle risorse _____	45
Analisi della spesa _____	50
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	51
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	53
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	54
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	55
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	56
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	56
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	57
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	58
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	59
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	60
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	61
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	62
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	63
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	64
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	64
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	65
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	66
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	67
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	67
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	68
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	70
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	71
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	71
SoS - Riepilogo Parte seconda _____	72
Risorse umane disponibili _____	72
Piano delle opere pubbliche _____	82
Piano delle alienazioni _____	85

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

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

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

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2017-2019 e l'elenco annuale;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

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

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

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

Tenendo conto delle particolari difficoltà socio-economiche in cui versa il Paese e alla luce dei continui cambiamenti avvenuti negli ultimi anni l'amministrazione intende perseguire i seguenti obiettivi:

Opere pubbliche:

- Manutenzione straordinaria edifici di proprietà comunali, rifacimento tetti magazzino – ex scuole – municipio
- Opere di asfaltature strade comunali (Via Stazione – Via Mazzini – Via A. Negri – Via Suardi
- Potenziamento Impianto di videosorveglianza
- Realizzazione impianto fotovoltaico con accumulo su edificio comunale
- Rifacimento aree verdi di proprietà comunale
- Rifacimento Piazza Eriprando Visconti di Modrone in Castellaro mediante vendita di terreno
- Rifacimento nuovo marciapiede in Via Roma
- Installazione di semaforo in Castellaro

2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

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

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel Comune di Torre Beretti e Castellaro.

Popolazione legale al censimento	n.	593
Popolazione residente al 31/12/2016		556
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		567
di cui:		
maschi		286
femmine		270
Nuclei familiari		233
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2016	n.	567
Nati nell'anno		2
Deceduti nell'anno		2
Saldo naturale		0
Iscritti in anagrafe		9
Cancellati nell'anno		20
Saldo migratorio		-11
Popolazione al 31/12/2016		556
In età prescolare (0/6 anni)	n.	24
In età scuola obbligo (7/14 anni)		53
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		68
In età adulta (30/65 anni)		301
In età senile (66 anni e oltre)		110
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	8,30
	2013	10,30
	2014	5,20
	2015	3,53
	2016	3,60
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	6,70
	2013	12,00
	2014	3,40
	2015	5,29
	2016	3,60

Territorio

Superficie in Kmq					17,57
RISORSE IDRICHE					
* Fiumi e torrenti					1
STRADE					
* Statali			Km.	3,50	
* Regionali			Km.	0,00	
* Provinciali			Km.	7,80	
* Comunali			Km.	4,98	
* Autostrade			Km.	0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)					
	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)					
			5.000,00		
		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.			mq. 0,00	mq. 0,00	
P.I.P.			mq. 0,00	mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2016		Programmazione pluriennale		
				2017	2018	2019
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole elementari	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	1	1	1	1
Farmacia comunali		n.		n.		n.
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0

mista	4				4				4				4			
Esistenza depuratore	Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Rete acquedotto in km.	7				7				7				7			
Attuazione serv.idrico integr.	Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Aree verdi, parchi e giardini	n. 6 hq. 0,00				n. 6 hq. 0,00				n. 6 hq. 0,00				n. 6 hq. 0,00			
Punti luce illuminazione pubb. n.	203				203				204				204			
Rete gas in km.	0				0				0				0			
Raccolta rifiuti in quintali	2.226				2.226				2.226				2.226			
Raccolta differenziata	Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Mezzi operativi n.	0				1				1				1			
Veicoli n.	2				1				1				1			
Centro elaborazione dati	Si		No	x	Si		No	x	Si		No	x	Si		No	x
Personal computer n.	5				5				5				5			
Altro																

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	3
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	3
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	1
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	3
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

Note:

3. Parametri economici

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

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	(Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti entrate tributarie + extratributarie)
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni/entrate correnti penultimo rendiconto

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

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio scolastico	Gestione in unione	Unione dei Comuni
2	Servizio trasporto scolastico	Convenzione	Comuni limitrofi e Unione Comuni
3	Polizia Locale	Convenzione	Unione/Comune di Mede
4	Servizi sociali	Gestione in economia	Personale dipendente
5	Servizio raccolta, trasporto, smaltimento rifiuti	Società partecipata	CLIR SPA
6	Viabilità, circolazione stradale	Gestione in economia	Operatori esterni
7	Illuminazione Pubblica	Concessione a terzi	Enel Sole- Global Power
8	Servizio idrico integrato	Concessione a terzi	Pavia Acque SRL
9	Illuminazione votiva	Concessione a terzi	Ditta Zanetti S.r.l.
10	Impianto Sportivo	Concessione a terzi	Associazione "La Tur"
11	Affissioni	Gestione in economia	Personale dipendente

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2016	Programmazione pluriennale		
		2017	2018	2019
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 5	5	5	5
Concessioni	1	1	1	1
Altro (Unione)	1	1	1	1

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

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2015	Note

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

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

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015
CLIR SPA	www.clir.it	0,66	Raccolta, trasporto, smaltimento RSU	18.104,00	22.610,00	3.942,00
CBL SPA	www.cbbspa.it	3,20	Vendita gas naturale, gestione serv. Idrico integrato	156.455,00	181.315,00	181.315,00
GAL LOMELLINA	www.gal-Lomellina.it	0,62	Promozione iniziative economiche e del sviluppo del territorio	-11.523,00	1.335,00	1.335,00

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Principali investimenti programmati per il triennio 2017-2019			
Opera Pubblica	2017	2018	2019
Manutenzione straordinaria strade comunali	80.000,00		
Totale	80.000,00		

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

Di seguito si elencano le opere in corso di realizzazione iniziate nel corso dell'esercizio 2016 e non ancora ultimate:

- Non ci sono opere in corso di esecuzione;

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Imposta municipale propria: le aliquote sono rimaste invariate rispetto a aliquote applicate nell'esercizio 2016 e sono le seguenti:

a) 0,4 per cento per:

- unità immobiliari classificate in A1 A8 A9 adibite ad abitazione principale nel quale il possessore dimora e risiede anagraficamente,
- unità immobiliari di pertinenza dell'abitazione principale soggette a tassazione esclusivamente classificate nelle categorie catastali C2, C6 e C7 nella misura massima di un'unità pertinenziale per ciascuna delle categorie,

b) 0,88 per cento

- aliquota base per tutti gli altri immobili non indicati nella lettera a)

c) 0,1 per cento

- fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 9, comma 3 bis, del decreto legge n. 557/93, convertito dalla L. n. 133/1994;

d) 1,06 per cento

- aree fabbricabili;

e) 1,06 per cento

- terreni agricoli

Addizionale comunale all'IRPEF: non è stata applicata l'addizionale comunale all'IRPEF.

IUC – TARI/TASI:

Con delibera di C.C. n. 25 del 18.12.2016 sono state confermate le aliquote IMU e l'azzeramento anche per l'anno 2017 della TASI.

Per quanto concerne l'IMU si prevede un gettito per l'anno 2017 di €. 250.000,00

Le tariffe TARI sono determinate nel Piano Finanziario in approvazione che prevede l'obbligo di copertura dei costi del 100%.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

L'imposta sulla pubblicità, pubbliche affissioni e Tosap sono state determinate come da D.Lgs. 507/93.

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

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

utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

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

Missioni	Denominazione	Previsioni 2017	Cassa 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	199.821,57	278.254,00	199.921,64	200.030,27
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	41.362,05	50.362,05	43.938,86	43.888,75
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	37.250,00	43.287,17	36.200,00	36.200,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	10.300,00	11.677,92	10.300,00	10.300,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.650,00	4.266,27	2.850,00	2.850,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	88.903,38	196.871,79	91.653,38	91.653,38
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	40.892,83	57.621,71	40.992,83	40.992,83
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	14.774,50	16.418,15	14.774,50	14.774,50
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	500,00	500,00	500,00	500,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	22.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	24.711,92	24.711,92	23.716,28	22.672,42
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	140.600,00	142.311,17	140.600,00	140.600,00
	Totale generale spese	624.266,25	848.782,15	627.947,49	626.962,15

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

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

finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit 1).

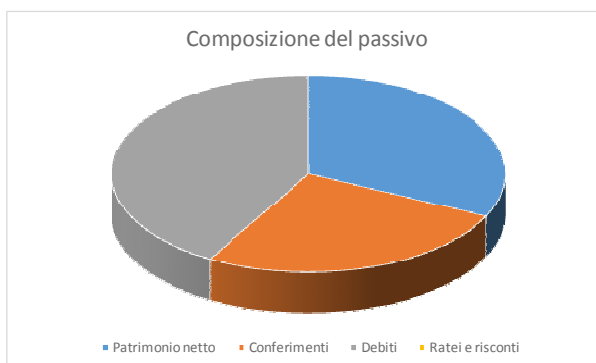
X 23

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

f. La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	25.607,94
Immobilizzazioni materiali	1.416.651,06
Immobilizzazioni finanziarie	196.538,70
Rimanenze	0,00
Crediti	245.351,95
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	309.480,50
Ratei e risconti attivi	3.423,95



Passivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	705.899,47
Conferimenti	574.971,85
Debiti	916.182,78
Ratei e risconti	0,00

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

Per l'anno 2016 è stata incassata una somma di €. 46.000,00 per la cessione di diritto di superficie di terreno di proprietà comunale.

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

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

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2015), per i tre esercizi del triennio 2017-2019.

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito	611.971,35	695.759,92	789.850,72	758.686,04	726.576,83
Nuovi prestiti	106.140,00	124.350,00			
Prestiti rimborsati	22.351,43	30.259,20	31.164,68	32.109,21	33.094,55
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	695.759,92	789.850,72	758.686,04	726.576,83	693.482,28

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

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

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2017:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2017

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
C5	1	1

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	Pretotto Agostina
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	Pretotto Agostina
COMMERCIO-TURISMO	
URBANISTICA ED ECOLOGIA	
LAVORI PUBBLICI	
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	
VIGILANZA	
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	

Decreto di nomina del Sindaco n. 14 in data 16.11.2015: incarichi conferiti per il periodo 2017-.

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

Visto l'art.31 della legge 183/2011 che dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per gli anni 2017, 2018 e 2019. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo. Alla luce di quanto disposto dall'art. 31 L. 183/2011 essendo il Comune di Torre Beretti e Castellaro un Ente con popolazione inferiore ai 1.000 abitanti non è soggetto al patto di stabilità.

5. Gli obiettivi strategici

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2017-2019.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	5.633,09	8.318,53	5.633,09	5.633,09
02 Segreteria generale	67.516,08	112.044,25	67.516,08	67.516,08
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	55.529,00	56.372,54	55.529,00	55.529,00
04 Gestione delle entrate tributarie	5.120,00	16.922,97	5.120,00	5.120,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	99.351,36	105.383,80	18.467,36	17.967,36
06 Ufficio tecnico	30.400,00	39.373,61	30.400,00	30.400,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	10.500,00	12.252,50	10.500,00	12.500,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	13.153,96	17.456,52	13.254,03	11.862,66

Interventi già posti in essere e in programma

Il miglioramento dei servizi amministrativi ed in generale dei servizi al cittadino rappresentano una priorità per l'Amministrazione Comunale.

Garantire il regolare funzionamento degli organi elettivi, degli uffici e dei servizi comunali.

Migliorare l'attività di coordinamento tra le varie unità operative del Comune e tra il personale del Comune di Torre Beretti e Castellaro ed il Comune di Frascarolo mediante stipula di convenzioni nel settore dei Servizi Finanziari e Demografici prevedendo nell'ambito dell'Unione la gestione in forma associata dei servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale, ragioneria e servizio tecnico.

Assicurare l'osservanza dei principi di buon andamento, imparzialità, efficacia, efficienza ed Economicità dell'attività amministrativa ed il perseguimento dei fini istituzionali dell'Ente.

Obiettivo

Obiettivi e indici di valutazione ai fini della riforma Brunetta Piano di Performance

1. Obiettivo sportello amico (settore demografico): consegna certificati in tempo reale, abbattimento tempi di attesa. Indice tempo medio di consegna dello del certificato.
2. Obiettivo aggiornamento professionale dei dipendenti (servizio segreteria): indice di valutazione numero convegni programmati (6)/effettiva partecipazione ai convegni.
3. Obiettivo maggior comunicazione istituzionale mediante aggiornamento sito web (tutti i servizi): indice di valutazione numero comunicazioni programmate mensili(minimo 1)/numero comunicazioni pubblicate mensilmente per settore.

4. Obiettivo attivazione Legge Brunetta (servizio segreteria): indice di adozione atti regolamentari e schemi di convenzione per organismo valutazione/effettiva adozione e istituzione O.V.
5. Obiettivo revisione e aggiornamento normativa sui procedimenti amministrativi (servizio di segreteria): indice effettiva adozione regolamento entro il 31.12.2017.
6. Obiettivo “un Comune al servizio degli utenti” (tutti i servizi): indice numero ore di sportello effettivo aperto al pubblico/numero ore settimanali medie di apertura previste (ore 30).
7. Obiettivo vigilanza equilibri bilancio corrente (servizio ragioneria e prog. Economale): indice previsione di entrate correnti al bilancio 2017/effettivi accertamento a consuntivo 2017.
8. Obiettivo efficacia amministrativa: tempo effettiva pubblicazione atti all’albo pretorio informatico/tempi previsti (10 giorni dall’adozione atto).
9. Obiettivo efficienza finanziaria. Indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi generali. Risultati conseguiti/risultati programmati (termini programmati nei pagamenti (60 giorni ricevimento fattura)/termini effettivo pagamento.
Emissione ruoli Tari entro le scadenze previste dalla Legge/effettiva emissione nel termine programmato.
Emissione visti contabili entro tre giorni dalla determina/effettivo termine
10. Obiettivo contenimento spese discrezionali: indice abbattimento spese discrezionali nei diversi settori nella misura di almeno il 15% - valore a consuntivo riscontrato.
11. Obiettivo lotta all’evasione ed attuazione equità fiscale: numero controlli programmati (almeno 10 controlli per ICI/IMu – Tarsu)/numero controlli effettivi.
12. Obiettivo revisione regolamenti tributi (condiviso con segreteria): indice verifica necessità di adeguamento e proposizione proposte modifica.

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	32.764,23	41.764,23	34.890,00	34.890,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	8.597,82	8.597,82	9.048,86	8.998,75

Interventi già posti in essere e in programma

Garantire la sicurezza e l’ordine pubblico. Coordinamento con le altre forze di Polizia nella lotta alla criminalità. Garantire la sicurezza stradale e l’ordine pubblico, punendo chi viola le norme del C.D.S. Controllo del territorio e svolgimento di servizi vari nell’ambito del Servizio Intercomunale di Polizia Locale. Prosecuzione della convenzione di Polizia Locale con il Comune di Mede.

Obiettivo

Obiettivi e indici di valutazione ai fini della riforma Brunetta Piano di Performance

1. Obiettivo maggior presenza sul territorio(*): numero controllo pattugliamenti mensili extraorario servizio (almeno 4)/numero controlli effettuati

* Obiettivo da attuare tramite collaborazione con Unione. Indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi generali: numero pattugliamenti programmati/numero pattugliamenti effettuati.
Numero sanzioni amministrative comminate/numero sanzioni amministrative annullate.

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	37.250,00	43.287,17	36.200,00	36.200,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Assicurare ai residenti il trasporto gratuito degli alunni e la fornitura gratuita dei buoni pasto. Prevedere un contributo di €. 150,00 a favore dei bambini in età pre-scolare ed un contributo forfettario di €. 100,00 a titolo di rimborso spese trasporto a favore degli alunni frequentanti le scuole secondarie di secondo grado.

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Per l'interesse pubblico.

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al

monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	10.300,00	11.677,92	10.300,00	10.300,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Promozione di iniziative volte al divertimento dei più o meno giovani, in particolare promozione di iniziative in collaborazione con l'associazione sportiva "La Tur" di Torre Beretti e Castellaro: il centro estivo, centro pre-scolastico, centro invernale, scuola calcio, festa dello sport.

Obiettivo

Obiettivi e indici di valutazione ai fini della riforma Brunetta Piano di Performance

1. Obiettivo realizzazione di manifestazioni ed eventi di interesse: numero manifestazioni

Programmate (almeno 5)/numero manifestazioni effettuate. N.B. Celebrazioni festività nazionali (25 aprile – 1 maggio – 2 novembre) celebrazioni natalizie (Festa Natale) feste e sagre paesane.

Indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi/numero manifestazioni eseguite.

2. Obiettivo realizzazione soggiorno climatico e soggiorno termale: indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi generali: numero iniziative programmate/numero iniziative eseguite.

N.B. Organizzazione gite (almeno 2), soggiorni climatici invernali e termali a Salice Terme.

Programmazione tramite apposito calendario con cadenza mensile delle manifestazioni/effettiva Calendarizzazione.

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Rivalutazione e sviluppo turistico. Adesione progetti intercomunali.

Obiettivo

Per l'interesse pubblico.

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	1.382,00	1.698,27	1.366,00	1.366,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.300,00	14.558,62	1.500,00	1.500,00

Interventi già posti in essere e in programma

Assicurare le attività connesse all'urbanistica, all'edilizia pubblica.

Garantire ai residenti una discreta viabilità e miglioramento della circolazione stradale soprattutto a favore degli utenti deboli. Adozione di un piano neve anche mediante l'Unione dei Comuni.

Obiettivo

Obiettivi e indici di valutazione ai fini della riforma Brunetta Piano di Performance

1. Obiettivo un paese più pulito. Indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi generali.

Numero servizi settimanali di spazzamento programmati (almeno 1 mensile)/Numero

Servizi espletati. Numero manutenzioni e pulizia aree verdi comunali (almeno 1 mensile/ Numero

Manutenzioni eseguite. Indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi generali: Numero

Controlli ambientali programmati (6 annuali)/numero controlli eseguiti.

2. Obiettivo sportello amico territorio: indice Dia e simili presentate/numero Dia e simili
Esaminate: indice certificati rilasciati entro 3 giorni/tempo effettivo rilascio.
3. Obiettivo ottimizzazione spese pulizia manutenzione: Indice spesa sostenuta nel 2017/indice Spesa sostenuta nel 2017.

Orizzonte temporale (anno)

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

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	1.850,00	3.650,00	1.850,00	1.850,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	3.400,00	12.613,73	3.400,00	3.400,00
03 Rifiuti	45.703,01	52.178,63	48.203,01	48.203,01
04 Servizio Idrico integrato	32.395,31	120.079,19	32.645,31	32.645,31
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	6.000,00	8.187,26	6.000,00	6.000,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	775,92	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Funzionamento e cura del verde pubblico. Garantire il regolare svolgimento del servizio smaltimento rifiuti. Passaggio gestione servizio idrico integrato a Pavia Acque Spa.

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	41.092,83	61.156,44	41.092,83	41.092,83

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Assicurare le attività connesse alla protezione civile.

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	14.774,50	16.418,15	14.774,50	14.774,50
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Miglioramento del servizio assistenziale, necroscopico e cimiteriale. Gestione ambulatori comunali. Adeguamento e miglioramento cimiteri. Prosecuzione gestione servizio cimiteriale mediante affidamento a ditta specializzata.

Obiettivo

Obiettivi e indici di valutazione ai fini della riforma Brunetta Piano di Performance

1. Obiettivo sportello amico URP – tutela delle persone e famiglie in difficoltà: Numero richieste di contributi assistenza pervenuti/numero richieste evase. Numero persone in difficoltà avviare la lavoro a mezzo voucher/numero persone segnalate dai servizi sociali. Numero richieste contributi affitti/numero richieste evase o istruite.

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamen- to 2017	Cassa 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	500,00	500,00	500,00	500,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Sostegno allo sviluppo economico mediante erogazioni di contributi a imprese.

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi

che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Realizzazione di lavori volti al miglioramento dell’efficienza energetica a favore dei Comuni inferiori ai 1.000 abitanti.

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

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

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
02 Fondo svalutazione crediti	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Previsione accantonamenti ai sensi della normativa vigente.

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

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

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

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

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

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	24.711,92	24.711,92	23.716,28	22.672,42
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	31.164,68	31.164,68	32.109,21	33.094,55

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2017 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2015	547.561,31	2017	24.711,92	54.756,13	4,51%
2016	598.041,40	2018	23.716,28	59.804,14	3,97%
2017	520.889,79	2019	22.672,42	52.088,98	4,35%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2017 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 0,00 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2015	353.378,54
Titolo 2 rendiconto 2015	103.752,25
Titolo 3 rendiconto 2015	90.430,52
TOTALE	547.561,31
3/12	136.890,33

Interventi già posti in essere e in programma

Nel corso dell'esercizio 2015 sono stati assunti due mutui di cui un presso la Cassa Depositi e Prestiti dell'importo di €. 74.350,00 per il finanziamento dei lavori di riqualifica strade comunali, un mutuo di €. 50.000,00 presso la Banca Popolare di Sondrio per il potenziamento dell'impianto di videosorveglianza, opere in esecuzione.

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	140.600,00	142.311,17	140.600,00	140.600,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

SEZIONE OPERATIVA (SoS)

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

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2017 – 2019 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SoS – Introduzione

Parte prima

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

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

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

tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

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

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere

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

SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

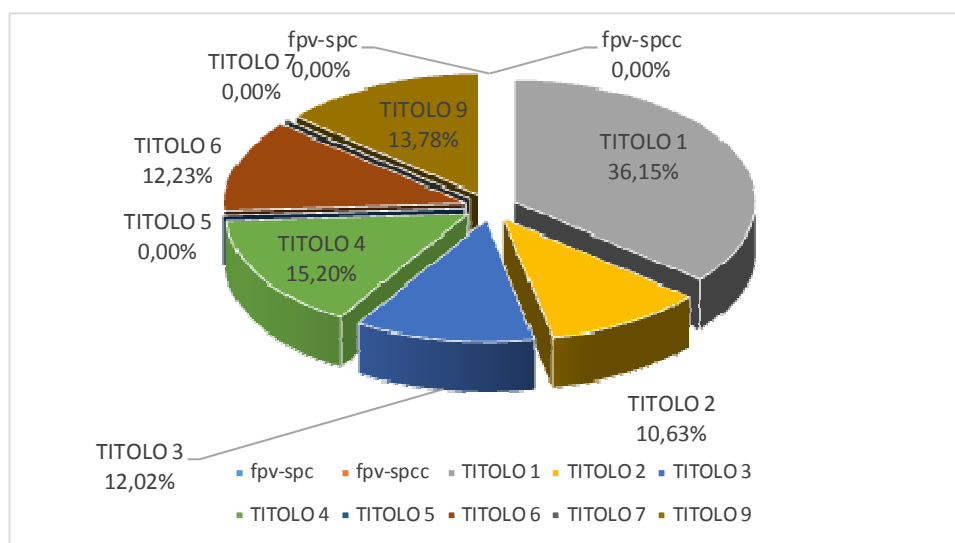
Titolo	Descrizione	Stanziamento 2017	Cassa 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	350.455,76	483.578,01	357.215,76	357.215,76
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	76.322,09	129.806,66	74.187,86	74.187,86
TITOLO 3	Entrate extratributarie	94.111,94	250.708,34	94.111,94	94.111,94
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	82.000,00	94.950,00	1.000,00	1.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	74.350,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	140.600,00	157.124,37	140.600,00	140.600,00
	Totale	743.489,79	1.190.517,38	667.115,56	667.115,56

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	5.063,20	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	3.449,71	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	484.314,26	353.378,54	367.646,18	350.455,76	357.215,76	357.215,76
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	139.949,81	103.752,25	108.157,07	76.322,09	74.187,86	74.187,86
TITOLO 3	Entrate extratributarie	87.607,07	90.430,52	122.238,15	94.111,94	94.111,94	94.111,94
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	22.227,15	0,00	154.550,00	82.000,00	1.000,00	1.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	124.350,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	33.235,49	40.758,87	140.100,00	140.600,00	140.600,00	140.600,00
	Totale	767.333,78	596.833,09	1.017.041,40	743.489,79	667.115,56	667.115,56

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

ENTRATE 2016



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

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

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	426.283,60	320.715,01	306.596,98	304.500,00	311.260,00	311.260,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	58.030,66	32.663,53	61.049,20	45.955,76	45.955,76	45.955,76
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	484.314,26	353.378,54	367.646,18	350.455,76	357.215,76	357.215,76

Note

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	139.949,81	103.752,25	108.157,07	76.322,09	74.187,86	74.187,86
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	139.949,81	103.752,25	108.157,07	76.322,09	74.187,86	74.187,86

Note

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

Entrate extratributarie	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	68.701,70	62.931,91	57.262,47	53.328,76	53.328,76	53.328,76
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	39,08	200,68	600,00	600,00	600,00	600,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	4.795,50	7.992,50	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	18.866,29	22.502,43	56.383,18	40.183,18	40.183,18	40.183,18
Totale	87.607,07	90.430,52	122.238,15	94.111,94	94.111,94	94.111,94

Note

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	20.227,15	0,00	28.550,00	2.000,00	1.000,00	1.000,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.000,00	0,00	126.000,00	80.000,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	22.227,15	0,00	154.550,00	82.000,00	1.000,00	1.000,00

Note

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	124.350,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	124.350,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Note

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	30.462,15	22.037,73	85.000,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	2.773,34	18.721,14	55.100,00	55.100,00	55.100,00	55.100,00
Totale	33.235,49	40.758,87	140.100,00	140.600,00	140.600,00	140.600,00

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	483.666,25	706.470,98	487.347,49	486.362,15
TITOLO 2	Spese in conto capitale	88.058,86	106.009,01	7.058,86	7.058,86
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	31.164,68	31.164,68	32.109,21	33.094,55
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	140.600,00	142.311,17	140.600,00	140.600,00
Totale		743.489,79	985.955,84	667.115,56	667.115,56

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	553.520,64	454.861,31	562.723,34	483.666,25	487.347,49	486.362,15
TITOLO 2	Spese in conto capitale	30.713,87	42.144,39	284.958,86	88.058,86	7.058,86	7.058,86
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	24.620,77	22.351,43	30.259,20	31.164,68	32.109,21	33.094,55
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	33.235,49	40.758,87	140.100,00	140.600,00	140.600,00	140.600,00
Totale		642.590,77	560.116,00	1.018.041,40	743.489,79	667.115,56	667.115,56

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2014 e 2015. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

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

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	7.158,51	4.962,40	4.963,69	5.633,09	5.633,09	5.633,09
02 Segreteria generale	63.992,43	76.640,21	85.415,59	66.902,16	66.902,16	66.902,16
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	50.399,89	53.793,04	52.950,00	55.529,00	55.529,00	55.529,00
04 Gestione delle entrate tributarie	118.673,49	10.850,35	15.934,07	5.120,00	5.120,00	5.120,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	7.486,31	14.762,60	24.946,37	12.583,36	12.583,36	12.083,36
06 Ufficio tecnico	14.424,00	24.064,40	30.000,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	52.028,97	13.175,85	10.700,00	10.500,00	10.500,00	12.500,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	14.574,59	15.347,74	14.403,96	13.153,96	13.254,03	11.862,66
Totale	328.738,19	213.596,59	239.313,68	199.821,57	199.921,64	200.030,27

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Il miglioramento dei servizi amministrativi ed in generale dei servizi al cittadino rappresentano una priorità per l'Amministrazione Comunale.

Garantire il regolare funzionamento degli organi elettivi, degli uffici e dei servizi comunali.

Migliorare l'attività di coordinamento tra le varie unità operative del Comune e tra il personale del Comune di Torre Beretti e Castellaro ed il Comune di Frascarolo mediante stipula di convenzioni nel settore dei Servizi Finanziari e Demografici prevedendo nell'ambito dell'Unione la gestione in forma associata dei servizi anagrafe, stato civile, leva, elettorale, ragioneria e servizio tecnico.

Assicurare l'osservanza dei principi di buon andamento, imparzialità, efficacia, efficienza ed

Economicità dell'attività amministrativa ed il perseguimento dei fini istituzionali dell'Ente.

Garantire la regolare manutenzione del patrimonio comunale mediante interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio comunale.

b) Obiettivi

Obiettivi e indici di valutazione ai fini della riforma Brunetta Piano di Performance

1. Obiettivo sportello amico (settore demografico): consegna certificati in tempo reale, abbattimento tempi di attesa. Indice tempo medio di consegna dello del certificato.
2. Obiettivo aggiornamento professionale dei dipendenti (servizio segreteria): indice di valutazione numero convegni programmati (6)/effettiva partecipazione ai convegni.
3. Obiettivo maggior comunicazione istituzionale mediante aggiornamento sito web (tutti i servizi): indice di valutazione numero comunicazioni programmate mensili(minimo 1)/numero comunicazioni pubblicate mensilmente per settore.
13. Obiettivo attivazione Legge Brunetta (servizio segreteria): indice di adozione atti regolamentari e schemi di convenzione per organismo valutazione/effettiva adozione e istituzione O.V.
14. Obiettivo revisione e aggiornamento normativa sui procedimenti amministrativi (servizio di segreteria): indice effettiva adozione regolamento entro il 31.12.2017.
15. Obiettivo “un Comune al servizio degli utenti” (tutti i servizi): indice numero ore di sportello effettivo aperto al pubblico/numero ore settimanali medie di apertura previste (ore 30).
16. Obiettivo vigilanza equilibri bilancio corrente (servizio ragioneria e prog. Economale): indice previsione di entrate correnti al bilancio 2017/effettivi accertamento a consuntivo 2017.
17. Obiettivo efficacia amministrativa: tempo effettiva pubblicazione atti all’albo pretorio informatico/tempi previsti (10 giorni dall’adozione atto).
18. Obiettivo efficienza finanziaria. Indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi generali. Risultati conseguiti/risultati programmati (termini programmati nei pagamenti (60 giorni ricevimento fattura)/termini effettivo pagamento.
Emissione ruoli Tari entro le scadenze previste dalla Legge/effettiva emissione nel termine programmato.
Emissione visti contabili entro tre giorni dalla determina/effettivo termine
19. Obiettivo contenimento spese discrezionali: indice abbattimento spese discrezionali nei diversi settori nella misura di almeno il 15% - valore a consuntivo riscontrato.
20. Obiettivo lotta all’evasione ed attuazione equità fiscale: numero controlli programmati (almeno 10 controlli per ICI/IMu – Tarsu)/numero controlli effettivi.
21. Obiettivo revisione regolamenti tributi (condiviso con segreteria): indice verifica necessità di adeguamento e proposizione proposte modifica.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Per effetto delle nuove regole sul rispetto del pareggio di bilancio il, non sono state previste assunzioni di nuovi mutui nel triennio 2017/2019.

2. Personale

Il personale dipendente con il supporto di incarichi a consulenti ed esperti in materie specifiche e attivazione di apposite convenzioni con il Comune di Frascarolo in particolare per il personale servizi demografici.

3. Patrimonio

Immobili comunali.

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	0,00	9.000,00	46.990,00	32.764,23	34.890,00	34.890,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	1.145,67	8.597,82	9.048,86	8.998,75
Totale	0,00	9.000,00	48.135,67	41.362,05	43.938,86	43.888,75

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Garantire la sicurezza e l'ordine pubblico. Coordinamento con le altre forze di Polizia nella lotta alla criminalità. Garantire la sicurezza stradale e l'ordine pubblico, punendo chi viola le norme del C.D.S. Controllo del territorio e svolgimento di servizi vari nell'ambito del Servizio Intercomunale di Polizia Locale. Prosecuzione della convenzione di Polizia Locale con il Comune di Mede.

b) Obiettivi

Obiettivi e indici di valutazione ai fini della riforma Brunetta Piano di Performance

1. Obiettivo maggior presenza sul territorio(*): numero controllo pattugliamenti mensili extraorario servizio (almeno 4)/numero controlli effettuati

* Obiettivo da attuare tramite collaborazione con Unione. Indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi generali: numero pattugliamenti programmati/numero pattugliamenti effettuati.

Numero sanzioni amministrative comminate/numero sanzioni amministrative annullate

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

E' stato assunto un mutuo di €. 50.000,00 presso la Banca Popolare di Sondrio per il finanziamento del progetto di ampliamento del sistema di videosorveglianza denominato "Sorvegliamoci".

2. Personale

Agenti di Polizia Locale del Comune di Mede mediante attivazione di apposite convenzioni.

3. Patrimonio

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	35.216,22	39.884,31	39.050,00	37.250,00	36.200,00	36.200,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	35.216,22	39.884,31	39.050,00	37.250,00	36.200,00	36.200,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Assicurare ai residenti il trasporto gratuito degli alunni e la fornitura gratuita dei buoni pasto. Prevedere un contributo di €. 150,00 a favore dei bambini in età pre-scolare ed un contributo forfettario di €. 100,00 a titolo di rimborso spese trasporto a favore degli alunni frequentanti le scuole secondarie di secondo grado.

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nessun opera in programmazione.

2. Personale

Personale esterno.

3. Patrimonio

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	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

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Per l'interesse pubblico.

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	7.570,37	7.575,18	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	7.570,37	7.575,18	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Promozione di iniziative volte al divertimento dei più o meno giovani, in particolare promozione di iniziative in collaborazione con l'associazione sportiva "La Tur" di Torre Beretti e Castellaro: il centro estivo, centro pre-scolastico, centro invernale, scuola calcio, festa dello sport.

b) Obiettivi

Obiettivi e indici di valutazione ai fini della riforma Brunetta Piano di Performance

1. Obiettivo realizzazione di manifestazioni ed eventi di interesse: numero manifestazioni Programmate (almeno 5)/numero manifestazioni effettuate. N.B. Celebrazioni festività nazionali (25 aprile – 1 maggio – 2 novembre) celebrazioni natalizie (Festa Natale) feste e sagre paesane. Indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi/numero manifestazioni eseguite.
2. Obiettivo realizzazione soggiorno climatico e soggiorno termale: indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi generali: numero iniziative programmate/numero iniziative eseguite. N.B. Organizzazione gite (almeno 2), soggiorni climatici invernali e termali a Salice Terme. Programmazione tramite apposito calendario con cadenza mensile delle manifestazioni/effettiva Calendarizzazione.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

Impianto sportivo comunale "Filipponi".

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	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

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Rivalutazione e sviluppo turistico. Adesione progetti intercomunali.

b) Obiettivi

Per l'interesse pubblico.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	5.125,00	1.400,00	1.350,00	1.350,00	1.350,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	1.350,00	1.267,68	1.700,00	1.300,00	1.500,00	1.500,00
Totale	1.350,00	6.392,68	3.100,00	2.650,00	2.850,00	2.850,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Assicurare le attività connesse all'urbanistica, all'edilizia pubblica.

Garantire ai residenti una discreta viabilità e miglioramento della circolazione stradale soprattutto a favore degli utenti deboli. Adozione di un piano neve anche mediante l'Unione dei Comuni.

b) Obiettivi

Obiettivi e indici di valutazione ai fini della riforma Brunetta Piano di Performance

1. Obiettivo un paese più pulito. Indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi generali.
Numero servizi settimanali di spazzamento programmati (almeno 1 mensile)/Numero Servizi espletati. Numero manutenzioni e pulizia aree verdi comunali (almeno 1 mensile/ Numero Manutenzioni eseguite. Indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi generali: Numero Controlli ambientali programmati (6 annuali)/numero controlli eseguiti.
2. Obiettivo sportello amico territorio: indice Dia e simili presentate/numero Dia e simili Esaminate: indice certificati rilasciati entro 3 giorni/tempo effettivo rilascio.
3. Obiettivo ottimizzazione spese pulizia manutenzione: Indice spesa sostenuta nel 2017/indice Spesa sostenuta nel 2017.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Personale esterno che svolge lavoro occasionale accessorio (Voucher INPS).

3. Patrimonio

Mezzi tecnici di proprietà comunale.

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

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	1.800,00	1.850,00	1.850,00	1.850,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	3.650,00	2.850,96	3.766,68	3.400,00	3.400,00	3.400,00
03 Rifiuti	53.797,55	46.778,63	39.840,53	45.258,07	47.758,07	47.758,07
04 Servizio idrico integrato	32.554,85	31.609,08	32.150,00	32.395,31	32.645,31	32.645,31
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	6.060,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	3.950,00	7.250,00	0,00	0,00	0,00
Totale	90.002,40	91.248,67	90.807,21	88.903,38	91.653,38	91.653,38

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Funzionamento e cura del verde pubblico. Garantire il regolare svolgimento del servizio smaltimento rifiuti. Passaggio gestione servizio idrico integrato a Pavia Acque Spa.

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Personale esterno che svolge lavoro occasionale accessorio (Voucher INPS).

3. Patrimonio

Mezzi tecnici di proprietà comunale.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	52.520,44	47.269,06	55.782,24	40.892,83	40.992,83	40.992,83
Totale	52.520,44	47.269,06	55.782,24	40.892,83	40.992,83	40.992,83

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	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

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Assicurare le attività connesse alla protezione civile.

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	17.463,26	13.608,35	18.674,50	14.774,50	14.774,50	14.774,50
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
Totale	17.463,26	13.608,35	28.674,50	14.774,50	14.774,50	14.774,50

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Miglioramento del servizio assistenziale, necroscopico e cimiteriale. Gestione ambulatori comunali. Adeguamento e miglioramento cimiteri. Prosecuzione gestione servizio cimiteriale mediante affidamento a ditta specializzata.

b) Obiettivi

Obiettivi e indici di valutazione ai fini della riforma Brunetta Piano di Performance

1. Obiettivo sportello amico URP – tutela delle persone e famiglie in difficoltà: Numero richieste di contributi assistenza pervenuti/numero richieste evase. Numero persone in difficoltà avviare la

lavoro a mezzo voucher/numero persone segnalate dai servizi sociali. Numero richieste contributi affitti/numero richieste evase o istruite.

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Personale dipendente.

3. Patrimonio

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanziamen to 2019	Stanziamen to 2017	Stanziamen to 2018	Stanziamen to 2019
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	450,00	0,00	0,00	500,00	500,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	450,00	0,00	0,00	500,00	500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Sostegno allo sviluppo economico mediante erogazioni di contributi a imprese.

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Realizzazione di lavori volti al miglioramento dell'efficienza energetica a favore dei Comuni inferiori ai 1.000 abitanti.

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

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

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

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

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

a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;

b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;

c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle

spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

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

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamen to 2016	Stanziamen to 2017	Stanziamen to 2018	Stanziamen to 2019
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	19.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	21.500,00	22.500,00	22.500,00	22.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Previsione accantonamenti ai sensi della normativa vigente.

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	20.209,76	26.286,47	25.660,04	24.711,92	23.716,28	22.672,42
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	20.209,76	26.286,47	25.660,04	24.711,92	23.716,28	22.672,42

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Nel corso dell'esercizio 2015 sono stati assunti due mutui di cui un presso la Cassa Depositi e Prestiti dell'importo di €. 74.350,00 per il finanziamento dei lavori di riqualifica strade comunali, un mutuo di €. 50.000,00 presso la Banca Popolare di Sondrio per il potenziamento dell'impianto di videosorveglianza, opere in esecuzione.

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	33.235,49	40.758,87	140.100,00	140.600,00	140.600,00	140.600,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	33.235,49	40.758,87	140.100,00	140.600,00	140.600,00	140.600,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

SoS - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

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

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

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
Settore Amministrativo		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	...	
	Segreteria-Contratti-Archivio-Turismo-Protocollo	
	
Totale	----	
Settore Demografico		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
	
Totale	----	

Settore Ragioneria-Economato/Tributi		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	PRETOTTO Agostina	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
	
Totale	----	
Settore Vigilanza		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	...	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
	...	
Totale	----	
Settore Lavori Pubblici		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	...	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
	...	
Totale	----	
	
	

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

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2016

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

<i>qualifica / posiz.economica/profilo</i>	NUMERO DI DIPENDENTI						
	<i>Cod.</i>	Totale dipendenti al 31/12/2015	Dotazioni organiche	A tempo pieno	In part-time fino al 50%	In part-time oltre il 50%	Totale dipendenti al 31/12/2016

		Donn		Donn		Donn		Donn		Donn	
		Uomini	e	Uomini	e	Uomini	e	Uomini	e	Uomini	Donne
SEGRETARIO A	0D0102										
SEGRETARIO B	0D0103										
SEGRETARIO C	0D0485										
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104										
DIRETTORE GENERALE	0D0097										
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098										
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095										
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164										
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165										
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195										
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00										
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000										
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486										
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487										
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488										
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000										
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000										
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000										
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000	1	1		1						1
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000										
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000										
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000			3							
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00										
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000										
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490										
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491										
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492										
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493										
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494										
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000			2							
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000										
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000										
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000			1							

POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000														
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000														
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000														
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000														
CONTRATTISTI (a)	000061														
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096														
TOTALE				1	1	6				1					1

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2016:

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

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGRETARIO A	0D010 2														
SEGRETARIO B	0D010 3														
SEGRETARIO C	0D048 5														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D010 4														
DIRETTORE GENERALE	0D009 7														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D009 8														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D009 5														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D016 4														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D016 5														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A0 0														

POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D600 0																					
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	05248 6																					
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	05248 7																					
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	05148 8																					
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9																					
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	05800 0																					
POSIZIONE ECONOMICA D3	05000 0																					
POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0																					
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	05700 0																					
POSIZIONE ECONOMICA C5	04600 0					1															1	
POSIZIONE ECONOMICA C4	04500 0																					
POSIZIONE ECONOMICA C3	04300 0																					
POSIZIONE ECONOMICA C2	04200 0																					
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	05600 0																					
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A0 0																					
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B700 0																					
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	03849 0																					
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	03849 1																					
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	03749 2																					
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	03749 3																					
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	03649 4																					
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	03649 5																					
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	05500 0																					
POSIZIONE ECONOMICA B3	03400 0																					
POSIZIONE ECONOMICA B2	03200 0																					

POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	05400 0													
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A500 0													
POSIZIONE ECONOMICA A4	02800 0													
POSIZIONE ECONOMICA A3	02700 0													
POSIZIONE ECONOMICA A2	02500 0													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	05300 0													
CONTRATTISTI (a)	00006 1													
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	00009 6													
TOTALE			1											1

La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2016:

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

<i>qualifica/posiz.economica/profilo</i>	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
SEGREARIO A	0D0102																												
SEGREARIO B	0D0103																												
SEGREARIO C	0D0485																												
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104																												
DIRETTORE GENERALE	0D0097																												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																												

ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95																	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																	
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																	
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																	
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																	
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																	
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																	
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																	
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000									1								1
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																	
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																	
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000																	
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																	
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																	
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																	
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																	
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492																	
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493																	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494																	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																	
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000																	
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000																	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																	

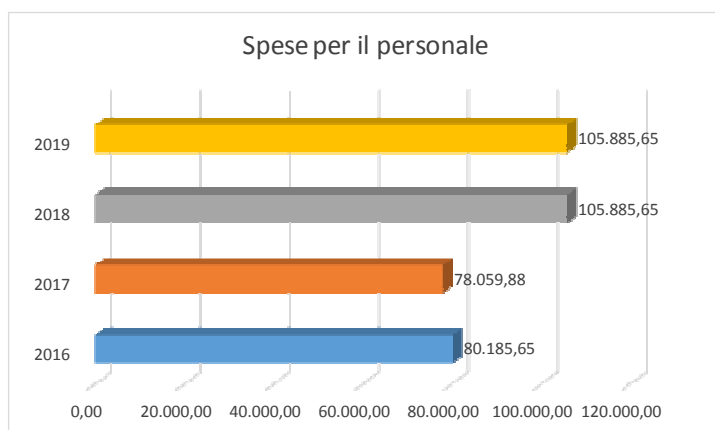
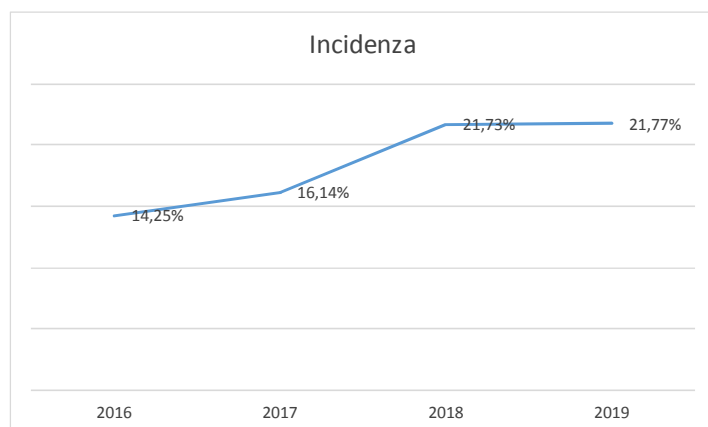
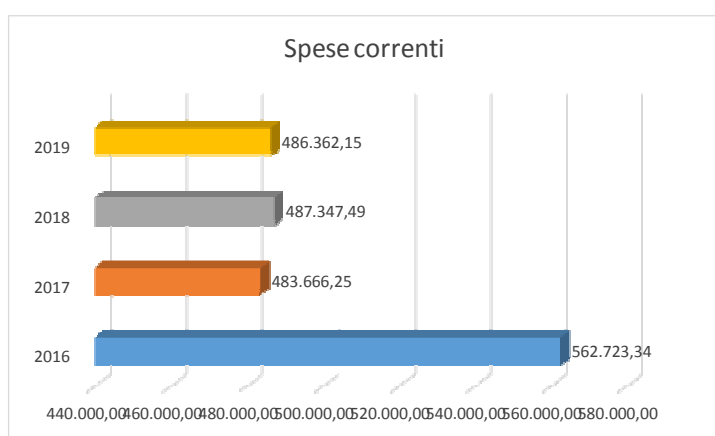
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000														
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000														
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000							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

TOTALE																					
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

Note

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



Fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 - Programma delle consulenze ed incarichi – Eccedenze di personale.

Stante l'attuale complessa normativa in materia di contenimento e razionalizzazione della spesa del personale, più volte nel presente documento riportata, al fine di illustrare la situazione occupazionale, si fa esplicito riferimento ai contenuti della deliberazione di Giunta Comunale di programmazione del fabbisogno di personale per i triennio 2017/2019 (n. 2 del 14.01.2017).

Per il triennio 2017/2019 si procederà all'assunzione di una unità per provvedere a far fronte alle situazioni di carenza di personale che si riscontrano nel settore tecnico e amministrativo con priorità rispetto alle esigenze del settore contabile.

In ordine al programma delle consulenze ed incarichi per l'anno 2017 si prevede una spesa di €. 30.120,00 per i seguenti settori:

- incarico per servizi fiscali e tributari (IVA);
- incarico di supporto servizi tributari;
- incarico di supporto per servizi tecnici fino alla assunzione di personale;
- incarico per responsabile prevenzione e protezione luoghi di lavoro (legge 81/2008)

Inoltre in data 18.02.2017 con delibera G.C. n. 9 si è provveduto in ordine alle eccedenze del personale.

Piano delle opere pubbliche

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



Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	6.058,86
Contributi in C/Capitale	82.000,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00

Programma degli investimenti e programma triennale dei lavori pubblici

L'adozione del programma degli investimenti e del programma triennale dei lavori pubblici è previsto dall'art. 200 e art. 172 comma 1, lettera d) del D.Lgs. n. 267/2000. L'art. 128 del D.Lgs. n. 163/2006, e successive modificazioni, prevede che il suddetto piano abbia le seguenti caratteristiche:

- che l'attività di realizzazione dei lavori di importo superiore ai 100.000,00 €. Venga svolta sulla base di un programma triennale;
- che l'approvazione dell'elenco annuale delle opere pubbliche avvenga unitamente all'approvazione del bilancio di previsione di quale costituisce parte integrante della relazione previsionale e programmatica;
- che il programma triennale indichi un solo ordine di priorità;
- ai fini dell'inclusione di un lavoro nell'elenco annuale, per i lavori di importo inferiore ad un milione di euro la previa approvazione di uno studio di fattibilità e per quelli di importo pari o superiore a tale soglia la previa approvazione del progetto preliminare;

Il D.M. 21 giugno 2000 che dispone le modalità e gli schemi tipo per redigere il programma triennale dei LL.PP. e dell'elenco annuale dei lavori.

Con determina del Responsabile del Servizio Tecnico n. 7 de 16.03.2016 è stato approvato il programma degli investimenti per il triennio 2016/2018 e l'elenco annuale.

Il Programma degli investimenti avranno il seguente sviluppo nel periodo 2017/2019:

Principali investimenti programmati per il triennio 2017-2019

Opera Pubblica	2017	2018	2019
Manutenzione straordinaria strade comunali	80.000,00		
Totale	80.000,00		

Piano delle alienazioni

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

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

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

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

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	25.607,94
Immobilizzazioni materiali	1.416.651,06
Immobilizzazioni finanziarie	196.538,70
Rimanenze	0,00
Crediti	245.351,95
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	309.480,50
Ratei e risconti attivi	3.423,95



Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni comunali è contenuto nel D.U.P. di cui fa parte integrante non essendo necessario un atto autonomo di approvazione.

Gli immobili di cui si prevede l'aumento e/o valorizzazione sono i seguenti: Municipio, ex scuole, case comunali, impianto sportivo.

Piano delle Alienazioni 2017-2019	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2017	2018	2019
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2017	2018	2019
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

PIANO OBIETTIVI E DELLE PERFORMANCE

SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Responsabili interessati:

Responsabile Servizio Finanziario

Finalità da conseguire (obiettivi di settore)

Assicurare i servizi attuali con maggior funzionalità e efficienza potenziamento delle strutture e dei sistemi informatici degli uffici, anche tenuto conto del ridotto numero del personale addetto. Rinnovi adesioni agli enti associativi di settore. Ricerca di collaborazioni per accesso a finanziamenti, contenimento della spesa nel settore con specifico riferimento a spese di consulenza, spese di rappresentanza e non obbligatorie. In particolare andrà controllato l'andamento delle spese luce, gas e telefoniche, di stampati, di riviste, andranno valutate le convenzioni consip e mepa in ordine alla gestione sia di spese come gas, luce (già affidate a mezzo procedura elettronica) e telefono che per gli acquisti (legge 208/2015). Potenziamento della formazione professionale dei dipendenti nel settore tributario e gestione paghe, e corsi di formazione nel settore organizzativo della prevenzione e corruzione, e direzionale con priorità ai corsi gratuiti. Valorizzazione del personale, informazione anche via internet dell'attività del settore.. Rafforzamento mediante procedure unitarie della gestione associata nei vari servizi. Utilizzo personale sui comuni convenzionati.

Garantire i servizi inerenti il settore sociale, settore che assorbe enormi risorse per garantire l'assistenza a famiglie e minori in difficoltà Mantenimento dei servizi nel settore.

Piena e completa pulizia e cura dell'impianto cimiteriale. Contenimento delle spese nel settore anche a mezzo di appalto pluriennale.

Mantenimento livelli quali quantitativi dei servizi (iniziative a favore della terza età, soggiorni climatici, assistenza). Rinnovo contributi alle associazioni di volontariato operanti in zona mediante anche contratti di servizio, soggiorni termali Nel settore sociale, appalti esterni. Utilizzo di voucher anche in forma associativa per i diversi settori interessati.

Prosecuzione programmazione e distribuzione pacchi alimentari a mezzo Unione.

OBIETTIVI SPECIFICI:

Obiettivo sportello amico (settore demografico)

Consegna certificati in tempo reale abbattimento tempi di attesa

Indice tempo medio di consegna dello sportello del certificato

Obiettivo aggiornamento professionale dei dipendenti (servizio segreteria)

Indice numero convegni programmati / effettiva partecipazione ai convegni

Obiettivo maggior comunicazione istituzionale mediate aggiornamento sito web (tutti i servizi)

Indice numero comunicazioni programmate mensili (da 5 a 10) / numero comunicazioni pubblicate mensilmente per settore

Obiettivo accesso ai finanziamenti

Indice numero report di finanziamenti segnalati/ report programmati (3)

Obiettivo vigilanza equilibri bilancio corrente (servizio ragioneria e prog.economale)

Indice previsioni di entrate correnti a bilancio 2016 / effettivi accertamenti a consuntivo 2017

Obiettivo aggiornamento inventari comunali armonizzati

Indice previsione revisione ed implementazione contabile entro 31.12.2017/ effettiva attuazione

Obiettivo prevenzione e corruzione

Indice effettivo aggiornamento

Obiettivo recupero evasione

Indice percentuale recupero con raffronto accertamenti riscosso

Obiettivo sportello amico urp – tutela delle persone e famiglie in difficoltà

Numero richieste di contributi assistenza pervenuti / numero richieste evase

Numero persone in difficoltà avviare al lavoro a mezzo voucher / numero persone segnalate dai servizi sociali

Obiettivo contenimento spese gestione cimiteriale

Indice spese appalto 2016 / spese appalto 2017

Obiettivo pacco alimentare

Numero domande ricevute/domande evase

Indicatori di risultato ai fini della verifica degli obiettivi generali.

Tempo effettiva pubblicazione atti/Tempi previsti (7 giorni dalla adozione atto)

Residui riscossi/residui accertati

Numero atti pubblicati albo pretorio informatico/numero atti generali

Numero comunicazioni sul web al mese/ numero comunicazioni programmate

Spese anno 2016 di settore/spese 2017 (valutazione contenimento spese)

Numero corsi formazione programmati (3 annuali) /numero corsi effettuati

Numero controlli tributari previsti (almeno 10) / numero controlli effettuati

Valore accertamenti tributari recupero evasione/Valori di riscossione

INDIRIZZI STRATEGICI IN MATERIA DI PREVENZIONE CORRUZIONE E TRASPARENZA

Ai sensi del comma 8 dell'art. 1 della L. 190 del 2012 e in relazione alle delibere ANAC in merito si definiscono gli indirizzi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza che costituiscono contenuto necessario del Piano Triennale per la prevenzione della Corruzione e del Documento Unico di Programmazione (DUP).

Principi generali per la promozione della legalità e della Trasparenza

1. Il Comune si impegna a promuovere azioni, interne ed esterne all'Amministrazione per la Prevenzione e il contrasto alla Corruzione.
2. Il Comune si impegna al rispetto della normativa in materia trasparenza e prevenzione della corruzione.
3. Amministratori e dipendenti sono destinatari della presente politica anticorruzione e devono astenersi da:
 - Richiedere, sollecitare o accettare denaro o altre utilità, in favore di sé o di terzi per l'esercizio delle proprie funzioni o per l'esercizio di soggetti sottoposti al loro indirizzo o controllo;
 - Richiedere, sollecitare o accettare denaro o altre utilità, in favore di sé o di terzi, per non esercitare le proprie funzioni o per influire sull'esercizio delle funzioni dei soggetti sottoposti al loro indirizzo o controllo;
 - Accordarsi con soggetti interni o esterni all'Amministrazione, al fine di favorire illecitamente interessi propri o di terzi;
 - Favorire in modo in proprio gli interessi di soggetti interni o esterni all'Amministrazione;
 - Assumere decisioni o comportamenti che potrebbero influire negativamente sul buono andamento dell'Amministrazione;

Obiettivi strategici, per la prevenzione della corruzione

Il Comune si impegna a:

- Coniugare lo sviluppo economico, sociale , culturale del territorio con la legalità e partecipazione dei cittadini, al fine di promuovere una coscienza civile diffusa;
- Promuovere l'art. 3 della Costituzione, prevedendo i fenomeni corruttivi e garantendo ai cittadini e agli operatori economici uguali doveri ed uguali diritti;

- Definire, attuare migliorare nel tempo modalità di lavoro e controlli finalizzati alla prevenzione della corruzione;
- Promuovere iniziative di formazione specifiche del personale;
- Favorire la segnalazione di situazione a rischio di corruzione da parte del personale, fatte in buona fede o sulla base di una ragionevole convinzione senza il rischio che avvengano ritorsioni sui segnalanti;
- Standardizzazione delle procedure e informatizzazione della gestione dei processi;
- Valutare e controllare il rischio di corruzione prioritariamente nelle seguenti aree (urbanistica, appalti, anagrafe, commercio, polizia locale);

Il Comune si impegna a:

- Garantire la partecipazione dei cittadini (o dei loro rappresentanti);
- Promuovere momenti di comunicazione e confronti con le associazioni di categorie e gli ordini professionali, per condividere azioni congiunte di sensibilizzazione sui temi della legalità; Promuovere momenti di formazione e confronto con i docenti e gli studenti degli Istituti scolastici per promuovere azioni di educazione e sensibilizzazione sui temi della legalità;
- Promuovere momenti di comunicazione e confronto con le associazioni dei cittadini che fruiscono dei servizi del Comune (genitori, anziani, disabili, utenti della Biblioteca, ecc.);

Il Comune si impegna a:

- Promuovere una gestione trasparente della performance (obiettivi chiari e rendicontazione dei risultati raggiunti)
- Rendere trasparente la gestione delle attività;
- Aumentare la propria capacità di informare i cittadini, circa le modalità di accesso ai servizi e le modalità di gestione dei procedimenti;
- Promuovere l'accesso civico generalizzato;

La politica Anticorruzione sarà valida per tre anni dalla data di approvazione;

La politica potrà essere aggiornata su proposta degli organi di indirizzo o del responsabile per la prevenzione della corruzione anche prima della sua scadenza:

- Nel caso in cui all'interno dell'Amministrazione si verificano fatti di corruzione o gravi irregolarità tali da richiedere l'immediata ridefinizione degli obiettivi strategici;
- Nel caso in cui modifiche normative rendano necessaria la definizione di nuovi obiettivi strategici;
- In caso di rinnovo della Giunta e del Consiglio Comunale;
- In caso in cui subentri un nuovo responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza.