



Comune di ARCISATE

D.U.P.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016/2018

Indice

<u>1</u>	<u>INTRODUZIONE</u>	<u>1</u>
1.1	LA PROGRAMMAZIONE NEL NUOVO CONTESTO NORMATIVO	2
1.2	IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE	5
<u>2</u>	<u>SEZIONE STRATEGICA (SES)</u>	<u>7</u>
2.1	QUADRO DELLE CONDIZIONI ESTERNE	8
2.1.1	OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO NAZIONALE	9
2.1.2	OBIETTIVI INDIVIDUATI DALLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE	12
2.1.3	ANALISI DEMOGRAFICA	14
2.1.4	ANALISI DEL TERRITORIO E DELLE STRUTTURE	15
2.2	QUADRO DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE	16
2.2.1	ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE	17
2.2.2	LE RISORSE UMANE DISPONIBILI	18
2.2.3	INDIRIZZI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE, VALUTAZIONE SUI MEZZI FINANZIARI, IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE	19
2.2.4	ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI	21
2.2.5	SITUAZIONE ECONOMICA E FINANZIARIA DEGLI ORGANISMI PARTECIPATI	22
2.3	INDIRIZZI E OBIETTIVI STRATEGICI	23
2.3.1	IL PIANO DI GOVERNO	24
2.3.2	OBIETTIVI STRATEGICI	36
2.3.3	OBIETTIVI STRATEGICI PER MISSIONE	37
2.4	STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI	41
<u>3</u>	<u>SEZIONE OPERATIVA (SEO)</u>	<u>42</u>
3.1	PARTE PRIMA	43
3.1.1	DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI E OBIETTIVI OPERATIVI	44
3.1.2	VALUTAZIONI DEI MEZZI FINANZIARI E DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO	87
3.1.3	GLI EQUILIBRI DI BILANCIO 2015/2017	122
3.1.4	IL PATTO DI STABILITÀ PER IL TRIENNIO 2015/2017	124
3.2	PARTE SECONDA	125
3.2.1	PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2016/2018	126
3.2.2	PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE	127
3.2.3	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI	129

1 INTRODUZIONE

1.1 La programmazione nel nuovo contesto normativo

Il decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali debbano conformare la propria gestione a regole contabili uniformi, definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati: questi ultimi rappresentano l'interpretazione delle norme contabili e dei principi generali, completano il sistema generale e favoriscono l'adozione di comportamenti uniformi e corretti.

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

Già da questa prima formulazione si evince come per adempiere al principio normativo non sarà più sufficiente la predisposizione di documenti di respiro tecnico-contabile, tesi a definire le risorse finanziarie per classificazione di bilancio, seguendo trend consolidati nel tempo, ma sostanzialmente privi di una visione progettuale di sviluppo sociale ed economico del territorio: scopi, contenuti, risorse destinate e risultati dell'azione di governo dovranno sempre più caratterizzare i documenti contabili per offrire una lettura dell'azione amministrativa che sia comprensibile e valutabile dal principale destinatario di qualunque iniziativa dell'Ente pubblico, ovvero il cittadino.

In quest'ottica il *'Piano di governo'*, ritenuto fino ad oggi un puro strumento di comunicazione politica, acquisisce una nuova fondamentale rilevanza: rappresenta infatti il punto di riferimento dell'intera azione dell'Ente per i 5 anni di durata del mandato, ovvero la strategia, e come tale coinvolge, ognuno per la sua parte, tutti i settori dell'Ente.

In conseguenza di quanto affermato, la ripartizione delle risorse finanziarie secondo la classificazione ministeriale, ovvero il bilancio di previsione, non contiene tutte le informazioni necessarie: sono sempre i principi contabili a stabilire che la pianificazione, per essere 'qualificata', dovrà contenere la lettura non solo contabile dei documenti nei quali le decisioni politiche e gestionali trovano concreta attuazione ed essere orientata nella sua redazione alla lettura da parte dei portatori di interesse.

Rivestiranno un ruolo sempre più centrale nelle programmazioni e rendicontazioni future, non soltanto le grandezze finanziarie previste ed effettivamente utilizzate, ma una molteplicità di informazioni, contabili e non, relative agli effetti delle azioni dell'Ente, ovvero gli impatti 'interni' sull'organizzazione ed 'esterni' sulla cittadinanza delle politiche dell'Amministrazione.

Coerenza ed interdipendenza dei diversi documenti di pianificazione rappresentano una ulteriore caratteristica specificamente prevista dai principi a cui si ispira il D.lgs. 118/2011: perché la programmazione svolga compiutamente le funzioni politico-amministrativa, economico-finanziaria ed informativa ad essa assegnate, è indispensabile che sia in grado di rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e la coerenza con il programma politico dell'amministrazione.

Saranno quindi esplicitati con sempre maggiore chiarezza gli elementi precedentemente menzionati e cioè gli obiettivi di breve e lungo periodo della gestione e le risorse finanziarie, umane e strumentali necessarie per il loro conseguimento; per fare ciò dovrà sussistere una chiara coerenza e raccordabilità tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche ed i valori inseriti nei documenti di programmazione, che non potranno consistere in dichiarazioni formali di intenti, 'slegate' dal contesto politico, organizzativo, ed economico finanziario.

Il percorso di adempimento normativo rappresenta solo un aspetto, quasi il pretesto per una evoluzione che prima di tutto dovrà essere culturale, metodologica ed organizzativa: il presente Documento Unico di Programmazione rappresenta dunque l'avvio di un processo che richiederà tempi adeguati e step successivi di perfezionamento, che risentiranno delle evidenze emerse in sede di gestione e matureranno in un contesto politico, sociale ed economico difficile ed in continua evoluzione.

Si riportano di seguito i passaggi più significativi contenuti nel principio contabile della programmazione:

Par. 1 – Definizione.

"Il processo di programmazione...si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

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

Par. 2 – I contenuti della programmazione.

"I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con il programma di governo e gli indirizzi di finanza pubblica..."

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

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

Par. 3.3 – Coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio.

"Il principio di coerenza implica una considerazione "complessiva e integrata" del ciclo di programmazione, sia economico che finanziario, e un raccordo stabile e duraturo tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche e dei relativi obiettivi - inclusi nei documenti di programmazione..."

...In particolare il bilancio di previsione...deve rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e coerenza con il programma politico dell'amministrazione..."

Par.8 – Il Documento Unico di Programmazione degli Enti Locali.

"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..."

Par.8.1 – La sezione strategica (SeS).

"La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, 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 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..."

Par.8.2 – La sezione operativa (SeO).

"La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere..."

Par.10.1 – Il PEG: finalità e caratteristiche.

"Il piano esecutivo di gestione (PEG) è il documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell'apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP)..."

...Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all'articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all'articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione..."

1.2 Il Documento Unico di Programmazione

Nella scenario normativo precedentemente descritto, il DUP costituisce lo strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali e rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione: si divide in due parti principali, una Sezione Strategica ed una Sezione Operativa.

La Sezione Strategica (SeS) sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente: nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

La Sezione Operativa (SeO) costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS: in particolare contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale, sia pluriennale.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS: per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

E' importante in questa sede evidenziare che uno degli obiettivi della SeO è costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Alcuni passaggi sono però indispensabili al fine di elaborare un processo di programmazione che sia, ai sensi di quanto esposto nei paragrafi precedenti, 'qualificato', ovvero 'coerente' e 'raccordabile' con gli altri strumenti.

Il primo passaggio è consistito nella descrizione del 'Piano di governo', ovvero nella declinazione della strategia che dovrà guidare l'Ente.

Il secondo passaggio si è sostanziato nel tentativo di raccordare il 'Piano di governo' e la classificazione di bilancio, in particolare Missione e Programma: in questo modo è stato possibile avviare la misurazione delle risorse finanziarie destinate al raggiungimento degli obiettivi di mandato dell'Amministrazione.

Si è inoltre cercato di definire i soggetti interessati dalle singole componenti della strategia, ovvero del piano di governo dell'Amministrazione: come accennato precedentemente, il processo di crescita culturale e metodologico, reso necessario dal nuovo scenario normativo, è ancora in atto e vedrà nei prossimi anni

ulteriori perfezionamenti con la definizione del contributo della struttura organizzativa, espresso in termini contabili ed extra-contabili, alla realizzazione delle diverse parti del piano di governo con il fine di produrre in maniera integrata e coerente i seguenti documenti:

- Bilancio di previsione,
- PEG,
- Piano dettagliato degli obiettivi,
- Piano della Performance.

2 SEZIONE STRATEGICA (SeS)

2.1 Quadro delle condizioni esterne

2.1.1 Obiettivi individuati dal governo nazionale

Il principio applicato alla programmazione prevede che l'individuazione degli obiettivi strategici sia effettuata tenendo in considerazione le condizioni esterne ed interne in cui l'Ente si trova ad operare: gli scenari socio economici ed il contesto normativo nazionale e regionale costituiscono in questo senso i paletti all'interno dei quali si deve orientare l'azione dell'Amministrazione. Il primo punto di riferimento normativo è rappresentato dal documento di programmazione economico-finanziaria, ovvero il "Documento di Programmazione Economico Finanziaria DEF 2015".

Non va inoltre dimenticato, quale attore importante nella governance, il ruolo della UE con i regolamenti in vigore dal 2013 volti a rafforzare il monitoraggio delle finanze pubbliche dell'area euro.

Si può affermare che anche a seguito delle segnalazioni delle autorità europee sono state adottate una serie di normative che hanno avuto notevole impatto anche sugli enti locali:

- *Sostenibilità delle finanze pubbliche* – si ricordano i provvedimenti in materia di riduzione della spesa per acquisti di beni e servizi e il rafforzamento dei vincoli per il conseguimento di risparmi di spesa della pubblica amministrazione, ulteriori limiti di spesa per incarichi di consulenza ed assimilati della PA, introduzione del limite massimo di autovetture, individuazione dei fabbisogni standard da utilizzare come criterio per la ripartizione del Fondo di Solidarietà comunale o del fondo perequativo, istituzione del Nuovo Sistema Nazionale degli Approvvigionamenti, misure di razionalizzazione delle società partecipate locali.
- *Sistema fiscale* – provvedimenti in materia di riordino della fiscalità locale, con l'introduzione dell'Imposta unica comunale IUC, costituita dall'IMU, dalla TASI e dalla TARI.
- *Efficienza della pubblica amministrazione* – si ricorda l'ampia riforma in materia di enti locali, che istituisce le Città metropolitane, ridefinisce il sistema delle Province e detta una nuova disciplina in materia di unioni e fusioni di Comuni, l'introduzione del Sistema di Interscambio delle fatture elettroniche, nuova disciplina in materia di mobilità del personale, l'introduzione di nuove misure in materia di anticorruzione, con l'istituzione dell'ANAC in sostituzione dell'AVCP.

Tornando al contenuto dei documenti di programmazione nazionale, dall'analisi del Documento di Economia e Finanza 2015 varato lo scorso aprile, dei vari documenti di finanza pubblica e dei correlati provvedimenti legislativi, emerge uno scenario programmatico di ritorno alla crescita, dopo un prolungato periodo di recessione: per il 2015 si riscontra un incremento del PIL pari allo 0,7 per cento, che si porta all'1,4 e all'1,5 per cento nel 2016 e 2017, rispettivamente: nelle previsioni, il rapporto tra debito e PIL cresce nel 2015 (da 132,1 a 132,5 per cento) per poi scendere significativamente nel biennio

successivo (a 130,9 e 127,4), consentendo così di rispettare la regola del debito. Elemento di rilievo è rappresentato dall'andamento degli investimenti pubblici, di cui cessa la caduta nel 2015 in previsione di una graduale ripresa nei prossimi anni.

PIL Italia

Nel documento di programmazione del 2014 si prospettava, per il 2015, un tasso di crescita positivo del PIL pari allo 0,6 per cento. I segnali di ripresa sono rassicuranti, come affermato recentemente dallo stesso FMI, inducendo un maggiore ottimismo. Il più rapido miglioramento del ciclo economico nel corso dell'anno avrà riflessi positivi soprattutto sulla variazione del prodotto interno lordo del 2016; per tale anno la previsione di crescita si porta all'1,3 per cento (rispetto all'1 per cento previsto in ottobre); nel 2017 la previsione si attesta all'1,2.

	2014	2015	2016	2017	2018
PIL Italia	-0,4	+0,7	+1,3	+1,2	+1,1

Quanto alla dinamica dei prezzi, anche in Italia si prospetta una ripresa del tasso d'inflazione, sostenuta - nello scenario tendenziale - dall'aumento delle imposte indirette.

Obiettivi di politica economica

Le importanti riforme strutturali, annunciate e in parte già avviate, contribuiranno a migliorare il prodotto potenziale dell'economia italiana e comporteranno nel medio periodo un miglioramento strutturale del saldo di bilancio e della sua sostenibilità nel tempo. Di conseguenza il Governo ha ritenuto opportuno confermare l'obiettivo del *pareggio di bilancio in termini strutturali* (MTO) nel 2017.

Nel triennio 2015-2018 sono al momento confermati gli obiettivi di indebitamento netto indicati nel DBP 2015, pari al 2,6 per cento del PIL nel 2015, 1,8 per cento nel 2016, 0,8 per cento nel 2017 e un saldo nullo nel 2018.

Quadro programmatico	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Indebitamento netto	-3,0	-2,6	-1,8	-0,8	0,0	+0,4
Saldo primario	+1,6	+1,6	+2,4	+3,2	+3,8	+4,0
Interessi	+4,7	+4,2	+4,2	+4,0	+3,8	+3,7
Debito pubblico	132,1	132,5	130,9	127,4	123,4	120,0

In base all'andamento programmatico il rapporto debito/PIL inizierà a ridursi a partire dal 2016, assicurando nel 2018 il pieno rispetto della regola del debito posta dal Patto di Stabilità e Crescita.

Grazie al ritorno previsto nei prossimi anni alla crescita del PIL, gli obiettivi di finanza pubblica programmatici del DEF 2015 sono indirizzati verso il ripristino di un sentiero di riduzione del debito compatibile con il benchmark risultante dalla regola del debito. Pertanto, negli anni 2015-2018, il

rapporto debito/PIL è previsto ridursi nello scenario programmatico in linea con quanto richiesto dal *Benchmark Forward Looking*, nel 2018 la distanza tra il rapporto debito/PIL programmatico e il *benchmark forward looking* (pari a 123,4 per cento) sarebbe pertanto annullata.

Tasso d'inflazione previsto

Per quanto riguarda, infine, il tasso di inflazione, possiamo notare come il suo andamento, nel corso degli ultimi anni e in quello previsto per il prossimo triennio, è riassunto nella seguente tabella:

Inflazione media annua	Valori programmati
2012	3,0%
2013	1,1%
2014	0,2%
2015	0,6%
2016	0,0%
2017	0,0%

Nella tabella che precede sono riportati i dati pubblicati dal MEF.

Tali valori, oltre a costituire un riepilogo delle stime a livello nazionale che si prevede di raggiungere, sono utili anche per verificare la congruità di alcune previsioni di entrata e di spesa effettuate nei documenti cui la presente relazione si riferisce. In particolare, si segnala come, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 173 del D. Lgs. n. 267/2000, l'ente ha provveduto ad adeguare le previsioni di entrata e di spesa relative agli anni 2016 e 2017 al tasso di inflazione programmato.

2.1.2 Obiettivi individuati dalla programmazione regionale

Obiettivi individuati dalla programmazione regionale

In un contesto nazionale ed europeo che mostra perduranti segni di crisi, la Lombardia è oggi uno dei punti in cui si concentrano le sfide e in cui si elaborano percorsi di ripresa sia a livello istituzionale sia a livello economico e sociale.

Il programma regionale di sviluppo rispecchia le priorità indicate nel programma di governo per la legislatura, tracciando la visione strategica dell'azione regionale. Nella sua forma intende garantire comunicabilità e trasparenza rispetto al raggiungimento dei risultati e alla loro rispondenza agli indirizzi condivisi dai cittadini.

Con questa impostazione il programma regionale di sviluppo delinea le priorità strategiche per la Lombardia a partire dai temi più rilevanti nel contesto attuale e con una visione al 2018:

- **le politiche per l'impresa**, con la promozione delle start-up di giovani imprenditori, il sostegno all'innovazione non solo tecnologica, la creazione di nuove forme di agevolazione del credito, l'internazionalizzazione, il sostegno alla ricerca;

- **un mercato del lavoro più aperto e inclusivo**, rimuovendo gli ostacoli che separano la formazione dal lavoro e che impediscono un ingresso adeguato dei giovani e delle donne, oltre che sostenendo e promuovendo la riqualificazione dei lavoratori e il reinserimento lavorativo;

- **il welfare e la sanità**, individuando nuove modalità di soddisfacimento dei bisogni sociali emergenti;

- **una Pubblica Amministrazione più efficiente e meno costosa**, che completi la rivoluzione digitale, e renda servizi più trasparenti, rapidi ed efficaci ai cittadini e alle imprese;

- **una scuola e un'università che valorizzano il merito per una sempre maggiore garanzia di libertà di scelta e di autonomia degli istituti**;

- **la valorizzazione del ruolo del volontariato e del no profit**;

- **la tutela del territorio e dell'ambiente**, a partire dall'attenzione alla qualità delle aree urbane, dal buon uso e il non consumo di suolo al riuso e recupero delle aree dismesse, dalla bonifica dei siti inquinati alla tutela del paesaggio, dalle politiche per la montagna fino alla sicurezza idrogeologica;

- **la valorizzazione del patrimonio culturale** per garantirne l'accessibilità, la fruibilità e la promozione attraverso eventi e percorsi turistico-culturali in grado di intercettare nuovi flussi di visitatori;

- **l'edilizia residenziale pubblica e l'housing sociale**, con la riforma delle Aler e una nuova programmazione di settore;

- **il commercio**, con il consolidamento del modello distributivo lombardo;

- **lo sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare**;

- **le infrastrutture**, per favorire sempre più la competitività e la mobilità nella Regione;
- **lo sport**, anche come strumento di educazione e formazione, di tutela della salute, di trasferimento valoriale;
- **l'ordine pubblico e la sicurezza**, anche attraverso la promozione del coordinamento sovregionale.

2.1.3 Analisi demografica

Tra le informazioni di cui l'Amministrazione deve necessariamente tenere conto nell'individuare la propria strategia, l'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse: l'attività amministrativa è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione che rappresenta il principale obiettivo di ogni iniziativa.

Dati Anagrafici

Voce	Valore
Popolazione al 31.12.2014	9.984,00
Nuclei familiari	4.019,00
Numero dipendenti	48,00

Andamento demografico della popolazione

Voce	Valore
Nati nell'anno 2014	90,00
Deceduti nell'anno 2014	83,00
Saldo naturale nell'anno 2014	7,00
Iscritti da altri comuni	371,00
Cancellati per altri comuni	271,00
Cancellati per l'estero	42,00
Altri cancellati	10,00
Saldo migratorio e per altri motivi	75,00
Numero medio di componenti per famiglia	2,00
Iscritti dall'estero	26,00
Altri iscritti	1,00

Composizione della popolazione per età

Voce	Valore
Età prescolare 0-6 anni	671,00
Età scolare 7-14 anni	767,00
Età d'occupazione 15-29 anni	1.510,00
Età adulta 30-65 anni	5.101,00
Età senile > 65 anni	1.935,00

2.1.4 Analisi del territorio e delle strutture

L'analisi del territorio ed una breve analisi del contesto socio-economico costituiscono la necessaria integrazione dell'analisi demografica ai fini di una maggiore comprensione del contesto in cui maturano le scelte strategiche dell'Amministrazione.

Dati Territoriali

Voce	Valore
Frazioni geografiche	2,00
Superficie totale del Comune (Kmq)	12,13
Superficie urbana (Kmq)	4,00
Lunghezza delle strade esterne (km)	25,00
Lunghezza delle strade interne centro abitato (km)	45,00

Strutture

Voce	Valore
Asili nido	1,00
Asili nido - Addetti	0,00
Asili nido - Educatori	5,00
Impianti sportivi	6,00
Mense scolastiche	6,00
Mense scolastiche - N. di pasti offerti	56.480,00
Punti luce illuminazione pubblica	1.060,00
Raccolta rifiuti (q)	46.410,00

2.2 Quadro delle condizioni interne dell'Ente

2.2.1 Organizzazione dell'Ente

La struttura organizzativa dell'Ente è articolata nei seguenti Centri di Costo.

C.d.C	Responsabile	Referente politico
SEGRETARIO GENERALE	Dott.ssa Vania Pescarin	PIEROBON ANGELO
AFFARI GENERALI	Giovanna Vanoli	PIEROBON ANGELO
AREA MANUTENTIVA	Geom. Sanfilippo Filippo	MONTALBETTI MAURIZIO
SERVIZI FINANZIARI	Rag. Adriano Malnati	CENTORRINO ANTONINO
TRIBUTI E ENTRATE	Rag. Giovanni Marelli	CENTORRINO ANTONINO
LAVORI PUBBLICI	Arch. Massimo Marinotto	MONTALBETTI MAURIZIO
VIGILANZA E COMMERCIO	Giuseppe Livio	MONTALBETTI MAURIZIO
GIUNTA	Angelo Pierobon	PIEROBON ANGELO
URBANISTICA - EDILIZIA PRIVATA	Dott. Mario Filippini	PIEROBON ANGELO
SERVIZI ALLA PERSONA	Dott.ssa Lorella Premoli	BERGAMASCHI LISETTA
DATORE DI LAVORO	Geom. Sanfilippo Filippo	PIEROBON ANGELO

2.2.2 Le risorse umane disponibili

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio al 31.12.2014, come desumibile dalla seguente tabella:

Categoria	Profilo Professionale	Previsti in D.O.	In Servizio
B1	Operatore Servizi amministrativi	3,00	3,00
B1	Operatore servizi di supporto	7,00	3,00
B1	Operatore servizi ausiliari	2,00	0,00
B3	Operatore servizi di supporto	2,00	1,00
C	Assistente di polizia locale	6,00	5,00
C	Assistente servizi informatici	1,00	1,00
C	Assistente servizi operativi	19,00	16,00
C	Assistente servizi socio-culturali	5,00	5,00
C	Assistente servizi tecnici	3,00	3,00
D	Assistente Sociale	2,00	2,00
D	Funzionario	9,00	8,00
SEGR	Dirigente	1,00	1,00
TOTALE		60,00	48,00

2.2.3 Indirizzi in materia di tributi e tariffe, valutazione sui mezzi finanziari, impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Per sua natura un ente locale ha come mission il soddisfacimento delle esigenze dei cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse: l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria del nostro Ente: l'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
0	AVANZO E FPV	0,00	0,00	1.146.064,33	25.577,94	0,00	0,00
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	3.957.499,62	4.376.375,27	4.625.210,00	4.515.800,00	4.617.800,00	4.617.800,00
2	TRASFERIMENTI CORRENTI	911.552,08	462.261,60	499.820,00	514.935,00	517.935,00	517.935,00
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	857.049,14	818.127,55	1.201.707,00	946.647,00	933.637,00	933.637,00
4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.232.424,78	940.765,71	1.068.410,06	1.128.414,20	952.000,00	952.000,00
5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	ACCENSIONE PRESTITI	0,00	0,00	0,00	400.000,00	1.360.000,00	0,00
7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	702.870,18	759.978,09	1.417.000,00	1.417.000,00	1.417.000,00	1.417.000,00
TOTALE ENTRATE		7.661.395,80	7.357.508,22	9.958.211,39	8.948.374,14	9.798.372,00	8.438.372,00

2.2.4 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

Come accennato in precedenza, il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi ai cittadini e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta e l'ampliamento del grado di 'copertura'.

Nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Servizi gestiti in economia

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
RIFIUTI	Appalto	In corso di affidamento
RETE GAS	Concessione	MOLTENI S.p.A.
SERVIZIO PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI	Concessione	ICA s.r.l.
ASILO NIDO	Diretta	

Servizi gestiti tramite enti o società partecipate

Servizio	Modalità di Svolgimento	Soggetto Gestore
DEPURAZIONE	Concessione	COMUNITA' MONTANA DEL PIAMBELLO
SERVIZI SCOLASTICI	Diretta	ISTITUZIONE DEI SERVIZI ALLA PERSONA "A. PARMIANI"

2.2.5 Situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati

Il Gruppo Pubblico Locale, ovvero l'insieme degli enti e delle società controllate, collegate o semplicemente partecipate dal nostro ente, rientra a pieno titolo tra gli strumenti attraverso i quali si esplica l'azione dell'Ente e si realizza la strategia del piano di mandato.

Nel prospetto che segue si riportano le principali informazioni societarie e la situazione economica così come risultante dagli ultimi bilanci approvati.

Denominazione	Capitale sociale o Patrimonio dotazione	Quota di partecipazione dell'Ente (%)
ASPEM S.p.A.	173.785,00	0,01
FARMACIA COMUNALE DI ARCISATE SRL	10.000,00	100
ISTITUZIONE SERVIZI ALLA PERSONA "A. PARMIANI"		100

2.3 Indirizzi e obiettivi strategici

2.3.1 Il piano di governo

Il perseguimento delle finalità del Comune avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione dell'Ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri. Essa rappresenta il "contratto" che il governo politico dell'Ente assume nei confronti dei cittadini, i quali devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi.

COMUNE DI ARCISATE

Bilancio e Macchina Comunale

Ormai da anni il percorso di riorganizzazione e riqualificazione che vede come protagonista tutta la Pubblica Amministrazione ha portato ad osservare con nuove ottiche non solo le modalità di produzione ed erogazione del servizio pubblico, ma anche l'ambito stesso all'interno del quale esso può e deve muoversi al fine di fornire un reale valore aggiunto: seguendo il percorso indicato dalla normativa ed attento ai limiti di bilancio anche il ns. Comune dovrà perseguire iniziative volte ad efficientare i servizi, affrontando la costante riduzione delle risorse finanziarie disponibili, ma soprattutto interpreterà in maniera sempre più accurata il passaggio da un'amministrazione votata alla formalità ad una amministrazione trasparente e diretta al cittadino.

L'azione di questa Amministrazione per migliorare la macchina comunale si svilupperà quindi:

- verso l'interno, facendo in modo che le parole efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa non siano una semplice formula e favorendo la costante interazione e coordinamento tra i diversi soggetti che rivestono ruoli di responsabilità,
- verso l'esterno, impegnandosi sistematicamente ad informare, a favorire il coinvolgimento dei cittadini e delle associazioni, infine misurando il grado di soddisfacimento dei destinatari delle diverse iniziative.

Denominazione	Descrizione
Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	
Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	
Equità fiscale e contributiva	- revisione dei regolamenti comunali affinché si approvi un testo unico sulle entrate.
Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie	- valutazione e revisione delle proprie società ed organismi partecipati, revisione dei contratti di servizio con le stesse affinché si pervenga, anche attraverso operazioni di trasformazione delle stesse, a un miglioramento della qualità dei servizi offerti all'utenza e a miglioramenti economici nell'ambito del "bilancio consolidato"; - miglioramento della governante e dei sistemi di controllo.
Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	

Welfare e Pari Opportunita'

Le ormai vortuose dinamiche demografiche, economiche e sociali pongono all'attenzione di tutta la Pubblica Amministrazione nuove importanti e, in un certo senso, drammatiche sfide: la perdurante crisi economica, l'invecchiamento della popolazione, l'esplosione delle problematiche connesse all'immigrazione, con il corollario delle differenze etniche e culturali, compongono un panorama sociale in continua evoluzione, che può essere ad un tempo di stimolo ed arricchimento reciproco, ma anche portatore di instabilità, insicurezza e disagio.

Compito dell'Amministrazione sarà fornire un supporto concreto e flessibile alle reti familiari, con particolare attenzione ai casi di maggior fragilità, avendo ben presente che l'assistenza sociale e socio – sanitaria costituiscono un sicuro fondamento per la sicurezza sociale. Pur tenendo fermi i limiti rappresentati dal bilancio si opererà con sempre maggiore continuità e flessibilità nelle seguenti direzioni:

- l'ascolto e la conseguente 'mappatura' dei bisogni,
- la pianificazione accurata degli interventi,
- migliorare l'organizzazione dei servizi per quanto riguarda l'informazione, l'accesso, la stessa 'produzione'.

Denominazione	Descrizione
Politiche e interventi socio-assistenziali	<p>Ci si propone di mantenere e possibilmente migliorare e implementare, anche tramite collaborazione con le Associazioni del territorio, seguenti servizi:</p> <p>Rivolti alla comunità: asilo nido, supporto psicologico per famiglie e ragazzi nella scuola, sostegno alle attività ricreative/aggregative per l'infanzia e per i minori in collaborazione con la Parrocchia e gli oratori di Arcisate e Brenno, servizio di trasporto e accompagnamento anziani, minori e disabili presso strutture e centri diurni; convenzioni con servizi di assistenza fiscale, sostegno ai centri anziani territoriali, sostegno economico alla Scuola dell'Infanzia paritaria di Arcisate.</p>

	<p>Ad personam: assistenza domiciliare anziani e disabili con possibilità di pasti a domicilio, Inserimento in strutture residenziali di anziani e disabili, inserimento disabili in strutture semi-residenziali, servizio educativo assistenziale domiciliare e territoriale a favore di minori, affido familiare di minori o collocamento in comunità di minori, assistenza ad personam e supporto alla comunicazione nella scuola per disabili, erogazione titoli sociali (buoni, voucher, contributi di solidarietà), erogazione contributi economici per situazione di indigenza (contributi generici, contributo a sostegno degli affitti; erogazione di tessere prepagate per l'acquisto di generi alimentari; dote scuola; assegni di maternità e a nuclei familiari numerosi, collaborazione istituzionale e professionale tra il servizio Sociale Comunale e l'ASL per la predisposizione di progetti individuali a favore di soggetti non autosufficienti assistiti a domicilio.</p> <p>-.</p>
<p>Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale</p>	<p>Il settore Servizi Sociali partecipa attivamente alla realizzazione del Piano di Zona e relativo Accordo di Programma tra i comuni della Comunità Montana del Piambello e sostiene la continuità di servizi già in atto in forma di gestione associata quali: il Servizio Tutela Minori, il Centro Diurno Disabili di Saltrio, i servizi di trasporto per disabili, l'erogazione di titoli sociali (Buoni e voucher per l'assistenza).</p> <p>Nel triennio di validità del nuovo Piano di Zona (2015-2017) è in previsione lo sviluppo di ulteriori progetti in cui il Comun e di Arcisate è parte attiva: contrasto delle ludopatie, potenziamento del servizio sociale a supporto delle famiglie con minori in gravi difficoltà educativo - relazionali, servizio inserimento lavorativo per disabili e di supporto ed orientamento ai disoccupati, uniformità dei regolamenti a livello di Valle.</p>
<p>Welfare e Pari Opportunita' n.a.c.</p>	

Scuola

La scuola Pubblica e il complesso sistema delle scuole d'infanzia statali, comunali e parificate rivestono un ruolo strategico perché è in queste istituzioni che risiedono le premesse di una società futura che sia sempre più plurale, interculturale ed interetnica, ove trovino terreno fertile politiche di libera circolazione delle idee e di effettiva parità tra le persone ed i sessi.

Oggi più che mai la definizione della pianificazione di lungo periodo, dovrà offrire a tutti i protagonisti l'occasione di riflettere sul significato della propria Missione, sui valori e gli obiettivi da raggiungere e introduce la necessità di momenti di dialogo e confronto con tutti i soggetti coinvolti: tale momento sarà supportato dall'Amministrazione anche al fine di individuare congiuntamente i principali ambiti di intervento di un settore troppo spesso penalizzato da obsolescenza delle strutture e delle attrezzature, rigidità burocratiche, carenza di risorse finanziarie. Mantenere costante l'offerta e la qualità nel contesto attuale (significativa è la situazione delle scuole dell'infanzia e dei nidi) potrebbe essere considerato già un risultato; è tuttavia indispensabile allargare la nostra analisi e riflettere sul dimensionamento sovracomunale della programmazione e della gestione dei servizi educativi pubblici, anche al fine di trovare un maggior equilibrio tra le indispensabili esigenze di qualificazione dei servizi educativi offerti, sostenibilità economica e flessibilità operativa.

Denominazione	Descrizione
Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	
Progetti e piani per il diritto allo studio e le strutture scolastiche	<ul style="list-style-type: none"> - revisione dei servizi parascolastici, delle procedure di iscrizione e delle modalità di partecipazione, affinché si possa garantire ai residenti in Arcisate un'ottimale e funzionale offerta di supporto; - revisione del sistema tariffario per la partecipazione ai servizi parascolastici , sulla base del reddito, affinché tutta l'utenza partecipi in maniera differenziata alla copertura dei costi; - nuova gara d'appalto, affinché si arrivi ad avere un unico soggetto gestionale, per il ciclo integrato dei servizi parascolastici (mensa, trasporto, servizi posto-scuola); - proseguimento dei lavori e rafforzamento dell'attività del tavolo interistituzionale per la scuola, affinché si arrivi ad avere un piano diritto allo studio, coordinato e preventivamente condiviso, tra le parti (scuola , Amministrazione comunale, parte genitoriale); - garanzia di adeguato collocamento presso le scuole dell'infanzia per tutti i bambini dai 3 ai 6 anni che ne abbiano necessità, anche tramite sostegno alla scuola Materna Privata presente sul territorio.
Scuola n.a.c.	

Economia e lavoro

Il sostegno alle attività produttive esistenti e la promozione di quelle nuove costituisce in un momento così impegnativo per la nostra società un preciso impegno di questa Amministrazione, che è ben consapevole di quanto sia centrale per qualunque società fornire ai propri cittadini la possibilità di realizzarsi con il proprio lavoro: è d'altronde quasi superfluo considerare che una reale politica di crescita del lavoro può nascere principalmente a livello del sistema 'nazione' e solo in parte può essere attribuita ai singoli enti presenti sul territorio.

Resta però fermo l'impegno per agevolare la crescita, che però dovrà essere equilibrata, ovvero attenta agli impatti nei confronti della società e dell'ambiente e bilanciata tra i diversi settori senza dimenticare le peculiarità del nostro territorio.

Il risultato delle azioni dell'Amministrazione si misurerà con la riduzione degli effetti di dispersione territoriale dei cittadini e delle attività già esistenti e con l'attrattività nei confronti di nuovi insediamenti commerciali, industriali, turistici.

Denominazione	Descrizione
Azioni per la tutela e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa	<ul style="list-style-type: none"> - Iniziative per il possibile contenimento degli oneri comunali a carico delle imprese; - Collaborazione con le aziende già ubicate nel territorio per favorire e agevolare nuovi investimenti, aiutando i processi di modernizzazione e ristrutturazione delle imprese; - Agevolare, nei limiti del possibile, l'apertura di nuove attività economiche; - Promozione del territorio per attirare imprese già in attività in altri luoghi ai fini di favorire il trasferimento nel nostro comune.
Interventi per la tutela del commercio	<ul style="list-style-type: none"> - Miglioramento della qualità e disponibilità dei servizi amministrativi in termini di informazione, tempistiche e adempimenti; - Prosecuzione dell'uso del canale informatico per le comunicazioni, con conseguente diminuzione di costi e tempi per il rilascio delle autorizzazioni; - Revisione del regolamento comunale con la partecipazione dei rappresentanti delle singole categorie per adeguarlo al mutamento delle normative e dei cambiamenti economici in atto.
Economia e lavoro n.a.c.	

Territorio e mobilità'

Infrastrutture, territorio e mobilità compongono un sistema che deve essere necessariamente integrato per promuovere modalità di spostamento che siano ad un tempo veloci ed efficienti, ma anche sostenibili da un punto di vista

- a) 'sociale',
- b) 'ambientale'.

Ridurre l'utilizzo dell'auto privata specialmente nel centro storico, invogliando il traffico veicolare, soprattutto quello di transito nel paese sulla "nuova strada statale", e tramite una riscoperta significativa di mezzi ecologici, quali la bicicletta, consentirebbe infatti di diminuire sensibilmente le code, l'inquinamento e la rumorosità. Non va dimenticato tuttavia che tale risultato potrà essere ottenuto anche grazie al completamento delle opere in costruzione, quali nuovi parcheggi, rotatorie e piste ciclabili, che garantiranno un più agevole flusso da e per il centro urbano di merci e persone migliorando nel contempo il livello complessivo della sicurezza stradale per gli automobilisti ed i pedoni. A tutto ciò si aggiunge il completamento del piano urbano del traffico che permetterà di valutare proposte alternative alla viabilità che permetteranno di migliorare la viabilità e la sicurezza in tutto il paese. I pedoni saranno favoriti dalla realizzazione di nuovi tratti di marciapiedi che raccordandosi agli esistenti permetteranno di muoversi per tutto il territorio comunale, soprattutto nelle strade più trafficate, in completa sicurezza.

Denominazione	Descrizione
Opere su strade ed arredo urbano	- Realizzazione di nuovi parcheggi, di nuovi tratti di marciapiedi e nuovi collegamenti stradali, soprattutto nelle frazioni e nelle zone interessate dal nuovo tracciato della SS 344.
Interventi per il trasporto pubblico e mobilità	
Territorio e mobilità' n.a.c.	

Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo

Confermare e potenziare per quanto possibile l'offerta culturale è attività fondamentale per conoscere il percorso sociale ed economico della nostra comunità, capirne le radici e disegnare il futuro pur in un'epoca caratterizzata dall'approccio multi-etnico e multiculturale.

La cultura dovrà diventare per i nostri cittadini occasione di occupazione e benessere, ricercando maggiore economicità, flessibilità ed efficienza nella gestione ed esplorando parallelamente la possibilità di avviare collaborazioni con altri enti locali ed anche partner privati.

Razionalizzazione e ricerca di collaborazioni con Enti pubblici e partner privati caratterizzeranno gli interventi di questa Amministrazione anche nei settori sport e spettacolo, con l'intento di potenziare le attuali strutture ed agevolare l'impegno di giovani e meno giovani in attività sane per il corpo e la mente che contribuiscono ad elevare la 'qualità della vita' della nostra comunità.

In tal senso l'aumento numerico degli iscritti delle società sportive richiede un aumento e un potenziamento delle strutture a loro dedicate, quindi la realizzazione di una nuova palestra e all'allargamento del campo di calcio.

Denominazione	Descrizione
Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo	<ul style="list-style-type: none"> -Proseguimento degli interventi nel campo della musica attraverso la collaborazione con il CFCA per la gestione della scuola di musica, e con il sostegno alle due bande presenti sul territorio, anche attraverso l'inserimento nel piano diritto allo studio dei corsi di educazione musicale nelle scuole; - Rafforzamento del ruolo della biblioteca comunale, come attore principale della cultura; - Adozione dei piani degli interventi in campo culturale a carattere annuale sulla scorta dell'esperienza effettuata nel corso dell'anno 2015, con mantenimento delle manifestazioni e degli interventi di maggior portata; - Contributi economici alle Associazioni presenti sul territorio per la realizzazione di iniziative culturali, anche in co-organizzazione.
Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	<ul style="list-style-type: none"> - Risistemazione di diverse strutture sportive con opere di manutenzione straordinaria e/o ampliamento (palestra, campo di calcio di Brenno, stadio "Peppino Prisco", percorso vita, centro di atletica); - Approvazione nuovo regolamento per la gestione degli impianti sportivi comunali; - Sostegno iniziative promosse dalle associazioni sportive sia mediante contributi sia con co-organizzazioni.
Coinvolgimento del volontariato e del terzo settore	

Ambiente

E' ormai chiaro che l'ambiente è una componente essenziale nei processi di sviluppo delle nazioni e delle comunità locali in virtù della complessità delle interazioni con i sistemi produttivi e gli insediamenti: perseguire lo sviluppo sostenibile significa quindi improntare strategie integrate di sviluppo economico, territoriale e risorse ambientali.

In questa logica l'ambiente diventa una delle componenti dei costi di sviluppo e produzione: questa Amministrazione continuerà ad intraprendere tutte le iniziative volte a diffondere le politiche ambientali nel mondo produttivo affinché siano sempre più adottate misure di mitigazione degli impatti ambientali delle attività. Contemporaneamente le Politiche energetiche dell'Ente si focalizzeranno su:

- risparmio e l'efficienza energetica negli ambiti di competenza dell'Amministrazione,
- sviluppo delle fonti rinnovabili.

Denominazione	Descrizione
Ecosistema locale	
Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	- Miglioramento del Servizio di Raccolta e Smaltimento dei rifiuti, mediante nuovo appalto in convenzione con altri Comuni della Valle. Con la collaborazione dei cittadini ci si propone di incrementare all'80% la percentuale di raccolta differenziata, attualmente al 65% dei rifiuti prodotti, migliorando altresì la qualità del materiale avviato a recupero;
Ambiente n.a.c.	

Sicurezza

Una comunità multiculturale deve porre come requisito indispensabile la sicurezza sociale dei propri componenti al fine di proteggere le libertà di tutti e presidiare tutto ciò di buono che la nostra cittadina possiede: tale attività vedrà in prima linea la Polizia Municipale che per missione è deputata a svolgere innumerevoli servizi con una presenza che, nei limiti consentiti dall'organico attuale, è comunque diffusa in modo capillare nel territorio della nostra comunità. E' appena il caso di ricordare le funzioni di:

- sicurezza stradale, al fine di ridurre i danni alle cose e le vittime sulle nostre strade,
- tutela del consumatore, che si attuerà mediante il potenziamento dei controlli sui pubblici esercizi mirati ad arginare i fenomeni di disturbo della quiete pubblica e gli interventi in collaborazione con la Guardia di Finanza,
- ambiente ed edilizia, tramite controlli e sopralluoghi,
- vigile di quartiere, ove l'esperienza degli anni passati ci insegna che bisognerà porre ancora attenzione ai controlli in tema di verde pubblico e segnaletica, cura dell'ambiente e segnaletica; decisamente bassa è sempre stata nella nostra comunità la presenza di aree di disagio e piccola criminalità.

Denominazione	Descrizione
Sicurezza e ordine pubblico	<ul style="list-style-type: none"> - Prosecuzione dell'opera del Gruppo Comunale di Protezione civile, che vanta ormai un notevole numero di volontari, con realizzazione anche di corsi di formazione e aggiornamento e implementazione dei mezzi a disposizione; - Collaborazione con la Polizia Locale del vicino comune di Induno Olona per vigilanza, prevenzione e interventi di carattere sovra comunale; - Prosecuzione dei corsi di educazione stradale rivolti ai bambini delle scuole; - Installazione lungo le strade di accesso al paese di videocamere in grado di leggere le targhe automobilistiche, per garantire una più attenta sorveglianza del perimetro.
Servizi di gestione e controllo della viabilità	<ul style="list-style-type: none"> - Incarico per la redazione del Piano del Traffico - Realizzazione di opere finalizzate al miglioramento della circolazione dei veicoli, in particolare nelle frazioni di Brenno Useria e Velmaio e in corrispondenza degli snodi con il nuovo tracciato della SS.344, deviata in tangenziale al Paese. - Modifica dell'attuale illuminazione pubblica con lampade tradizionali con utilizzo di lampade LED che, oltre a rappresentare un risparmio in termini di consumo energetico, garantiscono una migliore luce migliorando la viabilità. Nell'intervento è previsto anche il potenziamento dell'illuminazione di alcune vie comunali, nelle quali è attualmente carente.

Opere pubbliche

L'amministrazione comunale intende realizzare le seguenti opere compatibilmente con le risorse finanziarie che risulteranno effettivamente disponibili per ciascuna annualità e rispettando altresì gli obblighi e i vincoli di cui al patto di stabilità, come risulterà dalle future disposizioni del Governo:

ristrutturazione Fornaci di via Manzoni, tramite la messa in sicurezza delle strutture e la riqualificazione di tutta l'area circostante, previa acquisizione delle aree;

sistemazione incrocio via Giacomini, via IV Novembre, via Mazzini, questo intervento rientra nelle opere di sicurezza stradale, prevede la realizzazione di una rotatoria in questo incrocio vicino alle scuole elementari e medie, oltre la realizzazione di tutti i marciapiedi circostanti per permettere l'entrata e l'uscita degli studenti in sicurezza;

formazione tratti nelle vie Matteotti, via Cavour via Crugnola via del Dovese, via Mazzini, questi interventi, che verranno realizzati in fasi diverse, permetteranno di collegare i marciapiedi di tutte le principali vie del paese;

riafature tratti di strade comunali e manutenzione ordinaria e straordinaria, questi interventi rientrano nel piano delle manutenzioni stradali che vengono regolarmente realizzate;

realizzazione fognature di via Beccaria, via Boccheri e via Vivaldi, queste opere verranno realizzate qualora non rientrino nei piani di investimento dell'ATO e compatibilmente con le normative vigenti;

collegamento stradale tra via Luscino e via XXIV Maggio lungo via Baraggiò, quest'opera, fondamentale per lo sgravio del traffico automobilistico dal centro della Frazione di Brenno Useria, verrà realizzata da parte di RFI quale opera di mitigazione ambientale per i disagi creati dal cantiere dell'Arcisate Stabio, l'Amministrazione dovrà solo approvare il progetto e acquisire le aree necessarie per l'allargamento della carreggiata;

riqualificazione centro sportivo di Brenno, quest'opera mira a potenziare la capacità del centro sportivo realizzando un secondo campo di gioco e realizzando un nuovo posteggio per consentire di accogliere tutte le persone che lo utilizzeranno;

sistemazione incrocio via Monte Grappa via XXIV Maggio, l'incrocio sarà sgravato di traffico dalla realizzazione del suddetto collegamento, ma comunque l'opera rimane importante vista la vicinanza delle scuole;

sistemazione idraulica Riazzo, quest'opera serve per mantenere pulito e in sicurezza il greto del fiume per evitare che le piogge alluvionali, sempre più frequenti, possano causare danni ingenti;

ristrutturazione sede Pro-Loce, quest'opera si rende necessaria per agevolare le attività di questa associazione di volontari sul territorio Comunale;

costruzione palestra, l'ingente numero di bambini e atleti di tutte le età che frequentano quotidianamente le associazioni sportive di questo Comune rendono necessario l'aumento delle strutture che oggi sono congestionate per permettere lo svolgimento di tutte le numerose attività sportive.

2.3.2 Obiettivi strategici

Di seguito viene esposta la previsione di Spesa per gli obiettivi strategici dell'Ente.

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	4.685.409,14	4.285.907,00	4.285.907,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Welfare e Pari Opportunita'	1.103.914,00	1.118.914,00	1.118.914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Scuola	435.431,00	2.238.431,00	878.431,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Economia e lavoro	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Territorio e mobilita'	915.500,00	357.500,00	357.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	34.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ambiente	71.900,00	62.400,00	62.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sicurezza	280.220,00	279.220,00	279.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		7.531.374,14	8.381.372,00	7.021.372,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3.3 Obiettivi strategici per missione

L'individuazione degli obiettivi strategici è uno dei caratteri distintivi del DUP; come per tutte le analisi puntuali, si rende necessario esplicitare le risorse finanziarie che si ritiene saranno destinate al perseguimento di quegli obiettivi.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	2.502.756,75	2.631.370,00	2.631.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		2.502.756,75	2.631.370,00	2.631.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Sicurezza	280.220,00	279.220,00	279.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		280.220,00	279.220,00	279.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Scuola	381.755,00	2.184.755,00	824.755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		381.755,00	2.184.755,00	824.755,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	23.000,00	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		23.000,00	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	1.869.032,14	1.325.540,00	1.325.540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Ambiente	50.800,00	41.300,00	41.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.919.832,14	1.366.840,00	1.366.840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Territorio e mobilita'	915.500,00	357.500,00	357.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		915.500,00	357.500,00	357.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Ambiente	21.100,00	21.100,00	21.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		21.100,00	21.100,00	21.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	34.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Welfare e Pari Opportunita'	1.103.914,00	1.118.914,00	1.118.914,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Scuola	53.676,00	53.676,00	53.676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.191.590,00	1.207.590,00	1.207.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitivita'

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Economia e lavoro	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	197.510,25	211.887,00	211.887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		197.510,25	211.887,00	211.887,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

N°	Obiettivo Strategico	Spese previste							
		2016	2017	2018	2019	2020	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
1	Bilancio e Macchina Comunale	82.110,00	82.110,00	82.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		82.110,00	82.110,00	82.110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.4 Strumenti di rendicontazione dei risultati

Gli strumenti di programmazione degli enti locali (e la loro tempistica di programmazione a regime) sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazione, che, per gli enti in sperimentazione, sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 10 giorni dall'approvazione del bilancio;
- e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto o entro 30 giorni dall'approvazione di tali documenti;
- f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- g) le variazioni di bilancio;
- h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte della Giunta entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento ed entro il 31 maggio da parte del Consiglio.

Tutti i documenti di verifica saranno pubblicati sul sito internet del Comune, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

3 SEZIONE OPERATIVA (SeO)

3.1 Parte Prima

3.1.1 Descrizione dei programmi e obiettivi operativi

Come già descritto nella parte introduttiva di questo documento, il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione: gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macro-aggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 01 - Organi istituzionali

Obiettivo Operativo
Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	SEGRETARIO GENERALE			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	7.600,00	7.600,00	7.600,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	AFFARI GENERALI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	11.680,00	11.680,00	11.680,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI FINANZIARI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	81.610,00	81.610,00	81.610,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	100.890,00	100.890,00	100.890,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 02 - Segreteria generale

Obiettivo Operativo

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

<i>Struttura</i>	SEGRETARIO GENERALE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	381.680,00	381.680,00	381.680,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	AFFARI GENERALI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	40.350,00	40.350,00	40.350,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	422.030,00	422.030,00	422.030,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Obiettivo Operativo

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

<i>Struttura</i>	SEGRETARIO GENERALE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	129.672,00	129.672,00	129.672,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	SERVIZI FINANZIARI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	53.100,00	53.100,00	53.100,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	TRIBUTI E ENTRATE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.700,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	185.472,00	186.372,00	186.372,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Operativo	Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie
----------------------------	--

Struttura	SEGRETARIO GENERALE			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	14.408,00	14.408,00	14.408,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI FINANZIARI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	5.900,00	5.900,00	5.900,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	TRIBUTI E ENTRATE			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	300,00	400,00	400,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	20.608,00	20.708,00	20.708,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Obiettivo Operativo

Equità fiscale e contributiva

<i>Struttura</i>	SEGRETARIO GENERALE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	128.990,00	128.990,00	128.990,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	TRIBUTI E ENTRATE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	15.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Equità fiscale e contributiva</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	143.990,00	143.990,00	143.990,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Obiettivo Operativo
Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	SEGRETARIO GENERALE			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	97.940,00	97.940,00	97.940,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	AREA MANUTENTIVA			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	98.000,00	38.000,00	38.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI FINANZIARI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	LAVORI PUBBLICI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	9.000,00	314.000,00	314.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	URBANISTICA - EDILIZIA PRIVATA			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	5.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	DATORE DI LAVORO			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	80.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	293.440,00	513.440,00	513.440,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 06 - Ufficio tecnico

Obiettivo Operativo

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

<i>Struttura</i>	SEGRETARIO GENERALE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	244.250,00	244.250,00	244.250,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	LAVORI PUBBLICI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	39.535,07	32.500,00	32.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	URBANISTICA - EDILIZIA PRIVATA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	120.500,00	30.500,00	30.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	404.285,07	307.250,00	307.250,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Obiettivo Operativo

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	SEGRETARIO GENERALE			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	106.920,00	106.920,00	106.920,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	AFFARI GENERALI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	110.420,00	110.420,00	110.420,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 08 - Statistica e sistemi informativi

Obiettivo Operativo**Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali**

Struttura	AFFARI GENERALI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	TRIBUTI E ENTRATE			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	43.000,00	43.000,00	43.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	47.000,00	47.000,00	47.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 - Altri servizi generali

Obiettivo Operativo

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

<i>Struttura</i>	SEGRETARIO GENERALE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	151.121,68	151.770,00	151.770,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	AFFARI GENERALI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	34.000,00	36.000,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	AREA MANUTENTIVA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	128.500,00	131.500,00	131.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	SERVIZI FINANZIARI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	443.000,00	443.000,00	443.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	TRIBUTI E ENTRATE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	LAVORI PUBBLICI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	VIGILANZA E COMMERCIO			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI ALLA PERSONA			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	DATORE DI LAVORO			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	774.621,68	779.270,00	779.270,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa

Obiettivo Operativo	Sicurezza e ordine pubblico
----------------------------	------------------------------------

Struttura	SEGRETARIO GENERALE			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	250.420,00	250.420,00	250.420,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	AFFARI GENERALI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	7.800,00	7.800,00	7.800,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	VIGILANZA E COMMERCIO			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	22.000,00	21.000,00	21.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Sicurezza e ordine pubblico	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	280.220,00	279.220,00	279.220,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 01 - Istruzione prescolastica

Obiettivo Operativo

Scuola n.a.c.

<i>Struttura</i>	AREA MANUTENTIVA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	48.000,00	49.000,00	49.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	SERVIZI ALLA PERSONA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	135.000,00	135.000,00	135.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Scuola n.a.c.</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	183.000,00	184.000,00	184.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 02 - Altri ordini di istruzione

Obiettivo Operativo

Scuola n.a.c.

<i>Struttura</i>	AREA MANUTENTIVA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	163.000,00	164.000,00	164.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	SERVIZI FINANZIARI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	22.755,00	22.755,00	22.755,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	LAVORI PUBBLICI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	0,00	1.800.000,00	440.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	SERVIZI ALLA PERSONA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	13.000,00	14.000,00	14.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Scuola n.a.c.</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	198.755,00	2.000.755,00	2.000.755,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Obiettivo Operativo**Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo**

Struttura	AFFARI GENERALI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	23.000,00	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	23.000,00	23.000,00	23.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 01 - Sport e tempo libero

Obiettivo Operativo

Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo

<i>Struttura</i>	AFFARI GENERALI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	11.000,00	11.000,00	11.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
Obiettivo Operativo
Azioni a tutela della sostenibilità ambientale

Struttura	AREA MANUTENTIVA			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	28.000,00	29.000,00	29.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI FINANZIARI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	LAVORI PUBBLICI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	10.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	URBANISTICA - EDILIZIA PRIVATA			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	49.500,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 03 - Rifiuti
Obiettivo Operativo
Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.

<i>Struttura</i>	AREA MANUTENTIVA			<i>Responsabile</i>		
	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
Spese Previste	810.000,00	843.000,00	843.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
		810.000,00	843.000,00	843.000,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 04 - Servizio idrico integrato
Obiettivo Operativo
Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.

Struttura	AREA MANUTENTIVA			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	397.992,14	397.500,00	397.500,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI FINANZIARI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	85.040,00	85.040,00	85.040,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	LAVORI PUBBLICI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	576.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.059.032,14	482.540,00	482.540,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche

Obiettivo Operativo
Azioni a tutela della sostenibilità ambientale

Struttura	AFFARI GENERALI			Responsabile		
Spese Previste	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	1.300,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali

Obiettivo Operativo

Opere su strade ed arredo urbano

<i>Struttura</i>	SEGRETARIO GENERALE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	AFFARI GENERALI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	12.500,00	12.500,00	12.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	AREA MANUTENTIVA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	277.000,00	288.000,00	288.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	LAVORI PUBBLICI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	570.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	VIGILANZA E COMMERCIO			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	54.000,00	54.000,00	54.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Opere su strade ed arredo urbano	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	915.500,00	357.500,00	357.500,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile

Programma: 01 - Sistema di protezione civile

Obiettivo Operativo

Ambiente n.a.c.

<i>Struttura</i>	SEGRETARIO GENERALE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	AFFARI GENERALI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	9.600,00	9.600,00	9.600,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	AREA MANUTENTIVA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	6.000,00	6.000,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	VIGILANZA E COMMERCIO			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Ambiente n.a.c.</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	21.100,00	21.100,00	21.100,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Obiettivo Operativo

Politiche e interventi socio-assistenziali

Struttura	SEGRETARIO GENERALE			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	150.110,00	150.110,00	150.110,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	AREA MANUTENTIVA			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	31.000,00	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI FINANZIARI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	34.000,00	34.000,00	34.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI ALLA PERSONA			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	342.600,00	346.600,00	346.600,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	557.710,00	562.710,00	562.710,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 02 - Interventi per la disabilità

Obiettivo Operativo

Politiche e interventi socio-assistenziali

<i>Struttura</i>	SERVIZI ALLA PERSONA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	65.000,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	65.000,00	65.000,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 03 - Interventi per gli anziani

Obiettivo Operativo

Politiche e interventi socio-assistenziali

<i>Struttura</i>	AREA MANUTENTIVA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	10.000,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	SERVIZI ALLA PERSONA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	228.200,00	235.200,00	235.200,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	238.200,00	245.200,00	245.200,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Obiettivo Operativo

Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale

<i>Struttura</i>	SERVIZI ALLA PERSONA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	6.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	6.000,00	8.000,00	8.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 05 - Interventi per le famiglie

Obiettivo Operativo

Politiche e interventi socio-assistenziali

<i>Struttura</i>	SEGRETARIO GENERALE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	AFFARI GENERALI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	6.400,00	6.400,00	6.400,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Operativo	Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale					
----------------------------	---	--	--	--	--	--

Struttura	SEGRETARIO GENERALE			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	AFFARI GENERALI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	600,00	600,00	600,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 06 - Interventi per il diritto alla casa

Obiettivo Operativo

Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale

<i>Struttura</i>	SERVIZI ALLA PERSONA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	14.300,00	15.300,00	15.300,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	14.300,00	15.300,00	15.300,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Obiettivo Operativo

Politiche e interventi socio-assistenziali

<i>Struttura</i>	SEGRETARIO GENERALE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	89.448,00	89.448,00	89.448,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	AFFARI GENERALI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	3.960,00	3.960,00	3.960,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	AREA MANUTENTIVA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	2.820,00	2.820,00	2.820,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI FINANZIARI			Responsabile		
Spese Previste	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	3.600,00	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI ALLA PERSONA			Responsabile		
Spese Previste	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	61.200,00	61.200,00	61.200,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	161.028,00	161.028,00	161.028,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Operativo	Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale					
----------------------------	---	--	--	--	--	--

Struttura	SEGRETARIO GENERALE			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	29.816,00	29.816,00	29.816,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	AFFARI GENERALI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.320,00	1.320,00	1.320,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	AREA MANUTENTIVA			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	940,00	940,00	940,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI FINANZIARI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI ALLA PERSONA			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	20.400,00	20.400,00	20.400,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	53.676,00	53.676,00	53.676,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo Operativo	Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi
----------------------------	--

Struttura	SEGRETARIO GENERALE			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	29.816,00	29.816,00	29.816,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	AFFARI GENERALI			Responsabile		
Spese Previste	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.320,00	1.320,00	1.320,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	AREA MANUTENTIVA			Responsabile		
Spese Previste	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	940,00	940,00	940,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI FINANZIARI			Responsabile		
Spese Previste	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	1.200,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI ALLA PERSONA			Responsabile		
Spese Previste	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	20.400,00	20.400,00	20.400,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
	53.676,00	53.676,00	53.676,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Obiettivo Operativo

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	AREA MANUTENTIVA			Responsabile		
	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
Spese Previste	34.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	34.000,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 14 - Sviluppo economico e competitivita'
Programma: 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità

Obiettivo Operativo
Economia e lavoro n.a.c.

<i>Struttura</i>	TRIBUTI E ENTRATE			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	4.000,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	URBANISTICA - EDILIZIA PRIVATA			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Economia e lavoro n.a.c.</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Programma: 01 - Fondo di riserva

Obiettivo Operativo

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Struttura	GIUNTA			Responsabile		
	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
Spese Previste	17.029,25	24.591,00	24.591,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	17.029,25	24.591,00	24.591,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Programma: 02 - Fondo svalutazione crediti

Obiettivo Operativo

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

<i>Struttura</i>	SERVIZI FINANZIARI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	5.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	5.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Programma: 03 - Altri fondi

Obiettivo Operativo

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Struttura	SERVIZI FINANZIARI			Responsabile		
	<i>2016</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>FPV 2016</i>	<i>FPV 2017</i>	<i>FPV 2018</i>
Spese Previste	175.481,00	180.296,00	180.296,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	175.481,00	180.296,00	180.296,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

Programma: 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Obiettivo Operativo

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

<i>Struttura</i>	SERVIZI FINANZIARI			<i>Responsabile</i>		
<i>Spese Previste</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	82.110,00	82.110,00	82.110,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile</i>	2016	2017	2018	FPV 2016	FPV 2017	FPV 2018
	82.110,00	82.110,00	82.110,00	0,00	0,00	0,00

3.1.2 Valutazioni dei mezzi finanziari e delle fonti di finanziamento

Come argomentato nel paragrafo 2.2.3, l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

Nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

Analisi Entrate per Titolo e Tipologia

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	2.596.023,18	3.253.814,56	3.636.600,00	3.527.500,00	3.629.500,00	3.629.500,00
2	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	15.623,74	8.296,93	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
3	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	1.345.852,70	1.114.263,78	980.310,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00
TOTALE TITOLO 1		3.957.499,62	4.376.375,27	4.625.210,00	4.515.800,00	4.617.800,00	4.617.800,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	911.552,08	462.261,60	499.820,00	514.935,00	517.935,00	517.935,00
TOTALE TITOLO 2		911.552,08	462.261,60	499.820,00	514.935,00	517.935,00	517.935,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	496.223,85	459.610,29	496.600,00	521.600,00	528.600,00	528.600,00
2	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	99.064,64	101.588,63	398.500,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
3	Tipologia 300: Interessi attivi	16.023,15	1.039,74	830,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
4	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	819,99	176,82	250,00	300,00	300,00	300,00
5	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	244.917,51	255.712,07	305.527,00	258.747,00	238.737,00	238.737,00
TOTALE TITOLO 3		857.049,14	818.127,55	1.201.707,00	946.647,00	933.637,00	933.637,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	673.500,00	668.000,00	680.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00
2	Tipologia 300: Altri trasferimenti in c/capitale	0,00	31.669,16	22.000,00	178.000,00	2.000,00	2.000,00
3	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	126.200,00	30.000,00	56.600,00	0,00	0,00	0,00
4	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	432.724,78	211.096,55	309.810,06	280.414,20	280.414,20	280.414,20
TOTALE TITOLO 4		1.232.424,78	940.765,71	1.068.410,06	1.128.414,20	952.000,00	952.000,00

Analisi Entrate per Titolo, Tipologia e Categoria

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Imposta municipale propria	1.026.347,74	744.429,94	888.000,00	900.000,00	910.000,00	910.000,00
2	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	18.392,46	52.431,18	10.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
3	Addizionale comunale IRPEF	539.961,33	539.830,07	550.000,00	560.000,00	560.000,00	560.000,00
4	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	937.977,99	1.017.784,36	1.289.600,00	1.111.500,00	1.201.500,00	1.201.500,00
5	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	33.630,30	31.443,00	32.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
6	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	35.043,97	39.466,14	39.000,00	41.000,00	43.000,00	43.000,00
7	Tassa sui servizi comunali (TASI)	0,00	828.429,87	828.000,00	830.000,00	830.000,00	830.000,00
8	Conguaglio addizionale ENEL	3.349,39	0,00	828.000,00	830.000,00	830.000,00	830.000,00
9	Tassa per l'ammissione a concorsi	1.320,00	0,00	828.000,00	830.000,00	830.000,00	830.000,00
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010100		2.596.023,18	3.253.814,56	3.636.600,00	3.527.500,00	3.629.500,00	3.629.500,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010200 - Tipologia 102: Tributi destinati al finanziamento della sanità

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010400 - Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Compartecipazione IRPEF ai Comuni	15.623,74	8.296,93	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010400		15.623,74	8.296,93	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1030100 - Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Fondi perequativi dallo Stato	1.345.852,70	1.114.263,78	980.310,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1030100		1.345.852,70	1.114.263,78	980.310,00	980.000,00	980.000,00	980.000,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	775.791,47	324.510,61	320.575,00	330.935,00	330.935,00	330.935,00
2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	135.760,61	137.750,99	172.245,00	177.000,00	180.000,00	180.000,00
3	Trasferimenti correnti da organismi interni e/o unità locali della amministrazione	0,00	0,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010100		911.552,08	462.261,60	499.820,00	514.935,00	517.935,00	517.935,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010200 - Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010300 - Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010400 - Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010500 - Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Vendita di beni	46.094,99	52.410,86	54.500,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00
2	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	218.516,28	219.341,71	364.100,00	380.100,00	386.100,00	386.100,00
3	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	231.612,58	187.857,72	78.000,00	78.500,00	79.500,00	79.500,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3010000		496.223,85	459.610,29	496.600,00	521.600,00	528.600,00	528.600,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	99.064,64	101.588,63	398.500,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3020000		99.064,64	101.588,63	398.500,00	165.000,00	165.000,00	165.000,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Interessi attivi da titoli obbligazionari a medio - lungo termine	420,37	293,05	330,00	500,00	500,00	500,00
2	Altri interessi attivi	15.602,78	746,69	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3030000		16.023,15	1.039,74	830,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3040000 - Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Entrate derivanti dalla distribuzione di utili e avanzi	819,99	176,82	250,00	300,00	300,00	300,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3040000		819,99	176,82	250,00	300,00	300,00	300,00

Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Rimborsi in entrata	224.382,53	237.293,14	274.777,00	235.247,00	215.237,00	215.237,00
2	Altre entrate correnti n.a.c.	20.534,98	18.418,93	30.750,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3050000		244.917,51	255.712,07	305.527,00	258.747,00	238.737,00	238.737,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4010000 - Tipologia 100: Tributi in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA 4010000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	673.500,00	668.000,00	680.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4020000		673.500,00	668.000,00	680.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4030000 - Tipologia 300: Trasferimenti in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	31.669,16	22.000,00	178.000,00	2.000,00	2.000,00
	TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4030000	0,00	31.669,16	22.000,00	178.000,00	2.000,00	2.000,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4040000 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	126.200,00	30.000,00	56.600,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4040000	126.200,00	30.000,00	56.600,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
1	Permessi di costruire	320.086,12	158.943,12	210.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
2	Altre entrate in conto capitale n.a.c.	112.638,66	52.153,43	99.810,06	80.414,20	80.000,00	80.000,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4050000		432.724,78	211.096,55	309.810,06	280.414,20	280.000,00	280.000,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5010000 - Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5020000 - Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5030000 - Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE / Tipologia 5040000 - Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6010000 - Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6020000 - Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6030000 - Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	400.000,00	1.360.000,00	0,00

Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6040000 - Tipologia 400: Altre forme di indebitamento

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 7010000 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	512.902,74	506.639,35	692.000,00	692.000,00	692.000,00	692.000,00

Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2013 (Accertato)	2014 (Accertato)	2015 (Previsione)	2016	2017	2018
	TOTALE TITOLO - TIPOLOGIA	189.967,44	253.338,74	725.000,00	725.000,00	725.000,00	725.000,00

3.1.3 Gli equilibri di bilancio 2015/2017

Come argomentato nei paragrafi precedenti, tra i vincoli ineludibili di qualunque azione amministrativa vi è il mantenimento di una situazione finanziaria equilibrata, in assenza della quale non sarebbe immaginabile il perseguimento di qualunque strategia 'evolutiva', ma più gravemente si incorrerebbe in gravi sanzioni.

Presentare il bilancio articolato in sezioni risponde all'esigenza di dimostrare la correttezza dell'attuale gestione, quale base ineludibile per il perseguimento di qualunque progettualità e nel contempo aiuta la comprensione della struttura del bilancio dell'ente.

EQUILIBRIO ECONOMICO - FINANZIARIO	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2015	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	4.613.456,03		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	6.326.737,00	5.977.382,00	6.069.372,00
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui	7.093.585,75	5.895.272,00	5.987.262,00
• Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
• Fondo crediti dubbia esigibilità	1.172.988,45	175.481,00	180.296,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	82.110,00	82.110,00	82.110,00
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	0,00
SOMMA FINALE	G=A-AA+B+C-D-E-F		
	-848.958,745	0,00	0,00

ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	748.958,75	0,00	0,00
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	100.000,00	0,00	0,00
• Di cui per estinzione anticipata di prestiti	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M	0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	0,00	0,00	0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	346.782,73	25.577,94	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-600	1.068.410,06	1.528.414,20	2.312.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	100.000,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni di crediti	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	1.265.192,79	1.503.992,14	2.262.000,00
• Di cui fondo pluriennale vincolato	25.577,94	0,00	0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z= P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-U-V+E	50.000,00	50.000,00	50.000,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.03 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	50.000,00	50.000,00	50.000,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.03 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

3.1.4 Il patto di stabilità per il triennio 2015/2017

La disciplina del patto di stabilità interno per gli enti locali è, allo stato, principalmente ancora dettata dagli articoli 30, 31 e 32 della legge 12 novembre 2011, n. 183 (legge di stabilità per il 2012), con le modifiche introdotte, principalmente e da ultimo, dalla legge 27 dicembre 2013, n. 147 (legge di stabilità per il 2014).

E' stato ancora riconfermato il meccanismo di calcolo detto della competenza mista, volto all'ottenimento di un *miglioramento di un saldo finanziario obiettivo*, inteso quale differenza tra *entrate finali* e *spese finali*. Il saldo finanziario tra entrate finali e spese finali, al netto di riscossioni e concessioni di crediti, viene calcolato in termini di competenza mista, assumendo cioè per la parte corrente gli accertamenti e gli impegni (ovvero, in sede di bilancio di previsione le previsioni di entrata corrente e le previsioni di spesa corrente iscritte) e per la parte in conto capitale gli incassi e i pagamenti. Conseguentemente, rilevano per la parte corrente le soli voci di competenza dell'anno, indipendentemente dall'effettivo concretizzarsi delle stesse in riscossioni o pagamenti, e per la parte capitale le sole voci di cassa (sia della gestione di competenza annuale che della gestione dei residui degli anni precedenti), indipendentemente dal momento di formazione giuridica dei relativi accertamenti e impegni.

A tale meccanismo di base la normativa ha, nel tempo, tuttavia affiancato una serie di norme di dettaglio, tra le quali quelle relative ai cosiddetti patti territoriali e quelle relative all'esclusione di particolari tipologie di spesa, specie con riferimento alle spese in conto capitale.

VOCI RILEVANTI AI FINI DEL PATTO DI STABILITA'	2015	2016	2017
A - Entrate correnti (previsioni - trasferimenti non rilevanti ai fini del patto di stabilita' + fondo pluriennale vincolato entrata - fondo pluriennale vincolato spesa corrente)	6.326.737,00	5.977.382,00	6.069.372,00
B - Entrate conto capitale e per riduzione attivita' finanziarie (riscossioni)	994.600,00	893.000,00	873.000,00
Totale entrate (A+B)	7.321.337,00	6.870.382,00	6.942.372,00
C - Spese correnti (previsioni al netto fondo pluriennale vincolato di spesa)	6.294.627,00	5.845.272,00	5.937.262,00
D - Spese in conto capitale e per incremento attivita' finanziarie (pagamenti)	1.070.000,00	795.000,00	780.000,00
Totale spese (C+D)	7.364.627,00	6.640.272,00	6.717.262,00
SALDO FINANZIARIO (entrate - spese)	-43.920,00	230.110,00	225.110,00
E - OBIETTIVI IMPOSTI DAL PATTO DI STABILITA'	-49.000,00	229.000,00	224.000,00
<i>differenza rispetto all'obiettivo programmatico</i>	5.710,00	1.110,00	1.110,00

3.2 Parte Seconda

3.2.1 Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2016/2018

E' già stato affermato come il personale costituisca la principale risorsa di Ente sia per quanto riguarda lo svolgimento delle attività routinarie, sia per la realizzazione di qualunque strategia. Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: *"A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione"*.

Anno 2016

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

<u>anno 2016</u>
TEMPO INDETERMINATO : nessuna assunzione
TEMPO DETERMINATO: Settore Finanziario n. 1 unità Cat. Professionale D 1 – tempo pieno – Istruttore Direttivo amministrativo/contabile mediante comando/distacco di personale proveniente da Enti di "area vasta" per mesi 3 ed assunzioni necessarie a garantire la continuità dei servizi essenziali

Anno 2017

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

<u>anno 2017</u>
TEMPO INDETERMINATO : nessuna assunzione
TEMPO DETERMINATO: assunzioni necessarie a garantire la continuità dei servizi essenziali

Anno 2018

Per l'anno 2018 non sono attualmente previste nuove assunzioni e variazioni del fabbisogno di personale che saranno valutate nel periodo di riferimento in relazione a nuove esigenze o cessazioni.

3.2.2 Programma triennale delle opere pubbliche

Si confermano gli interventi individuati nella sezione “Il Piano di Governo” che saranno realizzati compatibilmente con le risorse finanziarie che risulteranno effettivamente disponibili in ciascuna annualità e nel rispetto dei vincoli derivanti dal Patto di Stabilità, come risulterà dalle future disposizioni del Governo.

ristrutturazione Fornaci di via Manzoni, tramite la messa in sicurezza delle strutture e la riqualificazione di tutta l’area circostante, previa acquisizione delle aree;

sistemazione incrocio via Giacomini, via IV Novembre, via Mazzini, questo intervento rientra nelle opere di sicurezza stradale, prevede la realizzazione di una rotatoria in questo incrocio vicino alle scuole elementari e medie, oltre la realizzazione di tutti i marciapiedi circostanti per permettere l’entrata e l’uscita degli studenti in sicurezza;

formazione tratti nelle vie Matteotti, via Cavour via Crugnola via del Dovese, via Mazzini, questi interventi, che verranno realizzati in fasi diverse, permetteranno di collegare i marciapiedi di tutte le principali vie del paese;

riafature tratti di strade comunali e manutenzione ordinaria e straordinaria, questi interventi rientrano nel piano delle manutenzioni stradali che vengono regolarmente realizzate;

realizzazione fognature di via Beccaria, via Boccheri e via Vivaldi, queste opere verranno realizzate qualora non rientrino nei piani di investimento dell’ATO e compatibilmente con le normative vigenti;

collegamento stradale tra via Luscino e via XXIV Maggio lungo via Baraggiò, quest’opera, fondamentale per lo sgravio del traffico automobilistico dal centro della Frazione di Brenno Useria, verrà realizzata da parte di RFI quale opera di mitigazione ambientale per i disagi creati dal cantiere dell’Arcisate Stabio, l’Amministrazione dovrà solo approvare il progetto e acquisire le aree necessarie per l’allargamento della carreggiata;

riqualificazione centro sportivo di Brenno, quest’opera mira a potenziare la capacità del centro sportivo realizzando un secondo campo di gioco e realizzando un nuovo posteggio per consentire di accogliere tutte le persone che lo utilizzeranno;

sistemazione incrocio via Monte Grappa via XXIV Maggio, l'incrocio sarà sgravato di traffico dalla realizzazione del suddetto collegamento, ma comunque l'opera rimane importante vista la vicinanza delle scuole;

sistemazione idraulica Riazzo, quest'opera serve per mantenere pulito e in sicurezza il greto del fiume per evitare che le piogge alluvionali, sempre più frequenti, possano causare danni ingenti;

ristrutturazione sede Pro-Loco, quest'opera si rende necessaria per agevolare le attività di questa associazione di volontari sul territorio Comunale;

costruzione palestra, l'ingente numero di bambini e atleti di tutte le età che frequentano quotidianamente le associazioni sportive di questo Comune rendono necessario l'aumento delle strutture che oggi sono congestionate per permettere lo svolgimento di tutte le numerose attività sportive.

3.2.3 Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. La dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

A seguito dell'accettazione dell'Eredità Adriana Parmiani è stato avviato un programma di alienazione dei beni immobili ricevuti con destinazione vincolata alla realizzazione di strutture per l'assistenza alle fasce deboli della popolazione; attualmente sono in corso le aste pubbliche per l'alienazione dei seguenti immobili:

- Lotto 1A villa a Casciago (VA) mappale 135 sub 7 sez MO Varese;
- Lotto 1B villa a Casciago (VA) mappale 135 sub 8 sez MO Varese;
- Lotto 1C villa a Casciago (VA) mappale 135 sub 5 sez MO Varese;
- Lotto 2 appartamento Varese mappale n. 12684 sub 7 sez VA;
- Lotto 5 appartamento Varese mappale n. 1172 sub 5 sez Masnago;
- Lotto 6 appartamento Varese mappale n. 1172 sub 6 sez Masnago;
- Lotto 11 appartamento Varese mappale n. 1172 sub 505 sez Masnago;
- Lotto 13 appartamento Varese mappale n. 524 sub 16 sez Masnago;
- Lotto 15 appartamento Varese mappale n. 2459 sub 4 sez Masnago;

L'Amministrazione prevede, altresì, di alienare i seguenti mappali del patrimonio disponibile e non già destinato ad opere pubbliche o servizi di pubblico interesse:

- mappali nn. 8301-8302-2887 in via Sacragni della s.c. di Arcisate;
- mappali di proprietà comunale oggetto di procedimento espropriativo in capo a R.F.I. per la realizzazione del collegamento transfrontaliero Arcisate – Stabio;
- foglio 6 mappale 594 -2400 s.c. Arcisate per esproprio definitivo per sede ferrovia;
- foglio 6 mappali 2412 – 7573 -7575 s.c. Arcisate per esproprio inerenti deviazioni stradali, al termine dei lavori verranno riconsegnati al patrimonio comunale;

- foglio 9 mappale 6380 s.c. Arcisate per esproprio inerenti deviazioni stradali, al termine dei lavori verranno riconsegnati al patrimonio comunale;
- mappali di proprietà comunale oggetto di procedimento espropriativo in capo ad ANAS s.p.a. per la realizzazione del collegamento stradale in variante alla SS 344 di Porto Ceresio;
- foglio 9 mappali n. 3046 – 4142 – 4180- 9672 – 9684 – 10805 – sorgente Cavallizza in Comune di Cuasso al Monte;

Nell'ambito di un accordo bonario con RFI con delibera del Consiglio Comunale n 47 del 5 novembre 2015 si è anche disposto:

1. di approvare l'accordo bonario nell'ambito del procedimento espropriativo per la realizzazione del collegamento transfrontaliero Arcisate – Stabio, ai sensi dell'art. 45 del D.P.R. 327 del 08/06/2001 e s.m.i. di cui in premessa, consistente nell'alienazione dei seguenti immobili, censiti al catasto terreni s.c. Arcisate:

- Foglio 6 mappale 593;
- Foglio 6 mappale 594;
- Foglio 6 mappale 2400;
- Foglio 6 mappale 2412;
- Foglio 6 mappale 7573;
- Foglio 6 mappale 7575;
- Foglio 9 mappale 6380;