

COMUNE DI LOGRATO

Provincia di Brescia



DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018-2020

Approvato con deliberazione G.C. N. 85 del 16.11.2017.

Sommario

PREMESSA	5
SEZIONE STRATEGICA (SES)	8
SES - ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE.....	9
OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO	9
OBIETTIVI GENERALI INDIVIDUATI DALLA REGIONE LOMBARDIA	9
VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO	10
Popolazione	10
Popolazione: trend storico.....	11
Popolazione: straniera	11
Cittadini stranieri che hanno acquistato la cittadinanza italiana	11
La Piramide dell'Età	12
Territorio.....	14
Strutture operative.....	15
Economia insediata.....	16
PARAMETRI ECONOMICI	18
SES – ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE	20
DATI RELATIVI ALL'ORGANIZZAZIONE	20
<i>Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali</i>	21
Unione dei Comuni bassa bresciana occidentale (Unione BBO).....	21
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate.....	22
<i>Le partecipazioni dell'ente</i>	23
La spesa corrente.....	24
L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni.....	25
La gestione del patrimonio	25
L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	26
Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	26
<i>Disponibilità e gestione delle risorse umane</i>	27
Organigramma.....	27
La dotazione organica.....	28
I Responsabili di servizio	28
<i>Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica</i>	29
GLI OBIETTIVI STRATEGICI	31
Missioni.....	31
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE.....	31
Obiettivo strategico: Politiche per favorire la comunicazione e la partecipazione attiva dei cittadini alle attività dell'ente attraverso l'utilizzo delle nuove tecnologie.	31
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA.....	32
Obiettivo strategico: Politiche per assicurare la sicurezza dei cittadini sul territorio	32
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO.....	33
Obiettivo strategico: Politiche per una scuola aperta a tutti.	33
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.....	34
Obiettivo strategico: Politiche per la promozione della Cultura	34
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	35
Obiettivo strategico: Politiche giovanili e promozione dell'attività sportiva	35
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	36
Obiettivo strategico: Politiche per la casa	36
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	37
Obiettivo strategico: Politiche per uno sviluppo sostenibile e di tutela ambientale.....	37
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.....	38
Obiettivo strategico: Politiche per il miglioramento della viabilità automobilistica e ciclopedonale.	38
Obiettivo strategico: politiche per la razionalizzazione dell'utilizzo delle reti energetiche	38
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.....	39
Obiettivo strategico: Politiche di sostegno alla famiglia e alla persona.	39
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	40
Obiettivo strategico: Politiche di sviluppo delle attività produttive territoriali	40

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	41
Obiettivo strategico: Gestire le risorse con prudenza nel rispetto dei principi contabili	41
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.	41
Obiettivo strategico: Gestione oculata del debito e della cassa	42
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	42
Obiettivo strategico: Corretta gestione dei fondi di terzi.....	42
SEZIONE OPERATIVA (SoS)	43
SoS – INTRODUZIONE.....	43
SoS - PARTE PRIMA E PARTE SECONDA - ANALISI PER MISSIONE	45
Analisi delle risorse.....	45
Analisi della spesa.....	54
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE.....	55
Programma 01 – ORGANIZZAZIONE E GESTIONE AMMINISTRATIVA	55
Obiettivi della gestione: Innovazione, Comunicazione e Trasparenza.	55
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	55
Programma 02 – GESTIONE EFFICIENTE DELLE RISORSE	55
Obiettivi della gestione: Oculato utilizzo delle risorse, razionalizzazione della spesa corrente e armonizzazione contabile - Efficienza impositiva per una maggiore equità tributaria.....	55
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	55
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA.....	57
Programma 3 – LOGRATO SICURA.....	57
Obiettivi della gestione: Miglioramento della sicurezza negli spazi pubblici e delle condizioni di vita nel centro storico del Comune di Lograto	57
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	57
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO.....	58
Programma 4 – POLITICHE PER L’ISTRUZIONE.....	58
Obiettivi della gestione: Garantire il diritto allo studio	58
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	58
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	59
Programma 5 – OPPORTUNITA’ CULTURALI.....	59
Obiettivi della gestione: Offrire alla cittadinanza delle opportunità culturali, collaborando in modo attivo con le associazioni presenti sul territorio.	59
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	59
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	60
Programma 6 – LO SPORT PER TUTTI	60
Obiettivi della gestione: Promozione dell’attività sportiva per tutte le fasce d’età Sport, anche come strumento di educazione e formazione, di tutela della salute, di creazione di valori etici	60
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	60
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	61
Programma 8 – POLITICHE PER LA CASA	61
Obiettivi della gestione: Gestione oculata del patrimonio ERP	61
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	61
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL’AMBIENTE.	62
Programma 9 - TUTELA DEL TERRITORIO E AMBIENTE.....	62
Obiettivi della gestione: Salvaguardia del territorio e attenzione all’ambiente	62
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	62
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.....	63
Programma 10 - PER UNA MOBILITA’ SOSTENIBILE	63
Obiettivi della gestione: Miglioramento della mobilità sostenibile	63
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	63
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.....	64
Programma 12 - POLITICHE SOCIALI E PER LA FAMIGLIA	64
Obiettivi della gestione: Welfare municipale giusto ed efficiente.....	64
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	64
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	64
Programma 14 - POLITICHE PER LO SVILUPPO ECONOMICO	65
Obiettivi della gestione: Impresa in un giorno	65
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	65
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	66
Programma 20 -.....	66
Obiettivi della gestione: Gestire le risorse con prudenza nel rispetto dei principi contabili	66
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	66
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.....	67

Programma 50 -	67
Obiettivi della gestione: Corretta gestione del debito residuo, evitare nuovo indebitamento.....	67
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	67
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	68
Programma 60 -.....	68
Obiettivi della gestione: Gestione del fabbisogno di cassa dell’ente stimolando l’incasso delle partite di entrata in funzione del fabbisogno di spesa e riducendo allo stretto necessario l’utilizzo dell’anticipazione di tesoreria.....	68
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	68
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	69
Programma 99 -.....	69
Obiettivi della gestione: Corretta gestione dei fondi di terzi.....	69
Descrizione del programma e motivazione delle scelte	69
SoS – RIEPILOGO PARTE SECONDA.....	70
Programma di fabbisogno del Personale	70
Piano delle opere pubbliche	72
Investimenti e realizzazione di opere pubbliche.....	76
I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	77
Piano delle alienazioni	79

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.

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 è disciplinato dall'art. 14 del vigente regolamento di contabilità approvato con delibera C.C. n. 5 del 15/3/2016.

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 14/06/2014, 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

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)

OBIETTIVI GENERALI INDIVIDUATI DALLA REGIONE LOMBARDIA

Gli obiettivi individuati dalla Regione 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)

Popolazione: trend storico

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Popolazione complessiva al 31 dicembre	3789	3802	3813	3819	3826
In età prescolare (0/6 anni)	330	316	314	311	311
In età scuola obbligo (7/14 anni)	349	369	370	380	378
In forza lavoro 1ª occupazione (15/29 anni)	560	553	552	528	525
In età adulta (30/65 anni)	1950	1934	1951	1945	1939
In età senile (oltre 65 anni)	600	630	626	655	673

Popolazione: straniera

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
Popolazione complessiva al 31 dicembre	3789	3802	3813	3819	3826
Stranieri	618	587	577	557	547
% su popolazione totale	16,31	15,44	15,13	14,58	14,29
di cui Stranieri comunitari	103	82	86	81	68
di cui stranieri extra comunitari (*)	515	505	491	476	479

(*) principali nazionalità

Descrizione	Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
INDIA	93	103	114	116	129
PAKISTAN	65	76	74	73	67
MAROCCO	61	51	32	37	45
CINA	77	71	79	79	72
BANGLADESH	26	26	25	23	18

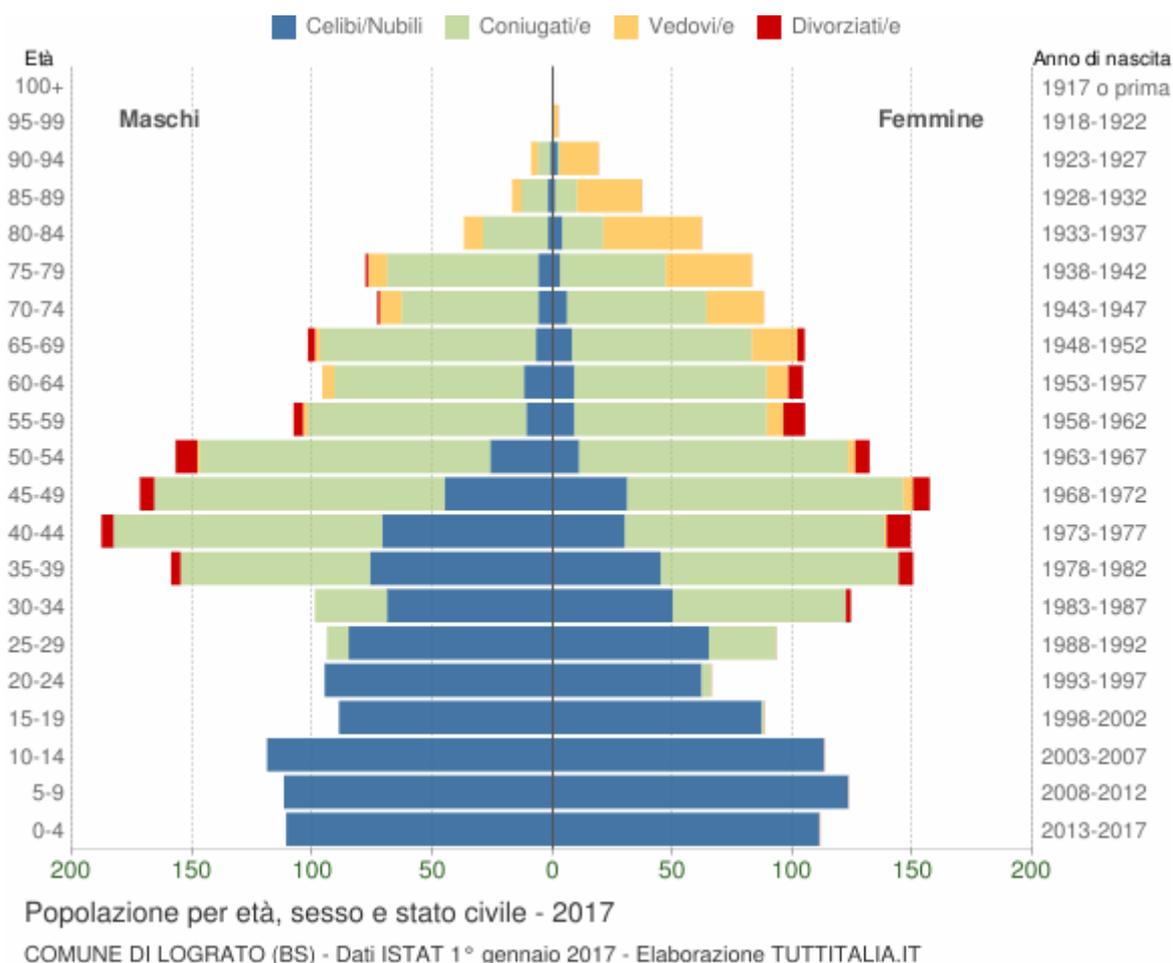
Cittadini stranieri che hanno acquistato la cittadinanza italiana

Anno 2012	Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015	Anno 2016
25	49	63	33	31

La Piramide dell'Età

Il grafico in basso, detto **Piramide delle Età**, rappresenta la distribuzione della popolazione residente a Lograto per età, sesso e stato civile al 1° gennaio 2017.

La popolazione è riportata per **classi quinquennali** di età sull'asse Y, mentre sull'asse X sono riportati due grafici a barre a specchio con i maschi (a sinistra) e le femmine (a destra). I diversi colori evidenziano la distribuzione della popolazione per stato civile: celibi e nubili, coniugati/e, vedovi/e e divorziati/e.



In generale, la **forma** di questo tipo di grafico dipende dall'andamento demografico di una popolazione, con variazioni visibili in periodi di forte crescita demografica o di cali delle nascite per guerre o altri eventi.

In Italia ha avuto la forma simile ad una **piramide** fino agli anni '60, cioè fino agli anni del boom demografico.

Distribuzione della popolazione al 01.01.2017- Lograto (ultimi dati disponibili)

Età	Celibi /Nubili	Coniugati /e	Vedovi /e	Divorziati /e	Maschi	Femmine	Totale	
								%
0-4	222	0	0	0	111 50,0%	111 50,0%	222	5,8%
5-9	235	0	0	0	112 47,7%	123 52,3%	235	6,1%
10-14	232	0	0	0	119 51,3%	113 48,7%	232	6,1%
15-19	176	1	0	0	89 50,3%	88 49,7%	177	4,6%
20-24	157	4	0	0	95 59,0%	66 41,0%	161	4,2%
25-29	150	37	0	0	94 50,3%	93 49,7%	187	4,9%
30-34	119	102	0	2	99 44,4%	124 55,6%	223	5,8%
35-39	121	178	0	10	159 51,5%	150 48,5%	309	8,1%
40-44	101	220	1	15	188 55,8%	149 44,2%	337	8,8%
45-49	76	236	4	13	172 52,3%	157 47,7%	329	8,6%
50-54	37	233	4	15	157 54,3%	132 45,7%	289	7,6%
55-59	20	171	9	13	108 50,7%	105 49,3%	213	5,6%
60-64	21	159	14	6	96 48,0%	104 52,0%	200	5,2%
65-69	15	165	21	6	102 49,3%	105 50,7%	207	5,4%
70-74	12	115	33	1	73 45,3%	88 54,7%	161	4,2%
75-79	9	107	44	1	78 48,4%	83 51,6%	161	4,2%
80-84	6	44	49	0	37 37,4%	62 62,6%	99	2,6%
85-89	3	20	31	0	17 31,5%	37 68,5%	54	1,4%
90-94	3	6	19	0	9 32,1%	19 67,9%	28	0,7%
95-99	0	0	2	0	0 0,0%	2 100,0%	2	0,1%
100+	0	0	0	0	0 0,0%	0 0,0%	0	0,0%
Totale	1.715	1.798	231	82	1.915 50,1%	1.911 49,9%	3.826	100,0%

Territorio

Superficie in Kmq				13,59
RISORSE IDRICHE				
* Fiumi e torrenti				0
STRADE				
* Statali	Km.			0,00
* Regionali	Km.			0,00
* Provinciali	Km.			14,20
* Comunali	Km.			27,00
* Autostrade	Km.			0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
* Piano di governo del territorio Approvato con DCC 6 del 23.04.2013 Burl n. 38 del 18.09.2013	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) (Fonte relazione D.P.)				86.000,00
P.E.E.P. P.I.P.	AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
	mq. 0,00		mq. 0,00	
	mq. 0,00		mq. 0,00	

Strutture operative

TIPOLOGIA	ANNO SCOLASTICO 2016/2017
1 Asili nido (c/o Comune di Maclodio in gestione associata con Comuni di Corzano e Maclodio) n. 1	iscritti n. 13 di cui 6 di Lograto
2 Scuola dell'infanzia n. 1	iscritti n.97
3 Scuola primaria n. 1	iscritti n. 219
4 Scuole secondaria di primo grado n. 1	iscritti n. 179
5 Centro diurno anziani n.1	iscritti n. 25

Tipologia		Esercizio precedente 2017		Programmazione pluriennale											
				2018			2019			2020					
Asili nido	n. 1	posti n.	25	25			25			25					
Scuole materne	n. 1	posti n.	102	102			102			102					
Scuole elementari	n. 1	posti n.	220	220			220			220					
Scuole medie	n. 1	posti n.	200	200			200			200					
Strutture per anziani	n. 1	posti n.	25	25			25			25					
Farmacia comunali	n. 0	n. 0		n. 0			n. 0			n. 0					
Rete fognaria in Km. bianca			4,60	4,60			4,60			4,60					
nera			4,60	4,60			4,60			4,60					
mista			14,80	14,80			14,80			14,80					
Esistenza depuratore		Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No				
Rete acquedotto in km.			15	15			15			15					
Attuazione serv.idrico integr.		Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No				
Aree verdi, parchi e giardini		n. 12	hq. 5,00	n. 12			n. 12			n. 12					
Punti luce illuminazione pubb. n.			1.008	1.008			1.008			1.008					
Rete gas in km.			18	18			18			18					
Raccolta rifiuti in quintali			16.035	16.035			16.035			16.035					
Raccolta differenziata		Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No				
Mezzi operativi n. (scuolabus, gasolone vem trattorini)			4	4			4			4					
Veicoli n.(escluso mezzo vigili in comodato a Unione BBO)			2	2			2			2					
Centro elaborazione dati		Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No	Si	<input checked="" type="checkbox"/> No				
Personal computer n.			16	16			16			16					
Altro															

Economia insediata

Fonte: *Annuario statistico regionali 2016 Lombardia*

Imprese attive per comparto di attività

Settore	Attive
A Agricoltura, silvicoltura pesca	40
C Attività manifatturiere	34
D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata	1
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento	3
F Costruzioni	51
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di autoveicoli e motocicli	68
H Trasporto e magazzinaggio	7
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	15
J Servizi di informazione e comunicazione	3
K Attività finanziarie e assicurative	7
L Attività immobiliari	12
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	6
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	5
P Istruzione	
Q Sanità e assistenza sociale	1
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	5
S Altre attività di servizi	16
X Imprese non classificate	
TOTALE	274

Imprese artigiane attive per comparto di attività

Settore	Attive
A Agricoltura Silvicoltura e pesca	2
C Attività manifatturiere	22
E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...	2
F Costruzioni	47
G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di autoveicoli e motocicli	7
H Trasporto e magazzinaggio	4
I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione	3
J Servizi di informazione e comunicazione	
L Attività immobiliari	
M Attività professionali, scientifiche e tecniche	
N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese	2
R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento	
S Altre attività di servizi	12
TOTALE	101

Commercio al dettaglio in sede fissa

Classe superficie	Settore merceologico	Esercizi
Esercizi di vicinato	Alimentare	4
	Non alimentare	12
	Misto	1
Esercizi medie strutture di vendita	Alimentare Non alimentare Misto	5
TOTALE		22

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	(Entrate tributarie + extratributarie) / entrate correnti
Autonomia tributaria/impositiva	Entrate tributarie/entrate correnti
Dipendenza erariale	Trasferimenti correnti dallo Stato/entrate correnti
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	Entrate tributarie/ (entrate tributarie + extratributarie)
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	Entrate extratributarie/ (entrate tributarie + extratributarie)
Pressione delle entrate proprie pro-capite	(Entrate tributarie + extratributarie) /popolazione
Pressione tributaria pro capite	Entrate tributarie/popolazione
Pressione finanziaria	(Entrate tributarie +trasferimenti correnti) /popolazione
Rigidità strutturale	(Spese personale +rimborso prestiti) /entrate correnti
Rigidità per costo del personale	Spese del personale/entrate correnti
Rigidità per indebitamento	Spese per rimborso prestiti/entrate correnti
Rigidità strutturale pro-capite	(Spese personale +rimborso prestiti) /popolazione
Costo del personale pro-capite	Spese del personale/popolazione
Indebitamento pro-capite	Indebitamento complessivo/popolazione
Incidenza del personale sulla spesa corrente	Spesa personale/spese correnti
Costo medio del personale	Spesa personale/dipendenti
Propensione all'investimento	Investimenti/spese correnti
Investimenti pro-capite	Investimenti/popolazione
Abitanti per dipendente	Popolazione/dipendenti
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in	Trasferimenti/investimenti
Incidenza residui attivi	Totale residui attivi/totale accertamenti competenza
Incidenza residui passivi	Totale residui passivi/totale impegni competenza
Velocità riscossione entrate proprie	(Riscossioni entrate tributarie + extratributarie)/(accertamenti
Velocità gestione spese correnti	Pagamenti spesa corrente/impegni spesa corrente
Percentuale indebitamento	Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e

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

Fonte: Banca d'Italia – Dati siope

000164493 - COMUNE DI LOGRATO

Valore 2016

Indicatori per composizione

Indicatori Spese

Spese Totali

	SPESE CORRENTI / SPESE TOTALI	0,68
	Spesa Corrente Primaria / Spese Totali	0,67
	SPESE CONTO CAPITALE / SPESE TOTALI	0,17

Spese Correnti

	Spesa per il Personale / Spese Correnti	0,26
	Trasferimenti Correnti / Spese Correnti	0,17
	Consumi Intermedi / Spese Correnti	0,53

Indicatori Entrate

	Autonomia Finanziaria	0,90
	Autonomia Impositiva	0,62
	Dipendenza da Trasferimenti	0,10

Altri Indicatori

	AUTONOMIA TRIBUTARIA	0,79
--	----------------------	------

Indicatori Pro Capite

Indicatori Pro Capite Spese

	Spese Correnti pro capite	525,88
	Spese Correnti Primarie pro capite	524,18
	Spese per il Personale pro capite	136,95
	Consumi Intermedi pro capite	279,76
	Spese in Conto Capitale pro capite	133,79

Indicatori Pro Capite Entrate

	Entrate Correnti pro capite	676,93
	Entrate in Conto Capitale pro capite	71,41
	Entrate Tributarie pro capite	416,45
	Entrate Extratributarie pro capite	195,21
	Entrate per Contributi e Trasferimenti Correnti pro capite	65,25

SeS – Analisi delle condizioni interne

DATI RELATIVI ALL'ORGANIZZAZIONE

Mandato amministrativo: 2014-2019

Sindaco: Gianandrea Telò

Giunta: 4 assessori

- 1) Valeria Belli, vice Sindaco e assessore esterno con delega nelle seguenti materie: **PUBBLICA ISTRUZIONE – CULTURA**
- 2) Giuseppe Magri, assessore con delega nelle seguenti materie **URBANISTICA – LAVORI PUBBLICI**
- 3) Federica Paderno, assessore esterno con delega nelle seguenti materie: **SERVIZI SOCIALI E ASSISTENZA**
- 4) Ivan Pelati, assessore esterno con delega nelle seguenti materie: **AMBIENTE – SPORT**

Consiglio Comunale: 12 Consiglieri

MAGGIORANZA



Uniti per Lograto

1. Giuseppe Magri
2. Luca Corsini
3. Roberto Quaresmini
4. Antonio Caporizzo
5. Federica Binetti
6. Manuela Savoldini
7. Luca Sigalini
8. Hamida El Bennaoui

MINORANZA



Insieme per il bene comune

1. Alberto Mezzana
2. Giuseppe Fornoni
3. Corrado Piobbico



Gruppo civico Lograto

1. Angioletta Valtulini

Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

L'Amministrazione comunale eroga un significativo numero di servizi pubblici anche con modalità differenti rispetto alla gestione diretta, quali:

- gestioni in forma associata, stipulando patti con altri enti per il raggiungimento di finalità comuni ad un territorio più vasto;
- concessioni esterne, privilegiando le economie di scala e l'economicità realizzabile a mezzo delle gestioni private;
- organismi gestionali esterni: enti pubblici vigilati, società partecipate, enti di diritto privato controllati.

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

Servizio	Settore comunale di riferimento	Modalità di gestione
Servizi cimiteriali	Demografici	Appalto di servizio
Lampade votive	Demografici	In economia
Servizio trasporto scolastico	Pubblica istruzione	In economia
Servizio mensa scolastica	Pubblica istruzione	Appalto di servizio
Servizio pulizie stabili comunali	Ufficio Tecnico	Appalto di servizio/Lsu
Servizio raccolta, trasporto, smaltimento Rifiuti	Ufficio Tecnico	Appalto di servizio / in economia
Gestione del verde pubblico	Ufficio Tecnico	Appalto di servizio /in economia
Manutenzione patrimonio comunale	Ufficio Tecnico	In economia/appalto di servizio
Servizio asilo nido	Sociali	Gestione intercomunale
Servizio SAD	Sociali	Funzione trasferita a Unione BBO ¹
Impianti sportivi	Sport e tempo libero	Concessione di servizio
Servizio di tesoreria comunale	Ragioneria	Concessione di servizio
Accertamento e riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e del diritto sulle pubbliche affissioni	Tributi	Concessione di servizio

Unione dei Comuni bassa bresciana occidentale (Unione BBO)

Il Comune di Lograto fa parte dell'Unione di comuni lombarda bassa bresciana occidentale, che associa, oltre al comune di Lograto, anche i seguenti 5 comuni: Orzinuovi, Longhena, Maclodio, Orzivecchi, Villachiarà.

L'Unione si è costituita con Atto Costitutivo Rep. 3747 del Segretario Comunale di Orzinuovi in data 29/06/2010, ai sensi della L.R. 19/08, e lo statuto è stato aggiornato ai sensi della legge 56/2014.

All'Unione sono state trasferite le seguenti funzioni e servizi:

Catasto, protezione civile, progettazione e gestione del sistema locale dei servizi sociali ed erogazione delle relative prestazioni ai cittadini, polizia municipale e polizia amministrativa locale, servizi in materia statistica, sistemi informativi; URP e comunicazione; ufficio tributi associato;

centrale unica di committenza; servizio gestione piattaforma associata Suap; pianificazione urbanistica e edilizia di ambito comunale; riscossione coattiva dei crediti tributari ed extra tributari.

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2017	Programmazione pluriennale		
		2018	2019	2020
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali (Cogeme spa)	n. 1	1	1	1
Concessioni (Ica, Tesoreria, ASD Filippini tennis school t.c.)	n. 3	3	3	3
Altro				

Le partecipazioni dell'ente

Il Comune di Lograto partecipa al capitale delle società indicate nel seguente prospetto aggiornato con la revisione straordinaria ai sensi dell'art. 24 del d. Dlgs 175/2015 approvato dal Consiglio Comunale con delibera n.16 del 27/07/2017

	Denominazione Capitale sociale	% partecipazione	Capitale sociale	Patrimonio ultimo esercizio chiuso	Risultato ultimo esercizio chiuso	Valore partecipazione	Oggetto sociale	Attività svolta per l'Ente e relativa scadenza	Tipo di partecipazione
1	Cogeme S.p.A.	3,200%	4.216.000	81.283.171	3.556.581	2.601.061,47	Gestione servizi pubblici locali.	nessuna	Diretta
SOCIETA' CONTROLLATE DA COGEME SPA									
2	Acque Ovest Bresciano Due srl	73,90%	15.682.526,79	23.077.886,00	1.756.177,00	545.745,85	Gestione servizio idrico integrato	Gestione servizio idrico integrato	Indiretta
3	Cogeme Servizi Territoriali Locali Srl.	100%	110.000,00	2.810.071,00	150.357,00	89.922,27	Gestione riscaldamento e raffrescamento edifici pubblici	Affidamento in house servizio energia fino al 30/9/2028	Indiretta
4	Cogeme Nuove Energie S.r.l.	100%	50.000,00	1.294.679,00	238.162,00	41.429,73	Realizzazione e gestione impianti energia elettrica anche da fonti rinnovabili	nessuna	Indiretta
5	Gandovere Depurazione Srl	76%	19.000,00	65.749,00	31.569,00	1.599,02	Costruzione impianto depuratore acque reflue	nessuna	Indiretta
SOCIETA' COLLEGATE A COGEME SPA									
7	Linea Group Holding SPA	15,15%	189.494.116,00			918.667,47	Multiutilities	nessuna	Indiretta

Come detto il comune di Lograto fa parte dell'Unione Bassa Bresciana occidentale e partecipa con la quota del 5,99% alla Comunità della pianura bresciana- Fondazione di partecipazione. Essendo "forme associative" di cui al Capo V del Titolo II del d.lgs. 267/2000 (TUEL), tali "adesioni" non sono state oggetto del presente Piano.

La spesa corrente

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.

Partendo dal bilancio 2017/19 si considera che l'anno 2020 non si discosti dal 2019, tenuto conto "della legislazione vigente" al momento di stesura del presente documento.

La spesa corrente, 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	825.859,00	1.171.408,03	795.823,00	795.823,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	51.200,00	63.948,85	50.800,00	50.800,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	361.625,00	517.859,55	361.125,00	361.125,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	60.888,00	77.622,89	57.888,00	57.688,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	7.850,00	16.356,43	7.650,00	7.350,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4.100,00	7.662,09	4.100,00	4.100,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	317.050,00	425.721,05	310.650,00	310.250,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	205.200,00	267.359,77	205.000,00	205.000,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	255.450,00	361.179,62	194.450,00	192.450,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	2.100,00	2.527,00	2.100,00	2.100,00
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	124.320,00	224.320,00	99.906,00	101.806,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	25.823,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	664.000,00	753.364,29	654.000,00	654.000,00
	Totale generale spese	2.905.465,00	3.915.152,57	2.769.315,00	2.768.315,00

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se

l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

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

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

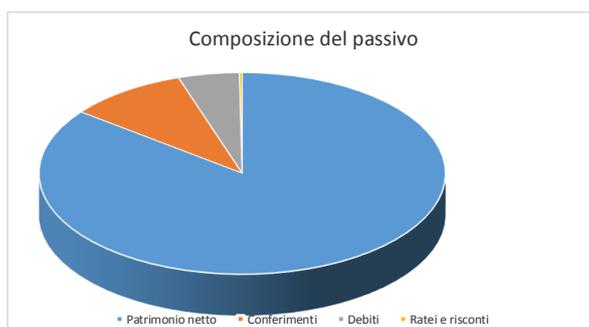
La gestione del patrimonio

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

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	57.281,47
Immobilizzazioni materiali	14.071.039,65
Immobilizzazioni finanziarie	144.245,00
Rimanenze	0,00
Crediti	487.093,68
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.417.707,41
Ratei e risconti attivi	2.475,23



Passivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	13.820.642,62
Conferimenti	1.536.876,23
Debiti	786.207,39
Ratei e risconti	36.116,20



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:

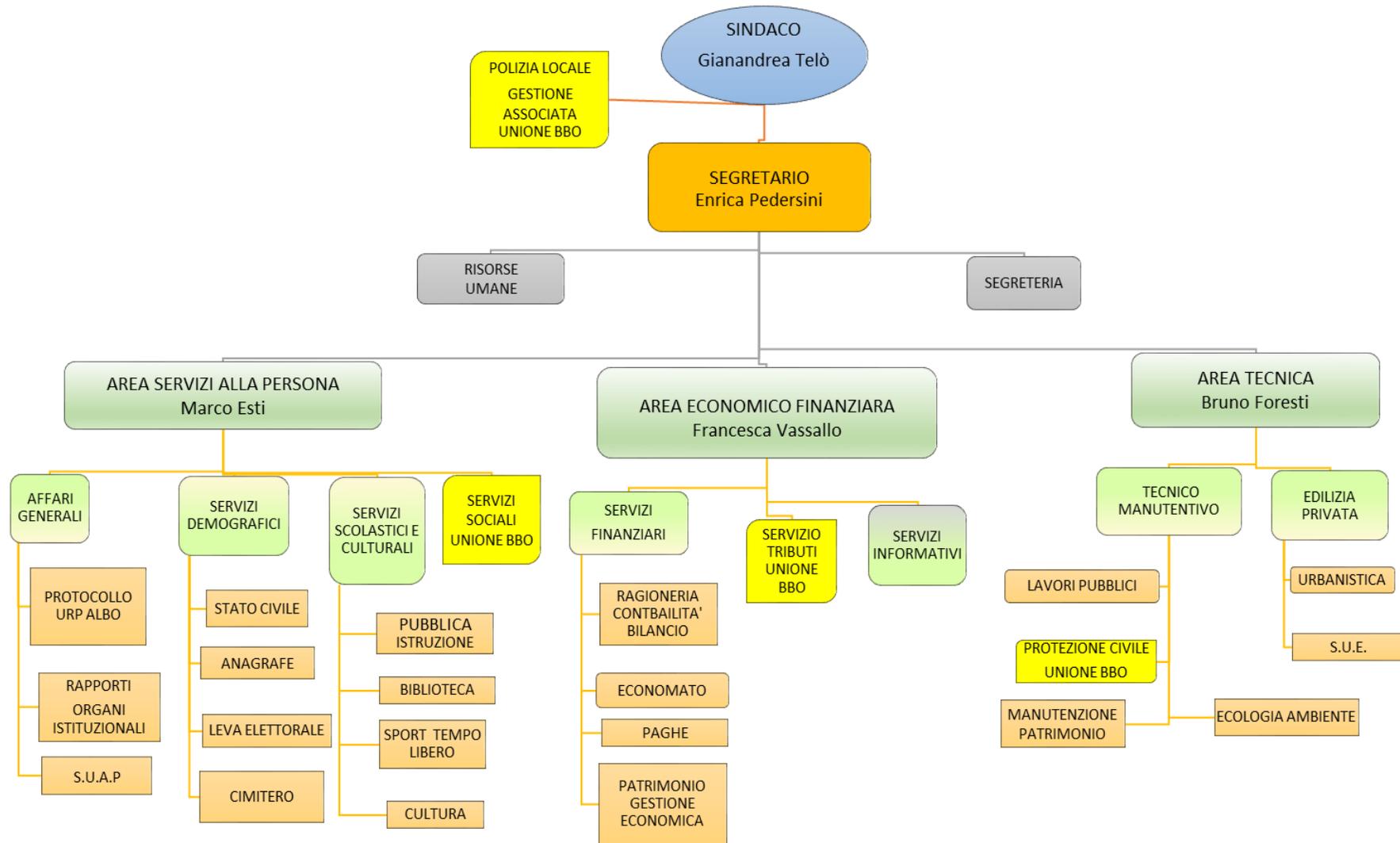
	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo debito	396.295,78	348.594,30	307.198,58	270.198,58	238.198,58
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0	0	0
Prestiti rimborsati	- 47.701,48	- 41.395,72	-37.000,00	-32.000,00	-32.500,00
Estinzioni anticipate	0,00	0,00	0	0	0
Altre variazioni (meno)	0,00	0,00	0	0	0
Debito residuo	348.594,30	307.198,58	270.198,58	238.198,58	205.698,58

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.

Disponibilità e gestione delle risorse umane

Organigramma



La dotazione organica

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

La dotazione organica suddivisa per contingente di categoria approvata con delibera G.C. n. 78 del 16/11/2017.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 16.11.2017

Cat	Posizione economica	Profilo Professionale	N. posti	% orario	Posti coperti				Posti da coprire
					N.	Cognome e nome	Area	Servizio	N.
B			5		5				1
B1	B5	Esecutore operativo specializzato	1	100%	1	Gatti Roberto	Tecnica	Edilizia privata e Manutenzioni	0
B3	B4	Collaboratore amministrativo	1	100%	1	Bertoletti Patrizia	Servizi alla persona	Anagrafe, Stato Civile, Cimiteri	0
B3	B7	Collaboratore tecnico	1	100%	1	Gualina Massimo	Tecnica	Autista - operaio	0
B3	B7	Collaboratore tecnico	1	100%	1	Maffoni Claudio	Tecnica	Autista - operaio	0
B3	B4	Collaboratore amministrativo contabile	1	100%	1	Tomasoni Valeria	Servizi alla persona (*)	Segreteria e protocollo	0
C			5		2				3
C1	C4	Agente polizia locale	1	100%	1	Giancola Andrea	Polizia locale	Polizia locale BBO	0
C1		Agente polizia locale	1	50%	0		Polizia locale	Polizia locale BBO	1
C1		Istruttore amministrativo - contabile	1	50%	0		Economico finanziaria	Ragioneria	1
C1		Istruttore amministrativo - contabile	1	100%	0		Servizi alla persona	Istruzione, Cultura, sport servizi sociali	1
C1	C5	Istruttore amministrativo - contabile	1	100%	1	Lorella Monteverdi	Economico finanziaria	Tributi- Servizi informativi e demografici	0
D			3		3				0
D1	D2	Istruttore direttivo amministrativo	1	100%	1	Esti Marco	Servizi alla Persona	Posizione organizzativa	0
D1	D2	Istruttore direttivo tecnico	1	100%	1	Foresti Bruno	Tecnica	Posizione organizzativa	0
D1	D5	Istruttore direttivo contabile	1	100%	1	Vassallo Francesca	Economico finanziaria	Posizione organizzativa	0
Totale			13		10				3

I Responsabili di servizio

Il Sindaco con Decreto n. 9 in data 30/12/2016 ha conferito l'incarico di Responsabile di servizio titolare di posizione organizzativa ai seguenti dipendenti:

- Area Servizi alla Persona: dott. Marco Esti
- Area Economico-finanziaria: rag. Francesca Vassallo
- Area Tecnica: arch. Bruno Foresti
- Area Polizia Locale: Vittorio Paloschi (Unione BBO) e Gianandrea Telò (Comune)

L'ufficio del Segretario comunale è stato gestito in convenzione con il Comune di Provaglio d'Iseo fino al 28/02/2017, (la spesa per il 41,66% a carico del Comune di Lograto e per il 58,34% a carico del Comune di Provaglio d'Iseo); a far data dal 01/03/2017 il servizio è passato in convenzione con il Comune di Nave, ente capofila (la spesa per il 61,11% a carico del Comune di Nave e per il 38,89% a carico del Comune di Lograto) . Titolare della segreteria convenzionata è la dott.ssa Enrica Pedersini.

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

Dal 2016 il patto di stabilità interno viene sostituito dal nuovo saldo di competenza finanziaria potenziata per effetto del quale tutti gli enti locali devono garantire un saldo non negativo in termini di competenza tra le entrate finali (titoli I, II, III, IV e V) e le spese finali (titoli I, II e III); i pagamenti delle spese in conto capitale, anche a residuo, e le riscossioni delle entrate in conto capitale, anche a residuo, perdono rilevanza.

Il bilancio di previsione rispetta i nuovi vincoli di spesa di cui agli artt. 6 e 9 del D.L. 78/2010 per i quali si rimanda alla nota integrativa del bilancio 2018-2020

Verranno messe in campo tutte le azioni per rispettare sul triennio 2018/2020, come peraltro fatto anche in passato, i nuovi vincoli che verranno stabiliti dal DEF e dalla Legge di Stabilità.

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA*da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio*

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	COMPETENZA 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziarie da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	1.520.199,00	1.523.199,00	1.526.199,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	150.578,00	124.428,00	124.428,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	568.865,00	466.565,00	466.565,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	786.700,00	1.523.000,00	483.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	47.600,00	0,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)	(+)	0,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2.215.642,00	2.089.492,00	2.088.492,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	97.300,00	89.200,00	89.200,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)(3)	(-)	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	2.118.342,00	2.000.292,00	1.999.292,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	868.000,00	1.523.000,00	483.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziarie da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)(3)	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	868.000,00	1.523.000,00	483.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	0,00	0,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI(1)	(-)	0,00	0,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4)		87.600,00	113.900,00	117.900,00
		(N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)		

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

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

3) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

GLI OBIETTIVI STRATEGICI

Missioni

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazione 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	30.689,00	45.905,73	30.689,00	30.689,00
02 Segreteria generale	50.400,00	81.940,49	50.400,00	50.400,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	41.650,00	41.979,91	21.650,00	21.650,00
04 Gestione delle entrate tributarie	69.978,00	116.966,06	66.678,00	66.678,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	170.540,00	226.443,18	68.340,00	68.340,00
06 Ufficio tecnico	92.400,00	120.257,43	93.400,00	93.400,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	17.900,00	27.118,14	16.400,00	16.400,00
08 Statistica e sistemi informativi	5.550,00	7.380,24	4.550,00	4.550,00
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	626.752,00	886.374,86	623.716,00	623.716,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Politiche per favorire la comunicazione e la partecipazione attiva dei cittadini alle attività dell'ente attraverso l'utilizzo delle nuove tecnologie.

L'Amministrazione comunale ritiene prioritario assicurare i processi di comunicazione interna ed esterna al fine di rendere efficace l'obiettivo posto dall'Amministrazione di considerare il cittadino al “centro” della sua attività amministrativa attraverso l'utilizzo delle nuove tecnologie quali: Free wi-fi zone, pannelli informativi, pagina Facebook, nuovo sito internet, ampliamento orari di apertura al pubblico uffici comunali.

Orizzonte temporale 2018-2020

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	51.200,00	63.948,85	50.800,00	50.800,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Politiche per assicurare la sicurezza dei cittadini sul territorio

L’obiettivo dell’Amministrazione comunale è quello di fornire risposte efficaci alla richiesta di sicurezza dei cittadini tramite la conoscenza del territorio e la valutazione tecnica delle singole situazioni. Gli interventi programmati consistono nell’intensificazione dell’attività di controllo e nell’utilizzo e efficientamento continuo delle telecamere di video sorveglianza.

Orizzonte temporale 2018-2020

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	45.700,00	64.331,93	45.700,00	45.700,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	238.800,00	285.074,77	288.800,00	88.800,00
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	106.525,00	142.804,28	106.525,00	106.525,00
07 Diritto allo studio	120.600,00	180.201,78	120.100,00	120.100,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Politiche per una scuola aperta a tutti.

L'amministrazione comunale è convinta che il valore aggiunto di una moderna società multiculturale sia l'investimento in cultura e istruzione partenendo dalle nuove generazioni. A tal fine, intende promuovere l'attivazione di corsi di italiano per alunni stranieri, supporto didattico educativo, sostegno alle famiglie meno abbienti attraverso l'erogazione di borse di studio nonché assicurare adeguata assistenza scolastica con un efficiente servizio di trasporto e refezione scolastica.

Orizzonte temporale 2018-2020

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	178.888,00	666.068,44	60.888,00	60.688,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Politiche per la promozione della Cultura

L'Amministrazione comunale è consapevole che un punto di forza per incrementare il benessere e lo sviluppo della sua comunità sia la promozione della cultura in tutti i suoi aspetti

L'obiettivo che l'Amministrazione si è prefissata è quello di offrire alla cittadinanza delle opportunità culturali tali da soddisfare le più svariate esigenze, collaborando in modo attivo con le associazioni presenti sul territorio per valorizzare la cultura locale e partecipare a circuiti culturali sovracomunali al fine di elevare l'offerta formativa della propria comunità.

Orizzonte temporale 2018-2020

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	7.850,00	16.445,42	157.650,00	7.350,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Politiche giovanili e promozione dell'attività sportiva

L'amministrazione delinea proposte di lavoro educativo nei confronti dei giovani, fondate su strategie di partecipazione e di cittadinanza attiva. In questo modo i giovani cittadini non sono solo portatori di necessità e bisogni, ma di energie e sono artefici primi nella costruzione del loro contesto di vita. Questo metodo colloca in primo piano il lavoro di rete, rendendolo un percorso di formazione per i giovani che interagiscono all'interno della comunità con i diversi soggetti del territorio, pubblici e privati, per dar voce alla propria cittadinanza. Gli interventi previsti sono l'adesione ai progetti del servizio civile e dote comune e il sostegno alle realtà associative presenti sul territorio.

L'Amministrazione Comunale si propone di mantenere attive le politiche di promozione della pratica sportiva dedicando attenzione alle varie discipline, sia rilanciando una concezione amatoriale dello sport, sia incentivando le società e i gruppi operanti sul territorio e specificamente dediti all'attività giovanile e di avviamento allo sport.

Orizzonte temporale 2018-2020

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	8.600,00	12.162,09	8.600,00	8.600,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	500,00	500,00	500,00	500,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Politiche per la casa

Relativamente agli alloggi di edilizia residenziale pubblica, di proprietà comunale, si intende modificare l'attuale gestione degli stessi in modo da ottimizzare la gestione amministrativa insieme con l'ordinaria e straordinaria manutenzione degli alloggi

Orizzonte temporale 2018-2020

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	69.250,00	88.086,60	66.250,00	66.250,00
03 Rifiuti	263.700,00	351.546,96	260.700,00	260.700,00
04 Servizio Idrico integrato	4.100,00	6.087,49	3.700,00	3.300,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Politiche per uno sviluppo sostenibile e di tutela ambientale

Le scelte nell'ambito ambientale sono dettate dalla consapevolezza che l'unica strada percorribile è la sostenibilità ambientale, come vincolo per la qualità dello sviluppo. Ogni intervento è finalizzato a conoscere la realtà ed a migliorare la qualità dell'ambiente e del territorio, al fine di assicurare una migliore vivibilità da parte dei cittadini, attraverso la gestione ottimale dei servizi in essere. Gli interventi previsti sono realizzazioni canali di deviazione acque dalle aree a rischio di invaso allo scopo di proteggere l'abitato, controllo sistematico delle attività a rischio ambientale, completamento della nuova isola ecologica, efficientamento energetico delle strutture pubbliche e private.

Orizzonte temporale 2018-2020

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	230.000,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	350.200,00	740.810,84	1.120.000,00	250.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Politiche per il miglioramento della viabilità automobilistica e ciclopedonale.

L'amministrazione comunale è attenta alla sicurezza stradale degli utenti deboli della strada quali ciclisti e pedoni e pertanto attraverso uno studio della viabilità del centro storico intende modificare i sensi di marcia nonché realizzare piste ciclopedonali di collegamento tra l'abitato e le strutture scolastiche. Inoltre attuerà tutti gli interventi urgenti e non rinviabili per mantenere in efficienza il demanio stradale comunale e per riqualificare l'arredo urbano.

Obiettivo strategico: politiche per la razionalizzazione dell'utilizzo delle reti energetiche

L'amministrazione, nell'ottica dell'uso consapevole del territorio e del corretto approccio al consumo energetico, attraverso una maggiore conoscenza e valorizzazione delle risorse alternative e rinnovabili, intende garantire alla propria comunità l'ottimizzazione delle risorse a disposizione, col contestuale azzeramento di inutili sprechi.

A tal fine ha programmato la riduzione della spesa per l'illuminazione pubblica sulle strade comunali, attraverso la sostituzione delle vecchie lampade con sistemi meno costosi nei consumi e più efficienti rispetto agli attuali.

Orizzonte temporale 2018-2020

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	90.800,00	124.669,17	27.300,00	27.300,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	69.500,00	97.135,10	69.500,00	69.500,00
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	62.300,00	94.604,42	62.300,00	62.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	180.650,00	202.360,99	83.150,00	31.150,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Politiche di sostegno alla famiglia e alla persona.

L'Amministrazione si pone l'obiettivo di promuovere azioni di accompagnamento sociale e sostegno a persone in difficoltà. Quest'area d'intervento risulta di particolare complessità in quanto il disagio sociale è condizionato da problematiche diversificate e spesso tra loro combinate (casa, lavoro, sanità) e si manifesta dove, in genere, sia le risorse familiari sia quelle individuali sono inadeguate, se non assenti.

Per far fronte alle esigenze delle persone anziane, il punto cardine fondamentale per offrire all'anziano la migliore qualità di vita possibile è "il mantenimento della persona anziana all'interno del suo nucleo familiare, ritardando il più possibile il ricorso a strutture di ricovero permanente (c.d. istituzionalizzazione). A tal fine, saranno mantenuti i servizi di assistenza domiciliare, telesoccorso, attività di socializzazione nel centro diurno "Ore serene" situato sul territorio e contributi economici per il pagamento delle utenze domestiche, mentre ci si propone di attivare il servizio di pasti a domicilio.

In un periodo di profonda crisi economica – finanziaria, il concetto di povertà è cambiato ed è un aspetto di un problema più ampio che quello dell'esclusione sociale. Oggi il cadere in povertà è più elevato di prima e non ristretto unicamente a categorie specifiche. L'Amministrazione intende azionare strumenti finalizzati al rientro nel contesto lavorativo di quei soggetti non tutelati che abbiano perso il posto di lavoro anche attraverso l'attivazione di voucher sociali.

Orizzonte temporale 2018-2020

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	2.100,00	2.527,00	2.100,00	2.100,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Politiche di sviluppo delle attività produttive territoriali

L'amministrazione è consapevole del fatto che le attività commerciali ed artigianali rappresentano il cuore dell'economia locale. Pertanto, nell'attuale contesto di crisi economico-sociale, al fine di salvaguardare e promuovere tali attività prevede la messa in campo di una serie di misure agevolatrici, tra le quali la fornitura agli artigiani di locali ed aree a prezzi calmierati, la creazione e la diffusione tra i commercianti locali della c.d. "Lograto Fidelity Card", con cui promuovere il commercio nei negozi e dei servizi erogati all'interno dell'ente, oltre che all'organizzazione di manifestazioni fieristiche nel corso dell'anno.

Orizzonte temporale 2018-2020

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	10.000,00	110.000,00	8.686,00	10.586,00
02 Fondo svalutazione crediti	97.300,00	97.300,00	89.200,00	89.200,00
03 Altri fondi	17.020,00	17.020,00	2.020,00	2.020,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Gestire le risorse con prudenza nel rispetto dei principi contabili

Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione i seguenti fondi:

- Fondo di riserva, previsto entro le misure percentuali stabilite per legge e destinato per fronteggiare eventuali squilibri derivanti da imprevedibili tagli di risorse e/utilizzabile per spese non prevedibili ai sensi dell’art.166 del D.Lgs. n.267/2000;
- Il fondo di riserva di cassa, introdotto dal D.Lgs. n. 126/2014;
- Fondi crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell’avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell’esercizio.
- Il fondo rischi spese legali introdotto dal nuovo ordinamento contabile e disciplinato dal punto 5.2, lettera h), del principio contabile applicato all’allegato n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011 per garantire prudenzialmente l’ente locale dal rischio di dover pagare in futuro delle spese a seguito di soccombenza in contenziosi legali;
- Fondo spese per indennità di fine mandato, introdotto dal nuovo ordinamento contabile e disciplinato dal punto 5.2, lettera i), del principio contabile applicato all’allegato n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011; esso rappresenta il tipico accantonamento in vista dell’erogazione di una indennità al Sindaco al momento della cessazione dalla carica; l’importo di questo fondo è facilmente quantificabile, in considerazione del fatto che è parimenti collegabile alla indennità di fine mandato di cui all’art. 82, comma 8, lettera f), del D.Lgs. n. 267/2000 maturata dal Sindaco.

Orizzonte temporale 2018-2020

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	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	24.000,00	40.223,59	24.700,00	28.700,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	25.823,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Gestione oculata del debito e della cassa

Corretta gestione del debito residuo, evitare nuovo indebitamento.

Gestione del fabbisogno di cassa dell'ente stimolando l'incasso delle partite di entrata in funzione del fabbisogno di spesa e riducendo allo stretto necessario l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria.

Orizzonte temporale 2018-2020

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	664.000,00	753.364,29	654.000,00	654.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo strategico: Corretta gestione dei fondi di terzi.

Gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.

Orizzonte temporale 2018-2020

SEZIONE OPERATIVA (SoS)

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

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

SoS – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano 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.

Gli enti soggetti al pareggio di bilancio (ex patto di stabilità) devono contenere la spesa di personale nel limite della spesa media del triennio 2011-2013 e la spesa per il lavoro flessibile nel limite della spesa del 2009.

L'art.-16 del decreto legge 24 giugno 2016 n.113 avente ad oggetto "Misure finanziarie urgenti per gli enti territoriali e il territorio" (c.d. DL Enti Locali) **ha abrogato** l'art.1 comma 557, della legge 27 dicembre 2006, n. 296, la lettera a), a mente del quale era prevista la "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". Con tale intervento il legislatore ha fatto venire meno l'obbligo di riduzione del rapporto spesa del personale su spesa corrente, il cui rapporto, ogni anno, avrebbe dovuto essere confrontato con il valore medio avuto nel periodo statico 2011-2013 e in caso di superamento, a prescindere da eventi eccezionali, inibiva la possibilità di assunzioni a qualsiasi titolo da parte degli enti locali.

Pertanto i vicoli cui è soggetto il Comune di Lograto sono riassunti nel seguente prospetto:

FACOLTÀ ASSUNZIONALI				LIMITI SPESA PERSONALE
Comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti e con rapporto dip/pop. inferiore art. 263, c. 2, Tuel (*) <small>(*) Rapporto stabilito con con D.M. 10 aprile 2017 per classe demografica, calcolato al 31 dicembre esercizio precedente. Per il 2017 (cessazioni 2016) si fa riferimento al DM 24/7/2014.</small>	2017	2018	2019	Spesa contenuta entro il valore medio del triennio 2011-2013 RIFERIMENTI Art. 1, c.557-quater, legge n. 296/2006 e smi NOTE Spesa al lordo oneri riflessi ed Irap, con esclusione oneri per rinnovi contrattuali - Componenti di spesa individuate ex art. 1, c. 557 e 562, legge n. 206/2006 e Corte Conti, sez. Autonomie n. 13/2015
	75% spesa cessati 2016 (DM 24/7/2014) + resti triennio 2014-2016	75% spesa cessati 2017 (DM 10/4/2017) + resti triennio 2015-2017	100% spesa cessati 2018 + resti triennio 2016-2018	
	RIFERIMENTI	Cfr. art. 1, c. 228, legge n. 208/2015; art. 3, c. 5, D.L. n. 90/2014, mod. art. 22, c. 2, D.L. n. 50/2017.		

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

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

SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

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

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

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

In attesa del nuovo DEF e della legge di stabilità per il 2018, l'analisi delle risorse è la medesima del triennio 2017/2019.

Le entrate sono così suddivise:

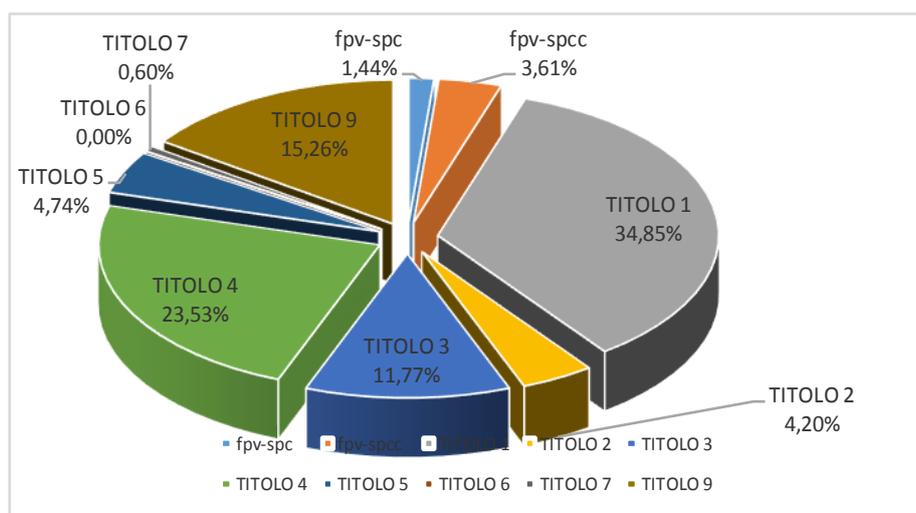
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.520.199,00	2.082.494,47	1.523.199,00	1.526.199,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	150.578,00	231.503,64	124.428,00	124.428,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	568.865,00	739.573,51	466.565,00	466.565,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	786.700,00	795.225,39	1.523.000,00	483.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	47.600,00	47.600,01	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	33.700,00	33.700,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	25.823,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	664.000,00	727.877,75	654.000,00	654.000,00
	Totale	3.797.465,00	4.683.797,77	4.317.015,00	3.280.015,00

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	38.849,18	62.055,28	61.709,59	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	80.590,75	332.764,88	154.469,71	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.487.932,23	1.694.816,24	1.493.090,00	1.520.199,00	1.523.199,00	1.526.199,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	178.690,44	131.699,33	180.163,00	150.578,00	124.428,00	124.428,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	754.541,85	662.360,45	504.424,00	568.865,00	466.565,00	466.565,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	341.228,74	194.353,46	1.008.000,00	786.700,00	1.523.000,00	483.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	203.000,00	47.600,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	33.700,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	377.491,90	412.788,89	654.000,00	664.000,00	654.000,00	654.000,00
Totale		3.259.325,09	3.490.838,53	4.284.679,30	3.797.465,00	4.317.015,00	3.280.015,00

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.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	1.106.155,38	1.208.203,02	1.012.391,00	1.039.500,00	1.037.500,00	1.045.500,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	381.776,85	486.613,22	480.699,00	480.699,00	485.699,00	480.699,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.487.932,23	1.694.816,24	1.493.090,00	1.520.199,00	1.523.199,00	1.526.199,00

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITÀ E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI: il gettito è determinato sulla base di quanto riscosso nell'esercizio precedente e delle tariffe confermate con deliberazione della giunta comunale n. 83 del 16/11/2017.

Il servizio è affidato in concessione alla ditta ICA SPA di La Spezia con la nuova concessione effettuata tramite gara in forma associata dalla Centrale unica di committenza istituita presso l'Unione BBO.

IUC - IMU: anche per il 2018 sono confermate le aliquote IMU approvate per il 2017:

- 7,6 per mille - aliquota ordinaria
- 3,5 per mille - unità immobiliari adibite ad abitazione principale categorie catastali A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze.

Il gettito è determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;
- dell'art. 1 commi 639 e seguenti della Legge 27/12/2013 n. 147 (Legge di Stabilità 2014);
- delle aliquote IMU nella misura del 7,6 per mille per gli altri immobili, del 3,5 per mille per le abitazioni principali A/1 - A/8 e A/9 e relative pertinenze e con detrazione di euro 200,00;
- degli incassi registrati a consuntivo 2017;
- delle modifiche introdotte dalla legge di stabilità 2016, tra cui l'esenzione per i terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti/imprenditori agricoli, la riduzione del 50% della base imponibile per l'uso gratuito genitori/figli con le regole previste dalla norma;
- riaccatastamento dei cosiddetti fabbricati "imbullonati";

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF: non prevista

IUC - TASI:

Per il 2018 è prevista una riduzione dell'aliquota ordinaria TASI dal 2,50 per mille al 2,20 per mille; le aliquote sono le seguenti

- 2,20 per mille su tutti gli immobili comprese le aree edificabili senza alcuna detrazione;
- 2,20 per mille: fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati;
- 1 per mille per i fabbricati rurali ad uso strumentale (fissata per legge);

Il gettito è determinato sulla base:

- dell'art. 1, commi da 669 a 681 della Legge 147/2013 (Legge di Stabilità 2014);
- delle aliquote TASI nella misura del 2,20 per mille su tutti gli immobili comprese le aree edificabili senza alcuna detrazione, e sui fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati, e del 1 per mille per i fabbricati rurali ad uso strumentale (fissata per legge);
- degli incassi registrati a consuntivo 2017;
- delle modifiche introdotte dalla legge di stabilità 2016, tra cui l'esenzione per le abitazioni principali "non di lusso", le regole di uso gratuito genitori/figli derivanti dall'applicazione dell'IMU, l'esenzione per gli occupanti/utilizzatori che adibiscono il fabbricato a propria abitazione principale.

TARI:

Per il 2018 è prevista, come da piano finanziario 2018/2020 che sarà approvato in consiglio comunale, una contrazione della spesa rispetto al 2017 da € 360.000,00 a € 340.000,00. Il gettito è comunque tale da garantire la copertura integrale del costo del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti e la conseguente riduzione media sul carico delle utenze domestiche tra il 9 e 10%, e una riduzione media sul carico delle utenze non domestiche tra il 6 e 7%.

Le tariffe della TARI sono determinate sulla base:

- del regolamento comunale adottato ai sensi dell'art. 1, commi da 641 a 668 della Legge 147/2013, approvato con deliberazione del consiglio comunale n. 50 del 20.12.2016;
- del metodo normalizzato di cui al D.P.R. 158/1999 ossia sulla base della copertura integrale dei costi di investimento e di esercizio del servizio rifiuti compresi quelli relativi alla realizzazione ed esercizio della discarica ad esclusione dei costi relativi ai rifiuti speciali al cui smaltimento provvedono a proprie spese i relativi produttori comprovandone il trattamento;

La previsione relativa al tributo provinciale nella misura deliberata dalla Provincia di Brescia ai sensi del comma 666 dell'art. 1 della Legge 147/2013 è stata stanziata nelle partite di giro.

FONDO DI SOLIDARIETÀ COMUNALE è stato determinato tenendo conto:

- che la quota del fondo è alimentata con parte del gettito IMU di spettanza comunale;
- delle quote per ristoro minori introiti IMU e TASI per effetto delle modifiche introdotte dalla legge di stabilità 2017;
- delle spettanze pubblicate dal Ministero dell'Interno per il 2017.

RISORSE RELATIVE AL RECUPERO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA

- Il gettito derivante dall'attività di controllo delle dichiarazioni e dei versamenti ICI/IMU e TASI di anni precedenti è previsto sulla base del programma di controllo che l'ufficio tributi ha iniziato nel corso del 2015.

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

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	178.690,44	131.699,33	180.163,00	150.578,00	124.428,00	124.428,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	178.690,44	131.699,33	180.163,00	150.578,00	124.428,00	124.428,00

Trasferimenti correnti da amministrazioni centrali il gettito è relativo a:

- contributo sviluppo investimenti, previsione di €. 400,00;
- rimborso mutui impianti sportivi: quota fissa di euro 5.627,08;
- altri trasferimenti di minor conto

Trasferimenti correnti da amministrazioni locali: il gettito è relativo a:

- trasferimenti da Regione Lombardia per il fondo solidarietà regionale (ex sportello affitto) €. 7.000,00. Previsioni uguali in spesa corrente;
- trasferimenti da Unione BBO per quote di contribuzione regionale per i servizi sociali;
- dal comune di Maclodio per la quota di spese per la gestione scuola media in convenzione trasferimento da Unione BBO della quota di sanzioni c.d.s. eccedenti le spese per la gestione delle spese di polizia locale;

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.

Si prevede la sostanziale invarianza anche per il triennio.

Entrate extratributarie	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	441.501,54	392.058,25	296.164,00	276.465,00	269.465,00	269.465,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	53.733,36	9.460,31	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	190,30	0,36	200,00	200,00	200,00	200,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	32.731,27	32.731,27	23.000,00	105.300,00	30.000,00	30.000,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	226.385,38	228.110,26	179.560,00	181.400,00	161.400,00	161.400,00
Totale	754.541,85	662.360,45	504.424,00	568.865,00	466.565,00	466.565,00

La tariffa per il servizio di illuminazione votiva rimane invariata, e con delibera G.C. n. 83 del 16/11/2017 sono state approvate le tariffe dei servizi per l'anno 2018 che vengono in questa sede confermate.

Vendita di beni e servizi a proventi derivanti dalla gestione dei beni

Con deliberazione della giunta comunale n.83 del 16/11/2017 sono state determinate le tariffe per i servizi locali anno 2018.

Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

Dal 1 gennaio 2015 è stata centralizzata l'attività di verbalizzazione e riscossione dei proventi delle sanzioni amministrative pecuniarie in capo all'Unione dei Comuni BBO. Le entrate finanziano, insieme alle quote di compartecipazione dei Comuni, le spese per la funzione di Polizia Locale trasferita dai comuni all'Unione in data 1.3.2013.

L'Unione BBO provvede ad assicurare il vincolo di destinazione delle entrate per sanzioni al C.d.S., in relazione alle voci previste all'art. 208 comma 4 lett. b) e lett. c) con riferimento al comma 5 bis, nonché al rispetto del vincolo di destinazione previsto dall'art. 142 del C.d.S., e l'Unione stessa provvederà alla relativa rendicontazione al Ministero Infrastrutture e Trasporti.

Ogni Comune associato provvederà a destinare autonomamente la quota prevista dalla lett. a) comma 4 art. 208 C.d.S.: interventi di manutenzione e messa in sicurezza delle infrastrutture stradali, ivi comprese la segnaletica e le barriere, e dei relativi impianti, quantificata sulla base delle sanzioni elevate sul proprio territorio e a rendicontare in merito, entro il mese di gennaio dell'anno successivo, all'Unione, per permetterle di provvedere alla rendicontazione complessiva al MIT.

Interessi attivi

Col passaggio alla tesoreria unica, lo stanziamento degli interessi attivi è praticamente di memoria.

Altre entrate da redditi da capitale

E' stato previsto lo stanziamento per i dividendi.

Rimborsi ed altre entrate correnti

Con deliberazione della giunta comunale n.83 del 16/11/2017 sono state determinate le tariffe per i servizi locali anno 2018.

Contributi per permesso di costruire

Si evidenzia che anche per il 2018 l'Ente non applica la percentuale di destinazione dei contributi per permesso a costruire alle manutenzioni ordinarie delle opere di urbanizzazione allocate nella spesa corrente.

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

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	100.000,00	0,00	67.500,00	333.700,00	920.000,00	230.000,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	116.951,44	12.315,03	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	32.497,59	84.166,49	624.500,00	300.000,00	450.000,00	100.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	91.779,71	97.871,94	316.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00
Totale	341.228,74	194.353,46	1.008.000,00	786.700,00	1.523.000,00	483.000,00

Contributi agli investimenti e Altri trasferimenti in conto capitale

Capitolo 4060 art. 1 Num.Id. 0.00 Piano dei Conti 4.02.01.02 CONTRIBUTO REGIONALE PER ADEGUAMENTO IMPIANTI TEATRO	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziam. esercizio precedente (anno 2017) Stanziam. iniziale di competenza Stanziam. iniziale per l'esercizio 2019 Stanziam. iniziale per l'esercizio 2020 Stanziam. iniziale di cassa	0,00 67.500,00 33.700,00 0,00 0,00 33.700,00
Capitolo 4065 art. 1 Num.Id. 0.00 Piano dei Conti 4.02.01.02 CONTRIBUTO REGIONALE RIQUALIFICAZIONE PALESTRA COMUNALE	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziam. esercizio precedente (anno 2017) Stanziam. iniziale di competenza Stanziam. iniziale per l'esercizio 2019 Stanziam. iniziale per l'esercizio 2020 Stanziam. iniziale di cassa	0,00 0,00 150.000,00 0,00 0,00 150.000,00
Capitolo 4075 art. 1 Num.Id. 0.00 Piano dei Conti 4.02.01.02 CONTRIBUTO REGIONALE PER PER PISTE CICLABILI	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziam. esercizio precedente (anno 2017) Stanziam. iniziale di competenza Stanziam. iniziale per l'esercizio 2019 Stanziam. iniziale per l'esercizio 2020 Stanziam. iniziale di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00 230.000,00 0,00
Capitolo 4096 art. 1 Num.Id. 0.00 Piano dei Conti 4.02.01.02 CONTRIBUTO PROVINCIALE PER NUOVA ISOLA ECOLOGICA	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziam. esercizio precedente (anno 2017) Stanziam. iniziale di competenza Stanziam. iniziale per l'esercizio 2019 Stanziam. iniziale per l'esercizio 2020 Stanziam. iniziale di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 4135 art. 1 Num.Id. 0.00 Piano dei Conti 4.02.02.01 PARTENARIATO PER FINANZIAMENTO CIMITERO	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziam. esercizio precedente (anno 2017) Stanziam. iniziale di competenza Stanziam. iniziale per l'esercizio 2019 Stanziam. iniziale per l'esercizio 2020 Stanziam. iniziale di cassa	0,00 0,00 150.000,00 50.000,00 0,00 150.000,00
Capitolo 4145 art. 1 Num.Id. 0.00 Piano dei Conti 4.02.03.03 CONTRIBUTI DA PRIVATI PER OPERE E COMPENSATIVE TAV	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziam. esercizio precedente (anno 2017) Stanziam. iniziale di competenza Stanziam. iniziale per l'esercizio 2019 Stanziam. iniziale per l'esercizio 2020 Stanziam. iniziale di cassa	0,00 0,00 0,00 870.000,00 0,00 0,00
Capitolo 4125 art. 1 Num.Id. 0.00 Piano dei Conti 4.03.12.99 MONETIZZAZIONI	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziam. esercizio precedente (anno 2017) Stanziam. iniziale di competenza Stanziam. iniziale per l'esercizio 2019 Stanziam. iniziale per l'esercizio 2020 Stanziam. iniziale di cassa	12.315,03 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
Capitolo 4030 art. 1 Num.Id. 0.00 Piano dei Conti 4.04.01.10 PROVENTI DI CONCESSIONI CIMITERIALI	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziam. esercizio precedente (anno 2017) Stanziam. iniziale di competenza Stanziam. iniziale per l'esercizio 2019 Stanziam. iniziale per l'esercizio 2020 Stanziam. iniziale di cassa	84.166,49 12.000,00 0,00 0,00 0,00 0,00

Capitolo 4005 art. 1 Num.Id. 0.00 Piano dei Conti 4.04.02.01 ALIENAZIONI E COSTITUZIONI DI SERVITU'	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziamiento esercizio precedente (anno 2017) Stanziamiento iniziale di competenza Stanziamiento iniziale per l'esercizio 2019 Stanziamiento iniziale per l'esercizio 2020 Stanziamiento iniziale di cassa	0,00 612.500,00 300.000,00 450.000,00 100.000,00 300.000,00
Capitolo 4120 art. 1 Num.Id. 0.00 Piano dei Conti 4.05.01.01 PROVENTI DERIVANTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE SANZIONI PREVISTE DALLA DISCIPLINA URBANISTICA	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziamiento esercizio precedente (anno 2017) Stanziamiento iniziale di competenza Stanziamiento iniziale per l'esercizio 2019 Stanziamiento iniziale per l'esercizio 2020 Stanziamiento iniziale di cassa	97.871,94 316.000,00 153.000,00 153.000,00 153.000,00 161.525,39
Totale degli articoli stampati appartenenti al titolo 4	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziamiento esercizio precedente (anno 2017) Stanziamiento iniziale di competenza Stanziamiento iniziale per l'esercizio 2019 Stanziamiento iniziale per l'esercizio 2020 Stanziamiento iniziale di cassa	194.353,46 1.008.000,00 786.700,00 1.523.000,00 483.000,00 795.225,39

Capitolo 4900 art. 1 Num.Id. 0.00 Piano dei Conti 5.01.01.03 ALIENAZIONE QUOTE LGH PARTECIPATA DI COGEME	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziamiento esercizio precedente (anno 2017) Stanziamiento iniziale di competenza Stanziamiento iniziale per l'esercizio 2019 Stanziamiento iniziale per l'esercizio 2020 Stanziamiento iniziale di cassa	0,00 203.000,00 47.600,00 0,00 0,00 47.600,01
Totale degli articoli stampati appartenenti al titolo 5	Accert. ultimo conto del bilancio (anno 2016) Stanziamiento esercizio precedente (anno 2017) Stanziamiento iniziale di competenza Stanziamiento iniziale per l'esercizio 2019 Stanziamiento iniziale per l'esercizio 2020 Stanziamiento iniziale di cassa	0,00 203.000,00 47.600,00 0,00 0,00 47.600,01

Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali

Le alienazioni previste nel piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari triennio 2018/2020 sono state approvate con delibera della G.C. n. 89 del 16/11/2017.

Altre entrate in conto capitale

I proventi da concessioni edilizie sono tutti destinati al finanziamento della spesa in conto capitale.

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

Accensione Prestiti	Rendiconto 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	33.700,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	33.700,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00
Totale	0,00	0,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00

Non è previsto il ricorso all'indebitamento.

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	161.944,09	154.494,32	262.000,00	462.000,00	462.000,00	462.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	215.547,81	258.294,57	392.000,00	202.000,00	192.000,00	192.000,00
Totale	377.491,90	412.788,89	654.000,00	664.000,00	654.000,00	654.000,00

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	2.215.642,00	3.135.965,28	2.089.492,00	2.088.492,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	868.000,00	1.784.286,89	1.523.000,00	483.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	24.000,00	40.223,59	24.700,00	28.700,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	25.823,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	664.000,00	753.364,29	654.000,00	654.000,00
Totale		3.797.465,00	5.739.663,05	4.317.015,00	3.280.015,00

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

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	2.206.751,61	2.059.104,47	2.282.386,59	2.215.642,00	2.089.492,00	2.088.492,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	192.216,44	585.488,54	1.601.469,71	868.000,00	1.523.000,00	483.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	41.395,72	36.561,62	87.000,00	24.000,00	24.700,00	28.700,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	377.491,90	412.788,89	654.000,00	664.000,00	654.000,00	654.000,00
Totale		2.817.855,67	3.093.943,52	4.650.679,30	3.797.465,00	4.317.015,00	3.280.015,00

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 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 per la parte in conto capitale si rimanda al prospetto sotto riportato.

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	29.104,70	28.823,23	30.549,00	30.689,00	30.689,00	30.689,00
02 Segreteria generale	88.124,42	100.801,47	66.426,40	50.400,00	50.400,00	50.400,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	64.663,72	30.933,97	21.650,00	41.650,00	21.650,00	21.650,00
04 Gestione delle entrate tributarie	36.328,70	92.694,11	67.438,00	69.978,00	66.678,00	66.678,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	7.281,99	9.710,97	115.594,00	70.540,00	68.340,00	68.340,00
06 Ufficio tecnico	58.181,31	72.607,71	99.789,46	92.400,00	93.400,00	93.400,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	823,80	19.113,91	16.330,00	17.900,00	16.400,00	16.400,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	3.165,65	16.100,00	5.550,00	4.550,00	4.550,00
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	462.675,43	415.943,03	485.750,73	446.752,00	443.716,00	443.716,00
Totale	747.184,07	773.794,05	919.627,59	825.859,00	795.823,00	795.823,00

Programma 01 – ORGANIZZAZIONE E GESTIONE AMMINISTRATIVA

Obiettivi della gestione: Innovazione, Comunicazione e Trasparenza.

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Supporto tecnico e operativo agli organi politici, nonché supporto e assistenza ai diversi settori dell'amministrazione. Sviluppo delle tecnologie a disposizione per una migliore efficacia ed efficienza dell'attività svolta. Comunicazione ai cittadini dell'attività comunale e miglioramento dell'immagine dell'ente, attraverso le tradizionali forme di comunicazione nonché sviluppo di nuove forme relazionali.

Programma 02 – GESTIONE EFFICIENTE DELLE RISORSE

Obiettivi della gestione: Oculato utilizzo delle risorse, razionalizzazione della spesa corrente e armonizzazione contabile - Efficienza impositiva per una maggiore equità tributaria

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'area economico finanziaria deve garantire:

- la regolarità contabile e la tempestività delle procedure di entrata e spesa
- salvaguardia equilibri di bilancio, anche attraverso l'ottimizzazione della gestione delle risorse finanziarie
- processo di pianificazione e rendicontazione
- applicare a regime la nuova riforma contabile
- gestione della fatturazione elettronica, gestione fiscale dell'ente assolvendo agli obblighi iva e delle relative dichiarazioni annuali
- monitorare le necessità dei singoli uffici attuando buone pratiche di acquisti di beni e servizi

Gestione entrate tributarie e servizi fiscali:

*Le politiche programmate in campo tributario sono ispirate ai principi costituzionali in materia, finalizzati a garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica secondo equità e **progressività e a una riduzione, per il 2018, della pressione tributaria per la Tasi e la Tari.***

L'attività verrà orientata alla realizzazione di progetti finalizzati a razionalizzare e ottimizzare i processi che ineriscono alla riscossione delle entrate tributarie. Si continuerà con il progetto di recupero dell'evasione dell'Imu/Tasi avviato nel corso del 2015. Tale progetto comporta lo svolgimento di attività consistenti nelle verifiche incrociate tra le informazioni ricavate dalle varie banche dati (dichiarazioni dei contribuenti, catasto, concessioni edilizie, convenzioni urbanistiche) ed i versamenti effettuati. Parallelamente, proseguirà l'attività di bonifica della banca dati con correzione degli errori presenti negli archivi.

Sul versante del recupero delle entrate, tributarie e non tributarie, si inizierà ad utilizzare l'ingiunzione fiscale come unico strumento di recupero coattivo, cui fa seguito, in caso di insolvenza del debitore, l'attivazione delle procedure esecutive previste dal tit. II del DPR 602/1973. Tale strumento, in quanto gestito direttamente dal Comune con l'ausilio tecnico di una società esterna individuata tramite apposita procedura di gara dell'Unione BBO, dovrebbe risultare più efficace rispetto alle modalità seguite in passato, con maggiori benefici all'ente, consentendo inoltre un livello maggiore di equità fiscale.

Si intende concentrare l'attenzione anche sulle attività che riguardano il recupero del tributo sui rifiuti, che presenta sempre una significativa percentuale di insoluto dopo la prima emissione, monitorando la riscossione ordinaria (fase di accertamento), favorendo la rateizzazione del dovuto, procedendo con la riscossione coattiva, quando necessario.

Si continuerà con l'invio ai contribuenti degli avvisi Tasi e Imu precompilati: lo sportello Tributi offre la propria assistenza ai contribuenti in particolare nei periodi in cui vi sono scadenze di adempimenti dichiarativi o di versamento, con iniziative che agevolano il contribuente nell'assolvimento degli obblighi tributari.

Imposta di pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni: i servizi di accertamento, liquidazione e riscossione sono affidati con gara associata dell'Unione BBO, in concessione a Ica srl, con decorrenza per il nostro Ente dal 01.01.2017 fino al 31.12.2019.

Unione BBO: si consolidano i rapporti con l'Unione di Comuni Lombarda BBO con la gestione del servizio tributi associato e comando del personale dedicato avvenuta nel corso del 2013. Tramite il supporto al "recupero evasione" e il progetto di riscossione coattiva si intendono ampliare le attività svolte in gestione associata in modo uniforme e con l'obiettivo di affidamenti a ditte esterne con condizioni concordate da tutti i Comuni membri (come per la gara per il concessionario della pubblicità).

PARTE 2

Programmazione opere pubbliche

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

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	197.797,98	63.315,91	51.450,00	51.200,00	50.800,00	50.800,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	197.797,98	63.315,91	51.450,00	51.200,00	50.800,00	50.800,00

Programma 3 – LOGRATO SICURA

Obiettivi della gestione: Miglioramento della sicurezza negli spazi pubblici e delle condizioni di vita nel centro storico del Comune di Lograto

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Tra le prime finalità dell'Amministrazione risulta prioritario migliorare la sicurezza sul territorio affinché la comunità si senta protetta e il singolo individuo viva più serenamente possibile. La qualità della vita si garantisce con il contrasto alla microcriminalità che mina la sicurezza dei cittadini. La funzione della Polizia Locale è stata trasferita all'Unione dei Comuni Lombarda Bassa Bresciana Occidentale (BBO). Tali funzioni sono svolte dagli agenti che sono ora legittimati ad operare su tutto il territorio dell'Unione BBO. L'attività di vigilanza sarà svolta a seconda delle necessità e della programmazione stabilita anche in funzione al piano operativo approvato dalla BBO. L'Amministrazione Comunale garantirà le necessarie risorse finanziarie.

È in fase di perfezionamento il trasferimento del personale assegnato alla Polizia Locale all'Unione dei Comuni BBO che dovrebbe definirsi il 1° gennaio 2018.

PARTE 2

Programmazione opere pubbliche

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

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	48.301,89	52.444,95	45.700,00	45.700,00	45.700,00	45.700,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	118.249,74	96.640,57	90.200,00	88.800,00	88.800,00	88.800,00
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	100.995,80	97.903,14	106.325,00	106.525,00	106.525,00	106.525,00
07 Diritto allo studio	117.409,73	113.074,89	112.050,00	120.600,00	120.100,00	120.100,00
Totale	384.957,16	360.063,55	354.275,00	361.625,00	361.125,00	361.125,00

Programma 4 – POLITICHE PER L'ISTRUZIONE

Obiettivi della gestione: Garantire il diritto allo studio

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Offrire servizi complementari di supporto all'azione formativa delle istituzioni scolastiche in attuazione del diritto allo studio.

In tal senso assumono particolare rilievo le novità normative introdotte dalla legge n. 107/2015, in particolare dai decreti attuativi, segnatamente dal dlgs. N. 66/2017 con riferimento al tema dell'inclusione scolastica degli studenti con disabilità, nonché dal dlgs. N. 65/2017 in relazione all'introduzione del sistema integrato di educazione 0-6 anni.

Con particolare riguardo a tale ultimo intervento normativo, si prefigura il superamento della logica per la quale i servizi educativi per l'infanzia costituiscono servizi a domanda individuale, orientandosi verso un sistema integrato di educazione e istruzione per la piena attuazione del diritto allo studio già nel primo periodo di accesso al sistema (nido/micronido), oltre che verso la definizione di strumenti innovativi quali i Poli per l'infanzia.

Attenzione al raccordo con le istituzioni scolastiche del territorio, ivi compresa la Scuola dell'Infanzia paritaria di Lograto, oltre che ai possibili percorsi di convenzionamento con strutture territorialmente limitrofe (asilo nido Maclodio d. A. Falardi).

PARTE 2

Programmazione opere pubbliche

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

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	58.008,98	71.206,07	54.088,00	60.888,00	57.888,00	57.688,00
Totale	58.008,98	71.206,07	54.088,00	60.888,00	57.888,00	57.688,00

Programma 5 – OPPORTUNITA' CULTURALI

Obiettivi della gestione: Offrire alla cittadinanza delle opportunità culturali, collaborando in modo attivo con le associazioni presenti sul territorio.

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Promuovere la conoscenza, la tutela e la valorizzazione dei beni artistici e culturali attraverso la programmazione di iniziative ed eventi culturali di vario genere, con spiccata attenzione alla valorizzazione della Villa Calini Morando, sede comunale.

Assicurare lo sviluppo del servizio di pubblica lettura, favorendo anche forme di cooperazione a livello sovracomunale.

Consolidare l'adesione a circuiti culturali qualificati come Filosofi lungo l'Oglio – CTB, cui si aggiunge l'adesione al circuito FAI – FONDO AMBIENTE ITALIANO, in particolare per l'iniziativa giornate di primavera.

PARTE 2

Programmazione opere pubbliche

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

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	18.682,17	20.667,62	10.650,00	7.850,00	7.650,00	7.350,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	18.682,17	20.667,62	10.650,00	7.850,00	7.650,00	7.350,00

Programma 6 – LO SPORT PER TUTTI

Obiettivi della gestione: Promozione dell'attività sportiva per tutte le fasce d'età Sport, anche come strumento di educazione e formazione, di tutela della salute, di creazione di valori etici

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

L'Amministrazione Comunale sostiene e stimola ogni forma di promozione allo sport, sia a livello individuale che di squadra, con particolare riguardo alle attività giovanili. In tal senso, oltre a sostenere le società organizzate operanti sul territorio, rifinanziando il bando a favore delle realtà sportive locali, attuato con criteri che tengono conto della specifica attività rivolta ai giovani logratesi coniugata con i meriti sportivi conseguiti, favorirà l'associazione Polisportiva Logratese nelle iniziative che intenderà pianificare sul territorio.

L'amministrazione inoltre creerà le condizioni perché nella realtà logratese possano svilupparsi altre discipline, sia attraverso convenzioni con strutture dislocate nei paesi limitrofi, sia stimolando la nascita di realtà locali con l'intento di promuovere nuovi sport.

PARTE 2

Programmazione opere pubbliche

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

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	1.000,00	1.579,73	3.500,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	6.894,60	6.400,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Totale	7.894,60	7.979,73	4.000,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00

Programma 8 – POLITICHE PER LA CASA

Obiettivi della gestione: Gestione oculata del patrimonio ERP

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Relativamente agli alloggi di edilizia residenziale pubblica, di proprietà comunale, si intende valutare la modifica dell'attuale gestione degli stessi in modo da ottimizzare la gestione amministrativa insieme con l'ordinaria e straordinaria manutenzione degli alloggi.

Si intende in particolare verificare la praticabilità di una soluzione che contempli l'internalizzazione della manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili e mantenga una esternalizzazione dei profili di gestione amministrativa e contabile.

Sul tema per altro impattano le novità normative introdotte dalla legge regionale n. 16/2016, anche in ragione dei profili di complessità correlati al nuovo sistema regionale di accreditamento previsto per i gestori di alloggi ERP (ad oggi non definito da Regione Lombardia, salvo la conferma di ALER quale gestore di servizio pubblico).

PARTE 2

Programmazione opere pubbliche

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

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	62.410,31	64.682,03	47.090,00	49.250,00	46.250,00	46.250,00
03 Rifiuti	254.702,81	256.869,23	263.700,00	263.700,00	260.700,00	260.700,00
04 Servizio Idrico integrato	4.895,69	4.570,54	4.400,00	4.100,00	3.700,00	3.300,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	322.008,81	326.121,80	315.190,00	317.050,00	310.650,00	310.250,00

Programma 9 - TUTELA DEL TERRITORIO E AMBIENTE

Obiettivi della gestione: Salvaguardia del territorio e attenzione all’ambiente

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Dare esecuzione al complesso delle attività nell’ambito della gestione del territorio inteso come ambiente organizzato dotato di infrastrutture e servizi pubblici nel quale la comunità civile vive e si sviluppa.

Salvaguardare il buono stato conservativo e il corretto utilizzo di beni di proprietà comunale.

PARTE 2

Programmazione opere pubbliche

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

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	265.175,55	245.571,77	206.800,00	205.200,00	205.000,00	205.000,00
Totale	265.175,55	245.571,77	206.800,00	205.200,00	205.000,00	205.000,00

Programma 10 - PER UNA MOBILITA' SOSTENIBILE

Obiettivi della gestione: Miglioramento della mobilità sostenibile

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Migliorare la sicurezza stradale in particolare per gli utenti deboli quali pedoni e ciclisti

PARTE 2

Programmazione opere pubbliche

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

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	25.706,78	28.104,92	141.410,00	90.800,00	27.300,00	27.300,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	1.200,00	200,00	600,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	71.581,59	63.465,84	69.050,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	59.930,48	51.161,20	61.300,00	62.300,00	62.300,00	62.300,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	40.996,24	41.595,41	35.200,00	30.650,00	33.150,00	31.150,00
Totale	199.415,09	184.527,37	307.560,00	255.450,00	194.450,00	192.450,00

Programma 12 - POLITICHE SOCIALI E PER LA FAMIGLIA

Obiettivi della gestione: Welfare municipale giusto ed efficiente

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Mantenere la persona anziana all'interno del proprio nucleo familiare, ritardando il più possibile il ricorso a strutture di ricovero permanente (c.d. istituzionalizzazione).

Offrire assistenza e occasioni formative alla persona disabile, favorirne l'inclusione sociale, salvaguardandone e/o potenziandone i profili di autonomia, anche attraverso i canali di inserimento S.I.L. ove esperibili.

Tutela dei minori inseriti in contesti familiari aventi elevato disagio sociale e relazionale, con attento monitoraggio degli interventi da assumere in stretto raccordo con il servizio tutela minori, e le altre agenzie educative e sanitarie coinvolte.

*Tutela delle fasce deboli e promozione dei processi di inclusione sociale, anche attraverso l'indizione di bandi di intervento economico per affrontare situazioni di disagio sociale, intervento parametrato su base ISEE **e bandi cosiddetti 'borse lavoro'***

Monitoraggio del convenzionamento in essere con CAAF.

PARTE 2

Programmazione opere pubbliche

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

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
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	5.627,20	5.856,60	2.100,00	2.100,00	2.100,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	5.627,20	5.856,60	2.100,00	2.100,00	2.100,00

Programma 14 - POLITICHE PER LO SVILUPPO ECONOMICO

Obiettivi della gestione: Impresa in un giorno

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Agevolare l'attività d'impresa attraverso una comunicazione immediata, chiara ed efficiente, assicurando i controlli amministrativi di competenza dell'Ente.

Assicurare gli adempimenti SUAP in capo al Comune, in raccordo con Area Tecnica (S.U.E.P.) e Polizia Locale, secondo competenza.

PARTE 2

Programmazione opere pubbliche

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

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:

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

“Nel 2016 per tutti gli enti locali lo stanziamento di bilancio riguardante il fondo crediti di dubbia esigibilità è pari almeno al 55 per cento, nel 2017 è pari almeno al 70 per cento, nel 2018 è pari almeno all'85 per cento e dal 2019 l'accantonamento al fondo è effettuato per l'intero importo”

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019	Stanziamento 2020
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	8.686,00	10.586,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	42.126,00	97.300,00	89.200,00	89.200,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	4.520,00	17.020,00	2.020,00	2.020,00
Totale	0,00	0,00	56.646,00	124.320,00	99.906,00	101.806,00

Programma 20 -

Obiettivi della gestione: Gestire le risorse con prudenza nel rispetto dei principi contabili

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Si rimanda all'obiettivo strategico.

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	Stanziamiento	Cassa	Stanziamiento	Stanziamiento
	2018	2018	2019	2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	24.000,00	40.223,59	24.700,00	28.700,00

Programma 50 -

Obiettivi della gestione: Corretta gestione del debito residuo, evitare nuovo indebitamento.

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

La spesa per rimborso prestiti (quota capitale dei prestiti contratti dall'Ente) è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio pluriennale sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento.

L'ente ha ormai quasi azzerato l'importo dei debiti per mutui; si cercherà di evitare nuovo indebitamento, privilegiando altre forme di finanziamento.

L'importo di €. 33.700,00 quale quota di "nuovi prestiti", prevista nel 2018, deriva dall'intervento di adeguamento degli impianti teatro, per il quale siamo risultati assegnatari di un finanziamento da parte della Regione Lombardia, a restituzione senza interessi, e di un contributo di pari importo a fondo perduto (come evidenziato nel quadro degli investimenti). La relativa quota a rimborso decorre dall'anno 2020.

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamen 2017	Stanziamen 2018	Stanziamen 2019	Stanziamen 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00	25.823,00

Programma 60 -

Obiettivi della gestione: *Gestione del fabbisogno di cassa dell'ente stimolando l'incasso delle partite di entrata in funzione del fabbisogno di spesa e riducendo allo stretto necessario l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria.*

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Si rimanda all'obiettivo strategico

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	377.491,90	412.788,89	654.000,00	664.000,00	654.000,00	654.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	377.491,90	412.788,89	654.000,00	664.000,00	654.000,00	654.000,00

Programma 99 -

Obiettivi della gestione: Corretta gestione dei fondi di terzi.

Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Si rimanda all'obiettivo strategico.

SoS – Riepilogo Parte seconda

Programma di fabbisogno del Personale

Il Programma del fabbisogno del personale per il triennio 2018/2020 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997, e approvato con delibera G.C. n. 78 del 16/11/2017 per il quale il Revisore dei Conti ha espresso parere favorevole con verbale prot. 8583 del 15/11/2017. Nell'anno 2017 si è registrata l'assunzione per mobilità volontaria dal Comune di Pompiano, con decorrenza 16/6/2017 di n. 1 collaboratore amministrativo contabile Cat B. 3 tempo pieno, e la cessazione di n. 1 Istruttore amministrativo Cat C per trasferimento mediante mobilità volontaria presso il Comune di Brescia.

Poiché le assunzioni e cessazioni per mobilità sono neutre ai fini della capacità assunzionale, la capacità di assunzione per l'anno 2018 è pari a € 21.986,39 come meglio specificato nel seguente prospetto:

Facoltà assunzionale anno 2018					
Anno	%	Cessazioni	Facoltà	Assunzioni	Resto
2014	100%				
2015	100%		-	-	-
2016	75%	29.315,19	21.986,39	-	21.986,39
2017	75%	0	0	0	0
Totale					21.986,39

Con Circolare della Funzione pubblica n. 51291 del 10/10/2016, nella Regione Lombardia sono stati ripristinate le ordinarie facoltà di assunzione per tutte le categorie professionali;

Il programma di fabbisogno del personale garantisce il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Il piano occupazione per l'anno 2018 è da effettuarsi mediante concorso pubblico, fatti salvi gli obblighi previsti dalla legge in materia di riserva, verificata l'assenza nell'Ente di vincitori e/o idonei nelle graduatorie vigenti, secondo i principi dettati dall'art. 4, comma 3, del D.L. n. 101/2013, e previo esperimento delle procedure di mobilità ai sensi degli artt. 30, comma 2-bis, e 34-bis del D.lgs. n. 165/2001;

n. posti	Cat	%	Profilo professionale	Modalità di reclutamento
1	C	50%	Istruttore amministrativo contabile	Concorso o utilizzo graduatorie vigenti
1	C	50%	Agente di polizia locale	Concorso o utilizzo di graduatorie vigenti
1	C	83%	Istruttore amministrativo	Mobilità ex art 30

Per l'anno 2018 si prevede l'assunzione di n. 3 unità di personale nei profili professionali sopra indicati;

Negli anni 2019 e 2020 non si prevedono nuove assunzioni salvo eventuali sostituzioni di personale cessato o trasferito per mobilità ad altra amministrazione.

La programmazione del fabbisogno triennio 2018/20 rispetta il vincolo del contenimento della spesa di personale, rispetto alla media del triennio 2011/2013.

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.

Il programma triennale dei lavori pubblici è stato variato rispetto alla adozione della Giunta Comunale con deliberazione n. 69 del 28/09/2017 e sarà soggetto ad approvazione del Consiglio in sede di approvazione del Bilancio.

**Programmazione triennale opere pubbliche
ANNO 2018**

SPESE D'INVESTIMENTO										FONTI DI FINANZIAMENTO								
CAP.	DENOMINAZIONE	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	MACROAG.	LEVELLO 3	LEVELLO 4	IMPEGNI REIMPUTATI DA RIACCERTAMENTO RESIDUI 2017	STANZIAMENTO PURA COMPETENZA 2018	PREVISIONE DI SPESA 2018	PFV	AVANZO ECONOMICO	AVANZO AMM.NE	ENTR.TIT.IV risorsa	IMPORTO	OO.UU E MONETIZZAZ.	MUTUI risorsa	IMPORTO
20180104	Restauro villa Morando	1	5	2	2	1	9		100.000,00	100.000,00				4005 alienazioni	100.000,00			
20180106	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2017	1	11	2	2	1	9		-	-								
20180107	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2018	1	11	2	2	1	9		150.000,00	150.000,00				4005 alienazioni	90.000,00	60.000,00		
20180506	Acquisto attrezzature servizi comunali 2017	1	11	2	2	1	5		-	-								
20180507	Acquisto attrezzature servizi comunali 2018	1	11	2	2	1	5		10.000,00	10.000,00				4005 alienazioni	10.000,00			
20180603	Incarichi professionali esterni anno 2017	1	11	2	2	3	5		-	-								
20180604	Incarichi professionali esterni anno 2018	1	11	2	2	3	5		20.000,00	20.000,00						20.000,00		
20430103	Riqualificazione energetica palestra comunale (impianto fotovoltaico)	4	2	2	2	1	9		150.000,00	150.000,00				4065 contr.reg.	150.000,00			
20520106	Fondo finanziamento opere religiose anno 2018	5	2	2	3	4	1		3.000,00	3.000,00						3.000,00		
20520104	Sistemazione Torcolo 3° Lotto	5	2	2	2	1	9		-	-								
20520107	Adeguamento impianti teatro	5	2	2	3	4	1		115.000,00	115.000,00				4060 Contributo Regione 4900 Alienazione LGH 4005 alienazioni	33.700,00 47.600,00		5000	33.700,00
20810122	Arredo urbano	10	2	2	2	1	5		10.000,00	10.000,00						10.000,00		
20810113	Riqualificazione marciapiedi	9	5	2	2	1	9		100.000,00	100.000,00				4005 alienazioni	100.000,00			
20810112	Manutenzione straordinaria viabilità anno 2017	10	5	2	2	1	9		-	-								
20810114	Manutenzioni straordinarie impianto pubblica illuminazione	10	5	2	2	1	9		20.000,00	20.000,00						20.000,00		
20810118	Manutenzione straordinaria viabilità anno 2018	10	5	2	2	1	9		10.000,00	10.000,00						10.000,00		
20810120	Trasferimento Unione BBO per progetto sicurezza	10	5	2	3	1	2		5.000,00	5.000,00						5.000,00		
20910704	Restituzione e rimborsi OO.UU. Anno 2018	8	1	2	5	99	99		5.000,00	5.000,00						5.000,00		
20960104	Interventi ambientali	9	2	2	2	1	9		20.000,00	20.000,00						20.000,00		
21050105	Lavori di riqualificazione al cimitero	12	9	2	2	1	9		150.000,00	150.000,00				4135 contributi partenariato	150.000,00			
TOTALI GENERALI								0,00	868.000,00	868.000,00	0,00	0,00	0,00		681.300,00	153.000,00		33.700,00

**Programmazione triennale opere pubbliche
ANNO 2019**

SPESE D'INVESTIMENTO										FONTI DI FINANZIAMENTO								
CAP.	DENOMINAZIONE	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	MACRODAG.	LEVELLO 3	LEVELLO 4	IMPEGNI REIMPUTATI DA RIACCERTAMENTO RESIDUI 2018	STANZIAMENTO PURA COMPETENZA 2019	PREVISIONE DI SPESA 2019	PFV	AVANZO ECONOMICO	AVANZO AMM.NE	ENTR.TIT.IV risorsa	IMPORTO	OO.UU.E MONETIZZAZ.	MUTUI risorsa	IMPORTO
20180107	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2018	1	11	2	2	1	9		-	-								
20180107	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2019	1	11	2	2	1	9		150.000,00	150.000,00				4005 alienazioni	90.000,00	60.000,00		
20180507	Acquisto attrezzature servizi comunali 2018	1	11	2	2	1	5			-								
20180507	Acquisto attrezzature servizi comunali 2019	1	11	2	2	1	5		10.000,00	10.000,00				4005 alienazioni	10.000,00			
20180604	Incarichi professionali esterni anno 2018	1	11	2	2	3	5			-								
20180604	Incarichi professionali esterni anno 2019	1	11	2	2	3	5		20.000,00	20.000,00						20.000,00		
20430103	Riquilibratura energetica palestra comunale	4	2	2	2	1	9		200.000,00	200.000,00				4005 alienazioni	200.000,00	0,00		
20520106	Fondo finanziamento opere religiose anno 2019	5	2	2	3	4	1		3.000,00	3.000,00						3.000,00		
20620101	Adeguamento centro sportivo	2	1	2	2	1	9		150.000,00	150.000,00				4005 alienazioni	150.000,00	0,00		
20910704	Restituzione e rimborsi OO.UU. Anno 2019	8	1	2	5	99	99		5.000,00	5.000,00						5.000,00		
20960104	Interventi ambientali	9	2	2	2	1	9		20.000,00	20.000,00						20.000,00		
20810122	Arredo urbano	10	2	2	2	1	5		10.000,00	10.000,00						10.000,00		
20810118	Manutenzione straordinaria viabilità anno 2018	10	5	2	2	1	9			-								
20810118	Manutenzione straordinaria viabilità anno 2019	10	5	2	2	1	9		10.000,00	10.000,00						10.000,00		
20810119	Opere compensative TAV	10	5	2	2	1	1		870.000,00	870.000,00				4145 privati	870.000,00			
20810114	Manutenzioni straordinarie impianto pubblica illuminazione	10	5	2	2	1	9		20.000,00	20.000,00						20.000,00		
20810120	Trasferimento Unione BBO oer progetto sicurezza	10	5	2	3	1	2		5.000,00	5.000,00						5.000,00		
21050106	Ossari cinerari	12	9	2	2	1	9		50.000,00	50.000,00				4136 contributi partenariato	50.000,00			
	TOTALI GENERALI							0,00	1.523.000,00	1.523.000,00	0,00	0,00	0,00		1.370.000,00	153.000,00		0,00

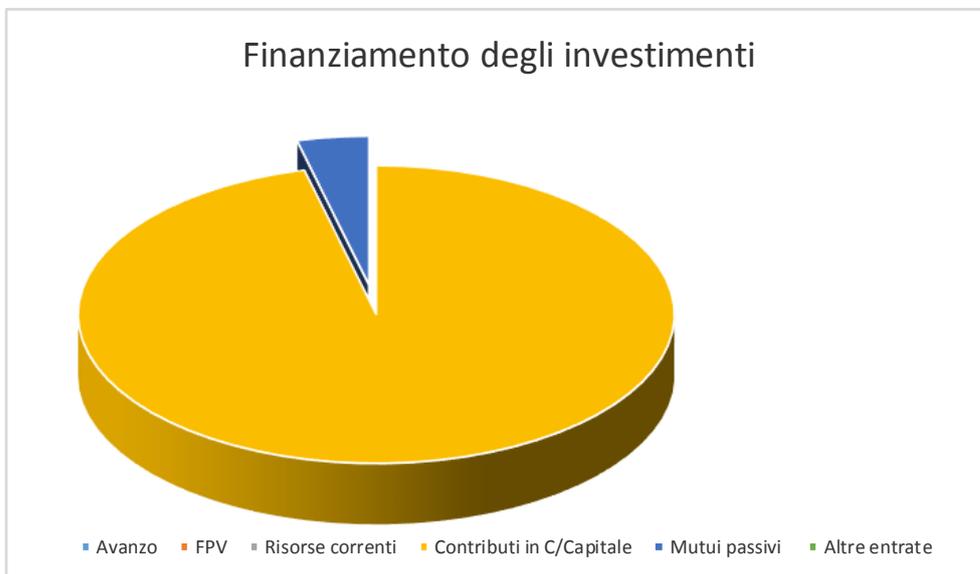
**Programmazione triennale opere pubbliche
ANNO 2020**

SPESE D'INVESTIMENTO										FONTI DI FINANZIAMENTO								
CAP.	DENOMINAZIONE	MISSIONE	PROGRAMMA	TITOLO	MACRODAG.	LEVELLO 3	LEVELLO 4	IMPEGNI REIMPUTATI DA RIACCERTAMENTO RESIDUI 2019	STANZIAMENTO PURA COMPETENZA 2020	PREVISIONE DI SPESA 2020	PFV	AVANZO ECONOMICO	AVANZO AMM.NE	ENTRT.TIT.IV risorsa	IMPORTO	OO.UU E MONETIZZAZ.	MUTUI risorse	IMPORTO
20180107	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2019	1	11	2	2	1	9		-	-								
20180107	Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2020	1	11	2	2	1	9		150.000,00	150.000,00				4005 alienazioni	90.000,00	60.000,00		
20180507	Acquisto attrezzature servizi comunali 2019	1	11	2	2	1	5			-								
20180507	Acquisto attrezzature servizi comunali 2020	1	11	2	2	1	5		10.000,00	10.000,00				4005 alienazioni	10.000,00			
20180604	Incarichi professionali esterni anno 2019	1	11	2	2	3	5			-								
20180604	Incarichi professionali esterni anno 2020	1	11	2	2	3	5		20.000,00	20.000,00						20.000,00		
20520106	Fondo finanziamento opere religiose anno 2020	5	2	2	3	4	1		3.000,00	3.000,00						3.000,00		
20520106	Restituzione e rimborsi OO.UU. Anno 2020	8	1	2	5	99	99		5.000,00	5.000,00						5.000,00		
20960104	Interventi ambientali	9	2	2	2	1	9		20.000,00	20.000,00						20.000,00		
20810122	Arredo urbano	10	2	2	2	1	5		10.000,00	10.000,00						10.000,00		
20810118	Manutenzione straordinaria viabilità anno 2019	10	5	2	2	1	9			-								
20810118	Manutenzione straordinaria viabilità anno 2020	10	5	2	2	1	9		10.000,00	10.000,00						10.000,00		
20810114	Manutenzioni straordinarie impianto pubblica illuminazione	10	5	2	2	1	9		20.000,00	20.000,00						20.000,00		
20810120	Trasferimento Unione BBO oer progetto sicurezza	10	5	2	3	1	2		5.000,00	5.000,00						5.000,00		
20960102	Piste ciclabili	10	4	2	2	1	9		230.000,00	230.000,00				4075 contributo regionale	230.000,00			
	TOTALI GENERALI							0,00	483.000,00	483.000,00	0,00	0,00	0,00		330.000,00	153.000,00		0,00

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.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	834.300,00
Mutui passivi	33.700,00
Altre entrate	0,00



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

Nel seguente prospetto si elencano gli interventi in conto capitale in corso di realizzazione, evidenziando lo stato di avanzamento dei pagamenti

Capitolo	Art	Descrizione		Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	FPV Uscita	Impegni	Disponibilità	Mandati	Da pagare/ Disp. Cassa
Titolo 02 Spese in conto capitale										
20180104	1	Miss: 1 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 RESTAURO VILLA MORANDO	2017 Cassa	100.000,00 100.000,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20180105	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.01.09 MANUTENZIONI STRAORDINARIE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2016	2017 Cassa	0,00 49.989,73	0,00 40.953,75	0,00	0,00	0,00	0,00 40.953,75	0,00 0,00
			2016	40.953,75	40.953,75	0,00	40.953,75	0,00	40.953,75	0,00
20180106	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.01.09 MANUTENZIONI STRAORDINARIE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2017	2017 Cassa	150.000,00 150.000,00	150.000,00 150.000,00	0,00	83.028,26	66.971,74	8.493,81 8.493,81	74.534,45 141.506,19
20180107	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.01.09 MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20180108	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.03.03.03 CONTRIBUTO AGLI INVESTIMENTI	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20180504	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.01.03 ACQUISTO ATTREZZATURE PER IL PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2016	2017 Cassa	0,00 6.026,97	0,00 6.026,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2016	6.026,97	6.026,97	0,00	6.026,97	0,00	6.026,97	0,00
20180505	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.01.03 ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE UFFICI COMUNALI ANNO 2017	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20180506	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.01.03 ACQUISTO ARREDI E ATTREZZATURE UFFICI COMUNALI	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20180507	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.01.05 ACQUISTO ATTREZZATURE SERVIZI COMUNALI	2017 Cassa	5.000,00 5.000,00	20.000,00 20.000,00	0,00	11.475,32	8.524,68	1.073,60 1.073,60	10.401,72 18.926,40
20180601	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.03.05 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI 2015	2017 Cassa	0,00 2.409,50	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20180602	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.03.05 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI ANNO 2016	2017 Cassa	0,00 19.539,52	6.978,40 19.539,52	0,00	6.978,40	0,00	0,00 9.257,36	6.978,40 10.282,16
			2016	12.561,12	12.561,12	0,00	12.561,12	0,00	9.257,36	3.303,76
20180603	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.03.05 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI ANNO 2017	2017 Cassa	10.000,00 10.000,00	20.000,00 20.000,00	0,00	7.739,68	12.260,32	0,00	7.739,68
									0,00	20.000,00
20180604	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.03.05 INCARICHI PROFESSIONALI ESTERNI ANNO 2018	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20180704	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.05.99.99 ACCANTONAMENTO PER ACCORDI BONARI DI CUI ART.12 DPR 207/2010 N. 207 ANNO 2017	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20180705	1	Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.05.99.99 ACCANTONAMENTO PER ACCORDI BONARI DI CUI ART 12 DPR 5/10/10 N.207 -	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20430102	1	Miss: 4 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09 RIQUALIFICAZIONE PALESTRA COMUNALE SCUOLA MEDIA -1* STRALCIO	2017 Cassa	0,00 48.874,20	0,00 259,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2016	259,21	259,21	0,00	259,21	0,00	0,00	259,21
20430103	1	Miss: 4 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09 RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PALESTRA COMUNALE SCUOLA MEDIA -	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20430104	1	Miss: 4 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09 IMPIANTO FOTOVOLTAICO E PARTQUET PALESTRA COMUNALE	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20430105	1	Miss: 4 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09 ACQUISIZIONE AREE	2017 Cassa	0,00 4.294,00	4.294,00 4.294,00	0,00	4.294,00	0,00	0,00	4.294,00
20450501	1	Miss: 4 Pgm: 6 PdC: 2.02.01.01 ACQUISTO NUOVO SCOLABUS	2017 Cassa	0,00 30,00	0,00 30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2016	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00
20520102	1	Miss: 5 Pgm: 2 PdC: 2.03.04.01 FONDO PER IL FINANZIAMENTO OPERE DESTINATE AL SERVIZIO RELIGIOSO ANNO 2016	2017 Cassa	0,00 2.136,51	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20520103	1	Miss: 5 Pgm: 2 PdC: 2.03.04.01 FONDO PER IL FINANZIAMENTO OPERE DESTINATE AL SERVIZIO RELIGIOSO ANNO 2017	2017 Cassa	3.000,00 3.000,00	3.000,00 3.000,00	0,00	1.531,90	1.468,10	0,00	1.531,90
									0,00	3.000,00
20520104	1	Miss: 5 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09 SISTEMAZIONE TORCOLO 3° LOTTO PER AMBULATORI AVIS	2017 Cassa	505.000,00 505.000,00	480.000,00 480.000,00	0,00	478.738,19	1.261,81	9.824,54 9.824,54	468.913,65 470.175,48
20520106	1	Miss: 5 Pgm: 2 PdC: 2.03.04.01 FONDO PER IL FINANZIAMENTO OPERE DESTINATE AL SERVIZIO RELI- GIOSE	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20520107	1	Miss: 5 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.04 ADEGUAMENTO IMPIANTI TEATRO	2017 Cassa	0,00 0,00	115.000,00 115.000,00	0,00	0,00	115.000,00	0,00	0,00
									0,00	115.000,00
20620101	1	Miss: 6 Pgm: 1 PdC: 2.02.01.09 ADEGUAMENTO DEL CENTRO SPORTIVO COMUNALE	2017 Cassa	0,00 67.244,56	53.285,18 53.315,18	0,00	53.285,18	0,00	53.196,19 53.226,19	88,99 88,99
			2016	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	30,00	0,00
20810110	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 MANUTENZIONI STRAORDINARIA VIABILITA' ANNO 2015	2017 Cassa	0,00 264,01	0,00 84,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			2016	84,23	84,23	0,00	84,23	0,00	0,00	84,23
20810111	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 MANUTENZIONI STRAORDINARIA VIABILITA' ANNO 2016	2017 Cassa	0,00 98.487,31	89.912,13 98.575,55	0,00	89.912,13	0,00	85.917,03 93.581,81	3.995,10 4.993,74
			2016	8.663,42	8.663,42	0,00	8.663,42	0,00	7.664,78	998,64
20810112	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' ANNO 2017	2017 Cassa	10.000,00 10.000,00	90.000,00 90.000,00	0,00	89.736,73	263,27	253,86	89.482,87
									253,86	89.746,14
20810113	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 RIQUALIFICAZIONE MARCIAPIEDI VIA MARTIRI DELLA LIBERATA'	2017 Cassa	150.000,00 150.000,00	192.000,00 192.000,00	0,00	191.955,08	44,92	90,00	191.865,08
									90,00	191.910,00
20810114	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE	2017 Cassa	24.150,00 24.150,00	20.000,00 20.000,00	0,00	18.670,59	1.329,41	0,00	18.670,59
									0,00	20.000,00
20810116	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 OPERE DI URBANIZZAZIONE P.L. VIA GIOVANNI XXIII	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20810117	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 COMPLETAMENTO OPERE COMPLEMENTARI IMPIANTI RETE DISTRIBUZIONE GAS 2017	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20810118	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA'	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20810119	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 OPERE COMPENSATIVE TAV	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20810120	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.03.01.02 TRASFERIMENTO A UNIONE BBO PROGETTO SICUREZZA	2017 Cassa	0,00 200,00	25.000,00 25.000,00	0,00	13.370,58	11.629,42	2.020,54 2.020,54	11.350,04 22.978,46
20810121	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 RIQUALIFICAZIONE VIALE LECHI	2017 Cassa	140.000,00 140.000,00	100.000,00 100.000,00	0,00	97.573,67	2.426,33	93.993,35	3.580,32
									93.993,35	6.006,65

Capitolo	Art	Descrizione		Stanziamiento Iniziale	Stanziamiento Assestato	FPV Uscita	Impegni	Disponibilità	Mandati	Da pagare/ Disp. Cassa
20810122	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.05 ARREDO URBANO	2017 Cassa	0,00 0,00	15.000,00 15.000,00	0,00	3.885,70	11.114,30	0,00 0,00	3.885,70 15.000,00
20810123	1	Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09 RIQUALIFICAZIONE MARCIAPIEDI VIA G. ROSA	2017 Cassa	0,00 0,00	90.000,00 90.000,00	0,00	4.628,50	85.371,50	90,00 90,00	4.538,50 89.910,00
20910703	1	Miss: 8 Pgm: 1 PdC: 2.05.99.99 RESTITUZIONE E RIMBORSI OO.UU. ANNO 2017	2017 Cassa	5.000,00 5.000,00	5.000,00 5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00 0,00	0,00 5.000,00
20910704	1	Miss: 8 Pgm: 1 PdC: 2.05.99.99 RESTITUZIONE E RIMBORSO OO.UU.	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
20960101	1	Miss: 10 Pgm: 4 PdC: 2.02.01.09 PISTA CICLABILE LOCALITA' LODE ECENTRO ABITATO - 1° STRALCIO	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
20960102	1	Miss: 10 Pgm: 4 PdC: 2.02.01.09 COMPLETAMENTO PISTA CICLABILE	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
20960104	1	Miss: 9 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09 INTERVENTI AMBIENTALI	2017 Cassa	20.000,00 20.000,00	30.000,00 61.659,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00 31.659,00	0,00 30.000,00
			2018	31.659,00	31.659,00	0,00	31.659,00	0,00	31.659,00	0,00
20960105	1	Miss: 10 Pgm: 4 PdC: 2.02.01.09 COMPLETAMENTO PISTA CICLABILE LOCALITA' LODE E CENTRO ABITATO	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
20960106	1	Miss: 9 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09 RIQUALIFICAZIONE PARCHI PUBBLICI	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
21050101	1	Miss: 12 Pgm: 9 PdC: 2.02.01.09 REALIZZAZIONE TOMBE GIARDINO	2017 Cassa	0,00 68,98	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
21050102	1	Miss: 10 Pgm: 4 PdC: 2.02.01.09 SISTEMAZIONE VIALE CIMITERO	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
21050105	1	Miss: 12 Pgm: 9 PdC: 2.02.01.09 LAVORI AL CIMITERO	2017 Cassa	0,00 5.225,38	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
21050106	1	Miss: 12 Pgm: 9 PdC: 2.02.01.09 OSSARI CINIRERARI	2017 Cassa	50.000,00 50.000,00	92.000,00 92.000,00	0,00	9.790,06	82.209,94	0,00 0,00	9.790,06 92.000,00
21050701	1	Miss: 12 Pgm: 9 PdC: 2.03.01.02 RESTITUZIONE QUOTE CIMITERO DI PERTINENZA DEL COMUNE DI MACLODIO	2017 Cassa	0,00 0,00	0,00 22.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00 22.300,00	0,00 0,00
			2018	22.300,00	22.300,00	0,00	22.300,00	0,00	22.300,00	0,00
		Totale titolo 2	2017 Cassa	1.172.150,00 1.476.940,69	1.601.469,71 1.724.037,41	0,00	1.166.593,97	434.875,74	254.952,92 372.874,78	911.641,05 1.351.162,63
			2018	122.567,70	122.567,70	0,00	122.567,70	0,00	117.921,88	4.645,84
		TOTALE GENERALE	2017 Cassa	1.172.150,00 1.476.940,69	1.601.469,71 1.724.037,41	0,00	1.166.593,97	434.875,74	254.952,92 372.874,78	911.641,05 1.351.162,63
			2018	122.567,70	122.567,70	0,00	122.567,70	0,00	117.921,88	4.645,84

Piano delle alienazioni

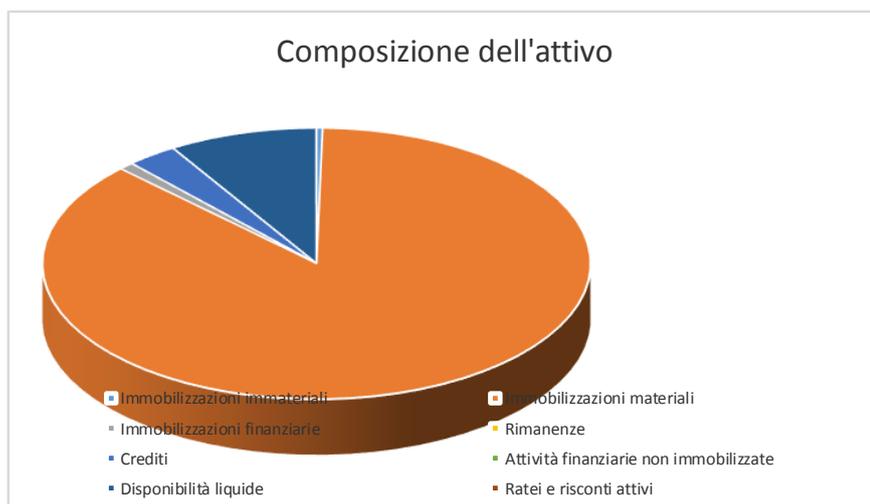
Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione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

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

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

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

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	57.281,47
Immobilizzazioni materiali	14.071.039,65
Immobilizzazioni finanziarie	144.245,00
Rimanenze	0,00
Crediti	487.093,68
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	1.417.707,41
Ratei e risconti attivi	2.475,23



Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio comunale è stato adottato dalla Giunta Comunale n. 89 del 16/11/2017 e che verrà sottoposta al Consiglio Comunale per l'approvazione, ai sensi dell'art. 58 del D.L. 112/2008.

Per il triennio 2018/2020 si conferma la programmazione approvata con la suddetta deliberazione e meglio specificata nella seguente tabella. Nell'annualità 2020 si completeranno le alienazioni non effettuate negli anni precedenti.

QUADRO RIEPILOGATIVO P.A.V.
Piano Alienazione Valorizzazione

numero elenco	descrizione	identificazione catastale foglio	mapp.	superficie reale da rilievo mq	azzonamento PGT vigente PIANO DELLE REGOLE	valore al mq	Perizia	valore base d'asta area	Atto amministrativo	Alienazione/ Valorizzazione
1	AREA Via Industriale	8	421/p	987,71	Ambiti produttivi artigianali e industriali	€ 125,00	prot 7645/2013	€ 123.463,75	DCC n.36 del 27/11/2013	Alienazione
2/A	AREA Via Industriale	8	421/p	1604,63	Ambiti produttivi artigianali e industriali	€ 125,00	prot 7645/2013	€ 200.578,75	DCC n.36 del 27/11/2013	Alienazione
3	AREA Via Industriale	3	53/p	475,07	Ambiti produttivi artigianali e industriali	€ 125,00	prot 7645/2013	€ 59.383,75	DCC n.36 del 27/11/2013	Alienazione
4	AREA Via Industriale	3	43/p	130,27	Ambiti produttivi artigianali e industriali	€ 125,00	prot 7645/2013	€ 16.283,75	DCC n.36 del 27/11/2013	Alienazione
5	AREA Via Industriale	3	43/p	193,72	Ambiti produttivi artigianali e industriali	€ 125,00	prot 7645/2013	€ 24.215,00	DCC n.36 del 27/11/2013	Alienazione
6	AREA Via Industriale	3	47 - 48/p	330,97	Ambiti produttivi artigianali e industriali	€ 125,00	prot 7645/2013	€ 41.371,25	DCC n.36 del 27/11/2013	Alienazione
7	AREA Via Industriale	3	52/p	203,79	Ambiti produttivi artigianali e industriali	€ 125,00	prot 7645/2013	€ 25.473,75	DCC n.36 del 27/11/2013	Alienazione
8	AREA VIA Caduti del Lavoro	8	421/p	280,58	Ambiti produttivi artigianali e industriali	€ 125,00	prot 7645/2013	€ 35.072,50	DCC n.36 del 27/11/2013	Alienazione
11	AREA Via Mazzini	6	664 - 668	205,25	Ambiti a verde privato urbano	€ 50,00	prot 7645/2013	€ 10.262,50	DCC n.36 del 27/11/2013	Alienazione
12	AREA Via Mazzini	6	712/p	446,56	Ambiti a verde privato urbano	€ 50,00	prot 7645/2013	€ 22.328,00	DCC n.36 del 27/11/2013	Alienazione
13	AREA PL FRIALDI	3	139/140/141/142	4000,00	Piano attuativo approvato definitivamente con DCC 20/2011	€ 89,60	prot. 5810/2016	€ 358.400,00	perizia Agenzia delle Entrate	Alienazione
								€ 916.833,00	totale Alienazioni	
10	AREA Via Rudiana	6	36/p-289/p-333/p	956,60	Ambiti residenziali ad media densità	€ 200,00	prot 7645/2013	€ 191.320,00	DCC n.44 del 29/09/2014	Valorizzazione
								€ 510.854,50	totale Valorizzazioni	