### **COMUNE** di Marzano (PV)

# DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

PERIODO: 2017 - 2018 - 2019

## INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	7
2.1.1 Popolazione	Pag.	9
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	11
2.1.3 Economia insediata	Pag.	12
2.1.4 Territorio	Pag.	13
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	14
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	18
2.2 Organismi gestionali	Pag.	19
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	20
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	21
3 Accordi di programma	Pag.	23
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	24
5 Funzioni su delega	Pag.	25
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	26
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	28
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	30
6.4.8 Proventi dell'ente	Pag.	42
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	43
6.6 Quadro rissuntivo	Pag.	46
7 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	47
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	48
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	50
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	51
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	53

Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	54
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	55
Stampa dettagli per missione	Pag.	56
10 Sezione operativa	Pag.	62
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	64
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	66
12 Spese per le risorse umane	Pag.	68
Valutazioni finali	Pag.	71

### **PREMESSA**

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

### Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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.

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

### **SEZIONE STRATEGICA**

### 1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

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

Il Comune di Marzano, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n.9 del 24/05/2012 il Programma di mandato per il periodo 2012 – 2017, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 4 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

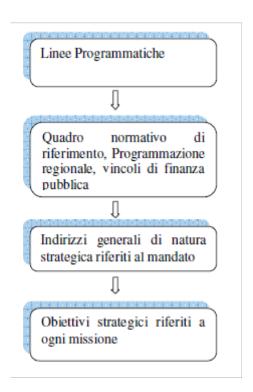
Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

- 1 GOVERNO DEL TERRITORIO VIABILITA'
- 2 ISTRUZIONE E CULTURA
- 3 SERVIZI SOCIALI
- 4 SPORT E TEMPO LIBERO

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato, la delibera del C.C. n.13 del 26/09/2014 costituisce l'ultimo aggiornamento. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce

attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obbiettivi programmati ampiamente pubblicizzati.

### I contenuti programmatici della Sezione Strategica



### DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2017 - 2018 - 2019

**ANALISI** 

DI

**CONTESTO** 

Comune di Marzano

### 2. ANALISI DI CONTESTO

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

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

- 1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
- 2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- 3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
- 4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

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

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

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

### 2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				1.559
Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.736
	di cui:	maschi	n.	884
		femmine	n.	852
	nuclei familiari		n.	706
	comunità/convivenze		n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2015			n.	1.710
Nati nell'anno	n.	16		
Deceduti nell'anno	n.	8		
		saldo naturale	n.	8
Immigrati nell'anno	n.	80		
Emigrati nell'anno	n.	62		
		saldo migratorio	n.	18
Popolazione al 31-12-2015			n.	1.736
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	128
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	159
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	236
In età adulta (30/65 anni)			n.	959
In età senile (oltre 65 anni)			n.	254

Tasso di natalità ultimo quinquennio:			Anno	Tasso
			2011	0,99 %
			2012	1,04 %
			2013	1,33 %
			2014	1,27 %
			2015	1,27 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:			Anno	Tasso
			2011	0,62 %
			2012	0,37 %
			2013	0,37 %
			2014	0,35 %
			2015	0,35 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente				
	Abitanti n.	0	entro il	31-12-2015
Livello di istruzione della popolazione residente				
			Laurea	2,00 %
			Diploma	12,00 %
			Lic. Media	54,00 %
			Lic. Elementare	22,00 %
			Alfabeti	9,00 %
			Analfabeti	1,00 %

### 2.1.2 - CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Nella norma. Emergono sporadicamente nuovi casi sociali.

### 2.1.3 - ECONOMIA INSEDIATA

### Sul territorio comunale sono presenti:

- n. 10 aziende agricole;
- n. 3 idraulici elettricisti;
- n. 2 negozi alimentari;
- n. 6 esercizi pubblici con attività di somministrazione di alimenti e bevande;
- n. 1 pizzeria d'asporto;
- n. 1 cartoleria;
- n. 1 parrucchiere;
- n. 1 vendita hi-fi e noleggio dvd;
- n. 1 elettrauto;
- n. 1 meccanico;
- n. 1 distribuzione di alimenti e prodotti per la grande ristorazione;
- n. 1 farmacie.

### 2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq					9,22
RISORSE IDRICHE					
	* Laghi				0
	* Fiumi e torrenti				1
STRADE					
	* Statali			Km.	0,00
	* Provinciali			Km.	6,00
	* Comunali			Km.	9,00
	* Vicinali			Km.	0,00
	* Autostrade			Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VI	GENTI				
		Se "SI" data ed estremi del pro	ovvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si X	No			
* Piano regolatore approvato	Si X	No			
* Programma di fabbricazione	Si	No X			
* Piano edilizia economica e popolare	Si	No X			
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali	Si	No X			
* Artiginali	Si	No X			
* Commerciali	Si	No X			
* Altri strumenti (specificare)	Si	No X			
Esistenza della coerenza delle previsioni	i annuali e plurienn		genti		l
(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si	No X	9		
		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00	
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00	

### 2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

### **PERSONALE**

Categoria e posizione	Previsti in dotazione	In servizio	Catagoria a posizione aconomica	Previsti in dotazione	In servizio
economica	organica	numero	Categoria e posizione economica	organica	numero
A.1	0	0	C.1	0	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	1	1	C.5	3	3
B.1	0	0	D.1	0	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	2	2
B.7	2	2	Dirigente	0	0
TOTALE	3	3	TOTALE	5	5

Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo n.	8
fuori ruolo n.	0

	AREA TECNICA		AR	REA ECONOMICO - FINANZIARIA	
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
Α	1	1	А	0	0
В	0	0	В	1	1
С	1	1	С	1	1
D	0	0	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
	AREA DI VIGILANZA		AR	EA DEMOGRAFICA-STATISTICA	
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
Α	0	0	Α	0	0
В	0	0	В	0	0
С	0	0	С	1	1
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
	ALTRE AREE			TOTALE	
Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
A	0	0	A	1	1
В	1	1	В	2	2
С	0	0	С	3	3
D	0	0	D	2	2
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	8	8

	AREA TECNICA		ARE	A ECONOMICO - FINANZIARIA	
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	1	1	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttiv	0	0	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
-	AREA DI VIGILANZA			A DEMOGRAFICA-STATISTICA	
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
	ALTRE AREE			TOTALE	
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N <sup>^</sup> . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	1	1
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1	5° Collaboratore	2	2
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	3	3
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	2	2
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
	<u>,                                    </u>		TOTĂLE	8	8

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

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	=
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	=
Responsabile Settore Informatico	=
Responsabile Settore Economico Finanziario	=
Responsabile Settore LL.PP.	Rho Ludovica Maria
Responsabile Settore Urbanistica	Rho Ludovica Maria
Responsabile Settore Edilizia	Rho Ludovica Maria
Responsabile Settore Sociale	=
Responsabile Settore Cultura	=
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	Rho Ludovica Maria
Responsabile Settore Demografico e Statistico	=
Responsabile Settore Tributi	=
Responsabile Settore Farmacia	=

### 2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia				ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE										
Anno 2016					Anno 2017 Anno 2018				Anno 2019									
Asili nido	n.	0	posti n.			0				0				0				0
Scuole materne	n.	84	posti n.			84				84				84				84
Scuole elementari	n.	124	posti n.			124				124				124				124
Scuole medie	n.	0	posti n.			0				0				0				0
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.			0				0				0				0
Farmacie comunali			n.			0	n.			0	n.			0	n.			0
Rete fognaria in Km																		,
	- bianca					0,00				0,00				0,00				0,00
	- nera					0,00				0,00				0,00				0,00
	- mista					9,00				9,00				9,00				9,00
Esistenza depuratore			Si		No	Χ	Si		No	Χ	Si		No	Χ	Si	No		Χ
Rete acquedotto in Km				"	<u> </u>	0,00				0,00				0,00		•		0,00
Attuazione servizio idrico integrato			Si		No	Χ	Si		No	Х	Si		No	Χ	Si	No		Χ
Aree verdi, parchi, giardini			n.			2				2				2				2
			hq.			1,19				1,19	hq.			1,19				1,19
Punti luce illuminazione pubblica			n.			0				0	n.			0				0
Rete gas in Km						0,00				0,00				0,00				0,00
Raccolta rifiuti in quintali	-5-21-														1			
	- civile					0,00				0,00				0,00				0,00
	<ul> <li>industriale</li> </ul>					0,00				0,00				0,00				0,00
	- racc. diff.ta		Si		No	Χ	Si		No	Х	Si		No	Χ	Si	No		Χ
Esistenza discarica			Si		No	Χ	Si		No	Χ	Si		No	Χ	Si	No		Χ
Mezzi operativi			n.			2				2	n.			2	n.			2
Veicoli			n.	T		4			, ,	4	n.			4	n.		1	4
Centro elaborazione dati			Si	X	No		Si	X	No		Si	Χ	No		Si	X No		
Personal computer			n.			10	n.			10	n.			10	n.			10
Altre strutture (specificare)																		

### 2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

		ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE				
Denominazione	UM	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019		
Consorzi	nr.	0	0	0	0		
Aziende	nr.	0	0	0	0		
Istituzioni	nr.	0	0	0	0		
Societa' di capitali	nr.	0	0	0	0		
Concessioni	nr.	0	0	0	0		
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0		
Altro	nr.	0	0	0	0		

### 2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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:

Societa' ed organismi gestionali			
ASM SPA	0,011		

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

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

### 2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo	%	Funzioni attribuite e	Scadenza	Oneri	RISULTATI DI BILANCIO		
	sito WEB	Partec.	attività svolte	impegno	per l'ente	Anno 2015	Anno 2014	Anno 2013
ASM SPA	www.asm.pv.it	0,011			0,00	1.078.296,00	485.101,00	538.117,00

### **SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:**

L'Ente non ha servizi gestiti in concessione

### SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

Il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti è affidato ad ASM spa mediante contratto di servizio.

### 3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA
Oggetto: NON PRESENTE
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata dell'accordo:
L'accordo è:
PATTO TERRITORIALE
Oggetto: NON PRESENTE
Obiettivo:
Altri soggetti partecipanti:
Impegni di mezzi finanziari:
Durata del Patto territoriale:
Il Patto territoriale è:

### 4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto: NON RICORRE LA FATTISPECIE	
Altri soggetti partecipanti:	
Impegni di mezzi finanziari:	
Durata:	

### **5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA**

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO - NON RICORRE LA FATTISPECIE
- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:
FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE - NON RICORRE LA FATTISPECIE
- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:
VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI. DEI EGATE E RISORSE ATTRIBUITE

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

### 6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

### SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE

### **QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI**

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA` DEL PROGRAMMA					
TIPOLOGIA DI RISORSA	DISPONIBILITA` FINANZIARIA					
	Primo anno	Secondo anno	Terzo anno	Importo totale		
	2017	2018	2019	·		

		Importo (in euro)
Accantonamento d	i cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo	
anno		0,00

### SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE

### ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.progr.	CODICE	(	CODICE ISTAT	г	Codice NUTS	TIPOLOGIA	CATEGORIA	DESCRIZIONE	Priorita'	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA			Cessione	APPORTO DI PRIVA		
(1)	AMM.NE (2)	Regione	Provincia	Comune	(3)	(4)	(4)	DELL'INTERVENTO	(5)	Primo anno ( <b>2017</b> )	Secondo anno (2018))	Terzo anno ( <b>2019</b> )	Totale	Immobili	Importo	Tipologia (7)
													0,00			

#### Legenda

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si puo' inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorita' indicate dall'amministrazione cun una scala espressa in tre livelli (1=massima priorita' 3=minima priorita').
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

### **6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO**

### Quadro riassuntivo di competenza

	TRE	END STORICO		PROGRAM	% scostamento		
ENTRATE	2014	2015	2016	2017	2018	2019	della col. 4 rispetto
LITTICATE	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	955.425,02	838.174,76	715.104,00	921.726,00	921.726,00	921.726,00	28,893
Contributi e trasferimenti correnti	1.522,38	63.727,44	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,000
Extratributarie	150.436,62	171.555,40	279.000,00	258.500,00	245.500,00	245.498,00	- 7,347
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.107.384,02	1.073.457,60	1.014.104,00	1.200.226,00	1.187.226,00	1.187.224,00	18,353
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
manutenzione ordinaria del patrimonio							
Avanzo di amministrazione applicato per spese	0,00	0,00	0,00	0,00			
correnti							
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	806,25	8.311,12	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER	1.107.384,02	1.074.263,85	1.022.415,12	1.200.226,00	1.187.226,00	1.187.224,00	17,391
SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI							
(A)							
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	55.852,68	170.290,74	74.000,00	142.600,00	72.600,00	72.600,00	92,702
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
investimenti							
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
capitale							
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI	55.852,68	170.290,74	74.000,00	142.600,00	72.600,00	72.600,00	92,702
A INVESTIMENTI (B)							
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	145.386,36	1.175.528,43	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	145.386,36	1.175.528,43	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.308.623,06	2.420.083,02	2.256.415,12	2.502.826,00	2.419.826,00	2.419.824,00	10,920

### Quadro riassuntivo di cassa

					% scostamento
ENTRATE	2014	2015	2016	2017	della col. 4 rispetto
ENTRATE	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	alla col. 3
	1	2	3	4	5
Tributarie	902.420,38	806.312,48	794.012,49	945.280,75	19,051
Contributi e trasferimenti correnti	1.522,38	13.172,41	70.555,03	70.545,59	- 0,013
Extratributarie	142.332,18	120.190,38	360.553,08	329.386,48	- 8,644
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.046.274,94	939.675,27	1.225.120,60	1.345.212,82	9,802
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER	1.046.274,94	939.675,27	1.225.120,60	1.345.212,82	9,802
SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI					
(A)					
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	55.852,68	170.290,74	74.000,00	142.600,00	92,702
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
investimenti					
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
capitale					
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI	55.852,68	170.290,74	74.000,00	142.600,00	92,702
A INVESTIMENTI (B)					
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	145.386,36	1.175.528,43	1.160.000,00	1.160.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	145.386,36	1.175.528,43	1.160.000,00	1.160.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.247.513,98	2.285.494,44	2.459.120,60	2.647.812,82	7,673

### 6.4 ANALISI DELLE RISORSE

### **6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE**

		TREND STORICO		PROGRA	% scostamento		
ENTRATE COMPETENZA	2014	2015	2016	2017	2018	2019	della col. 4 rispetto
ENTRATE COMPETENZA	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	955.425,02	838.174,76	715.104,00	921.726,00	921.726,00	921.726,00	28,893

		TREND STORICO		% scostamento	
ENITD ATE CASSA	2014	2014 2015 2016		2017	della col. 4 rispetto
ENTRATE CASSA	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	alla col. 3
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	902.420,38	806.312,48	794.012,49	945.280,75	19,051

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA								
	ALIQUOT	E IMU	GETTITO					
	2016	2017	2016	2017				
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00				
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00				
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00				
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00				
Aree fabbricabili	0,000	0,0000	0,00	0,00				
TOTALE			0,00	0,00				

### Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

La principale fonte di entrate per i Comuni sono imposte e tasse, considerato che i trasferimenti dello Stato sono ridotti ai minimi termini. L'ente per coprire i costi dei servizi fa leva sui tributi locali. Fino al 2016 le imposte principali erano: IMU, TARI, TASI.

### Per I 'IMU indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni:

La percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni è di circa l'87%.

# Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

Le aliquote applicate sono:

- 10,60 per mille per abitazioni diverse dalle prime case;
- 10.60 per mille per i fabbricati produttivi;
- 2,00 per mille per altre fattispecie.

### Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

Il responsabile è Bargigia Angelo

### Altre considerazioni e vincoli:

Per i prossimi anni si prevede una sostanziale stabilità delle aliquote.

### 6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

		TREND STORICO	CO PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			ENNALE	% scostamento
ENTRATE COMPETENZA	2014	2015	2016	2017	2018	2019	della col. 4 rispetto
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	1.522,38	63.727,44	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,000

		TREND STORICO		% scostamento	
ENTRATE CASSA	2014	2015	2016	2017	della col. 4 rispetto
	(riscossioni)	(riscossioni)	(riscossioni) (previsioni cassa)		alla col. 3
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E	1.522,38	13.172.41	70,555,03	70.545,59	- 0,013
TRASFERIMENTI CORRENTI	-1,		, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	*,*

### Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

I trasferimenti statali sono stati soppressi e sostituiti dal Fondo di Solidarietà che è stato allocato al titolo I categoria III.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

Regione Lombardia interviene con trasferimenti propri per spese quali l'assistenza domiciliare anziani, l'affido di minori, il centro estivo e l'assistenza agli handicappati. Queste contribuzioni sono poco incisive rispetto ai costi dei servizi.

### Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attività diverse (convenzioni, elezioni, Leggi speciali ecc.):

I contributi per eventuali elezioni o consultazioni a carico parziale o totale di altri enti sono allocato al titolo III delle entrate.

#### Altre considerazioni e vincoli:

Nel presente titolo sono previsti i trasferimenti correnti provenienti da altri enti del settore pubblico, come le ASL o la Provincia. Detti trasferimenti finanziano in parte funzioni delegate.

### 6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

		TREND STORICO		PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
ENTRATE COMPETENZA	2014	2015	2016	2017	2018	2019	della col.4 rispetto
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	150.436,62	171.555,40	279.000,00	258.500,00	245.500,00	245.498,00	- 7,347

ENTRATE CASSA		TREND STORICO		% scostamento	
	2014	2015	2016	2017	della col. 4 rispetto
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	alla col. 3
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	142.332,18	120.190,38	360.553,08	329.386,48	- 8,644

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

I target dei servizi sono prevalentemente i clienti dei servizi sociali. In questa categoria si trovano anche la compartecipazione per l'assistenza domiciliare e le rette fissate dal Centro Diurno il Tiglio di Sant'Alessio.

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

Le entrate principali riguardano l'affitto del centro polifunzionale, la mensa scolastica, le contravvenzioni per violazioni al codice della strada. Le relative tariffe vengono fissate annualmente con Deliberazione di Giunta Comunale.

### 6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

		TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
ENTRATE COMPETENZA	2014	2015	2016	2017	2018	2019	della col.4 rispetto
	(accertamenti)	(accertamenti)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	(previsioni)	alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	55.852,68	170.290,74	74.000,00	142.600,00	72.600,00	72.600,00	92,702
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	55.852,68	170.290,74	74.000,00	142.600,00	72.600,00	72.600,00	92,702

		TREND STORICO		% scostamento	
ENTRATE CASSA	2014	2015	2016	2017	della col.4 rispetto
ENTRATE CASSA	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	alla col.3
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	55.852,68	170.290,74	74.000,00	142.600,00	92,702
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	55.852,68	170.290,74	74.000,00	142.600,00	92,702

## Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Nel corso dell'anno 2015 la Provincia di Pavia ha erogato un contributo per la viabilità di € 50.000. Il Comune intende chiedere contributi e partecipare ad eventuali bandi anche per i prossimi anni, principalmente per le scuole e la viabilità.

## Altre considerazioni e illustrazioni:

I trasferimenti sono necessari poichè, per rispettare il Patto di Stabilità, non è più possibile per il nostro Ente accedere a ulteriori mutui.

## 6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inzio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

## 6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi	68.214,00	65.032,00	61.697,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	68.214,00	65.032,00	61.697,00

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	1.073.457,60	1.014.104,00	1.200.226,00

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	6,354	6,412	5,140

## 6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

	TREND STORICO			PROGR <i>A</i>	% scostamento		
ENTRATE COMPETENZA	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	della col.4 rispetto alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	145.386,36	1.175.528,43	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	0,000
TOTALE	145.386,36	1.175.528,43	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	0,000

		TREND STORICO		% scostamento	
ENTRATE CASSA	2014	2015	2016	2017	della col.4 rispetto
ENTRATE CASSA	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	alla col.3
	1	2	3	4	5
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	145.386,36	1.175.528,43	1.160.000,00	1.160.000,00	0,000
TOTALE	145.386,36	1.175.528,43	1.160.000,00	1.160.000,00	0,000

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

All'interno del bilancio vi sono movimenti di pura natura finanziaria, come le concessioni di crediti e le anticipazioni di cassa.

Queste operazioni non producono mai veri spostamenti di risorse dell'Amministrazione, ne consegue che per praticità il legislatore ha estrapolato questi importi sia dal Bilancio corrente che dagli investimenti per allocarli in uno specifico aggregato, denominato appunto Bilancio di movimento fondi.

L'anticipazione è prevista per fronteggiare le momentanee deficenze di cassa dovute alle spese di investimento e correnti nel caso di mancato introito di entrate previste nel bilancio.

## Altre considerazioni e vincoli:

Considerata la congiuntura e la forte riduzione dei trasferimenti e delle risorse è probabile che si renda necessario accedere all'istituto dell'anticipazione di tesoreria.

## 6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

### PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
	0,0	0,0	0,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	0,00	0,00	0,000

## NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

#### **ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE**

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note

#### PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2017	Provento 2018	Provento 2019
	0,0	0,0	0,0
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	0,00	0,00	0,00

## NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

## 6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		1.200.226,00 <i>0,00</i>	1.187.226,00 <i>0,00</i>	1.187.224,00 <i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		1.132.649,00	1.116.467,00	1.113.132,00
- fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità			0,00 6.500,00	0,00 7.800,00	0,00 7.800,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		67.577,00	70.759,00	74.092,00
di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	DI LE	GGE, CHE HANNO EFF	ETTO SULL'EQUILIBRIC	O EX ARTICOLO 162, C	OMMA 6, DEL TESTO
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)		0,00 <i>0,00</i>		
l) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a	(+)		0,00	0,00	0,00
specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti			0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)					
O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	142.600,00	72.600,00	72.600,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	142.600,00 <i>0,00</i>	72.600,00 <i>0,00</i>	72.600,00 <i>0,00</i>
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

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

- C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.
- E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.
- S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.
- S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.
- T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.
- X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.000.000.
- X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.
- Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.
- (\*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.
- (\*\*) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.
- (\*\*\*) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

## **6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019**

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione					Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	945.280,75	921.726,00	921.726,00	921.726,00	Titolo 1 - Spese correnti	1.149.648,84	1.132.649,00	1.116.467,00	1.113.132,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	70.545,59	20.000,00	20.000,00	20.000,00	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	329.386,48	258.500,00	245.500,00	245.498,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	142.600,00	142.600,00	72.600,00	72.600,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	147.036,48	142.600,00 0,00	72.600,00 0,00	72.600,00 0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali	1.487.812,82	1.342.826,00	1.259.826,00	1.259.824,00	Totale spese finali	1.296.685,32	1.275.249,00	1.189.067,00	1.185.732,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	67.577,00	67.577,00	70.759,00	74.092,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00	1.160.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	265.660,00	262.000,00	262.000,00	262.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	266.285,00	262.000,00	262.000,00	262.000,00
Totale titoli	2.913.472,82	2.764.826,00	2.681.826,00	2.681.824,00	Totale titoli	2.790.547,32	2.764.826,00	2.681.826,00	2.681.824,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	2.913.472,82	2.764.826,00	2.681.826,00	2.681.824,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	2.790.547,32	2.764.826,00	2.681.826,00	2.681.824,00
Fondo di cassa finale presunto	122.925,50								

## 7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

## 8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, con l'atto di Consiglio n.9 del 24/05/2012 sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2012 - 2017. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritarate al fine di garantirne la realizzazione.

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

- 1 GOVERNO DEL TERRITORIO VIABILITA'
- 2 ISTRUZIONE E CULTURA
- 3 SERVIZI SOCIALI
- 4 SPORT E TEMPO LIBERO

Codice	Descrizione
1	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO
2	ISTRUZIONE POLITICHE GIOVANILI E ASSISTENZA ANZIANI

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel, nel caso di specie del Comune di Marzano è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2017, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea che la programmazione dell'esercizio 2017 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di

previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

# STATO DI ATTUAZIONE **DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO** 2017 - 2019

## Linea programmatica: 1 AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	IN COESO

## Linea programmatica: 2 ISTRUZIONE POLITICHE GIOVANILI E ASSISTENZA ANZIANI

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	IN COESO

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

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

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

## **QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

Gestione di competenza

	ai compet	<u> </u>										
		ANNO	2017		ANNO 2018				ANNO 2019			
Codice missione	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	440.101,00	127.600,00	0,00	567.701,00	427.801,00	57.600,00	0,00	485.401,00	427.801,00	57.600,00	0,00	485.401,00
2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	54.234,00	0,00	0,00	54.234,00	54.234,00	0,00	0,00	54.234,00	54.234,00	0,00	0,00	54.234,00
TOTALI:	494.335,00	127.600,00	0,00	621.935,00	482.035,00	57.600,00	0,00	539.635,00	482.035,00	57.600,00	0,00	539.635,00

## **QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE**

## Gestione di cassa

	ANNO 2017								
Codice missione	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale					
1	445.058,18	132.036,48	0,00	577.094,66					
2	0,00	0,00	0,00	0,00					
3	50.265,80	0,00	0,00	50.265,80					
TOTALI:	495.323,98	132.036,48	0,00	627.360,46					

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO			No	Si

					G.A.P.	operativa
	1	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO		No	Si
Desc	rizion	e della missione:				
Moti	vazion	e delle scelte:				

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -	567.701,00	577.094,66	485.401,00	485.401,00
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	567.701,00	577.094,66	485.401,00	485.401,00

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

	ANNO	2017			ANNO	2018		ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
440.101,00	127.600,00		567.701,00	427.801,00	57.600,00		485.401,00	427.801,00	57.600,00		485.401,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa						•		
445.058,18	132.036,48		577.094,66								

Missione: 2	Giustizia
-------------	-----------

Motivazione delle scelte:

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO			No	Si

	Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo	Sezione
						G.A.P.	operativa
	1	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO			No	Si
Desc	rizione	e della missione:					

Finalità da conseguire: Investimento: Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

## Entrate previste per la realizzazione della missione: 2 Giustizia

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

## Spesa prevista per la realizzazione della missione: 2 Giustizia

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO			No	Si

					G.A.P.	operativa
	1	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO		No	Si
Desc	crizione	e della missione:				
Moti	vazion	e delle scelte:				

Finalità da conseguire:

Investimento:

Erogazione di servizi di consumo:

Risorse umane da impiegare:

Risorse strumentali da utilizzare:

Coerenza con il piano/i regionale/i di settore:

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

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -	54.234,00	50.265,80	54.234,00	54.234,00
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	54.234,00	50.265,80	54.234,00	54.234,00

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

ANNO 2017					ANNO	O 2018		ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
54.234,00			54.234,00	54.234,00			54.234,00	54.234,00	•		54.234,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								•
50.265,80			50.265,80								

## SEZIONE OPERATIVA

## 10. LA SEZIONE OPERATIVA

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

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

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

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

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

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

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

## SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile	Responsabile
						politico	gestionale
1	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	MANDATO SINDACO	No	SINDACO	SINDACO
							· ·

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	34.330,00	38.181,20	34.330,00	34.330,00
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	34.330,00	38.181,20	34.330,00	34.330,00

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	3.981,18	Previsione di competenza	34.330,00	34.330,00	34.330,00	34.330,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		38.181,20		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.981,18	Previsione di competenza	34.330,00	34.330,00	34.330,00	34.330,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		38.181,20		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile	Responsabile
						politico	gestionale
1	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	AMMINISTRAZIONE E FUNZIONAMENTO	MANDATO DEL	No	SINDACO	SINDATO
				SINDACO			

## Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	30.050,00	27.550,00	30.050,00	30.050,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.050,00	27.550,00	30.050,00	30.050,00

## Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	27.550,00	30.050,00	30.050,00	30.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.550,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	27.550,00	30.050,00	30.050,00	30.050,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.550,00		

## SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

### 11. GLI INVESTIMENTI

### ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2017 / 2019

Codice int.	CODICE UNICO	Codice	DESCRIZIONE	Codice	RESPON	NSABILE DEL	IMPORTO	IMPORTO TOTALE	FINALITA'	Conformita'	Verifica vincoli	Priorita'	STATO PROGETTAZIONE	Stima tempi d	li esecuzione
Amm.ne (1)	INTERVENTO CUI(2)	CUP	DELL'INTERVENTO	CPV	PROC	EDIMENTO	ANNUALITA' 2017	INTERVENTO	(3)		ambientali	(4)	Approvata (5)	TRIM. /ANNO	TRIM. /ANNO
					Cognome	Nome				Urb.(S/N)	Amb.(S/N)			Inizio lavori	Fine lavori
						TOTALE		0,00			-			-	

#### Legenda

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
  (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione
- (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.

  (4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

### 12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	272.591,12	267.632,00	265.632,00	265.632,00
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	272.591,12	267.632,00	265.632,00	265.632,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	272.591,12	267.632,00	265.632,00	265.632,00

## Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Per poter procedere a nuove assunzioni o anche solo per poter effettuare mobilità in entrata gli enti locali soggetti al patto di stabilità interno (vale a dire tutti quelli con popolazione superiore 1000 abitanti), in applicazione dell'art. 1, comma 557, della legge 296/2006 sono tenuti anche a ridurre la spesa di personale, quale vincolo che si aggiunge a quelli del rispetto del patto di stabilità interno e del rapporto non superiore al 50% tra spese del personale e spese correnti. Nella versione attuale il citato comma 557 dispone che: "Ai fini del concorso delle autonomie regionali e locali al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, gli enti sottoposti al patto di stabilità interno assicurano la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale, con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento: a) riduzione dell'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al complesso delle spese correnti, attraverso parziale reintegrazione dei cessati e contenimento della spesa per il lavoro flessibile; b) razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratico-amministrative, anche attraverso accorpamenti di uffici con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali in organico; c) contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle corrispondenti disposizioni dettate per le amministrazioni statali."

## Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

Fermi restando i limiti derivanti dalle vigenti disposizioni e in particolare le disposizioni di cui all'articolo 6, comma 7, del decreto-legge 31 maggio 2010, n. 78, convertito dalla legge 30 luglio 2010, n. 122 e all'articolo 1, comma 5, del decreto-legge 31 agosto 2013, n. 101, convertito, con modificazioni, dalla legge 30 ottobre 2013, n. 125, le amministrazioni pubbliche inserite nel conto economico consolidato della pubblica amministrazione (anche i Comuni e Province), come individuate dall'Istituto nazionale di statistica (ISTAT) ai sensi dell'articolo 1, comma 2, della legge 31 dicembre 2009, n.196, a decorrere dall'anno 2014, non possono conferire incarichi di consulenza, studio e ricerca quando la spesa complessiva sostenuta nell'anno per tali incarichi è superiore rispetto alla spesa per il personale dell'amministrazione che conferisce l'incarico, al 4,5% per le amministrazioni con spesa di personale pari o inferiore a 5 milioni di euro.

## SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			

## 13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

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

L'Ente non ha immobili di proprietà che rientrano nel piano di alienazione.

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

I programmi rappresentati sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche contenuti nei documenti di pianificazione regionale e coerenti con gli impegni discendenti dagli accordi di programma, dai patti territoriali e dagli altri strumenti di programmazione cui l'Ente ha aderito.

....., lì ../../....

Timbro	II Responsabile del Servizio Finanziario
dell'Ente	
	II Rappresentante Legale