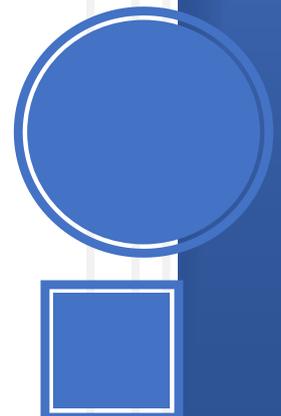




COMUNE DI ANNONE DI BRIANZA

DOCUMENTO UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE  
2018/2020

*AGGIORNAMENTO*



## 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	11
Strutture operative	11
Economia insediata	13
3. Parametri economici	14
SeS – Analisi delle condizioni interne	15
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	16
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	16
2. Indirizzi generali di natura strategica	18
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	18
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	18
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	18
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	19
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	21
f. La gestione del patrimonio	21
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	22
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	22
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	22
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	23
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	23
5. Gli obiettivi strategici	24
Missioni	24
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	24
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	27
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	28
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	29
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	29
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	31
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	31
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	34
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	35
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	36
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	38

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	38
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	39
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	39
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	41
SEZIONE OPERATIVA (SeO) _____	42
SeO – Introduzione _____	42
SeO - 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 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	52
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	53
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. ____	54
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	55
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	55
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	56
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	57
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	58
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	59
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	60
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	60
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	61
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	61
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	62
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	63
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	64
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	64
SeO - Riepilogo Parte seconda _____	65
Risorse umane disponibili _____	65
Piano delle opere pubbliche _____	70
Piano delle alienazioni _____	71

## 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 23/07/2014, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta 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 2018-2020, 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 2018-2020 e l'elenco annuale 2017;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

## SEZIONE STRATEGICA (SeS)

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

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

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

## SeS - Analisi delle condizioni esterne

### 1. Obiettivi individuati dal Governo

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

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

## 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 ANNONE DI BRIANZA.

Popolazione legale al censimento	n.	2.292
Popolazione residente al 31/12/2016		2.316
Di cui Maschi 1.146	Femmine 1.170	
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		2.328
di cui:		
maschi		
femmine		1.144
Nuclei familiari		1.184
Comunità/convivenze		0
Popolazione all'1/1/2016	n.	2.328
Nati nell'anno		12
Deceduti nell'anno		21
Saldo naturale		-9
Iscritti in anagrafe		55
Cancellati nell'anno		58
Saldo migratorio		-3
Popolazione al 31/12/2016		2.316
In età prescolare (0/6 anni)	n.	149
In età scuola obbligo (7/14 anni)		211
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		347
In età adulta (30/65 anni)		1.146
In età senile (66 anni e oltre)		463
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	1,14
	2013	0,99
	2014	0,91
	2015	0,81
	2016	0,52
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2012	0,74
	2013	1,22
	2014	0,70
	2015	0,90
	2016	0,90

## Territorio

Superficie in Km <sup>2</sup>		5,83	
RISORSE IDRICHE			
* Fiumi e torrenti	Torrente Pescone Lago di Annone		
STRADE			
* Statali	Km.	0,00	
* Regionali	Km.	0,00	
* Provinciali	Km.	2,00	
* Comunali	Km.	12,00	
* Autostrade	Km.	0,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
* Piano di Governo del Territorio	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* 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 checked="" type="checkbox"/>	No <input 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.)			
	50.360 (Lotti liberi residenziali) 42.000 (Lotti liberi produttivi)		
P.E.E.P.	AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.I.P.	mq. 0,00		mq. 0,00
	mq. 0,00		mq. 0,00

## Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2017		Programmazione pluriennale		
				2018	2019	2020
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	80	80	80	80
Scuole elementari	n. 1	posti n.	132	132	132	132
Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.	n.	n.	n.	n.

Rete fognaria in Km. bianca	7				7,65				7,65				7,65			
nera	9,7				10,35				10,35				10,35			
mista	2,62				1,97				1,97				1,97			
Esistenza depuratore	Si		No	x	Si		No	x	Si		No	x	Si		No	x
Rete acquedotto in km.	16,13				16,13				16,13				16,13			
Attuazione serv.idrico integr.	Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Aree verdi, parchi e giardini	n. 4 hq. 4,00				n.4 hq. 4,00				n. 4 hq. 4,00				n. 4 hq. 4,00			
Punti luce illuminazione pubb. n.	282				282				282				282			
Rete gas in km.	7,30				7,30				7,30				7,30			
Raccolta rifiuti in quintali	12.878				12.800				12.800				12.800			
Raccolta differenziata	Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Mezzi operativi n.	2				2				2				2			
Veicoli n.	2				2				2				2			
Centro elaborazione dati	Si		No	x	Si		No	x	Si	x	No		Si		No	x
Personal computer n.	16				16				16				16			
Altro																

Note:

Si riporta l'andamento dei quantitativi di rifiuti prodotti:

	2013	2014	2015	2016
Carta e cartone	107.753	107.308	96.820	101.440
Rifiuti biodegradabili di cucine e mense	122.540	128.460	132.310	126.890
Abbigliamento	0	0		0
Pile e batterie	0	0		0
Oli e grassi commestibili	298	483	446	413
Vernici, inchiostri, resine	559	1.127	498	511
Medicinali diversi da quelli citotossici e citostatici	257	223	260	292
Batterie e accumulatori	1.069	1.045	1.147	655
Legno	49.947	57.523	45.277	48.819
Metallo	11.059	10.442	12.713	14.068
Rifiuti vegetali	199.949	203.561	171.580	348.743
Rifiuti ingombranti	116.903	112.957	92.571	88.795
Imballaggi in plastica	974	1.217	1.160	368
Imballaggi metallici		0		0
Imballaggi in vetro	118.731	87.673	88.248	84.786
Multi materiale (sacco viola)	38.932	40.415	38.269	41.848
Inerti	56.463	54.918	49.863	50.773
Tubi fluorescenti		143	101	135
Toner per stampanti esauriti	168	158	115	116
Imballaggi contenenti residui di sostanze pericolose	51	58	50	75
Componenti rimossi da apparecchi fuori uso	10.440	10.258	11.666	12.081
<b>TOTALE</b>	<b>836.093</b>	<b>817.969</b>	<b>743.094</b>	<b>920.808</b>
Rifiuti urbani non differenziati	348.930	367.930	366.550	324.570
Residui della pulizia stradale	41.230	42.190	35.230	42.410
<b>TOTALE</b>	<b>390.160</b>	<b>410.120</b>	<b>401.780</b>	<b>366.980</b>
<b>TOTALE</b>	<b>1.226.253</b>	<b>1.228.089</b>	<b>1.144.874</b>	<b>1.287.788</b>
% RACCOLTA DIFFERENZIATA	68,18%	66,61%	64,91%	71,50%

**Economia insediata (dati estratti dalle utenze TARI)**

Musei, biblioteche, scuole, associazioni	3
Campeggi, distributori carburanti, impianti sportivi	2
Esposizioni	1
Uffici, agenzie, studi professionali	10
Banche ed istituti di credito	1
Negozi abbigliamento, calzature, librerie	11
Edicole, farmacie	2
Attività artigianali tipo botteghe	16
Carrozzerie, officine, elettrauto e assimilati	5
Attività industriali con capannoni	49
Attività artigianali di produzione beni	71
Ristoranti, trattorie, osterie, Bar, caffè, pasticcerie	10
Negozi pane, alimentari, plurilicenze	4

### 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	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$

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.

			2014	2015	2016
Autonomia finanziaria	Titolo I + Titolo III	€ 1.431.199,15	94,48%	93,92%	96,56%
	Titolo I + Titolo II + Titolo III	€ 1.482.235,28			
Autonomia impositiva	Titolo I	€ 1.095.868,08	74,88%	73,27%	73,93%
	Titolo I + Titolo II + Titolo III	€ 1.482.235,28			
Pressione finanziaria	Titolo I + Titolo III	€ 1.431.199,15	658,98	639,80	617,96
	Popolazione	2.316			
Pressione tributaria	Titolo I	€ 1.095.868,08	522,29	499,15	473,17
	Popolazione	2.316			
Intervento erariale	Trasferimenti erariali tit. II Entrata	€ 5.946,70	4,48	6,68	2,57
	Popolazione	2.316			
Intervento erariale complessivo	Trasferimenti erariali	€ 149.412,54	99,50	56,88	64,51
	Popolazione	2.316			
Intervento regionale	Trasferimenti regionali	€ -	1,73	2,06	0,00
	Popolazione	2.316			
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi (C+R)	€ 314.242,10	21,76%	21,83%	14,80%
	Totale accertamenti competenza	€ 2.123.495,80			
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi (C+R)	€ 403.653,67	34,45%	21,16%	19,38%
	Totale impegni competenza	€ 2.082.645,11			
Indebitamento locale pro-capite	Residuo debiti mutui	€ 1.051.683,99	551,42	505,05	454,09
	Popolazione	2.316			
Velocità riscossione entrate proprie	Riscossioni Titolo I + Titolo III	€ 1.288.207,95	0,82	0,82	0,90
	Accertamenti Titolo I + Titolo III	€ 1.431.199,15			
Rigidità spesa corrente	Spese personale + Amm. Mutui	€ 428.325,70	27,66%	28,28%	28,90%
	Tot entrate titolo I + II + III	€ 1.482.235,28			
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti Titolo I Comp.	€ 1.088.686,78	0,82	0,77	0,82
	Impegni titolo I Comp.	€ 1.327.103,86			
Rapporto dipendenti/popolazione	Dipendenti	7	0,0034	0,0030	0,0030
	popolazione	2.316			
Redditività del patrimonio	Entrate patrimoniali	€ 57.020,66	8,13%	5,75%	6,43%
	Valore patrimonio disponibile*	€ 887.239,26			
Patrimonio pro-capite	Valore beni patrimonio ind.*	€ 3.415.585,46	1537,49	1455,92	1474,78
	Popolazione	2.316			
patrimonio pro-capite	valore beni patrimonio disp.*	€ 887.239,26	389,18	378,19	383,09
	Popolazione	2.316			
patrimonio pro-capite	valore beni demaniali*	€ 3.727.413,34	1514,69	1588,84	1609,42
	Popolazione	2.316			
Rapporto dipendenti/popolazione	Dipendenti	7	0,0035	0,0034	0,0030
	popolazione	2.316			

\* utilizzati i dati da stato patrimoniale 2014 in quanto ai sensi dell'art. 227 del T.U.E.L. D. Lgs. 267/2000 l'Ente non ha predisposto il Conto Economico e lo Stato Patrimoniale, avendo rinviato la contabilità economico-patrimoniale al 2017, ai sensi dell'art. 232 del T.U.E.L. (delib. C.C. n. 29 del 5.10.2015)

## 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 idrico integrato	Affidato all'A.T.O.	Lario Reti Holding s.p.a.
2	Servizio distribuzione gas metano	In concessione	2i rete gas s.p.a.
3	Servizio illuminazione votiva	In concessione	Casetti Lucio & C. s.a.s.
4	Servizio mensa scolastica	Appalto	Sodexo s.p.a.
5	Servizio riscossione tributi	In concessione	CRESET s.p.a./San Marco s.p.a.

### *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. 4	4	4	4
Autorità di bacino	n. 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	Attività	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2016	Note
1	Silea s.p.a.	Smaltimento rifiuti	0,863%	10.968.620,00	
2	Lario Reti Holding s.p.a.	Gestione reti acqua e gas	0,212%	30.128.900,00	
3	Idrolario s.r.l.	Gestione reti acquedotto	0,621%	4.000.000,00	
4	Villa Serena s.p.a.	Gestione R.S.A. e asili nido	0,076%	13.135.000,00	
6	ACEL service s.r.l.	Distribuzione gas metano	0,20%	2.473.194,00	Partec. Indiretta
7	Aut. Bacino Lario e L.M.	Autorità di bacino			

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.

<b>Società Partecipate</b>
----------------------------

<b>Ragione sociale</b>	<b>Sito web della società</b>	<b>Risultati di bilancio 2013</b>	<b>Risultati di bilancio 2014</b>	<b>Risultati di bilancio 2015</b>	<b>Risultati di bilancio 2016</b>
Lario Reti Holding s.p.a.	<a href="http://www.larioreti.it">www.larioreti.it</a>	6.043.785	3.848.899	3.199.572	7.189.236
Idrolario s.r.l.	<a href="http://www.idrolario.it">www.idrolario.it</a>	11.959	1.654.921	1.435.626	1.158.752
Villa Serena s.p.a.	<a href="http://www.villaserenaspa.it">www.villaserenaspa.it</a>	1.272	2.077	22.679	21.894
Silea s.p.a.	<a href="http://www.sileaspa.it">www.sileaspa.it</a>	1.071.488	1.977.605	845.286	692.211

## 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.

Non sono previste opere di grande rilievo nel 2019 in considerazione del fatto che la fine del mandato è prevista per il mese di maggio 2019.

<b>Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020</b>			
<b>Opera Pubblica</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Coperture pertinenze Villa Cabella Lattuada	€ 70.000,00		
Lavori adeguamento scuola dell'infanzia	€ 30.000,00		
Lavori lungo la rete viaria	€ 35.000,00		
Asfaltature diverse			€ 35.000,00
<b>Totale</b>	<b>€ 135.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 35.000,00</b>

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

Sono in corso di esecuzione i lavori di sistemazione e allargamento Via Lavanderia e si sono appena conclusi i lavori di realizzazione di n. 42 nuovi loculi presso il cimitero comunale.

### c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Con riferimento ai tributi e alle tariffe dei servizi pubblici, al momento non si prevedono modifiche, anche in considerazione del blocco normativo imposto dalla Legge di Stabilità 2018. In sede di approvazione del Bilancio di Previsione 2018/2020 si provvederà alla verifica delle stesse, anche tenendo conto delle norme in vigore a tale data.

***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, sommata alle partite di giro, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2018	Cassa 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	460.711,00	552.316,57	478.353,00	463.853,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	59.968,00	86.388,34	62.708,00	62.708,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	216.120,00	271.483,88	115.120,00	115.120,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	25.500,00	33.167,19	25.500,00	25.500,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	59.200,00	70.839,26	48.700,00	48.700,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	9.900,00	10.655,01	9.900,00	9.900,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	224.260,00	262.139,10	224.260,00	224.260,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	126.892,00	155.606,75	126.892,00	126.892,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	4.000,00	5.016,32	3.000,00	3.000,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	176.448,00	241.897,77	163.505,00	163.505,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	50,00	50,00	50,00	50,00
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	32.523,00	9.693,00	36.569,00	39.271,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	43.698,00	43.698,00	36.921,00	29.786,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	245.500,00	264.250,36	245.500,00	245.500,00
	<b>Totale generale spese</b>	<b>1.684.770,00</b>	<b>2.007.201,55</b>	<b>1.576.978,00</b>	<b>1.558.045,00</b>

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

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

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

Le risorse necessarie al finanziamento sono analizzate nella sezione operativa.

**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.

<b>Attivo Patrimoniale 2015</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>Importo</b>
Immobilizzazioni immateriali	39.083,41
Immobilizzazioni materiali	8.193.385,87
Immobilizzazioni finanziarie	174.486,69
Rimanenze	0,00
Crediti	389.524,03
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	815.618,54
Ratei e risconti attivi	1.969,07

<b>Passivo Patrimoniale 2015</b>	
<b>Denominazione</b>	<b>Importo</b>
Patrimonio netto	5.429.152,85
Conferimenti	2.664.374,32
Debiti	1.519.618,45
Ratei e risconti	921,98

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

Per il finanziamento delle opere previste nel triennio si prevede l'utilizzo dei proventi per il rilascio dei permessi di costruire derivanti da attuazione di ATR, sia in zona produttiva che residenziale.

**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 2018-2020.

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

	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	1.175.761,80	1.051.683,99	927.530,43	796.937,43	659.567,43
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	124.077,81	124.153,56	130.593,00	137.370,00	137.370,00
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	1.051.683,99	927.530,43	796.937,43	659.567,43	522.197,43

**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 2014/2016 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
D1 – ISTRUTTORE DIRETTIVO	3	3 (di cui 1 p.t.)
C1	2	1
B7	1	1
B4	1	1
B1	1	1

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	Geom. Gian Antonio Galli (sino al 21.4.2017)
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	
COMMERCIO-TURISMO	
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO	
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	Rag. Monica Riva
URBANISTICA ED ECOLOGIA	Arch. Favio W. Cattaneo
LAVORI PUBBLICI	

Decreto di nomina del Sindaco n. 5-6 in data 13/06/2014.

## 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, nelle quali figurano sia le spese correnti che le spese in conto capitale.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2018-2020.

#### **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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	20.940,00	25.466,01	29.840,00	21.840,00
02 Segreteria generale	303.223,00	510.749,12	242.669,00	237.169,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	73.076,00	81.586,81	73.072,00	73.072,00
04 Gestione delle entrate tributarie	47.220,00	61.054,62	48.220,00	46.220,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	5.950,00	10.958,21	3.950,00	3.950,00
06 Ufficio tecnico	61.972,00	84.042,51	61.772,00	61.772,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	450,00	450,00	450,00	450,00
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	26.880,00	28.676,21	26.380,00	26.380,00
<b>Totale</b>	<b>539.711,00</b>	<b>802.983,49</b>	<b>486.353,00</b>	<b>470.853,00</b>

**Interventi già posti in essere e in programma:** l'attività istituzionale del Comune è gestita da tre responsabili di P.O. (servizio amministrativo, economico-finanziario e tecnico). Da aprile 2017 il Responsabile del Servizio Amministrativo è stato collocato a riposo per limiti di età. Le sue funzioni sono state assunte dal Sindaco. Si è provveduto al ricorso di personale a tempo determinato dal mese di agosto per sopperire alla assenza del personale di segreteria. Sono in atto anche forme flessibili di lavoro (art. 1, comma 557 Legge 311/2004) per l'utilizzo di personale di altri Enti per la collaborazione con gli uffici per i servizi demografici.

E' cessata la convenzione per il servizio di Segreteria con i Comuni di Valbrona, Rogeno, Colle Brianza e Magreglio a seguito del collocamento a riposo per raggiunti limiti di età del dr. Russo. Da dicembre 2017 il Comune è convenzionato con il Comuni di Merone (Ente capofila), Rogeno e Dolzago. La quota di partecipazione è del 25%.

E' in essere una convenzione con il Comune di Suello per l'istruttoria necessaria al rilascio delle autorizzazioni ambientali. Non vi sono oneri a carico dei due Comuni.

E' stata stipulata convenzione con il Comune di Galbiate per l'utilizzo di personale del suddetto Comune per 10 ore settimanali, ed è previsto l'affidamento di un incarico di collaborazione per l'utilizzo del responsabile del servizio economico-finanziario di altro Comune.

*Stante la carenza di personale interno dell'Ente, il Servizio gestione tributi per il 2017 è stato affidato alla San Marco s.p.a.*

*Risulta in corso di rinnovo una convenzione con i Comuni di Valmadrera, Malgrate, Galbiate e Suello per i servizi informatici.*

*Per quanto riguarda gli investimenti sono stati appaltati i lavori relativi alla realizzazione di n. 42 loculi presso il cimitero comunale, mentre sono in corso di esecuzione i lavori di sistemazione della Via Lavanderia.*

*Investimenti previsti nel triennio 2018/2020: Adeguamento, sistemazione e manutenzione straordinaria coperture pertinenze di Villa Cabella Lattuada per € 70.000,00 nel 2018.*

**Obiettivo:** *Le finalità dell'Amministrazione sono quelle di garantire la prosecuzione e il miglioramento degli attuali servizi amministrativi e di controllo, così come la conservazione del patrimonio del Comune con adeguati interventi di miglioria. Nel 2016 è entrata a regime la convenzione con la Provincia di Lecco per la Stazione Unica Appaltante per una gestione unitaria delle gare di appalto di importi superiori a € 40.000,00.*

*Uno dei principali obiettivi è quello di pervenire all'acquisizione da un'unica software house dei programmi dei vari uffici, al fine di garantire l'intercomunicabilità tra settori ed una gestione dei dati a 360 gradi.*

**Orizzonte temporale tre anni**

### **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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	59.968,00	86.860,30	62.708,00	62.708,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>59.968,00</b>	<b>86.860,30</b>	<b>62.708,00</b>	<b>62.708,00</b>

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

*Il servizio di Polizia Locale viene gestito in forma associata con il Comune di Oggiono ed il Comune di Ello. La relativa convenzione è stata rinnovata per altri cinque anni al fine di consentire l’accesso a finanziamenti regionali.*

*Il Comune di Annone di Brianza ha avuto alle proprie dipendenze sino al 31.5.2017 una Agente di P.L. – cat. C1 – che operava sotto le direttive del Comando di Oggiono. Dal 1° giugno è passata ad altro Comune per effetto di procedura di mobilità volontaria. E’ in animo dell’amministrazione procedere al più presto alla copertura del posto resosi vacante.*

*E’ installato un sistema di video sorveglianza, il quale permette il controllo del territorio, sia in termini di prevenzione del crimine che di rilevazione di infrazioni al codice della strada. Sono in corso di affidamento i lavori di ampliamento dell’impianto di videosorveglianza lungo la pista ciclabile, cofinanziati da Regione Lombardia.*

#### **Obiettivo**

*L’obiettivo di questa Amministrazione è quello di sviluppare la collaborazione con il Comune di Oggiono al fine di rendere maggiormente efficace ed efficiente il servizio di Polizia Locale. Il fine prioritario è quello di collaborare con le forze dell’ordine del territorio (Carabinieri e Polizia di Stato) per prevenire fenomeni di criminalità.*

#### **Orizzonte temporale cinque anni**

## **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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	61.350,00	71.497,95	30.150,00	30.150,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	66.470,00	92.970,41	78.470,00	66.470,00
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	118.300,00	143.200,52	18.500,00	18.500,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>246.120,00</b>	<b>307.668,88</b>	<b>127.120,00</b>	<b>115.120,00</b>

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

*Per l'anno 2018 previsti lavori di adeguamento dell'edificio della scuola dell'infanzia.*

**Obiettivo:** *Obiettivo primario dell'Amministrazione è l'adeguamento dei plessi scolastici del territorio.*

*Per quanto riguarda l'attività ordinaria, l'Amministrazione intende proseguire il rapporto di collaborazione con le Istituzioni scolastiche e favorire l'accesso allo studio a tutti gli aventi diritto.*

*Mediante il Piano Diritto allo Studio il Comune assegna fondi per progetti didattici, per l'acquisto di materiale didattico e libri di testo, per il trasporto degli alunni della scuola secondaria di primo grado. Inoltre assegna un trasferimento all'Istituto Comprensivo a sollievo delle spese di funzionamento dei plessi. Previsto inoltre trasferimento al Comune di Oggiono a titolo di quota spese manutenzione e gestione istituto Scuola Secondaria di Primo Grado.*

### **Orizzonte temporale tre anni**

## **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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	28.000,00	35.670,29	28.000,00	27.500,00
<b>Totale</b>	<b>28.000,00</b>	<b>35.670,29</b>	<b>28.000,00</b>	<b>27.500,00</b>

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

*Il Comune gestisce la Civica Biblioteca, per mezzo di appalto a operatore specializzato. La Biblioteca di Annone fa parte del Sistema Bibliotecario del Territorio Lecchese, per mezzo del quale ha attivato il prestito interbibliotecario. Vengono, inoltre, organizzati eventi culturali, quali partecipazioni a spettacoli teatrali, organizzazione di eventi musicali e culturali. L'attività istituzionale viene portata a conoscenza della cittadinanza per mezzo di un notiziario periodico.*

*E' in programma l'arricchimento del patrimonio librario del Comune, tramite l'acquisto programmato di nuovi volumi da mettere a disposizione dell'utenza.*

**Obiettivo** *Obiettivo dell'Amministrazione è la conservazione e l'accrescimento del patrimonio librario nonché l'organizzazione di eventi culturali a favore della popolazione.*

### **Orizzonte temporale tre anni**

## **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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	59.200,00	70.839,26	48.700,00	48.700,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>59.200,00</b>	<b>70.839,26</b>	<b>48.700,00</b>	<b>48.700,00</b>

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

*L'Amministrazione ha proseguito la collaborazione con le società sportive del territorio per incentivare anche l'accesso allo sport da parte dei giovani.*

*Sta per giungere a scadenza il contratto di concessione della gestione del Centro Sportivo Comunale con una società privata. Previsto l'espletamento di gara per l'affidamento in concessione.*

**Obiettivo** *L'obiettivo prioritario è quello di consentire l'utilizzo del centro sportivo Comunale ad un'ampia fascia di utenza, anche mediante la concessione di agevolazioni e contributi alle società sportive del territorio.*

*Tra le finalità vi è anche l'organizzazione o patrocinio di eventi sportivi, quale la settimana dello Sport e iniziative sovracomunali quali il "Torneo della Merla".*

### **Orizzonte temporale tre anni**

## **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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	5.500,00	5.933,10	5.500,00	5.500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	4.400,00	4.721,91	4.400,00	4.400,00
<b>Totale</b>	<b>9.900,00</b>	<b>10.655,01</b>	<b>9.900,00</b>	<b>9.900,00</b>

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

*L’Amministrazione ha organizzato eventi di sensibilizzazione della cittadinanza alle problematiche relative alla tutela del territorio, quali giornate ecologiche o serate formative in materia di ecologia e ambiente sostenibile. E’ stata stipulata una convenzione con la locale sezione dell’associazione Nazionale Libera Caccia, per la pulizia e manutenzione delle sponde del Lago di Annone. Stipulata anche convenzione con l’Autorità di Bacino del Lario e dei Laghi Minori per la rimozione delle alghe e il taglio delle canne dal bacino di Annone, sulla base di un progetto del biologo Dott. Negri.*

*Per quanto riguarda l’edilizia residenziale sono locati dieci appartamenti del compendio residenziale di Via Fornace n. 1. Trattandosi di edificio di edilizia residenziale pubblica realizzato con fondi regionali vengono applicati canoni sociali di locazione. Si è provveduto in questi ultimi anni alla sostituzione delle caldaie di alcuni appartamenti, ormai obsolete e non più a norma. Anche nel 2017 si è proceduto alla sostituzione delle caldaie di alcuni appartamenti.*

### **Obiettivo**

*Obiettivo dell’Amministrazione è la prosecuzione degli interventi di salvaguardia dell’Ambiente sia mediante le convenzioni in essere che mediante attività di sensibilizzazione della cittadinanza. Relativamente all’edilizia residenziale le finalità sono quelle di mantenimento delle strutture e la assegnazione degli alloggi non occupati.*

### **Orizzonte temporale tre anni**

## **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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	39.060,00	48.509,74	24.060,00	24.060,00
03 Rifiuti	200.200,00	228.629,36	200.200,00	200.200,00
04 Servizio Idrico integrato	12.500,00	112.500,00	12.500,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>251.760,00</b>	<b>389.639,10</b>	<b>236.760,00</b>	<b>224.260,00</b>

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***

Tutela del verde: sono stati posti in essere gli interventi di manutenzione ordinaria delle aree a verde, sia mediante appalto ad operatori del settore, sia mediante l'attività del locale Gruppo Volontari di Protezione Civile che si occupa della manutenzione del parco di Villa Cabella Lattuada e della pulizia e manutenzione della pista ciclabile a Lago. Inoltre, stipulata convenzione con la Coop. Solidarietà per la manutenzione del verde in prossimità della rotatoria tra Via Provinciale e Via ai pascoli. E' in corso di istituzione una nuova associazione di volontari per la cura del verde pubblico. Prevista l'erogazione di un contributo finalizzato all'esecuzione di lavori di manutenzione delle aree a verde comunali.

Rifiuti: dall'anno 2013 è attiva la convenzione con i Comuni di Bosisio Parini e Rogeno per l'appalto in forma unitaria del servizio di raccolta dei rifiuti solidi urbani. Lo smaltimento e recupero dei rifiuti è affidato a Silea S.p.A., società partecipata di questo Ente.

Viene attuata la raccolta differenziata dei rifiuti nelle seguenti frazioni: sacco multileggero (frazione secca-plastica), carta, frazione umida, frazione residuale e vetro.

E' stata stipulata convenzione con il Comune di Oggiono per la realizzazione e gestione della piattaforma ecologica sita sul territorio del suddetto Comune, presso la quale la cittadinanza annonese può conferire molteplici tipologie di rifiuti.

Dal mese di luglio 2016 il servizio raccolta e trasporto dei rifiuti viene eseguito da Silea s.p.a. sulla base di apposito contratto, come previsto dalla deliberazione consiliare n. 23 del 5.10.2015.

Servizio idrico integrato: attualmente il servizio è affidato alla Lario Reti Holding s.p.a., individuata dall'A.T.O. di Lecco.

### ***Obiettivo***

Tutela del verde: mantenimento e valorizzazione delle aree verdi e in particolar modo del parco di Villa Cabella Lattuada e della zona a Lago.

Rifiuti: miglioramento della raccolta differenziata, anche mediante iniziative di sensibilizzazione della popolazione.

Servizio idrico integrato: graduale eliminazione dei tratti fognari misti, mediante la realizzazione di condotte di tombinatura per il convogliamento delle acque piovane a lago.

### ***Orizzonte temporale tre anni***

## **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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
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	158.892,00	233.466,21	126.892,00	161.892,00
<b>Totale</b>	<b>158.892,00</b>	<b>233.466,21</b>	<b>126.892,00</b>	<b>161.892,00</b>

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

*E' stato garantito il mantenimento della rete viaria, mediante incarico a ditta specializzata. Viene impiegato parzialmente anche l'operaio Comunale affiancato da Lavoratori di Pubblica Utilità.*

*Nel 2018 sono previsti lavori di installazione di nuovo impianto semaforico lungo la Via Lavanderia ed il posizionamento di dossi rallentatori lungo la Via S. Antonio. Nel 2020 previste opere di manutenzione straordinaria della rete viaria.*

**Obiettivo** *manutenzione e miglioramento della rete viaria e dei relativi impianti.*

*L'Amministrazione sta valutando un nuovo assetto viabilistico, con la creazione di nuovi sensi unici.*

### ***Orizzonte temporale tre anni***

### **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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	4.000,00	5.553,76	8.000,00	5.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.000,00</b>	<b>5.553,76</b>	<b>8.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

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

*Il Gruppo Volontari di Protezione Civile è stato istituito nel marzo 2011.*

*Si è provveduto a dotare il suddetto Gruppo delle attrezzature necessarie agli eventuali interventi di emergenza, di un automezzo e delle uniformi che di volta in volta si è reso necessario acquistare, a seguito dell'incremento dei volontari. Al Gruppo è stata assegnata una sede ubicata presso le pertinenze di Villa Cabella Lattuada, di proprietà Comunale.*

*Sulla base di apposita convenzione il Gruppo di Protezione Civile garantisce la manutenzione di alcune aree verdi comunali.*

*Dal 1° gennaio 2013 il servizio di Protezione Civile rientra nella gestione Associata con i Comuni di Oggiono ed Ello.*

**Obiettivo** *l'obiettivo dell'Amministrazione è quello di disporre di un efficace gruppo di protezione civile che possa intervenire nei casi di emergenza e che sia, allo scopo, dotato delle idonee attrezzature. Il convenzionamento con gli altri due Comuni è finalizzato ad uno svolgimento coordinato delle attività previste per l'espletamento della funzione, attraverso l'impiego ottimale del personale e delle risorse strumentali assegnate. Sono stati stanziati fondi sia in parte corrente, per la manutenzione ordinaria delle attrezzature e dell'autoveicolo, sia in conto capitale, per l'acquisto di nuove attrezzature o uniformi.*

#### **Orizzonte temporale tre anni**

**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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
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	500,00	500,00	500,00	500,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	86.605,00	123.069,20	86.605,00	86.605,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	86.843,00	115.492,07	73.900,00	73.900,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.500,00	33.602,31	2.500,00	2.500,00
<b>Totale</b>	<b>178.448,00</b>	<b>272.663,58</b>	<b>163.505,00</b>	<b>163.505,00</b>

**Interventi già posti in essere e in programma:** dal 2013 il Comune ha aderito alla proposta di coprogettazione del Comune di Lecco per la gestione del servizio di Assistenza domiciliare a favore di persone anziane e disabili, Servizi Sociali di Base, incontri protetti e Assistenza Educativa Scolastica. Attivo anche il telesoccorso per persone sole, il servizio trasporto persone bisognose in luoghi di cura e il recapito di pasti a domicilio, mediante il ricorso a volontari. Sono previsti contributi a favore di famiglie in stato di bisogno. Il Comune si accolla inoltre le rette per la frequenza dei Centri Socio Formativi a favore di giovani con difficoltà e le rette di inserimento in comunità di minori sottoposti a Tutela. E' stato previsto, inoltre, un contributo a sollievo delle spese di acquisto buoni pasto per le famiglie, in base alle fasce ISEE.

**Obiettivo** garantire ai disabili la frequenza dei centri formativi, mediante l'accollo delle rette, o la frequenza della scuola dell'obbligo, mediante la messa a disposizione di educatori, e il servizio di accompagnamento con l'automezzo Comunale. Agevolare inoltre l'ingresso nel mondo del lavoro mediante l'attivazione di borse lavoro.

Garantire il mantenimento in famiglia degli anziani con problematiche, mediante l'attivazione del servizio di assistenza domiciliare, telesoccorso e servizio di trasporto in luoghi di cura.

Garantire il servizio di sostegno sociale a favore dei minori, anche sottoposti a tutela, mediante la collaborazione dell'assistente sociale e l'eventuale accollo del costo delle rette per l'inserimento degli stessi in Comunità protette.

Per l'anno 2018 verrà prorogata la convenzione con il Comune di Lecco per i servizi sociali in coprogettazione. E' in corso di costituzione il nuovo organismo che dovrebbe gestire i suddetti servizi a livello sovracomunale.

**Orizzonte temporale tre anni**

### **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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>Totale</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>

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 erogazione alla Farmacia rurale del contributo previsto e determinato da Regione Lombardia.***

***Obiettivo erogazione annuale del suddetto contributo.***

***Orizzonte temporale tre anni***

**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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fondo di riserva	9.693,00	9.693,00	10.694,00	10.352,00
02 Fondo svalutazione crediti	22.830,00	0,00	25.875,00	28.919,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>32.523,00</b>	<b>9.693,00</b>	<b>36.569,00</b>	<b>39.271,00</b>

Alla Missione 1 risultano iscritti € 1.000,00 per fondo rischi legali ed € 2.000,00 per fondo oneri rinnovi contrattuali.

**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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	43.698,00	43.698,00	36.921,00	29.786,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	130.592,00	130.592,00	137.370,00	144.503,00
<b>Totale</b>	<b>174.290,00</b>	<b>174.290,00</b>	<b>174.291,00</b>	<b>174.289,00</b>

**Missione 60**

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
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 2018 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
2016	1.482.235,28	2018	43.698,00	148.223,53	2,95%
2017	1.536.705,00	2019	36.921,00	153.670,50	2,40%
2018	1.495.862,00	2020	29.786,00	149.586,20	1,99%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2018 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 370.558,82 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2016	1.095.868,08
Titolo 2 rendiconto 2016	51.036,13
Titolo 3 rendiconto 2016	335.331,07
<b>TOTALE</b>	<b>1.482.235,28</b>
<b>3/12</b>	<b>370.558,82</b>

**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 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	245.500,00	264.250,36	245.500,00	245.500,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>245.500,00</b>	<b>264.250,36</b>	<b>245.500,00</b>	<b>245.500,00</b>

## SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2017 – 2019 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2020 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2019.

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

### SeO – Introduzione

#### *Parte prima*

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

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

#### *Parte seconda*

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

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

### **Fabbisogno di personale**

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

### **Programmazione dei lavori pubblici**

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

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

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio.

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

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

### Analisi delle risorse

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

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

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

Le entrate sono così suddivise:

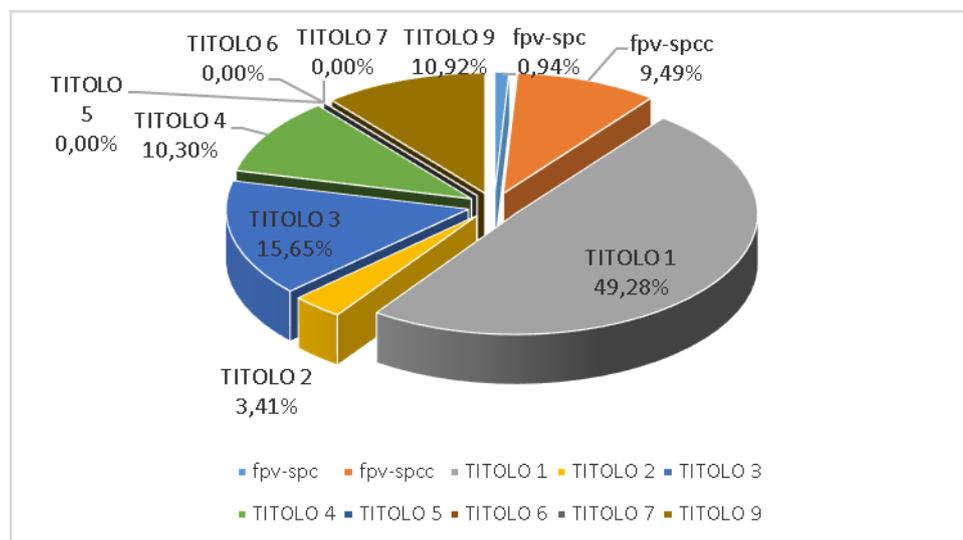
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.096.498,00	1.468.415,04	1.104.298,00	1.097.298,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	74.264,00	93.486,84	61.400,00	61.800,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	325.100,00	395.971,03	246.150,00	246.950,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	247.000,00	344.345,30	97.000,00	97.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	245.500,00	257.456,42	245.500,00	245.500,00
	<b>Totale</b>	<b>1.988.362,00</b>	<b>2.559.674,63</b>	<b>1.754.348,00</b>	<b>1.748.548,00</b>

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	50.591,78	33.333,02	21.210,88	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	157.444,55	224.392,82	213.435,44	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.162.015,19	1.095.868,08	1.108.005,00	1.096.498,00	1.104.298,00	1.097.298,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	96.408,53	51.036,13	76.730,00	74.264,00	61.400,00	61.800,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	327.436,19	335.331,07	351.970,00	325.100,00	246.150,00	246.950,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	91.724,64	427.972,26	231.683,00	247.000,00	97.000,00	97.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	152.643,13	213.288,26	245.500,00	245.500,00	245.500,00	245.500,00
<b>Totale</b>		<b>2.038.264,01</b>	<b>2.381.221,64</b>	<b>2.248.534,32</b>	<b>1.988.362,00</b>	<b>1.754.348,00</b>	<b>1.748.548,00</b>

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

#### ENTRATE 2017



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.

<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	1.045.141,27	952.402,24	990.500,00	981.500,00	989.300,00	982.300,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	116.873,92	143.465,84	117.505,00	114.998,00	114.998,00	114.998,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>1.162.015,19</b>	<b>1.095.868,08</b>	<b>1.108.005,00</b>	<b>1.096.498,00</b>	<b>1.104.298,00</b>	<b>1.097.298,00</b>

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.

<b>Trasferimenti correnti</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	96.408,53	24.504,95	25.500,00	28.044,00	15.100,00	15.500,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	26.531,18	51.230,00	46.220,00	46.300,00	46.300,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>96.408,53</b>	<b>51.036,13</b>	<b>76.730,00</b>	<b>74.264,00</b>	<b>61.400,00</b>	<b>61.800,00</b>

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

<b>Entrate extratributarie</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	185.363,61	202.932,48	200.220,00	182.800,00	102.850,00	103.650,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	6.505,54	8.148,20	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	58,96	0,00	100,00	50,00	50,00	50,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	10.064,21	6.334,56	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	125.443,87	117.915,83	137.750,00	128.350,00	129.350,00	129.350,00
<b>Totale</b>	<b>327.436,19</b>	<b>335.331,07</b>	<b>351.970,00</b>	<b>325.100,00</b>	<b>246.150,00</b>	<b>246.950,00</b>

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

<b>Entrate in conto capitale</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	23.468,00	14.683,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	5.900,45	200,00	82.000,00	137.000,00	7.000,00	7.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	85.824,19	404.304,26	135.000,00	110.000,00	90.000,00	90.000,00
<b>Totale</b>	<b>91.724,64</b>	<b>427.972,26</b>	<b>231.683,00</b>	<b>247.000,00</b>	<b>97.000,00</b>	<b>97.000,00</b>

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

<b>Accensione Prestiti</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	64.004,41	71.181,33	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	88.638,72	142.106,93	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
<b>Totale</b>	<b>152.643,13</b>	<b>213.288,26</b>	<b>245.500,00</b>	<b>245.500,00</b>	<b>245.500,00</b>	<b>245.500,00</b>

## Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	1.439.270,00	1.742.951,19	1.331.478,00	1.312.545,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	173.000,00	526.489,69	40.000,00	46.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	130.592,00	130.592,00	137.370,00	144.503,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	245.500,00	264.250,36	245.500,00	245.500,00
<b>Totale</b>		<b>1.988.362,00</b>	<b>2.664.283,24</b>	<b>1.754.348,00</b>	<b>1.748.548,00</b>

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	1.356.287,97	1.327.103,86	1.482.760,88	1.439.270,00	1.331.478,00	1.312.545,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	123.264,70	418.175,18	524.235,44	173.000,00	40.000,00	46.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	117.863,99	124.077,81	124.155,00	130.592,00	137.370,00	144.503,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	152.643,13	213.288,26	245.500,00	245.500,00	245.500,00	245.500,00
<b>Totale</b>		<b>1.750.059,79</b>	<b>2.082.645,11</b>	<b>2.376.651,32</b>	<b>1.988.362,00</b>	<b>1.754.348,00</b>	<b>1.748.548,00</b>

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2015 e 2016. 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 2020 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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	22.728,45	22.486,71	26.015,00	20.940,00	29.840,00	21.840,00
02 Segreteria generale	222.472,85	225.820,99	246.573,33	227.723,00	237.669,00	233.169,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	69.255,95	78.573,04	82.516,00	73.076,00	73.072,00	73.072,00
04 Gestione delle entrate tributarie	56.151,97	50.324,84	51.700,00	47.220,00	48.220,00	46.220,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	919,77	1.619,39	8.711,11	5.950,00	3.950,00	3.950,00
06 Ufficio tecnico	52.327,10	41.347,04	72.792,44	61.972,00	61.772,00	61.772,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	404,29	402,16	450,00	450,00	450,00	450,00
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	18.938,15	24.715,53	26.656,00	23.380,00	23.380,00	23.380,00
	<b>443.198,53</b>	<b>445.289,70</b>	<b>515.413,88</b>	<b>460.711,00</b>	<b>478.353,00</b>	<b>463.853,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiamata quanto già esposto nella sezione 4.*

### PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

#### 2. Personale:

Servizio Amministrativo e Anagrafe/Stato civile: n. 1 addetta registrazione dati, n. 1 collaboratore amministrativo; n. 1 istruttore amministrativo tempo determinato e parziale;

Servizio Ragioneria/tributi: n. 1 responsabile, personale del Comune di Galbiate, per 10 ore settimanali; dal 1° luglio è cessata la convenzione con il Comune di Cesana Brianza. Pertanto, non si avrà più la presenza della figura C1 per otto ore settimanali, compensata dalla presenza fissa della ns. Responsabile presso il Comune di Annone.

n. 1 responsabile part-time servizio tecnico e tecnico-manutentivo;

#### 3. Patrimonio:

Sede Municipale, sita in Via S. Antonio n. 4;

Villa Cabella Lattuada, sita in Piazza Comunale;

Fabbricato e relativa area pertinenziale in Via S. Antonio n. 33/35;

Arredi e attrezzature assegnate ai suddetti edifici.

## **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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	59.029,34	56.641,63	55.730,00	59.968,00	62.708,00	62.708,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>59.029,34</b>	<b>56.641,63</b>	<b>55.730,00</b>	<b>59.968,00</b>	<b>62.708,00</b>	<b>62.708,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiama quanto già esposto nella sezione 4.*

### PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

2. Personale: attualmente non vi è personale in servizio. L'Ente ricorre al personale del Comando della Gestione Associata Oggiono-Annone-Ello ed a incarichi di lavoro flessibile, con ricorso a personale di altri Enti.

#### 4. Patrimonio:

L'Ufficio dell'Agente di P.L. è situato presso la sede municipale di Via S. Antonio n. 4.

Automezzo FIAT PUNTO acquistato nell'anno 2015.

N. 2 Eco-bike per il pattugliamento zone a lago.

Arredi dell'Ufficio di Polizia Locale.

Telecamere e relativo impianto di video-sorveglianza.

## **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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	29.611,51	30.586,18	32.520,00	31.350,00	30.150,00	30.150,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	66.115,04	68.022,82	68.550,00	66.470,00	66.470,00	66.470,00
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	117.776,31	117.969,42	123.100,00	118.300,00	18.500,00	18.500,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>213.502,86</b>	<b>216.578,42</b>	<b>224.170,00</b>	<b>216.120,00</b>	<b>115.120,00</b>	<b>115.120,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiama quanto già esposto nella sezione 4.*

### PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

2. Personale: non vi è personale direttamente inquadrato nella presente missione. Ma di fatto operano parzialmente il responsabile del Servizio Economico/Finanziario e il collaboratore amministrativo, oltre l'operaio Comunale.

### 3. Patrimonio:

Scuola dell'infanzia di Via S. Antonio con relativi arredi e attrezzature;

Scuola Primaria di Via S. Antonio con il nuovo annesso adibito a locale mensa e locale polifunzionale, con relativi arredi e attrezzature.

## **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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
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	24.279,87	25.128,94	30.000,00	25.500,00	25.500,00	25.500,00
<b>Totale</b>	<b>24.279,87</b>	<b>25.128,94</b>	<b>30.000,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>25.500,00</b>	<b>25.500,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiamata quanto già esposto nella sezione 4.*

### PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

2. Personale: il personale del servizio amministrativo è parzialmente impiegato per la gestione della missione.

### 3. Patrimonio:

La biblioteca è attualmente ubicata presso l'edificio Municipale.  
Arredi e attrezzature della Biblioteca e materiale librario.

## **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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	58.380,04	58.910,74	59.800,00	59.200,00	48.700,00	48.700,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>58.380,04</b>	<b>58.910,74</b>	<b>59.800,00</b>	<b>59.200,00</b>	<b>48.700,00</b>	<b>48.700,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiama quanto già esposto nella sezione 4.*

### PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

2. Personale: non vi è personale direttamente imputato alla missione. La gestione dei rapporti con le associazioni e con il gestore del centro sportivo è seguita dal personale del servizio amministrativo. L'Ufficio tecnico segue la parte relativa alle manutenzioni del centro sportivo.

### 3. Patrimonio:

Centro Sportivo Comunale di Via Cabella Lattuada n. 10, con relativi arredi e attrezzature.

## **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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	5.234,18	5.058,55	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	8.604,82	3.069,58	4.850,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
<b>Totale</b>	<b>13.839,00</b>	<b>8.128,13</b>	<b>10.350,00</b>	<b>9.900,00</b>	<b>9.900,00</b>	<b>9.900,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiama quanto già esposto nella sezione 4.*

### PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

2. Personale: il responsabile del servizio amministrativo gestisce la missione per la parte relativa alla determinazione dei canoni di locazione degli alloggi ed i rapporti con gli assegnatari. Gestisce inoltre, insieme al responsabile del servizio tecnico la parte relativa alla tutela del territorio per l'organizzazione delle giornate ecologiche ed incarichi di derattizzazione e disinfestazione.

### 3. Patrimonio:

Compendio residenziale di Via Fornace n. 1 composto di 13 alloggi;  
Edificio residenziale di Via Lecco n. 5 con annesso deposito degli automezzi comunali. E' prevista la vendita del suddetto edificio nel corso del 2018.

## **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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	26.074,60	24.492,63	25.810,00	24.060,00	24.060,00	24.060,00
03 Rifiuti	171.385,56	181.129,65	186.200,00	200.200,00	200.200,00	200.200,00
04 Servizio Idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>197.460,16</b>	<b>205.622,28</b>	<b>212.010,00</b>	<b>224.260,00</b>	<b>224.260,00</b>	<b>224.260,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiamata quanto già esposto nella sezione 4.*

### PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

**2. Personale:** il mantenimento di una parte delle aree verdi è garantito dall'operaio Comunale che si avvale di Lavoratori di Pubblica Utilità ed eventuali Lavoratori Socialmente Utili. Lo stesso operaio assicura una parte della pulizia delle strade Comunali e lo svuotamento dei cestini. Sarà stipulata apposita convenzione con il costituendo gruppo di manutenzione del verde.

### **3. Patrimonio:**

Parco di Villa Cabella Lattuada;

Percorso vita a lago;

Pista ciclabile lungo le sponde del Lago di Annone;

Parco giochi di Via Lecco, Villa Cabella Lattuada e Via S. Giorgio;

Reti di tombinatura;

Attrezzature e trattore per la manutenzione del verde.

## 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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
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	104.707,28	109.073,43	134.890,00	126.892,00	126.892,00	126.892,00
<b>Totale</b>	<b>104.707,28</b>	<b>109.073,43</b>	<b>134.890,00</b>	<b>126.892,00</b>	<b>126.892,00</b>	<b>126.892,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiama quanto già esposto nella sezione 4.*

### PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

2. Personale: nella missione è inquadrato l'operaio Comunale che provvede alla piccole manutenzione ordinaria della rete viaria. Lo stesso si avvale di Lavoratori di Pubblica Utilità, segnalati dal Tribunale di Lecco, e da Lavoratori Socialmente Utili.

### 3. Patrimonio:

#### Rete viaria

Magazzino Comunale adibito a deposito delle attrezzature per la manutenzione, ubicato in Via S. Antonio nell'edificio della Scuola Primaria.

Autocarro assegnato all'operaio Comunale.

## **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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	5.241,32	5.536,69	7.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>5.241,32</b>	<b>5.536,69</b>	<b>7.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiama quanto già esposto nella sezione 4.*

### PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

2. Personale: non vi è personale assegnato alla missione. Il responsabile del servizio Amministrativo segue la missione.

3. Patrimonio:

Sede del Gruppo Volontari di Protezione Civile: Via Maggiore n. 13  
Attrezzature, automezzo e carrello assegnati al gruppo

## 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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
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	5.786,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	72.232,19	70.371,59	77.635,00	86.605,00	86.605,00	86.605,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	700,00	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	94.743,15	67.508,55	85.850,00	86.843,00	73.900,00	73.900,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	1.204,68	1.144,03	2.450,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
<b>Totale</b>	<b>173.966,02</b>	<b>139.724,17</b>	<b>166.435,00</b>	<b>176.448,00</b>	<b>163.505,00</b>	<b>163.505,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiama quanto già esposto nella sezione 4.*

### PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

2. Personale: il responsabile del servizio Amministrativo ha in capo i servizi sociali. L'Assistente Sociale non è dipendente Comunale ma rientra nella coprogettazione del Comune di Lecco.

#### 3. Patrimonio:

Centro Ricreativo "Piccolo Mondo", presso le pertinenze di Villa Cabella Lattuada in Via Maggiore n. 13 e relativi arredi;

Automezzo per il trasporto delle persone bisognose in luoghi di cura e centri formativi.

## **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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>	<b>50,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiama quanto già esposto nella sezione 4.*

### PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

2. Personale: non vi è personale impiegato per la missione.

3. Patrimonio: nessun bene.

## **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.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	2.173,00	9.693,00	10.694,00	10.352,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	14.600,00	22.830,00	25.875,00	28.919,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.773,00</b>	<b>32.523,00</b>	<b>36.569,00</b>	<b>39.271,00</b>

*Per gli interventi posti in essere e in programma, e per gli obiettivi si richiamata quanto già esposto nella sezione 4.*

PARTE 2

Per quanto concerne i lavori pubblici si richiama quanto esposto nella sezione 4 e nell'allegato del presente documento relativo al programma triennale delle opere pubbliche.

**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 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	62.683,55	56.469,73	50.139,00	43.698,00	36.921,00	29.786,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>62.683,55</b>	<b>56.469,73</b>	<b>50.139,00</b>	<b>43.698,00</b>	<b>36.921,00</b>	<b>29.786,00</b>

L'Amministrazione non ha in previsione per il triennio l'assunzione di nuovi mutui ma intende valutare la possibilità di ricorrere alla rinegoziazione dei mutui in essere, al fine di realizzare economie.

**MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

## PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

## PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	152.643,13	213.288,26	245.500,00	245.500,00	245.500,00	245.500,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>152.643,13</b>	<b>213.288,26</b>	<b>245.500,00</b>	<b>245.500,00</b>	<b>245.500,00</b>	<b>245.500,00</b>

## SeO - Riepilogo Parte seconda

### Risorse umane disponibili

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

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

Segreteria Anagrafe Stato Civile Leva Elettorale	<b>Istruttore Direttivo Posto vacante</b>
	<b>Petrini Luigi Operatore amministrativo – Messo - Autista</b>
	<b>Mapelli Gabriella Collaboratrice Amministrativa</b>
	<b>Istruttore Amministrativo a T.D.</b>
Ragioneria e Tributi	<b>Riva Rag. Monica Resp. area economico-finanziaria</b>
	<b>Scaglia Adele (Comune Galbiate) Affiancamento ufficio ragioneria e tributi per 10 h./sett.</b>
	<b>Personale altro Ente Affiancamento ufficio ragioneria e tributi per 8 h./sett. da reperire</b>
Edilizia Privata Lavori Pubblici Ambiente	<b>Cattaneo arch. Favio Walter Resp. Servizio Tecnico Tecnico-Manutentivo Part-time 18 h./sett.</b>
	<b>Responsale Ufficio Tecnico del Comune di Suello per la gestione dell'iter di rilascio Autor. Ambientali</b>
	<b>Beccalli Paolo Operaio Comunale</b>
Polizia Locale	<b>Posto vacante</b>

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 2016:

## COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2016

#  
#

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

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI										
		Totale dipendenti al 31/12/2015		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2016	
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489	1	1		1	1					1	1
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000	1					1				1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000			3								
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000		1	2		1						1
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00		1			1						1
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494	1			1						1	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495	1			1						1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000			2								
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000			1								
<b>TOTALE</b>		4	3	8	3	3	1				4	3

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
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9			1	1									1	1
POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0							1						1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	05600 0				1										1
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	087A0 0		1												1
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	03649 4	1												1	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	03649 5	1												1	
<b>TOTALE</b>		2	1	1	2			1						4	3

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

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D		
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488															1												1	1
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000															1												1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000														1														1
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																1												1
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494																	1										1	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495															1												1	
<b>TOTALE</b>															1	2	2	1		1							4	3	

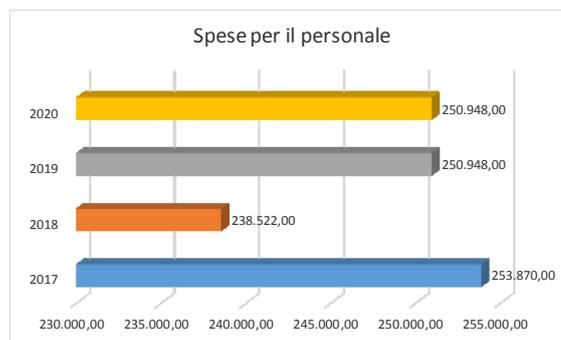
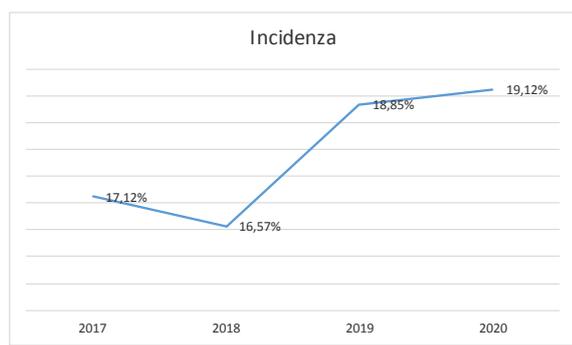
E la tabella 7 – Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre 2016:

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

Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.													TOTALE									
		tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre			
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D		
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489										1				1						1	1	
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000					1																1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000		1																				1
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00												1										1
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494			1																		1	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495										1											1	
<b>TOTALE</b>			1	1		1					1	1		1	1							4	3

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

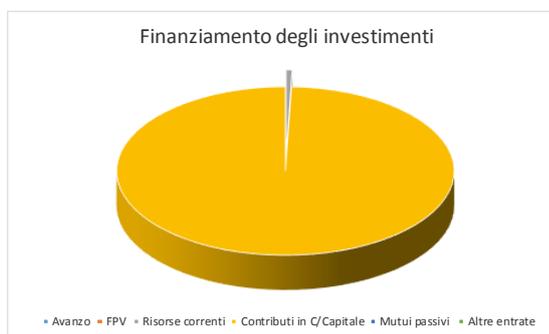
I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



## Piano delle opere pubbliche

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

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	1.000,00
Contributi in C/Capitale	172.000,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



<b>Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020</b>			
<b>Opera Pubblica</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Coperture pertinenze Villa Cabella Lattuada	€ 70.000,00		
Lavori adeguamento scuola dell'infanzia	€ 30.000,00		
Lavori lungo la rete viaria	€ 35.000,00		
Asfaltature diverse			€ 35.000,00
<b>Totale</b>	<b>€ 135.000,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 35.000,00</b>

## Piano delle alienazioni

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

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

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

Nel triennio non sono previste le seguenti alienazioni:

### **ANNO 2018:**

Vendita appartamento e box sito in Via Lecco, 3	€ 110.000,00
Cessione diritto di superficie area antenna Telecom-saldo	€ 20.000,00
Affrancazione livelli	€ 1.000,00
Trasformazione diritto superficie in piena proprietà alloggi di edilizia economica popolare di Via Lecco Via Parini	€ 6.000,00

### **.ANNO 2019**

Affrancazione livelli	€ 1.000,00
Trasformazione diritto superficie in piena proprietà alloggi di edilizia economica popolare di Via Lecco Via Parini	€ 6.000,00

### **ANNO 2020**

Affrancazione livelli	€ 1.000,00
Trasformazione diritto superficie in piena proprietà alloggi di edilizia economica popolare di Via Lecco Via Parini	€ 6.000,00