



Comune di Canneto sull'Oglio

(Provincia di Mantova)

ORIGINALE
DELIBERAZIONE N. 16

VERBALE DI DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO COMUNALE

adunanza Ordinaria Pubblica di Prima convocazione

OGGETTO: APPROVAZIONE NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) - PERIODO 2018/2020 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000)

L'anno **duemiladiciotto** addì **ventisette** del mese di **marzo** alle ore 21:00 nella SALA CONSILIARE, previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla Legge, vennero oggi convocati i componenti di questo Consiglio Comunale.

All'appello risultano:

Raffaella Zecchina	Sindaco	Presente
Ennio Rossi	Consigliere	Presente
Pierino Cervi	Consigliere	Assente
Alessia Gilberti	Consigliere	Presente
Diego Redini	Consigliere	Presente
Angelo Zecchina	Consigliere	Presente
Angelo Giuseppe Minoglia	Consigliere	Presente
Tiziano Fasciglione	Consigliere	Presente
Remo Gnaccarini	Consigliere	Presente
Gianni Arrigoni	Consigliere	Presente
Noemi Doro	Consigliere	Presente
Nicolo' Ficichia	Consigliere	Assente
Massimo Arienti	Consigliere	Assente

Consiglieri presenti n. 10

Consiglieri assenti n. 3

Partecipano alla seduta:

Facconi Attilio in qualità di assessore esterno P

Partecipa all'adunanza il SEGRETARIO COMUNALE **Mosti dott.ssa Rosella** il quale provvede alla redazione del presente verbale.

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Sindaco **Zecchina Raffaella** assume la presidenza e dichiara aperta la seduta per la trattazione dell'argomento indicato in oggetto.

OGGETTO: APPROVAZIONE NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) - PERIODO 2018/2020 (ART. 170, COMMA 1, DEL D.LGS. N. 267/2000)

**VISTA LA SEGUENTE
PROPOSTA DI DELIBERA:**

IL CONSIGLIO COMUNALE

Visto il d.lgs. n. 267/2000 ed in particolare:

- l'art. 151, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, in base al quale *“Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze”*;
- l'articolo 170, comma 1, il quale disciplina il Documento unico di programmazione precisando che *“Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. Il primo documento unico di programmazione è adottato con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015”*;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011, ed in particolare il principio contabile della programmazione all. 4/1;

Richiamata:

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 57 in data 17/07/2017, con la quale è stato deliberato il Documento Unico di Programmazione 2018/2020 ai fini della presentazione al Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000;
- la propria deliberazione n. 29 in data 24/07/2017 con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2018/2020 presentato dalla Giunta;

Vista la FAQ n. 10 pubblicata da Arconet in data 7 ottobre 2015 sul sito <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/Faq/ARCONET/Armonizzazione/>, la quale precisa, tra gli altri:

> che la nota di aggiornamento al DUP è eventuale, in quanto può non essere presentata se sono verificate entrambe le seguenti condizioni:

a) il DUP è già stato approvato in quanto rappresentativo degli indirizzi strategici e operativi del Consiglio;

b) non sono intervenuti eventi da rendere necessario l'aggiornamento del DUP già approvato;
> che, se presentato, lo schema di nota di aggiornamento al DUP si configura come lo schema del DUP definitivo. Pertanto è predisposto secondo i principi previsti dall'allegato n. 4/1 al DLgs 118/2011;
> che lo schema di nota di aggiornamento al DUP e lo schema di bilancio di previsione sono presentati contestualmente entro il 15 novembre, unitamente alla relazione dell'organo di revisione, secondo le modalità previste dal regolamento dell'ente;
> che la nota di aggiornamento, se presentata, è oggetto di approvazione da parte del Consiglio Comunale.

Vista:

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 7 in data 07/02/2018, con la quale è stata disposta la presentazione della nota di aggiornamento al Documento unico di programmazione 2018/2020;
- la deliberazione della Giunta Comunale n. 8 in data 07/02/2018, con la quale è stato approvato lo schema del bilancio di previsione finanziario per il periodo 2018/2020;

Acquisito agli atti il parere favorevole dell'organo di revisione, ai sensi dell'art. 239, comma 1, lettera b), del d.Lgs. n. 267/2000 (All. A);

Visto il d.Lgs. n. 267/2000;

Visto il d.Lgs. n. 118/2011;

Visto lo Statuto Comunale;

Visto il vigente Regolamento comunale di contabilità;

DELIBERA

1. DI APPROVARE, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000, la nota di aggiornamento Documento Unico di Programmazione, deliberata dalla Giunta Comunale con atto n. 7 del 07/02/2018 (All. B);
2. DI PUBBLICARE la nota di aggiornamento al DUP 2018-2020 sul sito internet del Comune – Amministrazione trasparente, Sezione bilanci;
3. DI DICHIARARE il presente provvedimento immediatamente eseguibile, ai sensi dell'articolo 134, comma 4, del d.Lgs. n. 267/2000.

All.: A, B

IL CONSIGLIO COMUNALE

VISTI i seguenti pareri richiesti ed espressi sulla presente proposta di deliberazione ai sensi dell'art. 49, comma 1 del Testo Unico n. 267 del 18 agosto 2000:

- *favorevole di regolarità tecnica, espresso da Maria Pia Caterina Arienti in qualità di Responsabile di Servizio dell'Area "Bilancio, Contabilità e Personale";*
- *favorevole di regolarità contabile, espresso da Maria Pia Caterina Arienti in qualità di Responsabile di Servizio dell'Area "Bilancio, Contabilità e Personale";*

Il Sindaco-Presidente propone di discutere assieme in questo verbale sia l'approvazione della nota di aggiornamento al DUP che l'approvazione del Bilancio. Il Consiglio approva. Il Sindaco-

Presidente dà lettura della seguente relazione: viene presentato questa sera all'esame ed approvazione del Consiglio Comunale il Bilancio di Previsione 2018-2020 e la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione.

Le scelte strategiche ed operative spaziano dall'obbligo delle gestioni associate, ad una politica di serio e competente contenimento del debito, al mantenimento dei servizi pubblici – assistenziali, scolastici, culturali e sportivi -, dalla tutela ambientale al favorire il recupero e la riqualificazione degli edifici posti nel centro storico e alla valorizzazione dell'offerta territoriale con l'adesione al "Bando Attract" della Regione Lombardia per promuovere opportunità di localizzazione ed investimento. Il nostro comune è tra i 12 del mantovano ammessi al bando e si impegnerà ad introdurre azioni volte alla semplificazione e alla riduzione dei costi a carico delle imprese a supporto dell'insediamento di attività economiche. Proprio nei successivi punti all'ordine del giorno abbiamo infatti i regolamenti per disciplinare agevolazioni per le nuove attività produttive e per la riduzione del contributo di costruzione e degli oneri di urbanizzazione.

Come ben sapete il 13 dicembre 2017 è stata pubblicata la gara per i lavori di ricostruzione della nuova scuola primaria. Il 29 dicembre 2017 è stata ufficializzata l'accettazione del contributo a fondo perduto di Euro 1.776.000,00 ed il 23 marzo 2018 è stato ufficialmente aperto il cantiere con la sottoscrizione del contratto con la ditta aggiudicataria.

Il bilancio di previsione rappresenta certamente uno degli atti più significativi dell'azione amministrativa, in quanto definisce le linee principali di intervento nei vari settori, con l'obiettivo di utilizzare al meglio le risorse provenienti dai vari canali di entrata e destinando in modo mirato specifici stanziamenti ai vari capitoli di spesa.

Passo ora ad illustrare i dati più significativi del bilancio di previsione, con riferimento all'esercizio 2018, restando a disposizione per qualsiasi richiesta di approfondimento.

Il totale delle entrate e di conseguenza delle spese previste per il 2018 è pari a 6.936.534,00, per il 2019 di 6.538.835,00 e per il 2020 di 6.111.586,00.

Per quanto riguarda le entrate:

- **Titolo 1 entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa:** pari a euro 2.051.000,00. Anche per quest'anno la legge di bilancio ha previsto il blocco delle aliquote pertanto non si segnalano variazioni di rilievo negli importi di IMU e TASI stimati sulle previsioni di cassa realizzate lo scorso anno rispettivamente in euro 545.000,00 e 128.000,00. Così come per l'addizionale comunale al 0,4% il cui gettito previsto è pari a quello degli scorsi anni di euro 200.000,00. Per quanto riguarda la Tari il vice sindaco Redini vi ha già ampiamente aggiornati in merito e non voglio pertanto ripetermi in merito.

Segnalo gli stanziamenti per l'attività di recupero dell'IMU previsti per il 2018 in euro 257.000,00 in parte riferiti ad avvisi già emessi, ma ritenuti per circa euro 119.000,00 di dubbia e difficile esigibilità (quindi con relativo accantonamento al fondo).

- **Titolo 2 trasferimenti correnti:** il totale previsto per il 2018 ammonta ad euro 375.372,00. All'interno di questo titolo le voci diciamo "non ricorrenti" riguardano il recupero degli arretrati del contributo GSE in conto scambio (anni 2015-2016-2017) previsti in euro 32.000,00 circa e il contributo di parte corrente derivante dall'ammissione al bando "Attract" per euro 30.000,00.

- **Titolo 3 entrate extratributarie:** le entrate extratributarie ammontano ad euro 1.241.710,00. Tra queste la voce più significativa è quella delle sanzioni relative al codice della strada prevista in euro 420.000,00, la previsione è stata fatta sulla base dello storico dello scorso anno avengo già da fine 2016 noleggiato un nuovo autovelox molto più avanzato rispetto al precedente che ha consentito di validare un maggior numero di verbali, con un accertato a fine 2017 di euro 553.960,40 per ben 7.000 verbali nel 2017. Ovviamente tali sanzioni non vengono interamente incassate anzi ed è quindi stato accantonato un fondo crediti dubbia esigibilità, così come per gli accertamenti tributari, per circa 55.473,00 e il 50% (decurtando tutte le spese relative) è stato destinato negli interventi di spesa di cui all'art. 142 e 208 del codice della strada. Tali entrate sono state inserite a bilancio previa valutazione con il responsabile finanziario al fine di rendere il

bilancio attendibile e congruo alle spese previste. Infatti a garanzia dei equilibri di bilancio, per le entrate di dubbia e difficile esigibilità, viene effettuato apposito accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità quantificato complessivamente in euro 209.901,00.

*- **Titolo 4 entrate in conto capitale e Titolo 6:** le entrate in conto capitale ammontano ad euro 483.800,00 mentre le assunzioni di mutuo sono previste in euro 260.000,00. A queste 2 tipologie di entrata è strettamente collegato il piano degli investimenti. Per l'anno 2018 sono previste 2 opere superiori ai 100.000,00 euro e precisamente:*

** la ristrutturazione/messa in sicurezza dell'abitazione adiacente il teatro per euro 365.000,00*

** la riqualifica di via Vespucci e Via Crispi per euro 260.000,00*

Al momento dell'adozione del piano delle opere pubbliche si è pensato di finanziare queste 2 opere con alienazioni di immobili per euro 155.000,00, eventuali contributi regionali per euro 210.000,00 e assunzione di mutuo per euro 260.000,00.

In data 29 gennaio è stato emanato il decreto del ministero dell'interno, pubblicato nella G.U. n. 32 del 08/02/18 avente ad oggetto "contributi per la realizzazione di opere pubbliche per la messa in sicurezza degli edifici e del territorio" che prevede la possibilità di accedere a contributi finalizzati appunto alla messa in sicurezza degli edifici e del territorio e per il quale il ministero ha fornito indicazioni operative con comunicati rispettivamente del 13 febbraio, 15 febbraio e 19 febbraio e per il quale si è presentata apposita domanda entro il 20 febbraio richiedendo contributi per le 2 opere. Questo per spiegare la variazione che approveremo subito dopo il bilancio: nei comunicati del ministero risulta chiaro che per le richieste relative ad opere che negli strumenti programmatori era previsto il finanziamento con altri mezzi di bilancio, occorre provvedere alla variazione dello strumento di programmazione che deve essere efficace entro la data di scadenza prevista per l'approvazione del bilancio e quindi 31 marzo, ricordo che la proroga del termine per l'approvazione del bilancio di previsione (inizialmente previsto per il 28 febbraio) è intervenuta con decreto del 9 febbraio comunicato in data 12 febbraio.

Anche nel titolo 4 è previsto il contributo legato al bando Attract per la quota relativa agli investimenti pari ad euro 70.000,00 per favorire investimenti in determinate aree individuate in sede di presentazione del bando. Il contributo concesso da regione lombardia è pari a 100.000,00 su una spesa complessiva quindi di 125.000,00 di cui il 70% per spese in conto capitale e per il 30% per quelle in spesa corrente. Le aree individuate per favorire l'avvio di nuove attività produttive sono la ex Zanini e Zambelli in Via Garibaldi, la ex Ginpel in Via Mantova, la ex Fiba e ex Faiplast in Via Roma.

*- **Titoli 5 - 7 - 9 Entrate da riduzioni attività finanziarie- Anticipazioni da istituto tesoriere – Entrate per conto terzi e partite di giro** pareggiano con le relative poste di spesa previste nei titoli 3 – 5 – 7 Spese per incremento attività finanziarie – Chiusura anticipazioni ricevute da istituto tesoriere – Uscite per conto terzi e partite di giro.*

Per quanto riguarda le spese:

*- **Titolo 1 Spese correnti:** le spese correnti ammontano ad euro 3.389.786,00. Riporto la suddivisione per missioni:*

MISSIONE Servizi istituzionali, generali e di gestione euro 876.363,00

MISSIONE Ordine pubblico e sicurezza euro 320.995,00

MISSIONE Istruzione e diritto allo studio euro 306.756,00

MISSIONE Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali euro 200.984,00

MISSIONE Politiche giovanili, sport e tempo libero euro 116.988,00

MISSIONE assetto del territorio ed edilizia abitativa euro 6.450,00

MISSIONE Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente euro 438.060,00

MISSIONE Trasporti e diritto alla mobilità euro 202.672,00

MISSIONE Soccorso civile euro 12.000,00

MISSIONE Diritti sociali, politiche sociali e famiglia euro 552.510,00

MISSIONE Sviluppo economico e competitività euro 37.500,00

MISSIONE Energia e diversificazione delle fonti energetiche euro 18.400,00

MISSIONE Fondi e accantonamenti euro 251.157,00

MISSIONE Debito pubblico euro 48.951,00

I dettagli delle spese e dei servizi previsti nelle varie missioni possono essere richiesti direttamente agli uffici.

- Titolo 2 Spese in conto capitale: *le spese in conto capitale ammontano ad euro 726.500,00 e come ho già anticipato le voci più rilevanti riguardano l'intervento sulla viabilità per euro 260.000,00, la ristrutturazione della casa annessa al teatro per euro 365.000,00 ed i lavori di riqualifica legati al bando attract per euro 87.500,00.*

- Titolo 4 Rimborso di presiti: *la quota capitale di ammortamento mutui è prevista in euro 278.296,00, con una riduzione del debito residuo dai 2.426.327,86 del 2015 ai 1.413.774,67 del 2017 con una riduzione del debito medio per abitante dai 373,81 del 2015 ai 354,37 del 2017. Metto in evidenza che dal 2015 gli oneri finanziari si sono ridotti dai 98.843,12 del 2013 e dai 74.131,74 del 2015 ai 48.951,00 previsti per il 2018 (circa la metà in 5 anni). Tale riduzione è in parte dovuta all'estinzione a luglio 2015 del mutuo chirografario di 600.000,00 al tasso del 4,20% utilizzando avanzo di anni precedenti. Nel 2017 è stato stipulato il mutuo di 400.000,00 per le nuove scuole al tasso del 2,37% con prima rata in scadenza a giugno 2018. Ricordo che l'opera di 2.500.000,00 verrà realizzata con il contributo a fondo perduto di 1.776.000,00 e con mutuo di 400.000,00 e per la differenza di 324.000,00 euro con risorse propri dell'ente degli anni 2016 e 2017 (infatti inizialmente il mutuo doveva essere maggiore – nel previsionale 2017 era stato inizialmente indicato per 660.000,00 ma poi in questi due anni si è riusciti a ridurre l'importo del mutuo utilizzando maggiori risorse dell'ente senza togliere servizi essenziali alla cittadinanza).*

- Titolo 3 – 5 – 7 *pareggiano come detto prima con i titoli 5-7-9 dell'entrata.*

Per quanto riguarda i servizi pubblici (asilo nido, impianti sportivi, mense scolastiche, teatro comunale, museo civico) la spesa complessiva prevista per il 2018 è di Euro 458.923,04 contro entrate previste di 211.000,00 con una percentuale di copertura media del 45,98%.

Per quanto riguarda le spese per servizi sociali- missione 12 (per adolescenti e nuclei familiari, per anziani e persone bisognose, per assistenza domiciliare, per disabili e per progetti domiciliari) sono stati previsti per il 2018 euro 552.510,00- 542.820,00 per il 2019 e 2020, somme superiori a quante previste nel bilancio di previsione del 2017/2019 (510.710 per il 2018 e 504.710,00 per il 2019). Ciò a dimostrazione di aver cercato in sede di bilancio di garantire i servizi pubblici ed assistenziali necessari per la nostra cittadinanza, anzi di trovare maggiori risorse per sopperire alle sempre maggiori necessità.

Al Bilancio di Previsione viene allegato il prospetto dimostrativo delle previsioni di competenza triennale ai fini della verifica del rispetto del saldo di finanza pubblica. Tale saldo deve essere non negativo. Per il nostro Ente il prospetto evidenzia i seguenti saldi positivi: euro 294.812,00 per il

2018, euro 128.527,00 per il 2019 ed euro 378.552,00 per il 2020, nel rispetto degli obblighi di finanza pubblica.

Se ci sono ulteriori domande, più specifiche, sono a disposizione e con me anche la responsabile Rag. Maria Pia Arienti che gentilmente questa sera è presente per rispondere più dettagliatamente ad ogni richiesta, anche se apprezzo che i consiglieri si sono già recati nel suo ufficio per avere chiarimenti.

APERTA la discussione intervengono:

Consigliere Noemi Doro: innanzitutto vogliamo ringraziare la Responsabile che ci ha, con molta pazienza, illustrato il DUP ed i suoi allegati. Il bilancio ci lascia perplessi su alcuni aspetti e vorremmo avere qualche chiarimento:

- L'immobile a fianco del Teatro Pagano. Prendiamo atto, come recentemente ci ha descritto il Sindaco, che potrebbero arrivare fondi direttamente dal Ministero, ma ci chiediamo cosa giustifichi una cifra così considerevole, signori parliamo di 365 mila euro. Esiste un progetto?
- La scuola nuova. Lodevole l'iniziativa della posa della prima pietra alla presenza dei fruitori futuri della scuola, ma ci pare che la faccenda dei lavori non sia proprio cristallina. Un bando pagato fior fior di soldi ed eseguito da uno studio privato, quando vi era l'ufficio della Provincia di Mantova disponibile. Lo stesso bando pubblicato in tempi infelici, durante le vacanze natalizie. Insomma è stato fermo dall'estate 2017, perché aspettare proprio il periodo natalizio durante il quale moltissime aziende chiudono? Ancora, una sola e ripeto una sola ditta partecipa e ovviamente vince il bando a mani basse! E ci mancherebbe altro.. ma solo un'azienda è interessata ad un bando di quasi 2 milioni di euro? E guarda i casi della vita, anche questa di Perugia, quindi conterranea dello studio di progettazione che si occupò appunto della scuola?
- Mi si permetta di sottolineare che nelle Vostre scelte vedo ricorrere con preoccupante frequenza l'uso delle telecamere. Per quanto apprezzi i libri di George Orwell, mi pare che creare un piccolo "grande fratello" locale non sia per nulla educativo e ovviamente utile. Magari investire quei denari in prevenzione potrebbe fare la differenza!

Non possiamo esimerci dal nostro ruolo. Siamo in cc come rappresentanti di altre persone che di noi si sono fidate. Abbiamo un ruolo che va ben oltre la nostra persona, abbiamo quindi l'obbligo di svolgere la funzione che, come consiglieri di minoranza, ci spetta fintanto che questo consiglio avrà vita.

Appunto per questo non riteniamo le informazioni fin qui ricevute sufficienti per esprimere altro che un parere negativo al dup. Mi si permetta di far notare inoltre che un cc di 17 punti con relativo materiale pari a 47 file mandato con pochi giorni di anticipo (ad esclusione del DUP) è difficilmente gestibile per un consigliere che lavora e magari ha anche altri impegni.

risponde il **Sindao-Presidente:**

- in merito al Teatro, c'è un progetto preliminare, che viene brevemente illustrato relativamente alla necessità della sistemazione del tetto e all'ampliamento del guardaroba;
- in merito alla gestione della gara della nuova scuola la Provincia di Mantova non aveva dato garanzie di rispetto dei tempi. La gara è stata fatta a dicembre quando è arrivata la firma del Ministero. La gara è stata esperita nella massima trasparenza.

Consigliere **Gianni Arrigoni:** le risposte ci danno tranquillità: abbiamo espresso questi rilievi che si sentono anche fuori.

Assessore **Alessia Gilberti:** alla gara d'appalto potevano partecipare solo aziende qualificate.

Consigliere Angelo Giuseppe Minoglia:

Come già dichiarato in più occasioni il bilancio è nel suo complesso da me approvabile, nonostante le perplessità evidenziate su alcuni dei documenti propedeutici presentati in questa sede ed i cui contenuti ho potuto conoscere solo a seguito della convocazione del Consiglio. Un'unica domanda è da parte mia obbligatoria: da dove si evincerebbe il prossimo default dell'Ente? Come mai nella relazione non vengono menzionati interventi di urgenza da attuare nell'eventualità il recesso dalla convenzione di vigilanza divenisse operativo? Credo sia doveroso che in questa sede, che è l'unica opportuna, il Sindaco chiarisca e relazioni in merito al rischio default che tanto ha fatto preoccupare la cittadinanza.

*risponde il **Sindao-Presidente**: il rischio default era inteso che nel momento in cui fosse stata accettata una diversa ripartizione delle spese di personale, questa avrebbe comportato una maggiore spesa per il Comune.*

CHIUSA la discussione per mancanza di altri interventi;

Con n. 8 voti favorevoli, n. 2 voti contrari (Doro e Arrigoni) e nessun voto di astensione espressi in forma palese;

DELIBERA

Di approvare la sopraestesa proposta di deliberazione.

IL CONSIGLIO COMUNALE

Con n. 8 voti favorevoli, n. 2 voti contrari (Doro e Arrigoni) e nessun voto di astensione espressi in forma palese;

DICHIARA IMMEDIATAMENTE ESEGUIBILE

il presente atto ai sensi dell'art. 134, comma 4, del Testi Unico n. 267 del 18 agosto 2000.

Letto, approvato e sottoscritto

IL SINDACO
Zecchina Raffaella

IL SEGRETARIO COMUNALE
Mosti dott.ssa Rosella

REFERTO DI PUBBLICAZIONE E DICHIARAZIONE DI IMMEDIATA ESEGUIBILITA'

Il presente atto è stato pubblicato all'albo pretorio on-line in data **19-04-2018** e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi.

Ai sensi dell'art. 134 comma 4 del D.lgs 18/08/2000 n. 267, il presente atto è stato dichiarato immediatamente eseguibile.

IL FUNZIONARIO INCARICATO
Barcellari Nicla

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Ai sensi dell'art. 134 comma 3 del D.Lgs 18/08/2000 n. 267, la presente deliberazione, trascorsi 10 giorni dalla data di inizio pubblicazione senza opposizioni, è divenuta esecutiva in data **29-04-2018**.

Canneto sull'Oglio, 30-04-2018

IL FUNZIONARIO INCARICATO
Barcellari Nicla

PARERI

(Art. 49, D.Lgs 18/08/2000, n. 267)

Favorevole
di Regolarità TECNICA
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Arienti Maria Pia

Favorevole
di Regolarità CONTABILE
IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
Arienti Maria Pia



Comune di Canneto sull'Oglio

Provincia di Mantova

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

(SEMPLIFICATO per enti con popolazione inferiore a 5.000 abitanti – D.M. 20 maggio 2015)

PERIODO 2018 – 2019 – 2020

Il Documento unico di programmazione semplificato

Il Documento unico di programmazione semplificato, predisposto dagli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti, individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, tenendo conto della situazione socio economica del proprio territorio, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Ogni anno sono verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione con particolare riferimento al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati. A seguito della verifica è possibile operare motivatamente un aggiornamento degli indirizzi generali approvati.

In considerazione degli indirizzi generali di programmazione al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione dell'ente e di bilancio durante il mandato.

Il DUP semplificato, quale guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente, indica, per ogni singola missione/programma del bilancio, gli obiettivi che l'ente intende realizzare negli esercizi considerati nel bilancio di previsione (anche se non compresi nel periodo di mandato). Per ciascuna missione/programma gli enti possono indicare le relative previsioni di spesa in termini di competenza finanziaria. Con riferimento al primo esercizio possono essere indicate anche le previsioni di cassa

Per ogni singola missione/programma sono altresì indicati gli impegni pluriennali di spesa già assunti e le relative forme di finanziamento.

Gli obiettivi individuati per ogni missione / programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli indirizzi generali e costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione. L'individuazione delle finalità e la fissazione degli obiettivi per ogni missione / programma deve "guidare", negli altri strumenti di programmazione, l'individuazione dei progetti strumentali alla loro realizzazione e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi.

Gli obiettivi devono essere controllati annualmente a fine di verificarne il grado di raggiungimento e, laddove necessario, modificati, dandone adeguata giustificazione, per dare una rappresentazione veritiera e corretta dei futuri andamenti dell'ente e del processo di formulazione dei programmi all'interno delle missioni.

Il DUP semplificato comprende inoltre, relativamente all'arco temporale di riferimento del bilancio di previsione :

- a) gli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) l'analisi della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) la programmazione dei lavori pubblici;
- d) la programmazione del fabbisogno di personale;
- e) la programmazione delle alienazioni e della valorizzazione dei beni patrimoniali.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nel DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

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

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'ente, con apposita delibera dell'organo di governo individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni

contenute nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici.

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

Infine, nel DUP devono essere inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente richiesti dal legislatore. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011 – L. 111/2011.

1. – LE SCELTE DELL'AMMINISTRAZIONE

1.1 – LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

Il Comune di Canneto sull'Oglio, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 43 del 25/11/2014 il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono le seguenti:

- *Canneto al centro del sistema*
- *Un'amministrazione efficiente*
- *Indebitamento dell'ente e tassazione locale*
- *Rilanciare lo sviluppo*
- *Un piano energetico comunale*
- *Sostegno alla famiglia ed ai giovani*
- *Promozione culturale/Sport e tempo libero*
- *La scuola*
- *Sicurezza ed innovazione*
- *Lavori pubblici*
- *Gestione e tutela dell'ambiente*

1.2 – QUADRO NORMATIVO DI RIFERIMENTO

- Decreto legislativo del 23 giugno 2011, n. 118. Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42.
- Decreto Legislativo del 10 agosto 2014, n. 126. Disposizioni integrative e correttive del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, recante disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42

1.3. – LE SCELTE DI VALORE DELL'AMMINISTRAZIONE

L'Amministrazione Comunale consapevole delle attuali condizioni economiche dell'Italia e le conseguenti difficoltà nel delineare da parte del Governo Nazionale scenari strategici e normativi chiari e stabili, capaci di permettere alle amministrazioni comunali di programmare seriamente le proprie azioni politico-amministrative, vuole dare comunque corso al suo programma proponendosi i seguenti obiettivi:

- l'obbligo delle gestioni associate obbligatorie non come mero assolvimento formale, ma come strumento ed occasione per riorganizzare i servizi sulla base di un'ottimizzazione delle risorse che permetta, in un ragionevole lasso di tempo, anche la riduzione dei costi tant'è che l'Amministrazione ha già approvato con effetto dal 1° marzo 2016 i progetti operativi con il comune di Acquanegra sul Chiese e sono già in fase di realizzazione reciproca, infatti i responsabili operano già su entrambi i comuni per le competenze assegnate.

- una politica di serio e competente contenimento del debito al fine di garantire e permettere la sopravvivenza all'Ente oltreché un livello accettabile della tassazione locale a carico dei residenti. Nostro obiettivo sarà anche il monitoraggio costante dei flussi finanziari al fine di consentire all'ente di rispettare i vincoli posti dal Pareggio di bilancio e di raggiungerne gli obiettivi per evitare sanzioni e garantire costantemente gli equilibri di bilancio.

- mantenimento dei servizi pubblici (assistenziali, scolastici, culturali, sportivi) e delle prestazioni di sostegno oggi erogati, in particolare per quanto riguarda la sfera dei disagi sociali, che ovviamente in modo più marcato e frequente si manifestano in questi tempi di crisi economica;

- continuare, pur con le nuove regole del pareggio di bilancio, i lavori pubblici cercando di convogliare gli interventi nel miglioramento delle strade/vie comunali e favorire la riqualifica degli edifici/impianti pubblici compreso il completamento di riqualificazione degli impianti della pubblica illuminazione, già avviato ed in fase di conclusione, allo scopo di limitare i consumi energetici;

- migliorare la viabilità delle vie principale del paese alla luce di un miglioramento della sicurezza stradale e al fine di localizzare il trasporto pubblico all'esterno del centro storico, quest'ultimo già attuato da settembre 2015 con un miglioramento della mobilità;

- migliorare la sicurezza del territorio attraverso una centralizzazione del controllo dei punti critici del paese attraverso lo sfruttamento del centro stella con la collocazione di telecamere con controllo centralizzato dall'ufficio tecnico. E' in atto, a seguito di un contributo regionale, la riqualifica e l' ampliamento del precedente sistema di videosorveglianza;

- applicare il principio di sussidiarietà anche e soprattutto a livello di iniziative culturali, sociali, sportive al fine di valorizzare e sfruttare le competenze delle straordinarie realtà di volontariato operanti a Canneto, applicando e concretizzando cioè una politica di contenimento dell'esercizio di poteri decisionali esclusivi da parte degli organi amministrativi e garantendo la partecipazione diretta sia nelle fasi decisionali che gestionali delle diverse iniziative da parte delle associazioni e dei volontari, in modo da massimizzare ed ottimizzare l'uso dei fondi stanziati ed al contempo fungendo da volano per lo sviluppo e la crescita di progettualità complesse e di sinergie tra pubblico e privato;

- garantire un regolare funzionamento dell'apertura del Museo Civico, integrandone l'azione e la promozione con Enti ed istituzioni del territorio e rispettando sempre la sostenibilità dell'apertura con i vincoli di bilancio,. Particolare attenzione verrà data alla Borsa Scambio per rilanciare l'evento nell'ottica di dare maggiore visibilità al museo;

- sostenere il progetto culturale relativo all'Ecomuseo con lo sfruttamento delle conoscenze e della rete territoriale che lo stesso presuppone e lo sviluppo di progetti di fruizione del territorio da promuovere in sinergia con GAL e Parco.

- recuperare, valorizzare, conservare e diffondere le radici culturali della città di Canneto sull'Oglio, con particolare attenzione alle nuove generazioni nell'ottica di partecipare sempre più attivamente alla vita culturale e sociale del paese attraverso le varie Associazioni;

- promuovere lo sport prestando particolare attenzione all'integrazione ed al rispetto quali elementi di importanza rilevante nella formazione ed educazione dei nostri giovani. Per tale motivo l'Amministrazione coinvolgerà le diverse associazioni attive sul territorio;

- ritenendo che le politiche per l'istruzione costituiscano il valore aggiunto indispensabile per migliorare le conoscenze, le competenze e qualificare le prestazioni di ciascuno, l'Amministrazione intende:

- Realizzare una nuova sede per le Scuole Elementari, promuovendo lo sviluppo di una struttura a basso consumo energetico e con bassi costi di gestione e di manutenzione. In seguito dell'inserimento nella graduatoria della Regione Lombardia, il Comune è in attesa della sottoscrizione del Decreto Ministeriale per finanziare l'opera e procedere con l'affidamento dei lavori.
- Attivarsi al fine di garantire la permanenza in funzione della scuola materna di "Casa Maria", garantendo in tal modo la pluralità di scelta e rispettando il principio costituzionale di sussidiarietà.
- Coordinare le previsioni del piano di diritto allo studio con progetti ed iniziative promosse dal tavolo di coordinamento, favorendo il rapporto tra la realtà scolastica ed il contesto territoriale laddove questa potrà arricchire la proposta formativa.

- sostegno alla disponibilità, anche da parte di volontariato ed Associazioni che offrano, in maniera qualificata, il proprio ausilio (ad esempio nella protezione civile o per la sicurezza dei ragazzi all'entrata o all'uscita da scuola) favorendo le più ampie sinergie e l'istituzione di corsi formativi aperti alla cittadinanza.

- investimento nelle nuove tecnologie necessarie, miglioramento e riprogettazione degli spazi pubblici (potenziamento dei servizi di sorveglianza e di videosorveglianza). Siamo inoltre convinti che una vera sicurezza non possa essere raggiunta se non coesistono un forte tasso di legalità e di buoni livelli di integrazione e di solidarietà sociale.

- gli investimenti di cui immaginare l'attuazione risultano molto limitati per le regole molto stringenti imposte dal Governo, per questo le poche risorse disponibili cercheremo di convogliarle in interventi di miglioramento

del fondo stradale delle vie comunali, cercando di integrare la meritoria ed imponente azione che in tale settore è stata perseguita ed attuata negli ultimi dieci anni.

- favorire il recupero e la riqualificazione degli edifici posti nel centro storico, con una maggiore attenzione alla sostenibilità ambientale degli stessi, compatibilmente con le risorse finanziarie del bilancio;

- la tutela ambientale richiede, oggi, azioni qualificate ed innovative, l'utilizzo di tecnologie avanzate, l'uso accorto e dinamico degli strumenti di pianificazione, la promozione di una forte sensibilità diffusa tra i cittadini da un lato e gli operatori dall'altro. Per questo è nostra intenzione promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche rinnovabili e alternative (con le stesse modalità del Mulino Cartara, verrà realizzato anche l'impianto al Mulino San Giuseppe);

- vogliamo favorire i sistemi e le strategie di controllo ed i nuovi criteri di governo del territorio, il sostegno della qualità nell'edilizia, la protezione e la valorizzazione di tutte le valenze ambientali (reticolo idrico, qualità dell'acqua e dell'aria, sistema agricolo).Mediante il servizio di raccolta rifiuti si intende garantire il mantenimento di un ambiente vivibile, valutando ogni soluzione o alternativa che possa migliorare tale servizio . Si valuteranno iniziative su temi legati all'ambiente, sia per valorizzare l'offerta formativa scolastica con l'istituzione della Giornata del Verde Pulito, che per sensibilizzare e condividere concetti, sulle opportunità e sulle strategie della tutela e della salvaguardia ambientale;

- valorizzare l'offerta territoriale attraverso l'adesione al "Bando attract" promosso da Regione Lombardia per promuovere opportunità di localizzazione e investimento.

Il nostro Comune è tra i 12 del mantovano ammessi al bando e si impegnerà a introdurre azioni volte alla semplificazione, alla riduzione dei costi a carico delle imprese, al supporto all'insediamento di attività economiche e alla definizione di tempi certi anche attraverso la creazione di percorsi di aggregazione dei principali stakeholder del territorio.

2. – GLI INDIRIZZI

Le linee programmatiche di mandato in pratica si concretizzano in 4 programmi e precisamente :

- Programma n. 1 “Organizzazione, mantenimento della struttura amministrativa”
- Programma n. 2 “Istruzione, cultura, attività sportive, assistenza, edilizia residenziale pubblica locale”
- Programma n. 3 “Ufficio tecnico, beni demaniali e patrimoniale, lavori pubblici, viabilità e circolazione stradale, illuminazione pubblica, servizi cimiteriali”
- Programma n. 4 “Urbanistica, territorio, servizio idrico integrato, raccolta e smaltimento rifiuti, tutela del verde pubblico, tutela dell’ambiente”

2.1 - Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali ed organismi ed enti strumentali

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Società Intercomunale Ecologica Mantovana – S.I.E.M. SPA	nr.	0	0	0	0
Società Intercomunale Servizi Alto Mantovano – SISAM SPA	nr.	1	1	1	1
Azienda Pubblici Autoservizi Mantova – APAM SPA	nr.	1	1	1	1
Concessione servizio di illuminazione votiva cimitero	nr.	1	1	1	1
Concessione servizio gas metano	nr.	1	1	1	1
Concessione imposta pubblicità e pubbliche affissioni	nr.	1	1	1	1
Concessione servizio fognatura e depurazione	nr.	1	1	1	1

Gli enti partecipati dall'Ente sono i seguenti:

- Società Intercomunale Servizi Alto Mantovano – SISAM SPA (percentuale di partecipazione 7,07%)
- Azienda Pubblici Autoservizi Mantova – APAM SPA (percentuale di partecipazione 0,42%)
- Società Intercomunale Ecologica Mantovana – S.I.E.M. SPA (percentuale di partecipazione 1,24%)
- Gal Oglio Po Terre d'Acqua (percentuale di partecipazione 1,90%)
- Gal Oglio Po Società Consortile a r.l. (percentuale di partecipazione 1,05%)

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

2.2 – Analisi delle risorse finanziarie

2.2.1 - Quadro riassuntivo delle fonti di finanziamento

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	1.837.720,79	1.827.780,37	1.917.577,09	2.051.000,00	1.939.000,00	1.943.000,00	6,957
Contributi e trasferimenti correnti	199.859,83	250.457,23	342.129,74	375.372,00	303.596,00	291.596,00	9,716
Extratributarie	1.527.965,41	1.513.728,48	1.409.638,70	1.241.710,00	1.238.587,00	1.191.838,00	- 11,912
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.565.546,03	3.591.966,08	3.699.345,53	3.668.082,00	3.481.183,00	3.426.434,00	- 0,034
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	235.151,86	106.266,74	35.784,99	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.800.697,89	3.698.232,82	3.705.130,52	3.668.082,00	3.481.183,00	3.426.434,00	- 0,999
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	89.439,87	126.747,44	2.205.421,00	743.800,00	593.000,00	420.500,00	- 66,274
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	400.000,00	260.000,00	200.000,00	0,00	- 35,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	141.596,00	327.867,22	41.666,49	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	231.035,87	454.614,66	2.647.087,49	1.003.800,00	793.000,00	420.500,00	- 62,079
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	890.741,00	1.496.652,00	1.496.652,00	1.496.652,00	68,023
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	890.741,00	1.496.652,00	1.496.652,00	1.496.652,00	68,023
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.031.733,76	4.152.847,48	7.242.959,01	6.168.534,00	5.770.835,00	5.343.586,00	- 14,834

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	1.892.605,64	1.842.438,44	2.382.783,66	2.789.972,27	17,088
Contributi e trasferimenti correnti	150.902,74	273.880,85	458.994,28	421.543,08	- 8,159
Extratributarie	1.102.228,61	1.032.161,33	2.594.868,44	2.528.419,60	- 2,560
TOTALE ENTRATE CORRENTI	3.145.736,99	3.148.480,62	5.436.646,38	5.739.934,95	5,578
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	3.145.736,99	3.148.480,62	5.436.646,38	5.739.934,95	5,578
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	123.241,55	85.910,80	2.260.114,77	1.183.407,91	- 47,639
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	400.000,00	260.000,00	- 35,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	123.241,55	85.910,80	2.660.114,77	1.443.407,91	- 45,738
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	890.741,00	1.496.652,00	68,023
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	890.741,00	1.496.652,00	68,023
TOTALE GENERALE (A+B+C)	3.268.978,54	3.234.391,42	8.987.502,15	8.679.994,86	- 3,421

2.2.2 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo 1.00)

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.837.720,79	1.827.780,37	1.917.577,09	2.051.000,00	1.939.000,00	1.943.000,00	6,957

ENTRATE CASSA	TREND STORICO				% scostamento
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	1.892.605,64	1.842.438,44	2.382.783,66	2.789.972,27	17,088

Aliquote applicate:

CATEGORIE	ALIQUOTA IMU	ALIQUOTA TASI
Abitazione principale* e relativa pertinenza di <i>titolari di diritto reale sull'immobile</i> aventi la residenza e l'abitazione principale (categorie catastali A/2, A/3, A/4, A/5, A/6 e A/7) *comprese le abitazioni e pertinenze assimilate "per legge" e per "regolamento alle abitazioni principali"	esente	esente
Abitazione principale* e relativa pertinenza di residenti <i>titolari di diritto reale sull'immobile</i> (categorie catastali A1/A8/A9) *comprese le abitazioni e pertinenze assimilate "per legge" e per "regolamento alle abitazioni principali"	5,5 detrazione 200,00 €	0,50
Altri immobili occupati o detenuti da soggetti <i>diversi dal titolare del diritto reale</i> , aventi la residenza e l'abitazione principale (categorie catastali A/2, A/3, A/4, A/5, A/6 e A/7 e relativa pertinenza C/2,C/6,C/7)	7,6	1,6
Altri immobili occupati o detenuti da soggetti <i>diversi dal titolare del diritto reale</i> , aventi la residenza e l'abitazione principale (categorie catastali A1/A8/A9 e relativa pertinenza C/2,C/6,C/7)	7,6	0,5
Altri immobili di <i>titolari di diritto reale sull'immobile</i>	7,6	0,7
Altri immobili occupati o detenuti da soggetti <i>diversi dal titolare del diritto reale</i>	7,6	
Aree fabbricabili	7,6	0,7
Terreni agricoli	7,6	esenti
Fabbricati rurali ad uso strumentale	esenti	0,7

2.2.3 - Trasferimenti correnti (Titolo 2.00)

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	199.859,83	250.457,23	342.129,74	375.372,00	303.596,00	291.596,00	9,716

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	150.902,74	273.880,85	458.994,28	421.543,08	- 8,159

2.2.4 - Entrate extratributarie (Titolo 3.00)

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	della col.4 rispetto alla col.3
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.527.965,41	1.513.728,48	1.409.638,70	1.241.710,00	1.238.587,00	1.191.838,00	- 11,912

ENTRATE CASSA	TREND STORICO				% scostamento
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	della col. 4 rispetto alla col. 3
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.102.228,61	1.032.161,33	2.594.868,44	2.528.419,60	- 2,560

I numerosi servizi che l'ente ha attivato ed ormai consolidato, determinano in gran parte l'attività ordinaria: asilo nido, scuola materna, mensa scolastica, biblioteca, museo civico, teatro comunale, centri sportivi, assistenza agli anziani, cimiteri ed i servizi amministrativi gestionali degli uffici municipali.

L'obiettivo sostanziale consiste nel migliorare in qualità ed efficienza, controllare maggiormente i costi e verificare la corrispondenza tra domanda e offerta.

I proventi iscritti rappresentano il risultato del rapporto utenti/tariffe, determinando queste ultime utilizzando i parametri di qualità e prezzo.

I canoni di affitto dei fabbricati e dei terreni di proprietà comunale sono supportati da regolari contratti stipulati secondo la normativa vigente.

Nei proventi dei servizi pubblici sono comprese le sanzioni amministrative da codice della strada.

2.2.5 - Entrate in conto capitale (Titolo 4.00)

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)
	1	2	3	4	5	6
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alienazione beni e trasferimenti capitale	89.439,87	126.747,44	1.805.421,00	483.800,00	393.000,00	420.500,00
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	400.000,00	260.000,00	200.000,00	0,00
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	89.439,87	126.747,44	2.205.421,00	743.800,00	593.000,00	420.500,00

I trasferimenti di capitale dalla Regione sono destinati all'intervento di ristrutturazione dell'immobile adiacente al teatro, al rifacimento della copertura delle tribune del campo sportivo (eliminazione amianto) con posa impianto fotovoltaico e al completamento della riqualificazione della pubblica illuminazione. La realizzazione di tali opere è subordinata all'ottenimento dei contributi.

E' prevista l'assunzione di mutui per euro 460.000,00 per gli interventi di riqualifica delle strade e per l'intervento del rifacimento delle tribune del campo sportivo. L'assunzione dei mutui risulta compatibile con il limite della capacità di indebitamento previsto dalle norme vigenti.

2.2.6 - Anticipazioni da istituto tesoriere

E' prevista l'anticipazione di cassa nel rispetto del limite consentito dalle norme vigenti.

La quantificazione è avvenuta sulla base dell'importo massimo determinato per l'anno 2018 e precisamente:

Entrate relative ai primi tre titoli accertate nell'esercizio 2016 (penultimo anno precedente):

Entrate titolo I	Euro 1.827.780,37
Entrate titolo II	Euro 250.457,23
Entrate titolo III	<u>Euro 1.513.728,48</u>
TOTALE ENTRATE CORRENTI	Euro 3.591.966,08

Il limite massimo per il ricorso all'anticipazione di tesoreria per l'esercizio 2018 è di Euro 1.496.652,55 pari ai 5/12 del totale delle entrate sopra indicate.

2.2.7 - Investimenti programmati – Programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020

Descrizione dell'intervento	Costi anno 2018	Costi anno 2019	Costi anno 2020	Totale
Manutenzione strade	260.000,00			260.000,00
Cimitero		180.000,00		180.000,00
Immobile in fregio al teatro	365.000,00			365.000,00
Impianti sportivi		400.000,00		400.000,00
Illuminazione pubblica			400.000,00	400.000,00
Totali	625.000,00	580.000,00	400.000,00	1.605.000,00

Il programma triennale delle opere pubbliche 2018/2020 è stato adottato con delibera di Giunta Comunale n. 94 del 12/10/2017.

Quadro delle risorse disponibili

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2018	Secondo anno 2019	Terzo anno 2020	Importo totale
Contributi statali				
Contributi regionali	210.000,00	200.000,00	332.500,00	742.500,00
Contributi da altri enti o istituzioni private				
Contributi da privati		155.000,00		155.000,00
Accensione di mutui	260.000,00	200.000,00		460.000,00
Mezzi propri	155.000,00	25.000,00	67.500,00	247.500,00

2.2.8 - Investimenti in corso di realizzazione e non conclusi

Il 13 dicembre 2017 è stata pubblicata la gara per i lavori di ricostruzione della nuova scuola elementare, mentre in data 29 dicembre è stata ufficializzata, da parte del Comune, l'accettazione del contributo regionale di euro 1.776.000,00.

Nei primi mesi del 2018 saranno pertanto aggiudicati i lavori.

2.2.9 - Indebitamento

La *clausola di salvaguardia* (articolo 204 comma 1 TUEL) prevede che l'ente locale possa assumere nuovi mutui (o accedere ad altre forme di finanziamento) a condizione che l'importo annuale degli interessi, al netto dei contributi in conto interessi, non superi il 10% dal 2015 delle entrate correnti del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene acceso il debito (% modificata dall'art. 1, comma 539 della legge 23 dicembre 2014 n. 190).

COMUNE DI CANNETO SULL'OGGIO

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO (ALLEGATO AL BILANCIO DI PREVISIONE FINANZIARIO 2018-2020)

RISPETTO ART. 204 D.Lgs.267/2000	2018	2019	2019
	Entrate 2016 da Consuntivo	Entrate 2017 da PREConsuntivo	Entrate 2018 da schema di Bil.
Titolo 1	€ 1.827.780,37	€ 1.892.935,83	€ 2.051.000,00
Titolo 2	€ 250.457,23	€ 315.894,14	€ 375.372,00
Titolo 3	€ 1.513.728,48	€ 1.187.787,21	€ 1.241.710,00
Totale A)	€ 3.591.966,08	€ 3.396.617,18	€ 3.668.082,00
LIMITE MASSIMO DI INDEBITAMENTO valori modificati dall' art. 1, comma 539, L. 23 dicembre 2014, n. 190, a decorrere dal 1° gennaio 2015.	10%	10%	10%
Quote delegabili art. 204 c.1 D.Lgs. N.267/2000	€ 359.196,61	€ 339.661,72	€ 366.808,20
	SPESA ANNO 2018	SPESA ANNO 2019	SPESA ANNO 2020
	da schema di Bil.	da schema di Bil.	da schema di Bil.
conteggio da valori effettivi dei piani di ammortamento mutui			
Interessi passivi per mutui già contratti/da contrarre con la Cassa DDPP	€ 48.546,00	€ 46.374,00	€ 37.025,00
Interessi passivi per mutui già contratti da ALTRI ISTITUTI DI CREDITO			
Interessi passivi rimborsati da ---- (a detrarre - inserire con il meno davanti)			
Interessi passivi per prestiti obbligazionari	€ 400,00	€ 460,00	€ -
Interessi passivi per aperture di credito			
Interessi passivi per garanzie fidejussorie	€ 636,00	€ 267,00	€ 9,00
Totale B)	€ 49.582,00	€ 47.101,00	€ 37.034,00
Totale B/Totale A) - Verifica rispetto limite	1,38%	1,39%	1,01%

Dai conteggi sopra esposti si evince che i limiti sono rispettati.

2.2.10 - Equilibri di parte corrente

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			515.002,96		
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 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.668.082,00 0,00	3.481.183,00 0,00	3.426.434,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		3.389.786,00 0,00 209.901,00	3.184.791,00 0,00 107.135,00	3.175.201,00 0,00 119.819,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		295.596,00 17.300,00	296.392,00 0,00	258.733,00 7.500,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			- 17.300,00	0,00	- 7.500,00
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 (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		17.300,00 17.300,00	0,00 0,00	7.500,00 7.500,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***) O=G+H+I-L+M			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI O ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	1.003.800,00	793.000,00	420.500,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	17.300,00	0,00	7.500,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	260.000,00	200.000,00	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
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	726.500,00 0,00	593.000,00 0,00	413.000,00 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	(+)			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	260.000,00	200.000,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	260.000,00	200.000,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

2.3 - Risorse umane

2.3.1 Struttura organizzativa

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	14	2
A.2	0	0	C.2	0	4
A.3	0	0	C.3	0	1
A.4	0	0	C.4	0	3
A.5	0	0	C.5	0	1
B.1	4	1	D.1	6	2
B.2	0	0	D.2	0	2
B.3	1	0	D.3	0	0
B.4	0	2	D.4	0	0
B.5	0	1	D.5	0	0
B.6	0	1	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	5	5	TOTALE	20	15

Totale personale al 31-12-2017:

di ruolo n.	19
fuori ruolo n.	1

AREA TECNICA			AREA BILANCIO - CONTABILITA' - PERSONALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A	0	0	A	0	0
B	3	3	B	0	0
C	2	2	C	2	2
D	1	0	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA POLIZIA LOCALE			AREA ANAGRAFE - LEVA E ELETTORALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	1	1	C	1	1
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A	0	0	A	0	0
B	2	2	B	5	5
C	8	5	C	14	11
D	2	1	D	6	4
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	25	20

AREA TECNICA			AREA BILANCIO - CONTABILITA' - PERSONALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	2	2	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	2	2	6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	1	0	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA POLIZIA LOCALE			AREA ANAGRAFE – LEVA E ELETTORALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	1	1	6° Istruttore	1	1
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	2	2	4° Esecutore	4	4
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	1	1
6° Istruttore	8	5	6° Istruttore	14	11
7° Istruttore direttivo	2	1	7° Istruttore direttivo	6	4
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	25	20

2.3.2- Andamento occupazionale e della spesa di personale

Voce	Trend storico (*)			Previsione (*)		
	Anno 2015 (consuntivo)	Anno 2016 (consuntivo)	Anno 2017 (previsione aggiornata al 31-12)	1° anno 2018	2° anno 2019	3° anno 2020
Dipendenti al 01/01	21	21	22	20	22	22
Cessazioni			3 (per pensionamento n. 2 da 01/06 e n. 1 da 01/11/2017)			
Assunzioni		1 (a tempo determinato da 01/12 a copertura quota disabili)	1 (assunzione da 15/05/2017 per scorrimento graduatoria concorso)	2		
Dipendenti al 31/12	21	22	20	22	22	22
Spesa di personale	772.924,72	823.329,31	814.404,12	824.803,00	846.573,00	846.573,00
Voci escluse (-)	49.406,72 -	82.291,85 -	148.999,02 -	141.715,02 -	141.715,02 -	141.715,02 -
Spesa di personale netta	723.518,00	741.037,46	665.405,10	683.087,98	704.857,98	704.857,98

(*) Dal numero di dipendenti è escluso il Segretario comunale in convenzione con i Comuni di Asola (capofila), Acquanegra sul Chiese e Gambara dall'01/06/2016 all'08/10/2017 e dal 09/10/2017 con reggenza delle sede vacante di segreteria assegnata a Segretario comunale in disponibilità.

Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 19 in data 27/02/2017 è stato approvato il Programma triennale del fabbisogno di personale 2017 – 2019 e il Piano annuale delle assunzioni 2017. Contestualmente si è dato atto che presso l'Ente non si rilevano né situazioni di soprannumero, né eccedenze di personale, in relazione alle esigenze funzionali e alla propria situazione finanziaria. Successivamente con Deliberazione di Giunta Comunale n. 102 in data 23/11/2017 è stata approvata la modifica del programma triennale del fabbisogno di personale 2017-2019 e del piano annuale delle assunzioni 2017 poi nuovamente modificato con Deliberazione G.C. n. 114 del 30/12/2017.

2.4 – Programma biennale degli acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatici dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci.

L'obbligo di approvazione del Programma decorre, come stabilito dalla legge 232/2016, a partire dal bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018.

La Giunta Comunale ha approvato il Programma Biennale con delibera n. 112 del 14/12/2017.

2.5 - Coerenza pareggio di bilancio e vincoli di finanza pubblica

Come disposto dall'art.1 comma 712 della Legge 208/2015, i comuni, le province, le città metropolitane e le province autonome di Trento e Bolzano, devono allegare al bilancio di previsione un prospetto dimostrativo delle previsioni di competenza triennale rilevanti ai fini della verifica del rispetto del saldo di finanza pubblica. Il saldo quale differenza fra entrate finali e spese finali come eventualmente modificato ai sensi del comma 728 (patto regionale orizzontale), 730 (patto nazionale orizzontale), 731 e 732 deve essere non negativo.

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012	COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	0,00	0,00	0,00
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.051,00	1.939,00	1.943,00
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	375,00	304,00	292,00
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.242,00	1.239,00	1.192,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	484,00	393,00	420,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	260,00	200,00	0,00
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI	124,00	0,00	0,00
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	3.390,00	3.185,00	3.175,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	210,00	107,00	120,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	0,00	0,00	0,00
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	3.180,00	3.078,00	3.055,00
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	727,00	593,00	413,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	0,00	0,00	0,00
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	727,00	593,00	413,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	260,00	200,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	0,00	0,00	0,00
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	260,00	200,00	0,00
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	75,00	75,00	0,00
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012	294,00	129,00	379,00
(N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)			

3. – GLI OBIETTIVI PER IL PERIODO 2018/2020

Per ogni singola missione e programma di spesa, il DUP deve indicare gli obiettivi che si intendono realizzare nel periodo di riferimento del bilancio di previsione.

Di seguito vengono indicati gli obiettivi per il periodo 2018/2020

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	Il programma stanziava le risorse necessarie al funzionamento di vertice dell'amministrazione comunale	Mantenimento servizi istituzionali

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.520,00	37.695,00	34.520,00	34.520,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	34.520,00	37.695,00	34.520,00	34.520,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.175,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	18.099,24	34.520,00	34.520,00
			Previsione di cassa	20.774,01	37.695,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.175,00	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	18.099,24	34.520,00	34.520,00
			Previsione di cassa	20.774,01	37.695,00	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	Il servizio cura la predisposizione e la pubblicazione di tutti gli atti amministrativi dell'Ente, oltre al funzionamento ed aggiornamento generale dell'Ente	Efficienza e trasparenza dell'azione amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	204.995,00	261.606,17	203.615,00	203.615,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	204.995,00	261.606,17	203.615,00	203.615,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	56.611,17	Previsione di competenza	229.331,35	204.995,00	203.615,00	203.615,00
			di cui già impegnate		6.496,99	6.496,99	324,01
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	299.151,38	261.606,17		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.989,88			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	56.611,17	Previsione di competenza	229.331,35	204.995,00	203.615,00	203.615,00
			di cui già impegnate		6.496,99	6.496,99	324,01
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	302.141,26	261.606,17		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	Mantenimento dei servizi	Il programma prevede il consolidamento dell'attività gestionale dei servizi economico-finanziari dell'ente

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	442.766,00	457.293,71	377.766,00	177.766,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	442.766,00	457.293,71	377.766,00	177.766,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	14.527,71	Previsione di competenza	191.740,12	182.766,00	177.766,00	177.766,00
			di cui già impegnate		3.972,70	1.142,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	207.526,74	197.293,71		
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza	400.000,00	260.000,00	200.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	400.000,00	260.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.527,71	Previsione di competenza	591.740,12	442.766,00	377.766,00	177.766,00
			di cui già impegnate		3.972,70	1.142,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	607.526,74	457.293,71		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	Consolidamento dell'ufficio tributi	Organizzare le attività al fine di garantire gli aggiornamenti ai regolamenti e alle tariffe. Raggiungere un alto livello di efficacia nel campo della comunicazione ai contribuenti.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	24.420,00	28.452,64	24.420,00	24.420,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	24.420,00	28.452,64	24.420,00	24.420,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.032,64	Previsione di competenza	26.948,40	24.420,00	24.420,00	24.420,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.034,40	28.452,64		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.032,64	Previsione di competenza	26.948,40	24.420,00	24.420,00	24.420,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	29.034,40	28.452,64		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	Garantire la manutenzione degli immobili comunali	Mantenimento livello di efficienza degli immobili comunali e realizzazione delle opere previste nel piano triennale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	87.072,00	119.429,42	77.323,00	77.323,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	87.072,00	119.429,42	77.323,00	77.323,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	
1	Spese correnti	21.902,82	Previsione di competenza	71.944,98	81.072,00	71.323,00	71.323,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	98.913,77	102.974,82		
2	Spese in conto capitale	10.454,60	Previsione di competenza	51.400,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	74.179,00	16.454,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.357,42	Previsione di competenza	123.344,98	87.072,00	77.323,00	77.323,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	173.092,77	119.429,42		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	Mantenimento servizi ufficio tecnico	Continuare a garantire i servizi erogati

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	89.250,00	105.630,28	95.360,00	95.360,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	89.250,00	105.630,28	95.360,00	95.360,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	16.380,28	Previsione di competenza	132.388,00	89.250,00	95.360,00	95.360,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	197.982,61	105.630,28		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	800,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.380,28	Previsione di competenza	132.388,00	89.250,00	95.360,00	95.360,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	198.782,61	105.630,28		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Il progetto ha lo scopo di garantire il corretto funzionamento dell'attività istituzionale sia verso i cittadini che verso altre amministrazioni.	Ripristino della completa funzionalità dell'ufficio anagrafe

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	75.150,00	75.651,01	84.470,00	77.470,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	75.150,00	75.651,01	84.470,00	77.470,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	501,01	Previsione di competenza	86.080,00	75.150,00	84.470,00	77.470,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	86.618,09	75.651,01		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	501,01	Previsione di competenza	86.080,00	75.150,00	84.470,00	77.470,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	86.618,09	75.651,01		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	Potenziamento dei servizi informativi dell'ente	Realizzazione del sistema integrato di governo locale per la gestione di funzioni e servizi comunali nell'alto mantovano (Distretto Burocrazia zero)

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	46.500,00	63.733,85	46.500,00	46.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	46.500,00	63.733,85	46.500,00	46.500,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	17.233,85	Previsione di competenza	43.256,80	46.500,00	46.500,00	46.500,00
			di cui già impegnate		18.355,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	47.341,13	63.733,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	17.233,85	Previsione di competenza	43.256,80	46.500,00	46.500,00	46.500,00
			di cui già impegnate		18.355,90		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	47.341,13	63.733,85		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 10 Risorse umane

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	Il programma comprende le risorse necessarie alla gestione del personale	Garantire l'applicazione degli istituti previsti dai CCNL e dalle norme in materia di sicurezza sul lavoro

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	137.690,00	247.665,39	137.690,00	137.690,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	137.690,00	247.665,39	137.690,00	137.690,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	109.975,39	Previsione di competenza	150.512,26	137.690,00	137.690,00	137.690,00
			di cui già impegnate		1.545,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	226.568,25	247.665,39		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	109.975,39	Previsione di competenza	150.512,26	137.690,00	137.690,00	137.690,00
			di cui già impegnate		1.545,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	226.568,25	247.665,39		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	Gestione dei servizi generali propedeutici al funzionamento dell'ente	Mantenimento dei servizi

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.000,00	7.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.000,00	7.000,00	1.000,00	1.000,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	906,10			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	906,10			
2	Spese in conto capitale	6.000,00	Previsione di competenza	3.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.000,00	7.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.000,00	Previsione di competenza	4.406,10	1.000,00	1.000,00	1.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	7.906,10	7.000,00		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
 Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	Mantenimento delle attività gestionali ed operative dei servizi di vigilanza	Mantenimento dell'ordine e della sicurezza sul territorio comunale, prevenzione dei fenomeni di microcriminalità

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	320.995,00	480.072,13	320.995,00	320.995,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	320.995,00	480.072,13	320.995,00	320.995,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	159.077,13	Previsione di competenza	290.708,41	320.995,00	320.995,00	320.995,00
			di cui già impegnate		1.166,67		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	472.014,29	480.072,13		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	159.077,13	Previsione di competenza	290.708,41	320.995,00	320.995,00	320.995,00
			di cui già impegnate		1.166,67		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	472.014,29	480.072,13		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 1 Istruzione prescolastica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	Servizi di attività prescolastica	Mantenimento dei servizi esistenti

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	80.616,00	106.761,73	75.616,00	75.616,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	80.616,00	106.761,73	75.616,00	75.616,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	26.145,73	Previsione di competenza	65.100,00	80.616,00	75.616,00	75.616,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	103.904,03	106.761,73		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.145,73	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	65.100,00	80.616,00	75.616,00	75.616,00
			Previsione di cassa	103.904,03	106.761,73		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	Erogazione dei servizi di supporto al funzionamento della pubblica istruzione locale	Mantenimento degli attuali servizi.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	54.350,00	210.489,03	52.750,00	52.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	54.350,00	210.489,03	52.750,00	52.250,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	50.860,34	Previsione di competenza	61.771,00	54.350,00	52.750,00	52.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	107.873,86	105.210,34		
2	Spese in conto capitale	105.278,69	Previsione di competenza	2.475.166,49			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.500.634,39	105.278,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	156.139,03	Previsione di competenza	2.536.937,49	54.350,00	52.750,00	52.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	2.608.508,25	210.489,03		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	Il programma gestisce tutti i servizi ausiliari all'istruzione	Mantenimento degli attuali servizi in relazione alle richieste degli utenti

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	139.730,00	162.410,99	138.980,00	138.230,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	139.730,00	162.410,99	138.980,00	138.230,00

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti	22.680,99	Previsione di competenza	137.497,00	139.730,00	138.980,00	138.230,00
		di cui già impegnate		4.653,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	161.602,36	162.410,99		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	22.680,99	Previsione di competenza	137.497,00	139.730,00	138.980,00	138.230,00
		di cui già impegnate		4.653,00		
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	161.602,36	162.410,99		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Diritto allo studio	Il programma reperisce le risorse per la puntuale gestione del piano diritto allo studio	Garantire i servizi previsti dal piano diritto allo studio

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	32.060,00	32.060,00	32.060,00	32.060,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	32.060,00	32.060,00	32.060,00	32.060,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	32.060,00	32.060,00	32.060,00	32.060,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	32.060,00	32.060,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	32.060,00	32.060,00	32.060,00	32.060,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	32.060,00	32.060,00		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
 Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Il programma si riferisce a tutte le attività culturali promosse dall'ente	Promuovere e diffondere manifestazioni culturali di aggregazione di coinvolgimento della comunità

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	565.984,00	622.573,70	190.304,00	190.304,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	565.984,00	622.573,70	190.304,00	190.304,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	55.589,74	Previsione di competenza	232.802,65	200.984,00	190.304,00	190.304,00
			di cui già impegnate		14.409,98	12.411,42	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	284.417,81	256.573,74		
2	Spese in conto capitale	999,96	Previsione di competenza	27.500,00	365.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	34.942,00	365.999,96		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	56.589,70	Previsione di competenza	260.302,55	565.984,00	190.304,00	190.304,00
			di cui già impegnate		14.409,98	12.411,42	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	319.359,81	622.573,70		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
 Programma: 1 Sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	Il programma riguarda il funzionamento e l'efficientamento degli impianti sportivi	Promuovere la pratica delle attività sportive a tutti i livelli.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	117.988,00	184.060,89	513.988,00	113.988,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	117.988,00	184.060,89	513.988,00	113.988,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	66.072,89	Previsione di competenza	113.480,00	116.988,00	113.988,00	113.988,00
			di cui già impegnate		24.598,18	9.591,27	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	163.013,72	183.060,89		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		1.000,00	400.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	66.072,89	Previsione di competenza	113.480,00	117.988,00	513.988,00	113.980,00
			di cui già impegnate		24.598,18	9.591,27	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	163.013,72	184.060,89		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
 Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	Il servizio prevede principalmente la manutenzione delle aree verdi	Mantenimento dei servizi in essere

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	500,00	500,00	500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	500,00	500,00	500,00	500,00

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	950,00	500,00	500,00	500,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	950,00	500,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	950,00	500,00	500,00	500,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	950,00	500,00		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia e	Il servizio prevede principalmente la manutenzione degli alloggi E.R.P.	Mantenimento del buono stato degli alloggi

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	6.450,00	7.252,06	6.450,00	6.450,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.450,00	7.252,06	6.450,00	6.450,00

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni i 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti	802,06	Previsione di competenza	7.300,00	6.450,00	6.450,00	6.450,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	8.870,73	7.252,06		
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa				
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	802,06	Previsione di competenza	7.300,00	6.450,00	6.450,00	6.450,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	8.870,73	7.252,06		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 1 Difesa del suolo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	Il programma prevede la manutenzione degli spazi pubblici del territorio comunale	Mantenimento del buono stato degli spazi pubblici

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.500,00	8.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.500,00	8.000,00		

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.500,00	Previsione di competenza	6.261,00	1.500,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.761,00	8.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.500,00	Previsione di competenza	6.261,00	1.500,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	12.761,00	8.000,00		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Il programma prevede la tutela del territorio dell'ambiente	Pulizia e decoro del territorio

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	43.460,00	102.217,59	37.910,00	37.910,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	43.460,00	102.217,59	37.910,00	37.910,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	47.247,59	Previsione di competenza	53.460,00	42.960,00	37.410,00
			Di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	104.449,10	90.207,59	
2	Spese in conto capitale	11.510,00	Previsione di competenza	1.000,00	500,00	500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	19.000,00	12.010,00	
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	58.757,59	Previsione di competenza	54.460,00	43.460,00	37.910,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	123.449,10	102.217,59	

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 3 Rifiuti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti	Il servizio prevede la gestione dei rifiuti	Raggiungere migliori livelli nella gestione della raccolta e dello smaltimento dei rifiuti.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	393.600,00	507.651,76	389.600,00	389.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	393.600,00	507.651,76	389.600,00	389.600,00

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti	114.051,76	Previsione di competenza	404.600,00	393.600,00	389.600,00	389.600,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	518.608,01	507.651,76		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	114.051,76	Previsione di competenza	404.600,00	393.600,00	389.600,00	389.600,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	518.608,01	507.651,76		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 Programma: 4 Servizio idrico integrato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	Il servizio è affidato a Sicam SPA. Restano a carico dell'ente solo spese minute	Verificare l'efficienza nello svolgimento del servizio

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		28.600,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		28.600,00		

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2 Spese in conto capitale	28.600,00	Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	28.600,00	28.600,00	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.600,00	Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	28.600,00	28.600,00	

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità
 Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	Il servizio prevede la manutenzione delle strade e della pubblica illuminazione	Mantenere in buono stato i manti stradali per favorire la sicurezza. Riqualificare gli impianti di pubblica illuminazione obsoleti per consentire un risparmio energetico

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	467.672,00	639.751,89	188.272,00	583.272,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	467.672,00	639.751,89	188.272,00	583.272,00

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti	85.297,71	Previsione di competenza	221.386,00	202.672,00	183.272,00	178.272,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	325.477,88	271.969,71		
2 Spese in conto capitale	102.782,18	Previsione di competenza	16.921,00	265.000,00	5.000,00	405.000,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	128.602,36	367.782,16		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	188.079,89	Previsione di competenza	238.307,00	467.672,00	188.272,00	583.272,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	454.080,24	639.751,89		

Missione: 11 Soccorso civile
 Programma: 1 Sistema di protezione civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	Il programma prevede lo sviluppo dell'attività di protezione civile	Maggior tutela dei cittadini e del territorio

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	12.000,00	21.760,00	12.000,00	12.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	12.000,00	21.760,00	12.000,00	12.000,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	9.760,00	Previsione di competenza	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.760,00	21.760,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.760,00	Previsione di competenza	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	21.760,00	21.760,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	Il programma prevede la gestione dell'asilo nido comunale e dei servizi correlati	Mantenimento del servizio con gli attuali standard qualitativi

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	217.520,00	249.289,21	217.020,00	217.020,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	217.520,00	249.289,21	217.020,00	217.020,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	31.769,21	Previsione di competenza	216.050,00	217.520,00	217.020,00	217.020,00
			di cui già impegnate		66.862,40	41.521,72	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	235.630,28	249.289,21		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31.769,21	Previsione di competenza	216.050,00	217.520,00	217.020,00	217.020,00
			di cui già impegnate		66.862,40	41.521,72	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	235.630,28	249.289,21		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	Il programma prevede la tutela delle persone disagiate	Favore l'integrazione delle persone con disabilità e delle persone che versano in situazioni di disagio sociale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	27.280,00	30.538,19	27.280,00	27.280,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	27.280,00	30.538,19	27.280,00	27.280,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	54.720,00	63.425,89	54.720,00	54.720,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	82.000,00	93.964,08	82.000,00	82.000,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	11.964,08	Previsione di competenza	73.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	82.413,95	93.964,08		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.964,08	Previsione di competenza	73.000,00	82.000,00	82.000,00	82.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	82.413,95	93.964,08		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per le famiglie	Il programma prevede il sostegno alle famiglie	Mantenimento dei servizi e delle prestazioni di sostegno

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	22.900,00	33.679,46	22.900,00	22.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	22.900,00	33.679,46	22.900,00	22.900,00

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti	10.779,46	Previsione di competenza	36.982,00	22.900,00	22.900,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	46.215,60	33.679,46	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.779,46	Previsione di competenza	36.982,00	22.900,00	22.900,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	46.215,60	33.679,46	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari	Il servizio prevede la gestione dei servizi sociosanitari e sociali	Mantenimento ed implementazione dei servizi in essere

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	182.100,00	218.891,75	182.100,00	182.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	182.100,00	218.891,75	182.100,00	182.100,00

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti	40.291,75	Previsione di competenza	192.307,75	182.100,00	182.100,00	182.100,00
		di cui già impegnate		64.713,00	27.327,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	224.033,47	218.891,75		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.291,75	Previsione di competenza	192.307,75	182.100,00	182.100,00	182.100,00
		di cui già impegnate		64.713,00	27.327,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	224.033,47	218.891,75		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	Il programma prevede la gestione dei servizi cimiteriali	Attuare una ricognizione dei loculi al fine di ottimizzare il procedimento di assegnazione degli stessi e la gestione dei servizi cimiteriali

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	47.990,00	58.755,79	218.800,00	38.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	47.990,00	58.755,79	218.800,00	38.800,00

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	
1 Spese correnti	10.765,79	Previsione di competenza	62.050,00	47.990,00	38.800,00	38.800,00
		di cui già impegnate		30.190,12	30.190,12	
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	74.696,91	58.755,79		
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	28.000,00		180.000,00	
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	28.000,00			
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.765,79	Previsione di competenza	90.050,00	47.990,00	218.800,00	38.800,00
		di cui già impegnate		30.190,12	30.190,12	
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	102.696,91	58.755,79		

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
 Programma: 1 Industria, PMI e Artigianato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	125.000,00	125.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	125.000,00	125.000,00		

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza		37.500,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		37.500,00	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		87.500,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		87.500,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		125.000,00	
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		125.000,00	

Missione: 14 Sviluppo economico e competitività
 Programma: 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Sviluppo economico e competitività	Sviluppo economico e competitività	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		1.250,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		1.250,00		

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti	1.250,00	Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	1.250,00	1.250,00	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.250,00	Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	1.250,00	1.250,00	

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
 Programma: 1 Fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
12	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	Il programma prevede lo sviluppo delle fonti energetiche alternative	Favorire lo sviluppo sul territorio comunale di impianti di produzione di energia pulita

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	18.400,00	26.781,73	17.400,00	17.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	18.400,00	26.781,73	17.400,00	17.400,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	8.381,73	Previsione di competenza	20.500,00	18.400,00	17.400,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	33.170,70	26.781,73	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.381,73	Previsione di competenza	20.500,00	18.400,00	17.400,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	33.170,70	26.781,73	

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
 Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	Il programma prevede l'accantonamento del fondo di riserva nei limiti stabiliti dalla legge	Miglior programmazione per limitare i prelievi dal fondo stesso

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.956,00	20.000,00	16.211,00	15.693,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.956,00	20.000,00	16.211,00	15.693,00

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	
1 Spese correnti		Previsione di competenza	16.455,90	15.956,00	16.211,00	15.693,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa		20.000,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	16.455,90	15.956,00	16.211,00	15.693,00
		di cui già impegnate				
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa		20.000,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
 Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	Il programma prevede l'istituzione del F.C.D.D.E. nei limiti stabiliti dalla legge	Efficace e puntuale monitoraggio dello stato delle entrate per consentire l'adeguamento del fondo stesso

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	209.901,00		107.135,00	119.819,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	209.901,00		107.135,00	119.819,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	136.083,00	209.901,00	107.135,00	119.819,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	88.949,00			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	136.083,00	209.901,00	107.135,00	119.819,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	88.949,00			

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
 Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	Accantonamento previsto per eventuale rinnovo CCNL	Garantire le risorse per il finanziamento della spesa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.600,00	42.600,00	25.300,00	32.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	42.600,00	42.600,00	25.300,00	32.800,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza 7.950,00	25.300,00	25.300,00	25.300,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 7.950,00	25.300,00		
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	17.300,00		7.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	17.300,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 7.950,00	42.600,00	25.300,00	32.800,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa 7.950,00	42.600,00		

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Quote ammortamento mutui	Garantire le risorse per il finanziamento delle rate

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	48.951,00	49.451,00	46.836,00	38.330,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	48.951,00	49.451,00	46.836,00	38.330,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020	
1	Spese correnti	500,00	Previsione di competenza	47.188,00	48.951,00	46.836,00	38.330,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	47.206,67	49.451,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	500,00	Previsione di competenza	47.188,00	48.951,00	46.836,00	38.330,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	47.206,67	49.451,00		

Missione: 50 Debito pubblico
 Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Quote ammortamento mutui	Garantire le risorse per il finanziamento delle rate

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	278.296,00	305.062,96	296.392,00	251.233,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	278.296,00	305.062,96	296.392,00	251.233,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4	Rimborso Prestiti	26.766,96	Previsione di competenza	258.789,00	278.296,00	296.392,00	251.233,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	285.555,96	305.062,96		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.766,96	Previsione di competenza	258.789,00	278.296,00	296.392,00	251.233,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	285.555,96	305.062,96		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
 Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	Il programma prevede l'iscrizione a bilancio dell'importo dell'eventuale anticipazione di tesoreria nei limiti stabiliti dalla legge	Evitare o limitare il ricorso all'anticipazione attraverso un costante monitoraggio dei flussi di cassa ed adattare la programmazione

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.496.652,00	1.496.652,00	1.496.652,00	1.496.652,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.496.652,00	1.496.652,00	1.496.652,00	1.496.652,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	890.741,00	1.496.652,00	1.496.652,00	1.496.652,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	890.741,00	1.496.652,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	890.741,00	1.496.652,00	1.496.652,00	1.496.652,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa	890.741,00	1.496.652,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi
 Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Descrizione	Obiettivo da conseguire
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	Il programma prevede la gestione delle partite per conto di terzi o in partita di giro	Corretta iscrizione a bilancio

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	768.000,00	906.097,92	768.000,00	768.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	768.000,00	906.097,92	768.000,00	768.000,00

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7 Uscite per conto terzi e partite di giro	138.097,92	Previsione di competenza	757.000,00	768.000,00	768.000,00	768.000,00
		di cui già impegnate		1.142,00	1.142,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	903.640,53	906.097,92		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	138.097,92	Previsione di competenza	757.000,00	768.000,00	768.000,00	768.000,00
		di cui già impegnate		1.142,00	1.142,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato				
		Previsione di cassa	903.640,53	906.097,92		

4. - COERENZA DELLE PREVISIONI DI BILANCIO CON GLI STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI

4.1 - STRUMENTI URBANISTICI GENERALI E ATTUATIVI VIGENTI

				Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si	X	No	
* Piano regolatore approvato	Si	X	No	Delibera C.C. n. 31 del 25/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si		No	X
* Piano edilizia economica e popolare	Si	X	No	Delibera C.C. n. 38/1998
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si	X	No	Delibera C.C. n. 46/2001
* Artigianali	Si	X	No	Delibera C.C. n. 46/2001
* Commerciali	Si	X	No	Delibera C.C. n. 46/2001
* Altri strumenti (specificare)	Si		No	X
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti				
(art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si		No	X
		AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	10.215,00		mq. 0,00
P.I.P.	mq.	9.009,00		mq. 0,00

5. - PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

Con delibera di Consiglio comunale n. 12 del 21/03/2017 è stato approvato il piano delle alienazioni ai sensi dell'art. 58 della legge 133/2008.

6. - CONSIDERAZIONI FINALI

Il nostro obiettivo principale rimane comunque quello di garantire l'equilibrio di bilancio e di migliorare l'esposizione finanziaria dell'ente, cercando però di fare il possibile per migliorare la viabilità, tutelare l'ambiente, favorire le associazioni culturali del paese e realizzare gli interventi pubblici necessari – dando la priorità a quelli più indispensabili.

In particolare si segnala che il comune per dare nuova vivacità economica al territorio, ha aderito al bando regionale "AttrACT – accordi per l'attrattività" i cui effetti benefici dovrebbero verificarsi proprio nel triennio 2018/2020. Infatti il comune risulta tra i 12 comuni della provincia di Mantova finanziati dalla regione Lombardia. Tale bando è un'opportunità per recuperare aree dismesse e ristrutturare edifici; operazioni che dovrebbero incentivare l'occupazione nel territorio, adottando idoneo regolamento per favorire nuovi insediamenti produttivi,

Il Sindaco
Dott.ssa Raffaella Zecchina

Comune di Canneto sull'Oglio

Provincia di Mantova

ORGANO DI REVISIONE ECONOMICO-FINANZIARIA

Verbale n. 1 Data 01-02-2018	OGGETTO: Parere sulla nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2018/2020 (art. 170, comma 1, d.Lgs. n. 267/2000)
---	---

Richiamato l'art. 239, del d.Lgs. n. 267/2000, come modificato dall'articolo 3 del decreto legge 10 ottobre 2012, n. 174, il quale prevede:

- al comma 1, lettera b.1), che l'organo di revisione esprima un parere sugli strumenti di programmazione economico-finanziaria;
- al comma 1-bis), che nei pareri venga "espresso un motivato giudizio di congruità, di coerenza e di attendibilità contabile delle previsioni di bilancio e dei programmi e progetti, anche tenuto conto dell'attestazione del responsabile del servizio finanziario ai sensi dell'articolo 153, delle variazioni rispetto all'anno precedente, dell'applicazione dei parametri di deficitarietà strutturale e di ogni altro elemento utile. Nei pareri sono suggerite all'organo consigliare le misure atte ad assicurare l'attendibilità delle impostazioni. I pareri sono obbligatori";

Viste:

- la deliberazione della Giunta Comunale n. 57 in data 17/07/2017, con la quale è stato deliberato il Documento Unico di Programmazione 2018-2020 ai fini della presentazione al Consiglio Comunale, ai sensi dell'art. 170, comma 1, del d.Lgs. n. 267/2000;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 29 in data 24/07/2017, con la quale il Consiglio Comunale ha approvato il Documento Unico di Programmazione 2018-2020 presentato dalla Giunta;

Esaminata la nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione dell'ente e la relativa delibera di Giunta Comunale;

Visti:

- il decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
- il decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118 ed in particolare il principio contabile all. 4/1 inerente la programmazione;

CONSIDERATO

che:

- a) l'analisi delle condizioni esterne ed interne è coerente con il quadro normativo sovraordinato
- b) dalla valutazione dei mezzi finanziari a disposizione emerge che le previsioni di spesa e di entrata appaiono congrue ed attendibili sulla base dei rendiconti degli ultimi anni
- c) la capacità di indebitamento rientra nei limiti fissati dalla normativa vigente
- d) le previsioni di entrata e spesa sono compatibili con le disposizioni relative al pareggio di bilancio

Tutto ciò osservato

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

sulla Nota di Aggiornamento al Documento Unico di Programmazione per il periodo 2018/2020.

L'organo di revisione economico-finanziaria
Dott.ssa Paola Cristiani

