

# COMUNE DI LOGRATO

Provincia di Brescia



## DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2019-2021

*Approvato con deliberazione G.C. N. 96 del 15/11/2018*

# Sommario

|                                                                                                                                                                                   |           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>PREMESSA.....</b>                                                                                                                                                              | <b>5</b>  |
| <b>SEZIONE STRATEGICA (SES).....</b>                                                                                                                                              | <b>8</b>  |
| SES - ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE.....                                                                                                                                       | 9         |
| <b>OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO.....</b>                                                                                                                                     | <b>9</b>  |
| <b>OBIETTIVI GENERALI INDIVIDUATI DALLA REGIONE LOMBARDIA.....</b>                                                                                                                | <b>9</b>  |
| <b>VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO.....</b>                                                                                                           | <b>10</b> |
| Popolazione .....                                                                                                                                                                 | 10        |
| Popolazione: trend storico.....                                                                                                                                                   | 11        |
| Popolazione: straniera .....                                                                                                                                                      | 11        |
| Cittadini stranieri che hanno acquistato la cittadinanza italiana .....                                                                                                           | 11        |
| La Piramide dell'Età .....                                                                                                                                                        | 12        |
| Territorio.....                                                                                                                                                                   | 14        |
| Strutture operative.....                                                                                                                                                          | 15        |
| Economia insediata.....                                                                                                                                                           | 16        |
| <b>PARAMETRI ECONOMICI .....</b>                                                                                                                                                  | <b>18</b> |
| SES – ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE .....                                                                                                                                      | 20        |
| <b>DATI RELATIVI ALL'ORGANIZZAZIONE .....</b>                                                                                                                                     | <b>20</b> |
| <i>Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali.....</i>                                                                                                     | <i>21</i> |
| Unione dei Comuni bassa bresciana occidentale (Unione BBO).....                                                                                                                   | 21        |
| Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate.....                                                                                               | 22        |
| <i>Le partecipazioni dell'ente .....</i>                                                                                                                                          | <i>23</i> |
| La spesa corrente.....                                                                                                                                                            | 23        |
| L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni.....                                                         | 24        |
| La gestione del patrimonio .....                                                                                                                                                  | 24        |
| L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato .....                                                                     | 25        |
| Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa .....                                                                 | 26        |
| <i>Disponibilità e gestione delle risorse umane – Organigramma .....</i>                                                                                                          | <i>27</i> |
| La dotazione organica .....                                                                                                                                                       | 28        |
| I Responsabili di servizio .....                                                                                                                                                  | 28        |
| <i>Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica .....</i>                                    | <i>30</i> |
| Missioni.....                                                                                                                                                                     | 32        |
| MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE .....                                                                                                                 | 32        |
| Obiettivo strategico: Politiche per favorire la comunicazione e la partecipazione attiva dei cittadini alle attività dell'ente attraverso l'utilizzo delle nuove tecnologie. .... | 32        |
| MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA .....                                                                                                                                   | 33        |
| Obiettivo strategico: Politiche per assicurare la sicurezza dei cittadini sul territorio .....                                                                                    | 33        |
| MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO.....                                                                                                                               | 34        |
| Obiettivo strategico: Politiche per una scuola aperta a tutti. ....                                                                                                               | 34        |
| MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. ....                                                                                                   | 35        |
| Obiettivo strategico: Politiche per la promozione della Cultura .....                                                                                                             | 35        |
| MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. ....                                                                                                                     | 36        |
| Obiettivo strategico: Politiche giovanili e promozione dell'attività sportiva .....                                                                                               | 36        |
| MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. ....                                                                                                                  | 37        |
| Obiettivo strategico: Politiche per la casa .....                                                                                                                                 | 37        |
| MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. ....                                                                                                  | 37        |
| Obiettivo strategico: Politiche per uno sviluppo sostenibile e di tutela ambientale.....                                                                                          | 38        |
| MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.....                                                                                                                              | 39        |
| Obiettivo strategico: Politiche per il miglioramento della viabilità automobilistica e ciclopeditonale. ....                                                                      | 39        |
| Obiettivo strategico: politiche per la razionalizzazione dell'utilizzo delle reti energetiche .....                                                                               | 39        |
| MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.....                                                                                                                  | 40        |
| Obiettivo strategico: Politiche di sostegno alla famiglia e alla persona. ....                                                                                                    | 40        |
| MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. ....                                                                                                                            | 41        |
| Obiettivo strategico: Politiche di sviluppo delle attività produttive territoriali .....                                                                                          | 41        |
| MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. ....                                                                                                                                        | 42        |
| Obiettivo strategico: Gestire le risorse con prudenza nel rispetto dei principi contabili .....                                                                                   | 42        |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |    |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 43 |
| Obiettivo strategico: Gestione oculata del debito e della cassa .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 43 |
| MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 43 |
| Obiettivo strategico: Corretta gestione dei fondi di terzi.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 44 |
| SEZIONE OPERATIVA (SoS) .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 45 |
| SoS – INTRODUZIONE.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 45 |
| SoS - PARTE PRIMA E PARTE SECONDA - ANALISI PER MISSIONE .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 47 |
| Analisi delle risorse.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 47 |
| Analisi della spesa.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 56 |
| MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 57 |
| Programma 01 – ORGANIZZAZIONE E GESTIONE AMMINISTRATIVA .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 57 |
| Obiettivi della gestione: Innovazione, Comunicazione e Trasparenza. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 57 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 57 |
| Programma 02 – GESTIONE EFFICIENTE DELLE RISORSE .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 57 |
| Obiettivi della gestione: Oculato utilizzo delle risorse, razionalizzazione della spesa corrente e armonizzazione contabile - Efficienza impositiva per una maggiore equità tributaria.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 57 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 57 |
| MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 59 |
| Programma 3 – LOGRATO SICURA.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 59 |
| Obiettivi della gestione: Miglioramento della sicurezza negli spazi pubblici e delle condizioni di vita nel centro storico del Comune di Lograto .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 59 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 59 |
| MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 60 |
| Programma 4 – POLITICHE PER L’ISTRUZIONE.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 60 |
| Obiettivi della gestione: Garantire il diritto allo studio .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 60 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 60 |
| MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 61 |
| Programma 5 – OPPORTUNITÀ’ CULTURALI.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 61 |
| Obiettivi della gestione: Offrire alla cittadinanza delle opportunità culturali, collaborando in modo attivo con le associazioni presenti sul territorio. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 61 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 61 |
| MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 62 |
| Programma 6 – LO SPORT PER TUTTI .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 62 |
| Obiettivi della gestione: Promozione dell’attività sportiva per tutte le fasce d’età Sport, anche come strumento di educazione e formazione, di tutela della salute, di creazione di valori etici .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 62 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 62 |
| MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 63 |
| Programma 8 – POLITICHE PER LA CASA .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 63 |
| Obiettivi della gestione: Gestione oculata del patrimonio ERP .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 63 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 63 |
| Relativamente agli alloggi di edilizia residenziale pubblica, di proprietà comunale, si mantiene l’attuale gestione degli stessi in modo da ottimizzare la gestione amministrativa insieme con l’ordinaria e straordinaria manutenzione degli alloggi: in particolare, l’internalizzazione della manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili, nonché dei profili di gestione amministrativa e contabile, anche attraverso il servizio di supporto esterno, sono ad oggi pienamente operativi. .... | 63 |
| L’intento dell’Amministrazione è ovviamente quello di continuare su questa linea che ha dimostrato fin da subito ottimi risultati in termini di efficienza delle risorse applicate e tempestività negli interventi. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 63 |
| E’ stato costituito il sistema di Ambito con individuazione del Comune capofila (Comune di Orzinuovi) per la gestione dei servizi abitativi pubblici; ad oggi Regione Lombardia non è in grado di assicurare l’operatività del nuovo sistema definito dalla legge regionale 16/2016 e dal regolamento n. 4/2017 (si prevede operatività per primavera 2019). ....                                                                                                                                            | 63 |
| MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL’AMBIENTE. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 64 |
| Programma 9 - TUTELA DEL TERRITORIO E AMBIENTE.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 64 |
| Obiettivi della gestione: Salvaguardia del territorio e attenzione all’ambiente.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 64 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 64 |
| MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 65 |
| Programma 10 - PER UNA MOBILITÀ’ SOSTENIBILE .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 65 |
| Obiettivi della gestione: Miglioramento della mobilità sostenibile.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 65 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 65 |
| MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 66 |
| Programma 12 - POLITICHE SOCIALI E PER LA FAMIGLIA .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 66 |
| Obiettivi della gestione: Welfare municipale giusto ed efficiente.....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 66 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 66 |
| MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. ....                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 67 |

|                                                                                                                                                                                                                                               |    |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| Programma 14 - POLITICHE PER LO SVILUPPO ECONOMICO .....                                                                                                                                                                                      | 67 |
| Obiettivi della gestione: Impresa in un giorno .....                                                                                                                                                                                          | 67 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                    | 67 |
| MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. ....                                                                                                                                                                                                    | 68 |
| Programma 20 - .....                                                                                                                                                                                                                          | 69 |
| Obiettivi della gestione: Gestire le risorse con prudenza nel rispetto dei principi contabili .....                                                                                                                                           | 69 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                    | 69 |
| MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.....                                                                                                                                                                                                            | 69 |
| Programma 50 - .....                                                                                                                                                                                                                          | 69 |
| Obiettivi della gestione: Corretta gestione del debito residuo, evitare nuovo indebitamento.....                                                                                                                                              | 69 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                    | 69 |
| MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE .....                                                                                                                                                                                                 | 70 |
| Programma 60 - .....                                                                                                                                                                                                                          | 70 |
| Obiettivi della gestione: Gestione del fabbisogno di cassa dell'ente stimolando l'incasso delle partite di entrata in<br>funzione del fabbisogno di spesa e riducendo allo stretto necessario l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria..... | 70 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                    | 70 |
| MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. ....                                                                                                                                                                                                   | 71 |
| Programma 99 - .....                                                                                                                                                                                                                          | 71 |
| Obiettivi della gestione: Corretta gestione dei fondi di terzi.....                                                                                                                                                                           | 71 |
| Descrizione del programma e motivazione delle scelte .....                                                                                                                                                                                    | 71 |
| SoS – RIEPILOGO PARTE SECONDA .....                                                                                                                                                                                                           | 72 |
| Programma di fabbisogno del Personale .....                                                                                                                                                                                                   | 72 |
| Investimenti e realizzazione di opere pubbliche.....                                                                                                                                                                                          | 77 |
| I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi.....                                                                                                                                                   | 78 |
| Piano delle alienazioni .....                                                                                                                                                                                                                 | 81 |

## PREMESSA

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

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

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

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

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

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

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

Il DUP si compone di due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO). La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 14/06/2014, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

Tra i contenuti della sezione, si sottolineano in particolare i seguenti ambiti:

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il

territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;

- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

La **Sezione Operativa** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del Documento unico di programmazione.

In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

**Parte 1:** sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2019-2021, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;

- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

**Parte 2:** contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2019-2021 e l'elenco annuale 2018 ;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

## **SEZIONE STRATEGICA (SeS)**

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

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

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



## **SeS - Analisi delle condizioni esterne**

### **OBIETTIVI INDIVIDUATI DAL GOVERNO**

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

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

### **OBIETTIVI GENERALI INDIVIDUATI DALLA REGIONE LOMBARDIA**

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

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

## VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

### **Popolazione**

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI LOGRATO.

|                                                                                                                     |      |       |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|-------|
| Popolazione legale al censimento                                                                                    | n.   | 3793  |
| Popolazione residente al 31/12/2017                                                                                 |      | 3815  |
| Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente                                                       |      | 3826  |
| di cui:                                                                                                             |      |       |
| maschi                                                                                                              |      | 1915  |
| femmine                                                                                                             |      | 1911  |
| Nuclei familiari                                                                                                    |      | 1466  |
| Comunità/convivenze                                                                                                 |      | 2     |
| Popolazione all'1/1/2017                                                                                            | n.   | 3826  |
| Nati nell'anno                                                                                                      |      | 35    |
| Deceduti nell'anno                                                                                                  |      | 23    |
| Saldo naturale                                                                                                      |      | 12    |
| Iscritti in anagrafe                                                                                                |      | 141   |
| Cancellati nell'anno                                                                                                |      | 164   |
| Saldo migratorio                                                                                                    |      | 23    |
| Popolazione al 31/12/2017                                                                                           |      | 3815  |
| In età prescolare (0/6 anni)                                                                                        | n.   | 290   |
| In età scuola obbligo (7/14 anni)                                                                                   |      | 372   |
| In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)                                                                         |      | 532   |
| In età adulta (30/65 anni)                                                                                          |      | 1930  |
| In età senile (66 anni e oltre)                                                                                     |      | 691   |
| Tasso di natalità ultimo quinquennio:<br>(rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media<br>annua) | ANNO | TASSO |
|                                                                                                                     | 2013 | 12,76 |
|                                                                                                                     | 2014 | 11,57 |
|                                                                                                                     | 2015 | 11,44 |
|                                                                                                                     | 2016 | 12,02 |
|                                                                                                                     | 2017 | 9,17  |
| Tasso di mortalità ultimo quinquennio:<br>(rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media<br>annua)  | ANNO | TASSO |
|                                                                                                                     | 2013 | 7,81  |
|                                                                                                                     | 2014 | 7,10  |
|                                                                                                                     | 2015 | 4,94  |
|                                                                                                                     | 2016 | 7,32  |
|                                                                                                                     | 2017 | 6,02  |

### ***Popolazione: trend storico***

| <b>Descrizione</b>                                      | <b>Anno<br/>2013</b> | <b>Anno 2014</b> | <b>Anno<br/>2015</b> | <b>Anno<br/>2016</b> | <b>Anno<br/>2017</b> |
|---------------------------------------------------------|----------------------|------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Popolazione complessiva al 31 dicembre                  | 3802                 | 3813             | 3819                 | 3826                 | 3815                 |
| In età prescolare (0/6 anni)                            | 316                  | 314              | 311                  | 311                  | 290                  |
| In età scuola obbligo (7/14 anni)                       | 369                  | 370              | 380                  | 378                  | 372                  |
| In forza lavoro 1 <sup>a</sup> occupazione (15/29 anni) | 553                  | 552              | 528                  | 525                  | 532                  |
| In età adulta (30/65 anni)                              | 1934                 | 1951             | 1945                 | 1939                 | 1930                 |
| In età senile (oltre 65 anni)                           | 630                  | 626              | 655                  | 673                  | 691                  |

### ***Popolazione: straniera***

| <b>Descrizione</b>                     | <b>Anno<br/>2013</b> | <b>Anno<br/>2014</b> | <b>Anno<br/>2015</b> | <b>Anno<br/>2016</b> | <b>Anno<br/>2017</b> |
|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Popolazione complessiva al 31 dicembre | 3802                 | 3813                 | 3819                 | 3826                 | 3815                 |
| Stranieri                              | 587                  | 577                  | 557                  | 547                  | 518                  |
| % su popolazione totale                | 15,44                | 15,13                | 14,58                | 14,29                | 13,58                |
| di cui Stranieri comunitari            | 82                   | 86                   | 81                   | 68                   | 60                   |
| di cui stranieri extra comunitari (*)  | 505                  | 491                  | 476                  | 479                  | 458                  |

**(\*)** principali nazionalità

| <b>Descrizione</b> | <b>Anno<br/>2013</b> | <b>Anno<br/>2014</b> | <b>Anno<br/>2015</b> | <b>Anno<br/>2016</b> | <b>Anno<br/>2017</b> |
|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| INDIA              | 103                  | 114                  | 116                  | 129                  | 131                  |
| PAKISTAN           | 76                   | 74                   | 73                   | 67                   | 47                   |
| MAROCCO            | 51                   | 32                   | 37                   | 45                   | 44                   |
| CINA               | 71                   | 79                   | 79                   | 72                   | 69                   |
| BANGLADESH         | 26                   | 25                   | 23                   | 18                   | 23                   |

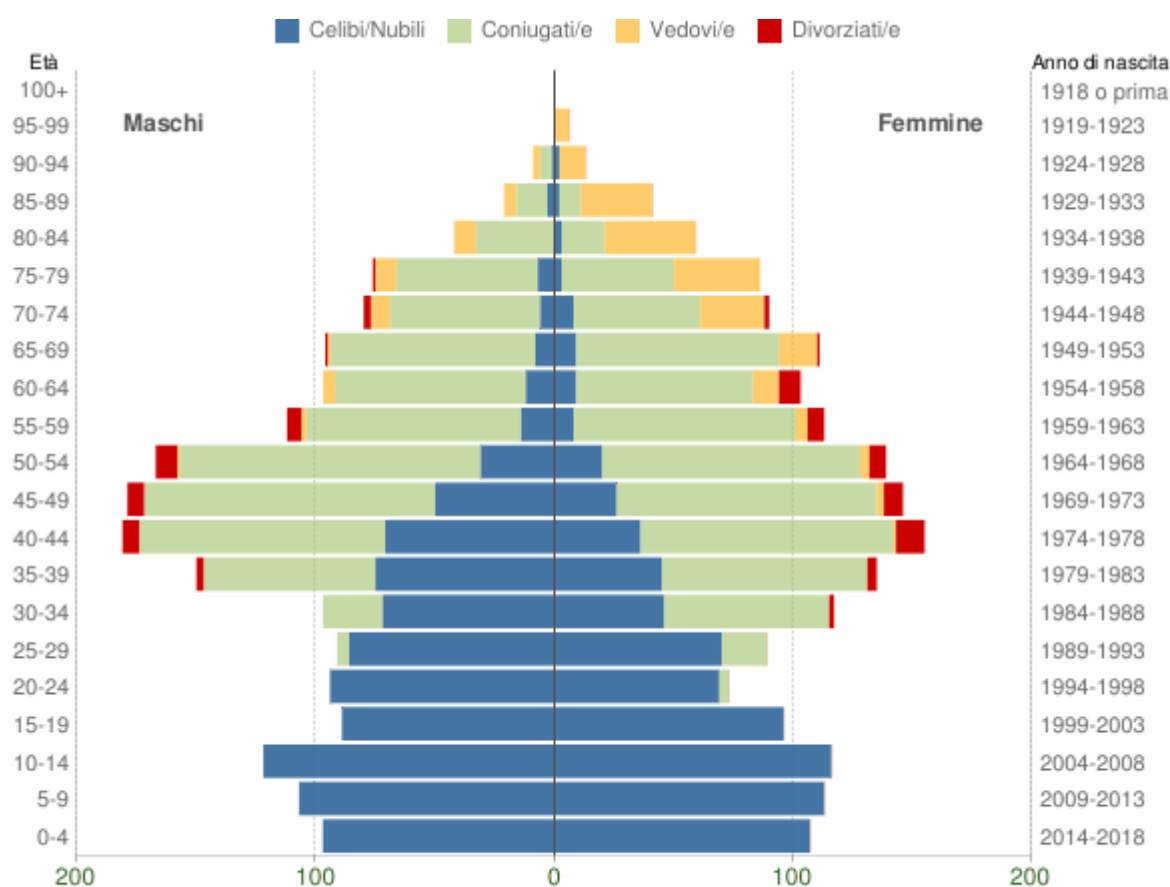
### ***Cittadini stranieri che hanno acquistato la cittadinanza italiana***

| <b>Anno<br/>2013</b> | <b>Anno<br/>2014</b> | <b>Anno<br/>2015</b> | <b>Anno<br/>2016</b> | <b>Anno<br/>2017</b> |
|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 49                   | 63                   | 33                   | 31                   | 45                   |

## La Piramide dell'Età

Il grafico in basso, detto **Piramide delle Età**, rappresenta la distribuzione della popolazione residente a Lograto per età, sesso e stato civile al 1° gennaio 2018.

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



Popolazione per età, sesso e stato civile - 2018

COMUNE DI LOGRATO (BS) - Dati ISTAT 1° gennaio 2018 - Elaborazione TUTTITALIA.IT

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

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

## Distribuzione della popolazione al 01.01.2018 - Lograto (ultimi dati disponibili)

| <i>Età</i>    | <i>Celibi/Nubili</i> | <i>Coniugati /e</i> | <i>Vedovi /e</i> | <i>Divorziati/e</i> | <i>Maschi</i>                | <i>Femmine</i>               | <i>Totale</i> |               |
|---------------|----------------------|---------------------|------------------|---------------------|------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|
| <b>0-4</b>    | 204                  | 0                   | 0                | 0                   | 97<br>47,5%                  | 107<br>52,5%                 | <b>204</b>    | 5,3%          |
| <b>5-9</b>    | 220                  | 0                   | 0                | 0                   | 107<br>48,6%                 | 113<br>51,4%                 | <b>220</b>    | 5,8%          |
| <b>10-14</b>  | 238                  | 0                   | 0                | 0                   | 122<br>51,3%                 | 116<br>48,7%                 | <b>238</b>    | 6,2%          |
| <b>15-19</b>  | 185                  | 0                   | 0                | 0                   | 89<br>48,1%                  | 96<br>51,9%                  | <b>185</b>    | 4,8%          |
| <b>20-24</b>  | 163                  | 4                   | 0                | 0                   | 94<br>56,3%                  | 73<br>43,7%                  | <b>167</b>    | 4,4%          |
| <b>25-29</b>  | 156                  | 24                  | 0                | 0                   | 91<br>50,6%                  | 89<br>49,4%                  | <b>180</b>    | 4,7%          |
| <b>30-34</b>  | 118                  | 94                  | 0                | 2                   | 97<br>45,3%                  | 117<br>54,7%                 | <b>214</b>    | 5,6%          |
| <b>35-39</b>  | 120                  | 158                 | 0                | 7                   | 150<br>52,6%                 | 135<br>47,4%                 | <b>285</b>    | 7,5%          |
| <b>40-44</b>  | 107                  | 209                 | 1                | 19                  | 181<br>53,9%                 | 155<br>46,1%                 | <b>336</b>    | 8,8%          |
| <b>45-49</b>  | 76                   | 231                 | 3                | 15                  | 179<br>55,1%                 | 146<br>44,9%                 | <b>325</b>    | 8,5%          |
| <b>50-54</b>  | 51                   | 234                 | 5                | 16                  | 167<br>54,6%                 | 139<br>45,4%                 | <b>306</b>    | 8,0%          |
| <b>55-59</b>  | 22                   | 183                 | 7                | 13                  | 112<br>49,8%                 | 113<br>50,2%                 | <b>225</b>    | 5,9%          |
| <b>60-64</b>  | 21                   | 154                 | 16               | 9                   | 97<br>48,5%                  | 103<br>51,5%                 | <b>200</b>    | 5,2%          |
| <b>65-69</b>  | 17                   | 171                 | 17               | 2                   | 96<br>46,4%                  | 111<br>53,6%                 | <b>207</b>    | 5,4%          |
| <b>70-74</b>  | 14                   | 116                 | 35               | 5                   | 80<br>47,1%                  | 90<br>52,9%                  | <b>170</b>    | 4,5%          |
| <b>75-79</b>  | 10                   | 106                 | 45               | 1                   | 76<br>46,9%                  | 86<br>53,1%                  | <b>162</b>    | 4,2%          |
| <b>80-84</b>  | 3                    | 51                  | 47               | 0                   | 42<br>41,6%                  | 59<br>58,4%                  | <b>101</b>    | 2,6%          |
| <b>85-89</b>  | 5                    | 22                  | 35               | 0                   | 21<br>33,9%                  | 41<br>66,1%                  | <b>62</b>     | 1,6%          |
| <b>90-94</b>  | 3                    | 5                   | 14               | 0                   | 9<br>40,9%                   | 13<br>59,1%                  | <b>22</b>     | 0,6%          |
| <b>95-99</b>  | 0                    | 0                   | 6                | 0                   | 0<br>0,0%                    | 6<br>100,0%                  | <b>6</b>      | 0,2%          |
| <b>100+</b>   | 0                    | 0                   | 0                | 0                   | 0<br>0,0%                    | 0<br>0,0%                    | <b>0</b>      | 0,0%          |
| <b>Totale</b> | <b>1.733</b>         | <b>1.762</b>        | <b>231</b>       | <b>89</b>           | <b>1.907</b><br><b>50,0%</b> | <b>1.908</b><br><b>50,0%</b> | <b>3.815</b>  | <b>100,0%</b> |

## Territorio

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

## Strutture operative

| TIPOLOGIA                                   | ANNO SCOLASTICO<br>2017/2018 |
|---------------------------------------------|------------------------------|
| 1 Asili nido (c/o Comune di Macclodio) n. 1 | iscritti n. 6                |
| 2 Scuola dell'infanzia<br>n. 1              | iscritti n.100               |
| 3 Scuola primaria<br>n. 1                   | iscritti n. 165              |
| 4 Scuole secondaria di primo grado<br>n. 1  | iscritti n. 105              |
| 5 Centro diurno anziani<br>n.1              | iscritti n. 25               |

| Tipologia                                                  |      | Esercizio<br>precedente<br>2018 |                                     | Programmazione pluriennale |  |    |                                     |                       |  |    |                                     |                       |  |    |                                     |    |  |
|------------------------------------------------------------|------|---------------------------------|-------------------------------------|----------------------------|--|----|-------------------------------------|-----------------------|--|----|-------------------------------------|-----------------------|--|----|-------------------------------------|----|--|
|                                                            |      |                                 |                                     | 2019                       |  |    |                                     | 2020                  |  |    |                                     | 2021                  |  |    |                                     |    |  |
| Asili nido                                                 | n. 1 | posti n.                        | 25                                  | 25                         |  |    |                                     | 25                    |  |    |                                     | 25                    |  |    |                                     |    |  |
| Scuole materne                                             | n. 1 | posti n.                        | 102                                 | 102                        |  |    |                                     | 102                   |  |    |                                     | 102                   |  |    |                                     |    |  |
| Scuole elementari                                          | n. 1 | posti n.                        | 220                                 | 220                        |  |    |                                     | 220                   |  |    |                                     | 220                   |  |    |                                     |    |  |
| Scuole medie                                               | n. 1 | posti n.                        | 200                                 | 200                        |  |    |                                     | 200                   |  |    |                                     | 200                   |  |    |                                     |    |  |
| Strutture per anziani                                      | n. 1 | posti n.                        | 25                                  | 25                         |  |    |                                     | 25                    |  |    |                                     | 25                    |  |    |                                     |    |  |
| Farmacia comunali                                          | n. 0 | n. 0                            |                                     | n. 0                       |  |    |                                     | n. 0                  |  |    |                                     | n. 0                  |  |    |                                     |    |  |
| Rete fognaria in Km.<br>bianca<br>nera<br>mista            |      | 4,60<br>4,60<br>14,80           |                                     | 4,60<br>4,60<br>14,80      |  |    |                                     | 4,60<br>4,60<br>14,80 |  |    |                                     | 4,60<br>4,60<br>14,80 |  |    |                                     |    |  |
|                                                            |      |                                 |                                     |                            |  |    |                                     |                       |  |    |                                     |                       |  |    |                                     |    |  |
|                                                            |      |                                 |                                     |                            |  |    |                                     |                       |  |    |                                     |                       |  |    |                                     |    |  |
| Esistenza depuratore                                       |      | Si                              | <input checked="" type="checkbox"/> | No                         |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No                    |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No                    |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No |  |
| Rete acquedotto in km.                                     |      | 15                              |                                     | 15                         |  |    |                                     | 15                    |  |    |                                     | 15                    |  |    |                                     |    |  |
| Attuazione serv.idrico integr.                             |      | Si                              | <input checked="" type="checkbox"/> | No                         |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No                    |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No                    |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No |  |
| Aree verdi, parchi e giardini                              |      | n. 12<br>hq. 5,00               |                                     | n. 12<br>hq. 5,00          |  |    |                                     | n. 12<br>hq. 5,00     |  |    |                                     | n. 12<br>hq. 5,00     |  |    |                                     |    |  |
| Punti luce illuminazione pubb. n.                          |      | 1.008                           |                                     | 1.008                      |  |    |                                     | 1.008                 |  |    |                                     | 1.008                 |  |    |                                     |    |  |
| Rete gas in km.                                            |      | 18                              |                                     | 18                         |  |    |                                     | 18                    |  |    |                                     | 18                    |  |    |                                     |    |  |
| Raccolta rifiuti in quintali                               |      | 16.718                          |                                     | 16.718                     |  |    |                                     | 16.718                |  |    |                                     | 16.718                |  |    |                                     |    |  |
| Raccolta differenziata                                     |      | Si                              | <input checked="" type="checkbox"/> | No                         |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No                    |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No                    |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No |  |
| Mezzi operativi n.<br>(scuolabus, gasolone vem trattorini) |      | 4                               |                                     | 4                          |  |    |                                     | 4                     |  |    |                                     | 4                     |  |    |                                     |    |  |
| Veicoli n.(escluso mezzo vigili in comodato a Unione BBO)  |      | 2                               |                                     | 2                          |  |    |                                     | 2                     |  |    |                                     | 2                     |  |    |                                     |    |  |
| Centro elaborazione dati                                   |      | Si                              | <input checked="" type="checkbox"/> | No                         |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No                    |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No                    |  | Si | <input checked="" type="checkbox"/> | No |  |
| Personal computer n.                                       |      | 16                              |                                     | 16                         |  |    |                                     | 16                    |  |    |                                     | 16                    |  |    |                                     |    |  |
| Altro                                                      |      |                                 |                                     |                            |  |    |                                     |                       |  |    |                                     |                       |  |    |                                     |    |  |

## ***Economia insediata***

Fonte: *Annuario statistico regionali 2017 Lombardia*

Imprese attive per comparto di attività

| Settore                                                                             | Attive     |
|-------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| A Agricoltura, silvicoltura pesca                                                   | 38         |
| C Attività manifatturiere                                                           | 40         |
| D Fornitura di energia elettrica, gas, vapore e aria condizionata                   | 1          |
| E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione dei rifiuti e risanamento | 4          |
| F Costruzioni                                                                       | 54         |
| G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di autoveicoli e motocicli     | 67         |
| H Trasporto e magazzinaggio                                                         | 7          |
| I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione                                | 13         |
| J Servizi di informazione e comunicazione                                           | 3          |
| K Attività finanziarie e assicurative                                               | 8          |
| L Attività immobiliari                                                              | 12         |
| M Attività professionali, scientifiche e tecniche                                   | 6          |
| N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese                    | 5          |
| P Istruzione                                                                        |            |
| Q Sanità e assistenza sociale                                                       | 1          |
| R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento                  | 4          |
| S Altre attività di servizi                                                         | 16         |
| X Imprese non classificate                                                          | 7          |
| <b>TOTALE</b>                                                                       | <b>279</b> |

Imprese artigiane attive per comparto di attività

| Settore                                                                         | Attive     |
|---------------------------------------------------------------------------------|------------|
| A Agricoltura Silvicoltura e pesca                                              | 1          |
| C Attività manifatturiere                                                       | 25         |
| E Fornitura di acqua; reti fognarie, attività di gestione d...                  | 3          |
| F Costruzioni                                                                   | 48         |
| G Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di autoveicoli e motocicli | 7          |
| H Trasporto e magazzinaggio                                                     | 4          |
| I Attività dei servizi di alloggio e di ristorazione                            | 2          |
| J Servizi di informazione e comunicazione                                       |            |
| L Attività immobiliari                                                          |            |
| M Attività professionali, scientifiche e tecniche                               |            |
| N Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle imprese                | 2          |
| R Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e divertimento              |            |
| S Altre attività di servizi                                                     | 11         |
| <b>TOTALE</b>                                                                   | <b>103</b> |



Commercio al dettaglio in sede fissa

| Classe superficie                   | Settore merceologico                  | Esercizi  |
|-------------------------------------|---------------------------------------|-----------|
| Esercizi di vicinato                | Alimentare                            | 5         |
|                                     | Non alimentare                        | 14        |
|                                     | Misto                                 | 1         |
| Esercizi medie strutture di vendita | Alimentare<br>Non alimentare<br>Misto | 3         |
| <b>TOTALE</b>                       |                                       | <b>23</b> |

## PARAMETRI ECONOMICI

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

### INDICATORI FINANZIARI

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

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

Fonte: Banca d'Italia – Dati siope **ultimi dati disponibili**

**000164493 - COMUNE DI LOGRATO**

**Valore 2016**

#### **Indicatori per composizione**

##### **Indicatori Spese**

###### **Spese Totali**

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

###### **Spese Correnti**

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

##### **Indicatori Entrate**

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

##### **Altri Indicatori**

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

#### **Indicatori Pro Capite**

##### **Indicatori Pro Capite Spese**

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

##### **Indicatori Pro Capite Entrate**

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

## SeS – Analisi delle condizioni interne

### DATI RELATIVI ALL'ORGANIZZAZIONE

**Mandato amministrativo:** 2014-2019

**Sindaco:** Gianandrea Telò

**Giunta:** 4 assessori

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

**Consiglio Comunale:** 12 Consiglieri

#### MAGGIORANZA



##### Uniti per Lograto

1. Giuseppe Magri
2. Roberto Quaresmini
3. Antonio Caporizzo dal 26.4.2016 in sostituzione di Provezza Paola
4. Federica Binetti
5. Manuela Savoldini
6. Luca Sigalini
7. Hamida El Bennaoui
8. Enrico Rocco dal 13.3.2018 in sostituzione di Corsini Luca

#### MINORANZA



##### Insieme per il bene comune

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



##### Gruppo civico Lograto

1. Angioletta Valtulini

## Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

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

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

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

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

### ***Unione dei Comuni bassa bresciana occidentale (Unione BBO)***

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

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

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

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

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

***Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate***

Organismi gestionali

| Tipologia                                                          | Esercizio precedente<br>2018 | Programmazione pluriennale |      |      |
|--------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|------|------|
|                                                                    |                              | 2019                       | 2020 | 2021 |
| Consorzi                                                           | n. 0                         | 0                          | 0    | 0    |
| Aziende                                                            | n. 0                         | 0                          | 0    | 0    |
| Istituzioni                                                        | n. 0                         | 0                          | 0    | 0    |
| Società di capitali<br>(Cogeme spa)                                | n. 1                         | 1                          | 1    | 1    |
| Concessioni<br>(Ica, Tesoreria, ASD Filippini tennis school t.c. ) | n. 3                         | 3                          | 3    | 3    |
| Altro                                                              |                              |                            |      |      |

## Le partecipazioni dell'ente

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

La Società ACQUE OVEST BRESCIANO DUE SRL è confluita, per effetto della cessione di ramo di azienda nella società ACQUE BRESCIANE SRL che, unitamente alla Provincia di Brescia, alla Garda Uno e alla Sirmione Servizi, gestiscono il Servizio Idrico Integrato.

In data 29 giugno 2018 è avvenuta la fusione per incorporazione di Cogeme Servizi Territoriali Locali S.r.l. in Cogeme Nuove Energie S.r.l.

Le società partecipate del Comune sono riassunte nella tabella sotto riportata

| RAGIONE SOCIALE                                                                                                                                                                                      | MISURA<br>PARTECIPAZIONE | LINK SITO WEB                                                                                                                                                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                      | % POSSESSO               |                                                                                                                                                                   |
| COGEME SPA                                                                                                                                                                                           | 3,20%                    | <a href="http://www.cogeme.net/index.php/il-gruppo-infoenti">http://www.cogeme.net/index.php/il-gruppo-infoenti</a>                                               |
| LINEA GROUP HOLDING<br>(partecipazione diretta di Cogeme spa per il 100%)                                                                                                                            | Partecipazione indiretta | <a href="http://www.lgh.it/it/dati-economici">http://www.lgh.it/it/dati-economici</a>                                                                             |
| Acque Ovest Bresciano Due Srl<br>(Partecipazione Diretta Di Cogeme Spa Per Il 79,41%) Proprietaria Della Società Acque Bresciane unitamente alla Provincia di Brescia , Garda Uno e Sirmione Servizi | Partecipazione indiretta | <a href="https://www.acquebresciane.it/public/acquebresciane-portal/home/amm-trasp">https://www.acquebresciane.it/public/acquebresciane-portal/home/amm-trasp</a> |
| COGEME NUOVE ENERGIE S.R.L.<br>(partecipazione diretta di Cogeme spa per il 100%)                                                                                                                    | Partecipazione indiretta | <a href="http://www.cogeme.net/index.php/il-gruppo-amministrazione-trasparente">http://www.cogeme.net/index.php/il-gruppo-amministrazione-trasparente</a>         |
| GANDOVERE DEPURAZIONE<br>((partecipazione diretta di Cogeme spa per il 76%)                                                                                                                          | Partecipazione indiretta | <a href="http://www.cogeme.net/index.php/il-gruppo-amministrazione-trasparente">http://www.cogeme.net/index.php/il-gruppo-amministrazione-trasparente</a>         |
| COMUNITÀ DELLA PIANURA BRESCIANA<br>FONDAZIONE DI PARTECIPAZIONE                                                                                                                                     | 5,99%                    | <a href="http://www.fondazionebbo.it/amministrazione-trasparente/bilanci">http://www.fondazionebbo.it/amministrazione-trasparente/bilanci</a>                     |

## La spesa corrente

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

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

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

| Missioni    | Denominazione                                                | Previsioni<br>2019  | Cassa<br>2019       | Previsioni<br>2020  | Previsioni<br>2021  |
|-------------|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| MISSIONE 01 | Servizi istituzionali generali di gestione                   | 894.726,75          | 1.170.710,49        | 867.790,75          | 867.790,75          |
| MISSIONE 02 | Giustizia                                                    | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| MISSIONE 03 | Ordine pubblico e sicurezza                                  | 82.100,00           | 98.660,43           | 82.100,00           | 82.100,00           |
| MISSIONE 04 | Istruzione e diritto allo studio                             | 388.925,00          | 489.276,35          | 383.725,00          | 383.725,00          |
| MISSIONE 05 | Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali  | 56.414,00           | 70.172,93           | 56.188,00           | 56.188,00           |
| MISSIONE 06 | Politiche giovanili, sport e tempo libero                    | 7.600,00            | 8.342,02            | 5.600,00            | 5.300,00            |
| MISSIONE 07 | Turismo                                                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| MISSIONE 08 | Assetto del territorio ed edilizia abitativa                 | 48.100,00           | 61.980,77           | 43.100,00           | 43.100,00           |
| MISSIONE 09 | Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente | 316.420,00          | 404.797,53          | 308.250,00          | 307.850,00          |
| MISSIONE 10 | Trasporti e diritto alla mobilità                            | 201.800,00          | 264.371,75          | 201.800,00          | 201.800,00          |
| MISSIONE 11 | Soccorso civile                                              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| MISSIONE 12 | Diritti sociali, politiche sociali e famiglia                | 219.550,00          | 305.983,61          | 203.550,00          | 203.550,00          |
| MISSIONE 13 | Tutela della salute                                          | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| MISSIONE 14 | Sviluppo economico e competitività                           | 2.100,00            | 2.527,00            | 2.100,00            | 2.100,00            |
| MISSIONE 15 | Politiche per il lavoro e la formazione professionale        | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| MISSIONE 16 | Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| MISSIONE 17 | Energia e diversificazione delle fonti energetiche           | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| MISSIONE 18 | Relazioni con le altre autonomie locali                      | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| MISSIONE 19 | Relazioni internazionali                                     | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| MISSIONE 20 | Fondi e accantonamenti                                       | 105.711,25          | 205.711,25          | 105.338,25          | 102.038,25          |
| MISSIONE 50 | Debito pubblico                                              | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                |
| MISSIONE 60 | Anticipazioni finanziarie                                    | 25.823,00           | 25.823,00           | 25.823,00           | 25.823,00           |
| MISSIONE 99 | Servizi per conto terzi                                      | 769.000,00          | 891.160,30          | 769.000,00          | 654.000,00          |
|             | <b>Totale generale spese</b>                                 | <b>3.118.270,00</b> | <b>3.999.517,43</b> | <b>3.054.365,00</b> | <b>2.935.365,00</b> |

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

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

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

#### ***La gestione del patrimonio***

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della



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

| <b>Attivo Patrimoniale 2017</b>        |                |
|----------------------------------------|----------------|
| <b>Denominazione</b>                   | <b>Importo</b> |
| Immobilizzazioni immateriali           | 50.519,53      |
| Immobilizzazioni materiali             | 14.001.062,74  |
| Immobilizzazioni finanziarie           | 2.619.063,64   |
| Rimanenze                              | 0,00           |
| Crediti                                | 476.107,06     |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00           |
| Disponibilità liquide                  | 1.716.807,14   |
| Ratei e risconti attivi                | 2.475,23       |



| <b>Passivo Patrimoniale 2017</b> |                |
|----------------------------------|----------------|
| <b>Denominazione</b>             | <b>Importo</b> |
| Patrimonio netto                 | 16.030.478,66  |
| Conferimenti                     | 1.408.972,04   |
| Debiti                           | 859.106,16     |
| Ratei e risconti                 | 567.478,48     |



### ***L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato***

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014. Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2016), per i tre esercizi del triennio 2019-2021.

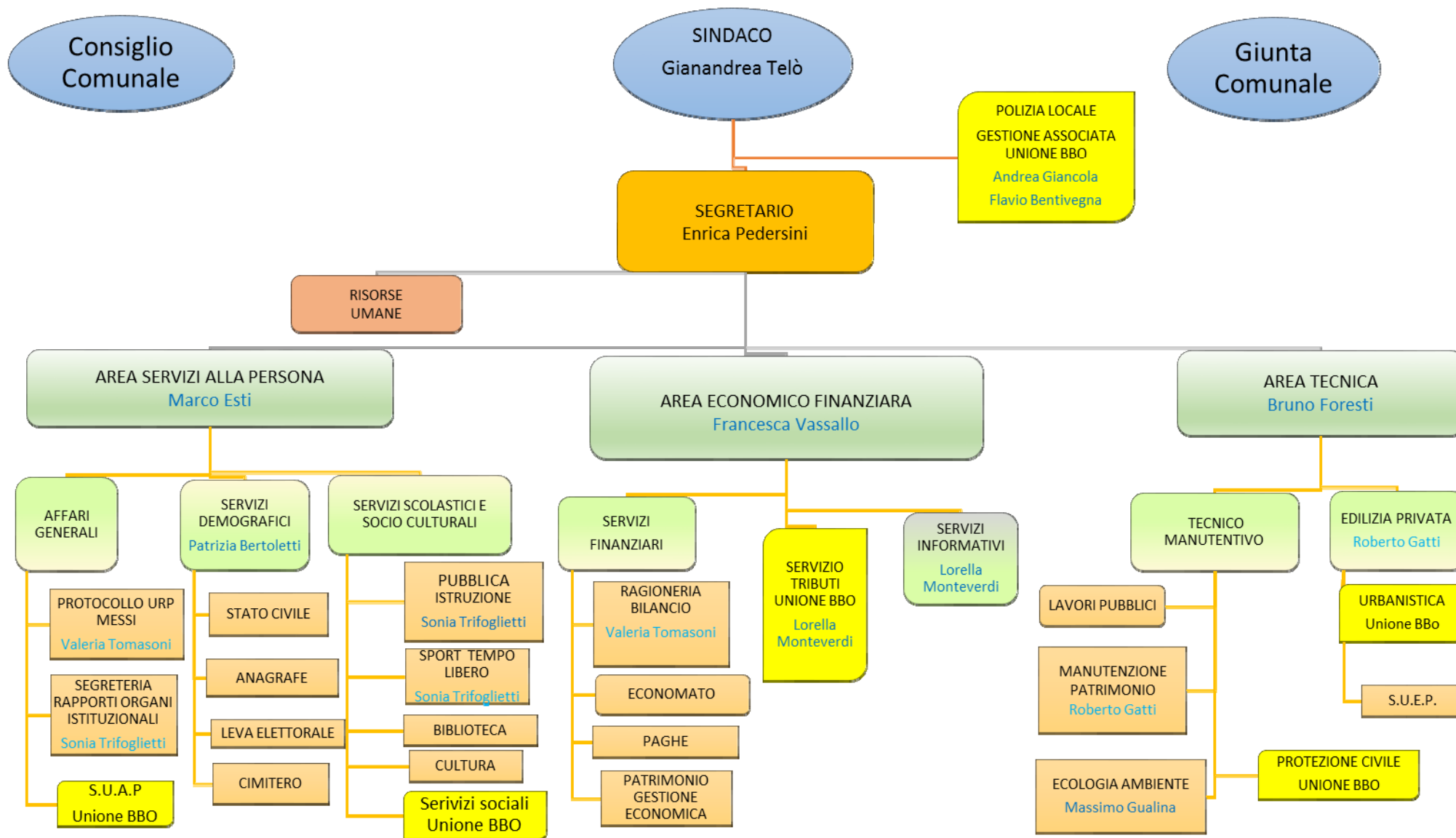
L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

|                         | <b>2017</b>       | <b>2018</b>       | <b>2019</b>       | <b>2020</b>       | <b>2021</b>      |
|-------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Residuo debito          | 270.636,89        | 188.854,99        | 159.337,86        | 134.637,86        | 105.937,86       |
| Nuovi prestiti          | 0                 | 33.679,14         | 0                 | 0                 | 0                |
| Prestiti rimborsati     | -27.581,90        | -23.996,27        | -24.700,00        | -28.700,00        | -32.500,00       |
| Estinzioni anticipate   | -54.200,00        | -39.200,00        | 0                 | 0                 | 0                |
| Altre variazioni (meno) | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                |
| Debito residuo          | <b>188.854,99</b> | <b>159.337,86</b> | <b>134.637,86</b> | <b>105.937,86</b> | <b>73.437,86</b> |

***Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa***

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

## Disponibilità e gestione delle risorse umane – Organigramma



## La dotazione organica

La dotazione organica del personale è stata rideterminata con delibera G.C. n. 78 del 16/11/2017 e modificata con il Documento unico di programmazione approvato con deliberazione CC n.14 del 17/07/2018.

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 15.11.2018 e la dotazione organica suddivisa per contingente di categoria approvata con delibera citata deliberazione.

| Cat Giur      | Pos econ | Profilo Professionale                  | N. posti  | % orario | Posti coperti |                     |                                             |                                        | Posti vacanti |
|---------------|----------|----------------------------------------|-----------|----------|---------------|---------------------|---------------------------------------------|----------------------------------------|---------------|
|               |          |                                        |           |          | N.            | Cognome e nome      | Area                                        | Servizio                               | N.            |
| <b>B</b>      |          |                                        | <b>6</b>  |          | <b>5</b>      |                     |                                             |                                        | <b>1</b>      |
| B1            | B5       | Esecutore operativo specializzato      | 1         | 100%     | 1             | Gatti Roberto       | Tecnica                                     |                                        | 0             |
| B3            | B4       | Collaboratore amministrativo           | 1         | 100%     | 1             | Bertoletti Patrizia | Servizi alla persona                        | Servizi demografici Cimiteri           | 0             |
| B3            | B7       | Collaboratore tecnico                  | 1         | 100%     | 1             | Gualina Massimo     | Tecnica                                     | Autista - operaio                      | 0             |
| B3            | B7       | Collaboratore tecnico                  | 1         | 100%     | 1             | Maffoni Claudio     | Tecnica                                     | Autista - operaio                      | 0             |
| B3            |          | Collaboratore amministrativo contabile | 1         | 100%     | 1             | Tomasoni Valeria    | Servizi alla persona/ economico finanziaria | Segreteria Protocollo/ Ragioneria      | 0             |
| B3            |          | Collaboratore amministrativo contabile | 1         | 50%      |               |                     |                                             |                                        | 1             |
| <b>C</b>      |          |                                        | <b>5</b>  |          | <b>4</b>      |                     |                                             |                                        | <b>1</b>      |
| C1            | C4       | Agente polizia locale                  | 1         | 100%     | 1             | Giancola Andrea     | Polizia locale                              |                                        | 0             |
| C1            |          | Agente polizia locale                  | 1         | 50%      | 1             | Flavio Bentivegna   | Polizia locale                              |                                        | 0             |
| C1            |          | Istruttore amministrativo – contabile  | 1         | 50%      | 0             |                     |                                             |                                        | 1             |
| C1            | C2       | Istruttore amministrativo - contabile  | 1         | 100%     | 1             | Sonia Trifoglietti  | Servizi alla persona                        | Scolastici e socio culturali           | 0             |
| C1            | C5       | Istruttore amministrativo              | 1         | 100%     | 1             | Lorella Monteverdi  | Economico finanziaria                       | Tributi-ragioneria-Servizi informativi | 0             |
| <b>D</b>      |          |                                        | <b>3</b>  |          | <b>3</b>      |                     |                                             |                                        | <b>0</b>      |
| D1            | D2       | Istruttore direttivo amministrativo    | 1         | 100%     | 1             | Esti Marco          | Servizi alla Persona                        | Posizione organizzativa                | 0             |
| D1            | D2       | Istruttore direttivo tecnico           | 1         | 100%     | 1             | Foresti Bruno       | Tecnica                                     | Posizione organizzativa                | 0             |
| D1            | D5       | Istruttore direttivo contabile         | 1         | 100%     | 1             | Vassallo Francesca  | Economico finanziaria                       | Posizione organizzativa                | 0             |
| <b>Totale</b> |          |                                        | <b>14</b> |          | <b>12</b>     |                     |                                             |                                        | <b>2</b>      |

## I Responsabili di servizio

Il Sindaco con Decreto n. 1 in data 02/01/2018 ha conferito l'incarico di Responsabile di servizio titolare di posizione organizzativa ai seguenti dipendenti:

- Area Servizi alla Persona: dott. Marco Esti
- Area Economico-finanziaria: rag. Francesca Vassallo

- Area Tecnica: arch. Bruno Foresti
- Area Polizia Locale: Vittorio Paloschi (Unione BBO) e Gianandrea Telò (Comune)

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

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

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

Il bilancio di previsione rispetta i nuovi vincoli di spesa di cui agli artt. 6 e 9 del D.L. 78/2010 per i quali si rimanda alla nota integrativa del bilancio 2019-2021

Dal 2019 il vincolo di finanza pubblica denominato, fino al 2015, patto di stabilità e, dal 2016, pareggio di bilancio, non dovrebbe esistere più. Infatti l'art. 60 del Disegno di Legge di Bilancio 2019, presentato nei giorni scorsi alla Camera dei Deputati, abroga tutta la normativa di riferimento del pareggio di bilancio, facendo però salvi gli adempimenti di monitoraggio e certificazione per l'anno 2018, nonché le relative sanzioni per gli enti che risulteranno inadempienti nel corrente esercizio.

Si tratta una svolta epocale (se ovviamente verrà confermata nel testo definitivo della manovra economica), e sembra l'epilogo di una situazione che aveva registrato, nell'ultimo anno, alcuni segnali inequivocabili:

le sentenze della Corte Costituzionale n. 274/2017 e n. 101/2018, con le quali vengono censurate le disposizioni di legge che limitano l'utilizzo delle somme confluite nel FPV e nell'avanzo di amministrazione;

la nota di aggiornamento del Documento di Economia e Finanza (DEF) 2018 del 27 settembre 2018, che prevede un "... rilancio degli investimenti pubblici attraverso un incremento delle risorse finanziarie, rafforzamento delle capacità tecniche delle amministrazioni centrali e locali nella fase di progettazione e valutazione dei progetti, nonché una maggiore efficienza dei processi decisionali a tutti i livelli della PA, modifiche al Codice degli appalti e la standardizzazione dei contratti di partenariato pubblico privato...";

la Circolare del MEF n. 25 del 3 ottobre 2018 (prot. n. 216042) con la quale viene stabilito che, a seguito delle sentenze della Corte Costituzionale di cui sopra, per il corrente anno gli enti possono considerare tra le entrate finali, ai fini del pareggio di bilancio, anche il risultato di amministrazione per investimenti applicato nel 2018.

Posto che l'approvazione del bilancio 2019-2021 avviene prima del varo della manovra economica 2019, non è possibile recepire le attese modifiche normative sopra illustrate, posto che notoriamente il bilancio deve essere approvato a normativa vigente, e pertanto le previsioni di bilancio nel loro complesso sono tali da garantire in via previsionale il rispetto dei vincoli di finanza pubblica il pareggio di bilancio, che devono garantire, ricordiamo, un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, come dimostrato dal prospetto che segue:

**BILANCIO DI PREVISIONE**      Allegato n.9 - Bilancio di Previsione  
**PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**  
*da allegare al bilancio di previsione*

| <b>EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012</b>                                                                              |            | <b>COMPETENZA<br/>2019</b> | <b>COMPETENZA<br/>2020</b> | <b>COMPETENZA<br/>2021</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 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                       |
| <b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>                                                                                      | <b>(+)</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>                                                               | <b>(+)</b> | <b>1.557.699,00</b>        | <b>1.607.199,00</b>        | <b>1.607.199,00</b>        |
| <b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>                                                                | <b>(+)</b> | <b>131.328,00</b>          | <b>124.728,00</b>          | <b>124.728,00</b>          |
| <b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>                                                                                                         | <b>(+)</b> | <b>649.120,00</b>          | <b>546.315,00</b>          | <b>546.315,00</b>          |
| <b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>                                                                                                           | <b>(+)</b> | <b>1.273.000,00</b>        | <b>503.000,00</b>          | <b>383.000,00</b>          |
| <b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>                                                                                    | <b>(+)</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)</b>                                                                                                             | <b>(+)</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato                                                                               | (+)        | 2.323.447,00               | 2.259.542,00               | 2.255.542,00               |
| 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                                                                                            | (-)        | 91.600,00                  | 91.600,00                  | 91.600,00                  |
| 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)                                                                | (-)        | 3.720,00                   | 3.720,00                   | 3.720,00                   |
| <b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>                                                  | <b>(-)</b> | <b>2.228.127,00</b>        | <b>2.164.222,00</b>        | <b>2.160.222,00</b>        |
| I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato                                                                         | (+)        | 1.273.000,00               | 503.000,00                 | 383.000,00                 |
| 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) (2)                                                                | (-)        | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)</b>                                                | <b>(-)</b> | <b>1.273.000,00</b>        | <b>503.000,00</b>          | <b>383.000,00</b>          |
| L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato                                                 | (+)        | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)                                                | (+)        | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                       |
| <b>L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)</b>                                                                        | <b>(-)</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI(1)</b>                                                                                                                 | <b>(-)</b> | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                | <b>0,00</b>                |
| <b>(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (3)</b><br><b>(N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)</b>                           |            | <b>110.020,00</b>          | <b>114.020,00</b>          | <b>118.020,00</b>          |

## GLI OBIETTIVI STRATEGICI

### **Missioni**

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

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

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazione delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2019-2021.

### **MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                             | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Organi istituzionali                               | 35.889,00             | 48.357,67     | 29.889,00             | 29.889,00             |
| 02 Segreteria generale                                | 55.114,00             | 76.266,46     | 55.114,00             | 55.114,00             |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione    | 38.050,00             | 48.218,26     | 38.050,00             | 38.050,00             |
| 04 Gestione delle entrate tributarie                  | 83.150,00             | 127.980,17    | 83.150,00             | 83.150,00             |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali         | 67.740,00             | 151.705,84    | 57.940,00             | 57.940,00             |
| 06 Ufficio tecnico                                    | 108.300,00            | 137.681,69    | 108.300,00            | 108.300,00            |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile                 | 25.445,00             | 33.706,26     | 25.445,00             | 25.445,00             |
| 08 Statistica e sistemi informativi                   | 13.050,00             | 15.055,13     | 7.750,00              | 7.750,00              |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 10 Risorse umane                                      | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 11 Altri servizi generali                             | 597.988,75            | 799.546,98    | 552.152,75            | 547.152,75            |

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

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

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



## **Orizzonte temporale 2019-2021**

### **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Polizia locale e amministrativa       | 82.100,00             | 98.660,43     | 82.100,00             | 82.100,00             |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |

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

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

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

## **Orizzonte temporale 2019-2021**

## **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                          | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|----------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Istruzione prescolastica                        | 45.700,00             | 56.176,01     | 45.700,00             | 45.700,00             |
| 02 Altri ordini di istruzione non<br>universitaria | 238.800,00            | 386.225,37    | 272.800,00            | 82.800,00             |
| 04 Istruzione universitaria                        | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 05 Istruzione tecnica superiore                    | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione                | 129.925,00            | 154.509,37    | 129.925,00            | 129.925,00            |
| 07 Diritto allo studio                             | 124.500,00            | 185.198,30    | 125.300,00            | 125.300,00            |

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

#### ***Obiettivo strategico: Politiche per una scuola aperta a tutti.***

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

#### ***Orizzonte temporale 2019-2021***

## **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                                        | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 59.414,00             | 349.377,94    | 59.188,00             | 59.188,00             |

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

#### ***Obiettivo strategico: Politiche per la promozione della Cultura***

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

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

#### ***Orizzonte temporale 2019-2021***

## **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi               | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sport e tempo libero | 7.600,00              | 8.342,02      | 155.600,00            | 5.300,00              |
| 02 Giovani              | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |

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

#### ***Obiettivo strategico: Politiche giovanili e promozione dell'attività sportiva***

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

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

#### ***Orizzonte temporale 2019-2021***

## **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                                                         | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Urbanistica e assetto del territorio                                           | 10.600,00             | 15.423,68     | 10.600,00             | 10.600,00             |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 42.500,00             | 51.557,09     | 37.500,00             | 37.500,00             |

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

#### **Obiettivo strategico: Politiche per la casa**

Relativamente agli alloggi di edilizia residenziale pubblica, di proprietà comunale, si intende mantenere l'attuale gestione internalizzata, con servizio di supporto esterno, dei servizi abitativi pubblici, in modo da ottimizzare la gestione amministrativa insieme con l'ordinaria e straordinaria manutenzione degli alloggi.

In quest'ottica si profila l'attivazione delle necessarie strategie di raccordo a livello di ambito distrettuale, il cui Comune capofila per i servizi abitativi pubblici risulta essere il Comune di Orzinuovi.

## **MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.**

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                                                  | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Difesa del suolo                                                        | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale                             | 74.020,00             | 92.087,31     | 66.250,00             | 61.250,00             |
| 03 Rifiuti                                                                 | 258.700,00            | 327.034,70    | 258.700,00            | 258.700,00            |
| 04 Servizio Idrico integrato                                               | 3.700,00              | 5.675,52      | 3.300,00              | 2.900,00              |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche                             | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni                  | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento                         | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |

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

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

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

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

***Orizzonte temporale 2019-2021***

## **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                              | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|----------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Trasporto ferroviario               | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Trasporto pubblico locale           | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 03 Trasporto per vie d'acqua           | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 04 Altre modalità di trasporto         | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 230.000,00            |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 1.116.800,00          | 1.320.619,53  | 246.800,00            | 246.800,00            |

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

#### ***Obiettivo strategico: Politiche per il miglioramento della viabilità automobilistica e ciclopeditone.***

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

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

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

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

#### ***Orizzonte temporale 2019-2021***

## **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                                                  | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | 56.300,00             | 102.989,33    | 41.300,00             | 41.300,00             |
| 02 Interventi per la disabilità                                            | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 03 Interventi per gli anziani                                              | 2.200,00              | 2.200,00      | 2.200,00              | 2.200,00              |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                 | 68.200,00             | 75.985,36     | 68.200,00             | 68.200,00             |
| 05 Interventi per le famiglie                                              | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 06 Interventi per il diritto alla casa                                     | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 63.700,00             | 88.251,12     | 63.700,00             | 63.700,00             |
| 08 Cooperazione e associazionismo                                          | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | 79.150,00             | 207.677,44    | 28.150,00             | 28.150,00             |

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

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

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

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

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

Si prefigura altresì il mantenimento delle forme di convenzionamento con i CAAF, prezioso e qualificato supporto e punto di riferimento unitario per inserimento a sistema INPS di alcune istanze e istituti di competenza comunale (bonus gas/elettrico, assegni nuclei famiglie numerose e di maternità dei Comuni, da ultimo implementato anche con la gestione bonus idrico).

### **Orizzonte temporale 2019-2021**



#### **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.*

*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

| Programmi                                                 | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Industria, PMI e Artigianato                           | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 2.100,00              | 2.527,00      | 2.100,00              | 2.100,00              |
| 03 Ricerca e innovazione                                  | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità               | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |

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

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

##### ***Obiettivo strategico: Politiche di sviluppo delle attività produttive territoriali***

L'amministrazione è consapevole del fatto che le attività commerciali ed artigianali rappresentano il cuore dell'economia locale.

#### ***Orizzonte temporale 2019-2021***

## **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

| Programmi                     | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Fondo di riserva           | 10.391,25             | 110.391,25    | 10.018,25             | 6.718,25              |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 91.600,00             | 91.600,00     | 91.600,00             | 91.600,00             |
| 03 Altri fondi                | 3.720,00              | 3.720,00      | 3.720,00              | 3.720,00              |

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

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

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

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

### ***Orizzonte temporale 2019-2021***

**MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.**

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

**“DEBITO PUBBLICO** – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

**ANTICIPAZIONI FINANZIARIE** – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

**Missione 50**

| Programmi                                                       | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari  | 14.700,00             | 37.568,20     | 18.700,00             | 22.700,00             |

**Missione 60**

| Programmi                                  | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|--------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 25.823,00             | 25.823,00     | 25.823,00             | 25.823,00             |

**Interventi già posti in essere e in programma****Obiettivo strategico: Gestione oculata del debito e della cassa**

Corretta gestione del debito residuo, evitare nuovo indebitamento.

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

**Orizzonte temporale 2019-2021****MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

**“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”**

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

| Programmi                                                             | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 769.000,00            | 891.160,30    | 769.000,00            | 654.000,00            |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00                  | 0,00          | 0,00                  | 0,00                  |

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

***Obiettivo strategico: Corretta gestione dei fondi di terzi.***

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

***Orizzonte temporale 2019-2021***

## SEZIONE OPERATIVA (SoS)

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

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

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

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

### SoS – Introduzione

#### *Parte prima*

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

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

#### *Parte seconda*

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

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

##### **Fabbisogno di personale**

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane.

Gli enti soggetti al pareggio di bilancio (ex patto di stabilità) devono contenere la spesa di personale nel limite della spesa media del triennio 2011-2013 e la spesa per il lavoro flessibile nel limite della spesa del 2009. Per approfondimenti si rinvia al Programma fabbisogni di personale allegato nella parte seconda del presente documento.

##### **Programmazione dei lavori pubblici**

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

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

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

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

### Analisi delle risorse

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

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

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

In attesa del nuovo DEF e della legge di stabilità per il 2019, l'analisi delle risorse è la medesima del triennio 2018/2020.

Le entrate sono così suddivise:

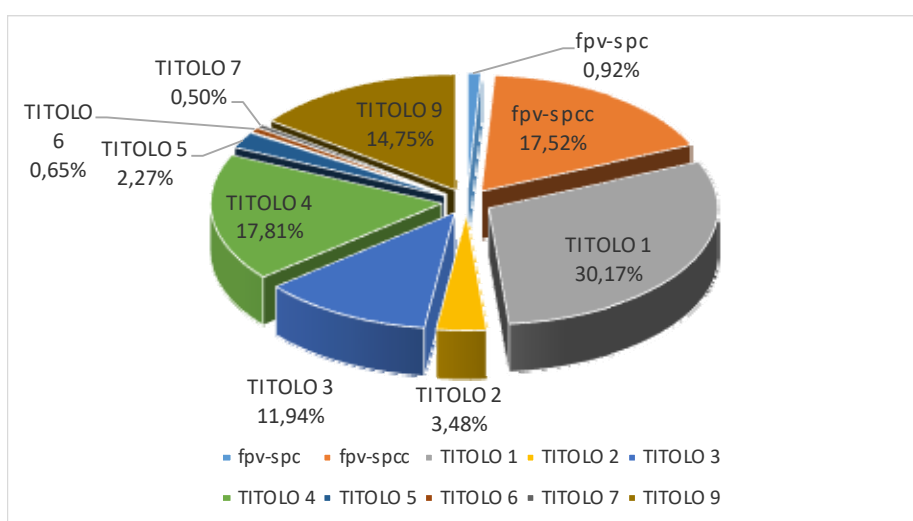
| Titolo        | Descrizione                                                       | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019       | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
|               | Utilizzo avanzo presunto di amministrazione                       | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  |
|               | Fondo pluriennale vincolato spese correnti                        | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  |
|               | Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale               | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 1      | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 1.557.699,00          | 2.314.986,32        | 1.607.199,00          | 1.607.199,00          |
| TITOLO 2      | Trasferimenti correnti                                            | 131.328,00            | 233.184,27          | 124.728,00            | 124.728,00            |
| TITOLO 3      | Entrate extratributarie                                           | 649.120,00            | 803.058,82          | 546.315,00            | 546.315,00            |
| TITOLO 4      | Entrate in conto capitale                                         | 1.273.000,00          | 1.323.729,92        | 503.000,00            | 383.000,00            |
| TITOLO 5      | Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                  | 118.608,11          | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 6      | Accensione prestiti                                               | 0,00                  | 33.679,14           | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 7      | Anticipazione istituto tesoriere                                  | 25.823,00             | 25.823,00           | 25.823,00             | 25.823,00             |
| TITOLO 9      | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 769.000,00            | 831.292,36          | 769.000,00            | 654.000,00            |
| <b>Totale</b> |                                                                   | <b>4.405.970,00</b>   | <b>5.684.361,94</b> | <b>3.576.065,00</b>   | <b>3.341.065,00</b>   |

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2016 al 2021 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

| Titolo        | Descrizione                                                       | Rendiconto<br>2016  | Rendiconto<br>2017  | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
|               | Fondo pluriennale vincolato spese correnti                        | 62.055,28           | 61.709,59           | 48.086,17             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
|               | Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale               | 332.764,88          | 154.469,71          | 913.318,94            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 1      | Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa | 1.694.816,24        | 1.487.279,34        | 1.573.116,00          | 1.557.699,00          | 1.607.199,00          | 1.607.199,00          |
| TITOLO 2      | Trasferimenti correnti                                            | 131.699,33          | 157.134,91          | 181.398,00            | 131.328,00            | 124.728,00            | 124.728,00            |
| TITOLO 3      | Entrate extratributarie                                           | 662.360,45          | 472.751,51          | 622.565,00            | 649.120,00            | 546.315,00            | 546.315,00            |
| TITOLO 4      | Entrate in conto capitale                                         | 194.353,46          | 913.842,84          | 928.400,00            | 1.273.000,00          | 503.000,00            | 383.000,00            |
| TITOLO 5      | Entrate da riduzione di attività finanziarie                      | 0,00                | 85.000,00           | 118.600,00            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 6      | Accensione prestiti                                               | 0,00                | 0,00                | 33.700,00             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 7      | Anticipazione istituto tesoriere                                  | 0,00                | 0,00                | 25.823,00             | 25.823,00             | 25.823,00             | 25.823,00             |
| TITOLO 9      | Entrate per conto terzi e partite di giro                         | 412.788,89          | 398.622,23          | 769.000,00            | 769.000,00            | 769.000,00            | 654.000,00            |
| <b>Totale</b> |                                                                   | <b>3.490.838,53</b> | <b>3.730.810,13</b> | <b>5.214.007,11</b>   | <b>4.405.970,00</b>   | <b>3.576.065,00</b>   | <b>3.341.065,00</b>   |

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

#### ENTRATE 2018





Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

| Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa    | Rendiconto<br>2016  | Rendiconto<br>2017  | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|----------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati                 | 1.208.203,02        | 1.006.852,09        | 1.097.417,00          | 1.082.000,00          | 1.131.500,00          | 1.131.500,00          |
| Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali        | 486.613,22          | 480.427,25          | 475.699,00            | 475.699,00            | 475.699,00            | 475.699,00            |
| Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                                                        | <b>1.694.816,24</b> | <b>1.487.279,34</b> | <b>1.573.116,00</b>   | <b>1.557.699,00</b>   | <b>1.607.199,00</b>   | <b>1.607.199,00</b>   |

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

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

IUC - IMU: anche per il 2019 sono confermate le aliquote IMU approvate per il 2018:

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

Il gettito è determinato sulla base:

- dell'art. 1, comma 380 della Legge 24/12/2012 n. 228;
- dell'art. 1 commi 639 e seguenti della Legge 27/12/2013 n. 147 (Legge di Stabilità 2014);
- delle aliquote IMU nella misura del 7,6 per mille per gli altri immobili, del 3,5 per mille per le abitazioni principali A/1 - A/8 e A/9 e relative pertinenze e con detrazione di euro 200,00;
- degli incassi registrati a consuntivo 2017 e preconsuntivo 2018;
- delle modifiche introdotte dalla legge di stabilità 2016, tra cui l'esenzione per i terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti/imprenditori agricoli, la riduzione del 50% della base imponibile per l'uso gratuito genitori/figli con le regole previste dalla norma;
- riaccatastamento dei cosiddetti fabbricati "imbullonati";

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF: non prevista

IUC - TASI:

Per il 2019 è prevista la conferma dell'aliquota ordinaria TASI al 2,20 per mille; le aliquote sono le seguenti

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

- 1 per mille per i fabbricati rurali ad uso strumentale (fissata per legge);

Il gettito è determinato sulla base:

- dell'art. 1, commi da 669 a 681 della Legge 147/2013 (Legge di Stabilità 2014);
- delle aliquote TASI nella misura del 2,20 per mille su tutti gli immobili comprese le aree edificabili senza alcuna detrazione, e sui fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati, e del 1 per mille per i fabbricati rurali ad uso strumentale (fissata per legge);
- degli incassi registrati a consuntivo 2017 e preconsuntivo 2018;
- delle modifiche introdotte dalla legge di stabilità 2016, tra cui l'esenzione per le abitazioni principali "non di lusso", le regole di uso gratuito genitori/figli derivanti dall'applicazione dell'IMU, l'esenzione per gli occupanti/utilizzatori che adibiscono il fabbricato a propria abitazione principale.

#### TARI:

Per il 2019 è prevista, come da piano finanziario 2019/2021 che sarà approvato in consiglio comunale, una spesa stimata di € 360.000,00. Il gettito è comunque tale da garantire la copertura integrale del costo del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti.

Le tariffe della TARI sono determinate sulla base:

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

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

FONDO DI SOLIDARIETÀ COMUNALE è stato determinato tenendo conto:

- che la quota del fondo è alimentata con parte del gettito IMU di spettanza comunale;
- delle quote per ristoro minori introiti IMU e TASI per effetto delle modifiche introdotte dalla legge di stabilità 2017;
- delle spettanze pubblicate dal Ministero dell'Interno per il 2018.

#### RISORSE RELATIVE AL RECUPERO DELL'EVASIONE TRIBUTARIA

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

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

| <b>Trasferimenti correnti</b>                                                    | <b>Rendiconto<br/>2016</b> | <b>Rendiconto<br/>2017</b> | <b>Stanziamiento<br/>2018</b> | <b>Stanziamiento<br/>2019</b> | <b>Stanziamiento<br/>2020</b> | <b>Stanziamiento<br/>2021</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche              | 131.699,33                 | 157.134,91                 | 181.398,00                    | 131.328,00                    | 124.728,00                    | 124.728,00                    |
| Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie                               | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                          |
| Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese                                | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                          |
| Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private            | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                          |
| Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo | 0,00                       | 0,00                       | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                          | 0,00                          |
| <b>Totale</b>                                                                    | <b>131.699,33</b>          | <b>157.134,91</b>          | <b>181.398,00</b>             | <b>131.328,00</b>             | <b>124.728,00</b>             | <b>124.728,00</b>             |

Trasferimenti correnti da amministrazioni centrali il gettito è relativo a:

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

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

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

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

Si prevede la sostanziale invarianza anche per il triennio.

| <b>Entrate extratributarie</b>                                                                         | <b>Rendiconto<br/>2016</b> | <b>Rendiconto<br/>2017</b> | <b>Stanziamiento<br/>2018</b> | <b>Stanziamiento<br/>2019</b> | <b>Stanziamiento<br/>2020</b> | <b>Stanziamiento<br/>2021</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni                 | 392.058,25                 | 289.168,48                 | 385.365,00                    | 386.275,00                    | 329.815,00                    | 329.815,00                    |
| Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli | 9.460,31                   | 3.016,28                   | 3.500,00                      | 500,00                        | 500,00                        | 500,00                        |
| Tipologia 300 - Interessi attivi                                                                       | 0,36                       | 2,98                       | 200,00                        | 200,00                        | 200,00                        | 200,00                        |
| Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale                                                   | 32.731,27                  | 22.897,52                  | 26.200,00                     | 74.100,00                     | 30.000,00                     | 30.000,00                     |
| Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti                                                      | 228.110,26                 | 157.666,25                 | 207.300,00                    | 188.045,00                    | 185.800,00                    | 185.800,00                    |
| <b>Totale</b>                                                                                          | <b>662.360,45</b>          | <b>472.751,51</b>          | <b>622.565,00</b>             | <b>649.120,00</b>             | <b>546.315,00</b>             | <b>546.315,00</b>             |

La tariffa per il servizio di illuminazione votiva rimane invariata, e con delibera G.C. n. 94 del 15/11/2018 sono state approvate le tariffe dei servizi per l'anno 2019 che vengono in questa sede confermate.

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

Con deliberazione della giunta comunale n.94 del 15/11/2018 sono state determinate le tariffe per i servizi locali anno 2019.

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

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

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

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

### Interessi attivi

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

### Altre entrate da redditi da capitale

E' stato previsto lo stanziamento per i dividendi.

### Rimborsi ed altre entrate correnti

Con deliberazione della giunta comunale n.94 del 15/11/2018 sono state determinate le tariffe per i servizi locali anno 2019.

### Contributi per permesso di costruire

Si evidenzia che anche per il 2019 l'Ente non applica la percentuale di destinazione dei contributi per permesso a costruire alle manutenzioni ordinarie delle opere di urbanizzazione allocate nella spesa corrente.

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

| Entrate in conto capitale                                              | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamento<br>2018 | Stanziamento<br>2019 | Stanziamento<br>2020 | Stanziamento<br>2021 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Tipologia 100 - Tributi in conto capitale                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Tipologia 200 - Contributi agli investimenti                           | 0,00               | 0,00               | 48.000,00            | 920.000,00           | 0,00                 | 230.000,00           |
| Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale                  | 12.315,03          | 3.569,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali | 84.166,49          | 554.000,00         | 722.000,00           | 200.000,00           | 350.000,00           | 0,00                 |
| Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale                        | 97.871,94          | 356.273,84         | 158.400,00           | 153.000,00           | 153.000,00           | 153.000,00           |
| <b>Totale</b>                                                          | <b>194.353,46</b>  | <b>913.842,84</b>  | <b>928.400,00</b>    | <b>1.273.000,00</b>  | <b>503.000,00</b>    | <b>383.000,00</b>    |

## Contributi agli investimenti e Altri trasferimenti in conto capitale

| Capitolo                                                      | Art | Descrizione                                                                                                            |        | Stanziamiento<br>Iniziale | Stanziamiento<br>Assestato | Accertamenti | Disponibilità | Reversali | Da riscuotere/<br>Disp. Cassa |
|---------------------------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------------|----------------------------|--------------|---------------|-----------|-------------------------------|
| <b>Titolo 04 Entrate in conto capitale</b>                    |     |                                                                                                                        |        |                           |                            |              |               |           |                               |
| 4005                                                          | 1   | PdC: 4.04.02.01<br>ALIENAZIONI E COSTITUZIONI DI SERVITU'                                                              | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2021   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2020   | 350.000,00                | 350.000,00                 | 0,00         | 350.000,00    |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2019   | 200.000,00                | 200.000,00                 | 0,00         | 200.000,00    | 0,00      | 0,00                          |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Cassa  | 200.000,00                | 200.000,00                 |              |               | 0,00      | 200.000,00                    |
| 4060                                                          | 1   | PdC: 4.02.01.02<br>CONTRIBUTO REGIONALE PER ADEGUAMENTO IMPIANTI TEATRO                                                | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2021   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2020   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2019   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          | 0,00      | 0,00                          |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Cassa  | 33.679,14                 | 33.679,14                  |              |               | 0,00      | 33.679,14                     |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2018   | 33.679,14                 | 33.679,14                  | 33.679,14    | 0,00          | 0,00      | 33.679,14                     |
| 4075                                                          | 1   | PdC: 4.02.01.02<br>CONTRIBUTO REGIONALE PER PER PISTE CICLABILI                                                        | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2021   | 230.000,00                | 230.000,00                 | 0,00         | 230.000,00    |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2020   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2019   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          | 0,00      | 0,00                          |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Cassa  | 0,00                      | 0,00                       |              |               | 0,00      | 0,00                          |
| 4105                                                          | 1   | PdC: 4.02.01.02<br>COMPARTECIPAZIONE DEL COMUNE DI MACLODIO PER LAVORI<br>DIAMPLIAMENTO DEL CIMITERO                   | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2021   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2020   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2019   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          | 0,00      | 0,00                          |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Cassa  | 0,00                      | 0,00                       |              |               | 0,00      | 0,00                          |
| 4120                                                          | 1   | PdC: 4.05.01.01<br>PROVENTI DERIVANTI DA CONCESSIONI EDILIZIE E DALLE<br>SANZIONIPREVISTE DALLA DISCIPLINA URBANISTICA | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2021   | 153.000,00                | 153.000,00                 | 0,00         | 153.000,00    |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2020   | 153.000,00                | 153.000,00                 | 0,00         | 153.000,00    |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2019   | 153.000,00                | 153.000,00                 | 0,00         | 153.000,00    | 0,00      | 0,00                          |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Cassa  | 170.050,78                | 170.050,78                 |              |               | 0,00      | 170.050,78                    |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2018   | 17.050,78                 | 17.050,78                  | 17.050,78    | 0,00          | 0,00      | 17.050,78                     |
| 4135                                                          | 1   | PdC: 4.02.02.01<br>PARTENARIATO PER FIANZIAMENTO CIMITERO                                                              | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2021   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2020   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2019   | 50.000,00                 | 50.000,00                  | 0,00         | 50.000,00     | 0,00      | 0,00                          |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Cassa  | 50.000,00                 | 50.000,00                  |              |               | 0,00      | 50.000,00                     |
| 4145                                                          | 1   | PdC: 4.02.03.03<br>CONTRIBUTI DA PRIVATI PER OPERE COMPENSATIVE TAV                                                    | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2021   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2020   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2019   | 870.000,00                | 870.000,00                 | 0,00         | 870.000,00    | 0,00      | 0,00                          |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Cassa  | 870.000,00                | 870.000,00                 |              |               | 0,00      | 870.000,00                    |
|                                                               |     | <b>Totale titolo 4</b>                                                                                                 | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2021   | 383.000,00                | 383.000,00                 | 0,00         | 383.000,00    |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2020   | 503.000,00                | 503.000,00                 | 0,00         | 503.000,00    |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2019   | 1.273.000,00              | 1.273.000,00               | 0,00         | 1.273.000,00  | 0,00      | 0,00                          |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Cassa  | 1.323.729,92              | 1.323.729,92               |              |               | 0,00      | 1.323.729,92                  |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2018   | 50.729,92                 | 50.729,92                  | 50.729,92    | 0,00          | 0,00      | 50.729,92                     |
| <b>Titolo 05 Entrate da riduzione di attività finanziarie</b> |     |                                                                                                                        |        |                           |                            |              |               |           |                               |
| 4900                                                          | 1   | PdC: 5.01.01.03<br>ALIENAZIONE QUOTE LGH PARTECIPATA DI COGEME                                                         | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2021   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2020   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2019   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          | 0,00      | 0,00                          |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Cassa  | 118.608,11                | 118.608,11                 |              |               | 0,00      | 118.608,11                    |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2018   | 118.608,11                | 118.608,11                 | 118.608,11   | 0,00          | 0,00      | 118.608,11                    |
|                                                               |     | <b>Totale titolo 5</b>                                                                                                 | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2021   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2020   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2019   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          | 0,00      | 0,00                          |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|                                                               |     |                                                                                                                        | Cassa  | 118.608,11                | 118.608,11                 |              |               | 0,00      | 118.608,11                    |
|                                                               |     |                                                                                                                        | 2018   | 118.608,11                | 118.608,11                 | 118.608,11   | 0,00          | 0,00      | 118.608,11                    |
| <b>Titolo 06 Accensione Prestiti</b>                          |     |                                                                                                                        |        |                           |                            |              |               |           |                               |

| Capitolo | Art | Descrizione                                                  |        | Stanziamiento<br>Iniziale | Stanziamiento<br>Assestato | Accertamenti | Disponibilità | Reversali | Da riscuotere/<br>Disp. Cassa |
|----------|-----|--------------------------------------------------------------|--------|---------------------------|----------------------------|--------------|---------------|-----------|-------------------------------|
| 5000     | 1   | PdC: 6.03.01.02<br>FINANZIAMENTO REGIONE PER IMPIANTI TEATRO | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|          |     |                                                              | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|          |     |                                                              | 2021   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|          |     |                                                              | 2020   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|          |     |                                                              | 2019   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          | 0,00      | 0,00                          |
|          |     |                                                              | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|          |     |                                                              | Cassa  | 33.679,14                 | 33.679,14                  |              |               | 0,00      | 33.679,14                     |
|          |     |                                                              | 2018   | 33.679,14                 | 33.679,14                  | 33.679,14    | 0,00          | 0,00      | 33.679,14                     |
|          |     |                                                              |        |                           |                            |              |               |           |                               |
|          |     |                                                              |        |                           |                            |              |               |           |                               |
|          |     | Totale titolo 6                                              | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|          |     |                                                              | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|          |     |                                                              | 2021   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|          |     |                                                              | 2020   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|          |     |                                                              | 2019   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          | 0,00      | 0,00                          |
|          |     |                                                              | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|          |     |                                                              | Cassa  | 33.679,14                 | 33.679,14                  |              |               | 0,00      | 33.679,14                     |
|          |     |                                                              | 2018   | 33.679,14                 | 33.679,14                  | 33.679,14    | 0,00          | 0,00      | 33.679,14                     |
|          |     |                                                              |        |                           |                            |              |               |           |                               |
|          |     |                                                              |        |                           |                            |              |               |           |                               |
|          |     | TOTALE GENERALE                                              | 2023   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|          |     |                                                              | 2022   | 0,00                      | 0,00                       | 0,00         | 0,00          |           |                               |
|          |     |                                                              | 2021   | 383.000,00                | 383.000,00                 | 0,00         | 383.000,00    |           |                               |
|          |     |                                                              | 2020   | 503.000,00                | 503.000,00                 | 0,00         | 503.000,00    |           |                               |
|          |     |                                                              | 2019   | 1.273.000,00              | 1.273.000,00               | 0,00         | 1.273.000,00  | 0,00      | 0,00                          |
|          |     |                                                              | Riacc. | 0,00                      | 0,00                       |              |               |           |                               |
|          |     |                                                              | Cassa  | 1.476.017,17              | 1.476.017,17               |              |               | 0,00      | 1.476.017,17                  |
|          |     |                                                              | 2018   | 203.017,17                | 203.017,17                 | 203.017,17   | 0,00          | 0,00      | 203.017,17                    |
|          |     |                                                              |        |                           |                            |              |               |           |                               |
|          |     |                                                              |        |                           |                            |              |               |           |                               |

#### Entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali

Le alienazioni previste nel piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari triennio 2018/2020 sono state approvate con delibera della G.C. n. 91 del 15/11/2018.

#### Altre entrate in conto capitale

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

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

| <b>Accensione Prestiti</b>                                                   | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine | 0,00               | 0,00               | 33.700,00             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento                                 | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>33.700,00</b>      | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

| <b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>          | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|--------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere | 0,00               | 0,00               | 25.823,00             | 25.823,00             | 25.823,00             | 25.823,00             |
| <b>Totale</b>                                                | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>25.823,00</b>      | <b>25.823,00</b>      | <b>25.823,00</b>      | <b>25.823,00</b>      |

Non è previsto il ricorso all'indebitamento.

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

| <b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b> | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|--------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Tipologia 100 - Entrate per partite di giro      | 154.494,32         | 130.443,43         | 562.000,00            | 562.000,00            | 562.000,00            | 462.000,00            |
| Tipologia 200 - Entrate per conto terzi          | 258.294,57         | 268.178,80         | 207.000,00            | 207.000,00            | 207.000,00            | 192.000,00            |
| <b>Totale</b>                                    | <b>412.788,89</b>  | <b>398.622,23</b>  | <b>769.000,00</b>     | <b>769.000,00</b>     | <b>769.000,00</b>     | <b>654.000,00</b>     |

## Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

| Titolo        | Descrizione                                                       | Stanziamiento<br>2019 | Cassa<br>2019       | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|
| TITOLO 1      | Spese correnti                                                    | 2.323.447,00          | 3.082.534,13        | 2.259.542,00          | 2.255.542,00          |
| TITOLO 2      | Spese in conto capitale                                           | 1.273.000,00          | 2.092.213,10        | 503.000,00            | 383.000,00            |
| TITOLO 3      | Spese per incremento attività finanziarie                         | 0,00                  | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 4      | Rimborso Prestiti                                                 | 14.700,00             | 37.568,20           | 18.700,00             | 22.700,00             |
| TITOLO 5      | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto<br>tesoriere/cassiere | 25.823,00             | 25.823,00           | 25.823,00             | 25.823,00             |
| TITOLO 7      | Uscite per conto terzi e partite di giro                          | 769.000,00            | 891.160,30          | 769.000,00            | 654.000,00            |
| <b>Totale</b> |                                                                   | <b>4.405.970,00</b>   | <b>6.129.298,73</b> | <b>3.576.065,00</b>   | <b>3.341.065,00</b>   |

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2016 al 2021 con la nuova classificazione dei titoli previsti in base alla normativa sull'armonizzazione contabile:

| Titolo        | Descrizione                                                       | Rendiconto<br>2016  | Rendiconto<br>2017  | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|---------------|-------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| TITOLO 1      | Spese correnti                                                    | 2.059.104,47        | 2.044.472,23        | 2.458.665,17          | 2.323.447,00          | 2.259.542,00          | 2.255.542,00          |
| TITOLO 2      | Spese in conto capitale                                           | 585.488,54          | 451.726,85          | 2.035.818,94          | 1.273.000,00          | 503.000,00            | 383.000,00            |
| TITOLO 3      | Spese per incremento attività finanziarie                         | 0,00                | 0,00                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| TITOLO 4      | Rimborso Prestiti                                                 | 36.561,62           | 81.781,90           | 92.700,00             | 14.700,00             | 18.700,00             | 22.700,00             |
| TITOLO 5      | Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto<br>tesoriere/cassiere | 0,00                | 0,00                | 25.823,00             | 25.823,00             | 25.823,00             | 25.823,00             |
| TITOLO 7      | Uscite per conto terzi e partite di giro                          | 412.788,89          | 398.622,23          | 769.000,00            | 769.000,00            | 769.000,00            | 654.000,00            |
| <b>Totale</b> |                                                                   | <b>3.093.943,52</b> | <b>2.976.603,21</b> | <b>5.382.007,11</b>   | <b>4.405.970,00</b>   | <b>3.576.065,00</b>   | <b>3.341.065,00</b>   |

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2016 e 2017.

Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2021 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre per la parte in conto capitale si rimanda al prospetto sotto riportato.



## **MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

### **PARTE 1**

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

| Programmi                                             | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Organi istituzionali                               | 28.823,23          | 29.194,93          | 31.489,00             | 35.889,00             | 29.889,00             | 29.889,00             |
| 02 Segreteria generale                                | 100.801,47         | 54.010,87          | 55.114,00             | 55.114,00             | 55.114,00             | 55.114,00             |
| 03 Gestione economico finanziaria e programmazione    | 30.933,97          | 20.759,79          | 37.550,00             | 38.050,00             | 38.050,00             | 38.050,00             |
| 04 Gestione delle entrate tributarie                  | 92.694,11          | 65.823,21          | 85.250,00             | 83.150,00             | 83.150,00             | 83.150,00             |
| 05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali         | 9.710,97           | 110.179,26         | 77.500,00             | 67.740,00             | 57.940,00             | 57.940,00             |
| 06 Ufficio tecnico                                    | 72.607,71          | 86.689,38          | 104.586,41            | 108.300,00            | 108.300,00            | 108.300,00            |
| 07 Elezioni – anagrafe e stato civile                 | 19.113,91          | 11.353,32          | 23.062,96             | 25.445,00             | 25.445,00             | 25.445,00             |
| 08 Statistica e sistemi informativi                   | 3.165,65           | 13.421,32          | 8.950,00              | 13.050,00             | 7.750,00              | 7.750,00              |
| 09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 10 Risorse umane                                      | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 11 Altri servizi generali                             | 415.943,03         | 413.434,08         | 527.976,39            | 467.988,75            | 462.152,75            | 462.152,75            |
| <b>Totale</b>                                         | <b>773.794,05</b>  | <b>804.866,16</b>  | <b>951.478,76</b>     | <b>894.726,75</b>     | <b>867.790,75</b>     | <b>867.790,75</b>     |

### **Programma 01 – ORGANIZZAZIONE E GESTIONE AMMINISTRATIVA**

**Obiettivi della gestione: Innovazione, Comunicazione e Trasparenza.**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

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

### **Programma 02 – GESTIONE EFFICIENTE DELLE RISORSE**

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

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

L'area economico finanziaria deve garantire:

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

*Gestione entrate tributarie e servizi fiscali:*

*Le politiche programmate in campo tributario sono ispirate ai principi costituzionali in materia, finalizzati a garantire la partecipazione di tutti i cittadini alla spesa pubblica secondo equità e progressività.*

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

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

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

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

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

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

## **PARTE 2**

### **Programmazione opere pubbliche**

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

## **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

### **PARTE 1**

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

| Programmi                                | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Polizia locale e amministrativa       | 63.315,91          | 48.677,19          | 69.686,58             | 82.100,00             | 82.100,00             | 82.100,00             |
| 02 Sistema integrato di sicurezza urbana | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                            | <b>63.315,91</b>   | <b>48.677,19</b>   | <b>69.686,58</b>      | <b>82.100,00</b>      | <b>82.100,00</b>      | <b>82.100,00</b>      |

### **Programma 3 – LOGRATO SICURA**

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

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

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

### **PARTE 2**

#### **Programmazione opere pubbliche**

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

## **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

### **PARTE 1**

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

| Programmi                                          | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|----------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Istruzione prescolastica                        | 52.444,95          | 45.565,20          | 43.700,00             | 45.700,00             | 45.700,00             | 45.700,00             |
| 02 Altri ordini di istruzione non<br>universitaria | 96.640,57          | 87.640,45          | 95.200,00             | 88.800,00             | 82.800,00             | 82.800,00             |
| 04 Istruzione universitaria                        | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 05 Istruzione tecnica superiore                    | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 06 Servizi ausiliari all'istruzione                | 97.903,14          | 106.251,77         | 128.022,93            | 129.925,00            | 129.925,00            | 129.925,00            |
| 07 Diritto allo studio                             | 113.074,89         | 106.869,82         | 120.600,00            | 124.500,00            | 125.300,00            | 125.300,00            |
| <b>Totale</b>                                      | <b>360.063,55</b>  | <b>346.327,24</b>  | <b>387.522,93</b>     | <b>388.925,00</b>     | <b>383.725,00</b>     | <b>383.725,00</b>     |

### **Programma 4 – POLITICHE PER L'ISTRUZIONE**

#### **Obiettivi della gestione: Garantire il diritto allo studio**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

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

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

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

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

### **PARTE 2**

#### **Programmazione opere pubbliche**

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

## **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

### **PARTE 1**

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

| Programmi                                                        | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Valorizzazione dei beni di interesse storico                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale | 71.206,07          | 50.386,77          | 64.088,00             | 56.414,00             | 56.188,00             | 56.188,00             |
| <b>Totale</b>                                                    | <b>71.206,07</b>   | <b>50.386,77</b>   | <b>64.088,00</b>      | <b>56.414,00</b>      | <b>56.188,00</b>      | <b>56.188,00</b>      |

### **Programma 5 – OPPORTUNITA' CULTURALI**

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

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

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

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

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

### **PARTE 2**

#### **Programmazione opere pubbliche**

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

## **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

### **PARTE 1**

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

| Programmi               | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Sport e tempo libero | 20.667,62          | 10.529,38          | 9.950,00              | 7.600,00              | 5.600,00              | 5.300,00              |
| 02 Giovani              | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>           | <b>20.667,62</b>   | <b>10.529,38</b>   | <b>9.950,00</b>       | <b>7.600,00</b>       | <b>5.600,00</b>       | <b>5.300,00</b>       |

### **Programma 6 – LO SPORT PER TUTTI**

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

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

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

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

### **PARTE 2**

#### **Programmazione opere pubbliche**

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

## **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

### **PARTE 1**

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

| Programmi                                                                         | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Urbanistica e assetto del territorio                                           | 1.579,73           | 2.750,49           | 5.600,00              | 5.600,00              | 5.600,00              | 5.600,00              |
| 02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare | 6.400,00           | 0,00               | 42.500,00             | 42.500,00             | 37.500,00             | 37.500,00             |
| <b>Totale</b>                                                                     | <b>7.979,73</b>    | <b>2.750,49</b>    | <b>48.100,00</b>      | <b>48.100,00</b>      | <b>43.100,00</b>      | <b>43.100,00</b>      |

### **Programma 8 – POLITICHE PER LA CASA**

**Obiettivi della gestione: Gestione oculata del patrimonio ERP**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Relativamente agli alloggi di edilizia residenziale pubblica, di proprietà comunale, si mantiene l'attuale gestione degli stessi in modo da ottimizzare la gestione amministrativa insieme con l'ordinaria e straordinaria manutenzione degli alloggi: in particolare, l'internalizzazione della manutenzione ordinaria e straordinaria degli immobili, nonché dei profili di gestione amministrativa e contabile, anche attraverso il servizio di supporto esterno, sono ad oggi pienamente operativi.

L'intento dell'Amministrazione è ovviamente quello di continuare su questa linea che ha dimostrato fin da subito ottimi risultati in termini di efficienza delle risorse applicate e tempestività negli interventi.

E' stato costituito il sistema di Ambito con individuazione del Comune capofila (Comune di Orzinuovi) per la gestione dei servizi abitativi pubblici; ad oggi Regione Lombardia non è in grado di assicurare l'operatività del nuovo sistema definito dalla legge regionale 16/2016 e dal regolamento n. 4/2017 (si prevede operatività per primavera 2019).

### **PARTE 2**

#### **Programmazione opere pubbliche**

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

## **MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.**

### **PARTE 1**

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

| Programmi                                                                     | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Difesa del suolo                                                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Tutela valorizzazione e recupero<br>ambientale                             | 64.682,03          | 47.039,21          | 56.522,73             | 54.020,00             | 46.250,00             | 46.250,00             |
| 03 Rifiuti                                                                    | 256.869,23         | 256.816,68         | 259.700,00            | 258.700,00            | 258.700,00            | 258.700,00            |
| 04 Servizio Idrico integrato                                                  | 4.570,54           | 4.233,64           | 4.100,00              | 3.700,00              | 3.300,00              | 2.900,00              |
| 05 Aree protette, parchi naturali, protezione<br>naturalistica e forestazione | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche                                | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 07 Sviluppo sostenibile territorio montano<br>piccoli Comuni                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 08 Qualità dell'aria e riduzione<br>dell'inquinamento                         | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                                                                 | <b>326.121,80</b>  | <b>308.089,53</b>  | <b>320.322,73</b>     | <b>316.420,00</b>     | <b>308.250,00</b>     | <b>307.850,00</b>     |

### **Programma 9 - TUTELA DEL TERRITORIO E AMBIENTE**

**Obiettivi della gestione: Salvaguardia del territorio e attenzione all'ambiente**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

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

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

### **PARTE 2**

#### **Programmazione opere pubbliche**

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa



## **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

### **PARTE 1**

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

| Programmi                              | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Trasporto ferroviario               | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Trasporto pubblico locale           | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 03 Trasporto per vie d'acqua           | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 04 Altre modalità di trasporto         | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 05 Viabilità e infrastrutture stradali | 245.571,77         | 192.937,22         | 202.894,86            | 201.800,00            | 201.800,00            | 201.800,00            |
| <b>Totale</b>                          | <b>245.571,77</b>  | <b>192.937,22</b>  | <b>202.894,86</b>     | <b>201.800,00</b>     | <b>201.800,00</b>     | <b>201.800,00</b>     |

### **Programma 10 - PER UNA MOBILITA' SOSTENIBILE**

**Obiettivi della gestione: Miglioramento della mobilità sostenibile**

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

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

### **PARTE 2**

**Programmazione opere pubbliche**

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

## **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

### **PARTE 1**

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

| Programmi                                                                  | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|----------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido                   | 28.104,92          | 136.420,83         | 129.163,00            | 56.300,00             | 41.300,00             | 41.300,00             |
| 02 Interventi per la disabilità                                            | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 03 Interventi per gli anziani                                              | 200,00             | 0,00               | 1.000,00              | 2.200,00              | 2.200,00              | 2.200,00              |
| 04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale                 | 63.465,84          | 61.153,88          | 58.700,00             | 68.200,00             | 68.200,00             | 68.200,00             |
| 05 Interventi per le famiglie                                              | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 06 Interventi per il diritto alla casa                                     | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali | 51.161,20          | 48.355,44          | 68.500,00             | 63.700,00             | 63.700,00             | 63.700,00             |
| 08 Cooperazione e associazionismo                                          | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 09 Servizio necroscopico e cimiteriale                                     | 41.595,41          | 32.018,70          | 26.950,00             | 29.150,00             | 28.150,00             | 28.150,00             |
| <b>Totale</b>                                                              | <b>184.527,37</b>  | <b>277.948,85</b>  | <b>284.313,00</b>     | <b>219.550,00</b>     | <b>203.550,00</b>     | <b>203.550,00</b>     |

### **Programma 12 - POLITICHE SOCIALI E PER LA FAMIGLIA**

#### **Obiettivi della gestione: Welfare municipale giusto ed efficiente**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

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

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

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

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

*Monitoraggio del convenzionamento in essere con CAAF, per altro esteso anche alla presentazione delle pratiche di BONUS IDRICO.*

### **PARTE 2**

#### **Programmazione opere pubbliche**

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

## **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

### **PARTE 1**

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

| Programmi                                                 | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Industria, PMI e Artigianato                           | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori | 5.856,60           | 1.959,40           | 2.100,00              | 2.100,00              | 2.100,00              |
| 03 Ricerca e innovazione                                  | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 04 Reti e altri servizi di pubblica utilità               | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                                             | <b>5.856,60</b>    | <b>1.959,40</b>    | <b>2.100,00</b>       | <b>2.100,00</b>       | <b>2.100,00</b>       |

### **Programma 14 - POLITICHE PER LO SVILUPPO ECONOMICO**

#### **Obiettivi della gestione: Impresa in un giorno**

#### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

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

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

### **PARTE 2**

#### **Programmazione opere pubbliche**

Vedi Parte Seconda Sezione Operativa

## MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

| Programma | Descrizione                                  |
|-----------|----------------------------------------------|
| 01        | Fondo di riserva                             |
| 02        | Fondo crediti di dubbia e difficile esazione |

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

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

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

Non richiedono accantonamento al Fondo:

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

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

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

La legge di Bilancio 2018 ha introdotto delle novità relative alla percentuale di accantonamento rispetto all'importo determinato con la media quinquennale, prevedendo:

- 2018 una quota pari al 75%;
- 2019 una quota pari all'85%
- 2020 una quota pari al 95%.

Andamento finanziario:

| Programmi                     | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanzamento<br>2018 | Stanzamento<br>2019 | Stanzamento<br>2020 | Stanzamento<br>2021 |
|-------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 01 Fondo di riserva           | 0,00               | 0,00               | 14.988,31           | 10.391,25           | 10.018,25           | 6.718,25            |
| 02 Fondo svalutazione crediti | 0,00               | 0,00               | 101.200,00          | 91.600,00           | 91.600,00           | 91.600,00           |
| 03 Altri fondi                | 0,00               | 0,00               | 2.020,00            | 3.720,00            | 3.720,00            | 3.720,00            |
| <b>Totale</b>                 | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>        | <b>118.208,31</b>   | <b>105.711,25</b>   | <b>105.338,25</b>   | <b>102.038,25</b>   |

## **Programma 20 -**

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

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Si rimanda all'obiettivo strategico.

## **MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.**

### **PARTE 1**

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

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

## **Programma 50 -**

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

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

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

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

## **MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

### **PARTE 1**

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

| Programmi                                  | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|--------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Restituzione anticipazione di tesoreria | 0,00               | 0,00               | 25.823,00             | 25.823,00             | 25.823,00             | 25.823,00             |

### **Programma 60 -**

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

### **Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Si rimanda all'obiettivo strategico

**MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.****PARTE 1**

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

| Programmi                                                             | Rendiconto<br>2016 | Rendiconto<br>2017 | Stanziamiento<br>2018 | Stanziamiento<br>2019 | Stanziamiento<br>2020 | Stanziamiento<br>2021 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 01 Servizi per conto terzi - Partite di giro                          | 412.788,89         | 398.622,23         | 769.000,00            | 769.000,00            | 769.000,00            | 654.000,00            |
| 02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale | 0,00               | 0,00               | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totale</b>                                                         | <b>412.788,89</b>  | <b>398.622,23</b>  | <b>769.000,00</b>     | <b>769.000,00</b>     | <b>769.000,00</b>     | <b>654.000,00</b>     |

**Programma 99 -**

**Obiettivi della gestione: Corretta gestione dei fondi di terzi.**

**Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Si rimanda all'obiettivo strategico.

## SoS – Riepilogo Parte seconda

### **Programma di fabbisogno del Personale**

Il Programma del fabbisogno del personale per il triennio 2018/2020 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997, e approvato con delibera G.C. n. 78 del 16/11/2017 per il quale il Revisore dei Conti ha espresso parere favorevole con verbale prot. 8583 del 15/11/2017. Nel corso del 2018 si è registrata l'assunzione per mobilità volontaria dal Comune di Pompiano, con decorrenza 11/6/2018 di un istruttore amministrativo contabile Cat C2 tempo pieno assegnato all'area Servizi alla persona e l'assunzione di un agente polizia locale part time 18 ore utilizzando la graduatoria del Comune di Orzinuovi.

La facoltà assunzionale del Comune per assunzioni a tempo indeterminato nel triennio 2019-2021 è dettagliata nel seguente prospetto di calcolo:

| CESSAZIONI    |                          |      |               |                    | CAPACITA' ASSUNZIONALE                 |             |                     |                                                                      |
|---------------|--------------------------|------|---------------|--------------------|----------------------------------------|-------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------|
| ANNO          | NOMINATIVO<br>DIPENDENTE | %    | CAT.<br>GIUR. | STIPENDIO<br>ANNUO | ANNO                                   | %           | IMPORTO<br>PARZIALE | IMPORTO<br>TOTALE<br>(compresi<br>residui<br>triennio<br>precedente) |
| 2018          | Maffoni<br>Claudio       | 100% | B3            | 22.520,59          | <i>residuo triennio<br/>precedente</i> |             |                     | 8.121,59                                                             |
|               |                          |      |               |                    | <b>2019</b>                            | <b>100%</b> | <b>22.520,59</b>    | <b>22.520,59</b>                                                     |
| <b>TOTALE</b> |                          |      |               | <b>22.520,59</b>   |                                        |             |                     | <b>30.642,18</b>                                                     |

E' in corso di approvazione il Programma dei fabbisogni di personale per il triennio 2019/2021 che prevede per l'anno 2019 l'assunzione del seguente personale:

| CAT.           | PROFILO<br>PROFESSIONALE        | %<br>RAPPORTO<br>DI LAVORO | MODALITA' DI<br>RECLUTAMENTO           | RETRIBUZIONE ANNUA<br>LORDA |                  | AREA                       | SETTORE                              | TEMPISTICA DI<br>COPERTURA         |
|----------------|---------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------------|------------------|----------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
|                |                                 |                            |                                        | ACCESSO<br>DALL'ESTERNO     | MOBILITA'        |                            |                                      |                                    |
| B3             | Collaboratore<br>amministrativo | 50,00%                     | concorso/graduato<br>ria di altri enti | 10.326,23                   | 10.326,23        | Servizi<br>alla<br>persona | Segreteria,<br>protocollo e<br>messi | entro<br>primo<br>semestre<br>2019 |
| C1             | Istruttore tecnico              | 50,00%                     | concorso/graduato<br>ria di altri enti | 11.019,70                   | 11.019,70        | Tecnica                    | Lavori<br>pubblici/manute<br>nzioni  | entro<br>primo<br>semestre<br>2019 |
| <b>TOTALE</b>  |                                 |                            |                                        | <b>21.345,93</b>            | <b>21.345,93</b> |                            |                                      |                                    |
| <i>Residuo</i> |                                 |                            |                                        | <b>9.296,25</b>             |                  |                            |                                      |                                    |

La programmazione del fabbisogno triennio 2019/2021 rispetta il vincolo del contenimento della spesa di personale, rispetto alla media del triennio 2011/2013.

Negli anni 2020 e 2021 non si prevedono nuove assunzioni salvo eventuali sostituzioni di personale cessato o trasferito per mobilità ad altra amministrazione.



### **Piano delle opere pubbliche**

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

Il programma triennale dei lavori pubblici è stato variato rispetto alla adozione della Giunta Comunale con deliberazione n. 92 del 15/11/2018 e sarà soggetto ad approvazione del Consiglio in sede di approvazione del Bilancio.

**Programmazione triennale opere pubbliche**  
**ANNO 2019**

| SPESE D'INVESTIMENTO |                                                                       |          |           |        |          |           |           |                                                   |                                   |                          |      | FONTI DI FINANZIAMENTO |               |                              |              |                     |               |         |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------|-----------|--------|----------|-----------|-----------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|------|------------------------|---------------|------------------------------|--------------|---------------------|---------------|---------|
| CAP.                 | DENOMINAZIONE                                                         | MISSIONE | PROGRAMMA | TITOLO | MACROAG. | LEVELLO 3 | LEVELLO 4 | IMPEGNI REIMPUTATI DA RIACCERTAMENTO RESIDUI 2018 | STANZIAMENTO PURA COMPETENZA 2019 | PREVISIONE DI SPESA 2019 | PFV  | AVANZO ECONOMICO       | AVANZO AMM.NE | ENTR.TIT.IV risorsa          | IMPORTO      | OO.UU E MONETIZZAZ. | MUTUI risorsa | IMPORTO |
| 20180107             | Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2018              | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | -                                 | -                        |      |                        |               |                              |              |                     |               |         |
| 20180107             | Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2019              | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 100.000,00                        | 100.000,00               |      |                        |               | 4005 alienazioni             | 40.000,00    | 60.000,00           |               |         |
| 20180507             | Acquisto attrezzature servizi comunali 2018                           | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 5         |                                                   | -                                 | -                        |      |                        |               |                              |              |                     |               |         |
| 20180507             | Acquisto attrezzature servizi comunali 2019                           | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 5         |                                                   | 10.000,00                         | 10.000,00                |      |                        |               | 4005 alienazioni             | 10.000,00    |                     |               |         |
| 20180604             | Incarichi professionali esterni anno 2018                             | 1        | 11        | 2      | 2        | 3         | 5         |                                                   | -                                 | -                        |      |                        |               |                              |              |                     |               |         |
| 20180604             | Incarichi professionali esterni anno 2019                             | 1        | 11        | 2      | 2        | 3         | 5         |                                                   | 20.000,00                         | 20.000,00                |      |                        |               |                              |              | 20.000,00           |               |         |
| 20430103             | Riqualificazione energetica palestra comunale (impianto fotovoltaico) | 4        | 2         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 150.000,00                        | 150.000,00               |      |                        |               | 4005 alienazioni             | 150.000,00   |                     |               |         |
| 20520106             | Fondo finanziamento opere religiose anno 2019                         | 5        | 2         | 2      | 3        | 4         | 1         |                                                   | 3.000,00                          | 3.000,00                 |      |                        |               |                              |              | 3.000,00            |               |         |
| 20910704             | Restituzione e rimborsi OO.UU. Anno 2019                              | 8        | 1         | 2      | 5        | 99        | 99        |                                                   | 5.000,00                          | 5.000,00                 |      |                        |               |                              |              | 5.000,00            |               |         |
| 20960104             | Interventi ambientali                                                 | 9        | 2         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 20.000,00                         | 20.000,00                |      |                        |               |                              |              | 20.000,00           |               |         |
| 20810122             | Arredo urbano                                                         | 10       | 2         | 2      | 2        | 1         | 5         |                                                   | 10.000,00                         | 10.000,00                |      |                        |               |                              |              | 10.000,00           |               |         |
| 20810118             | Manutenzione straordinaria viabilità anno 2018                        | 10       | 5         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | -                                 | -                        |      |                        |               |                              |              |                     |               |         |
| 20810118             | Manutenzione straordinaria viabilità anno 2019                        | 10       | 5         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 10.000,00                         | 10.000,00                |      |                        |               |                              |              | 10.000,00           |               |         |
| 20810119             | Opere compensative TAV                                                | 10       | 5         | 2      | 2        | 1         | 1         |                                                   | 870.000,00                        | 870.000,00               |      |                        |               | 4145 privati                 | 870.000,00   |                     |               |         |
| 20810114             | Manutenzioni straordinarie impianto pubblica illuminazione            | 10       | 5         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 20.000,00                         | 20.000,00                |      |                        |               |                              |              | 20.000,00           |               |         |
| 20810120             | Trasferimento Unione BBO oer progetto sicurezza                       | 10       | 5         | 2      | 3        | 1         | 2         |                                                   | 5.000,00                          | 5.000,00                 |      |                        |               |                              |              | 5.000,00            |               |         |
| 21050106             | Manutenzione cimitero                                                 | 12       | 9         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 50.000,00                         | 50.000,00                |      |                        |               | 4135 contributi partenariato | 50.000,00    |                     |               |         |
|                      | TOTALI GENERALI                                                       |          |           |        |          |           |           | 0,00                                              | 1.273.000,00                      | 1.273.000,00             | 0,00 | 0,00                   | 0,00          |                              | 1.120.000,00 | 153.000,00          |               | 0,00    |

**Programmazione triennale opere pubbliche  
ANNO 2020**

| SPESE D'INVESTIMENTO |                                                            |          |           |        |          |           |           |                                                   |                                   |                          |      | FONTI DI FINANZIAMENTO |               |                      |            |                    |                 |         |  |
|----------------------|------------------------------------------------------------|----------|-----------|--------|----------|-----------|-----------|---------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------|------|------------------------|---------------|----------------------|------------|--------------------|-----------------|---------|--|
| CAP.                 | DENOMINAZIONE                                              | MISSIONE | PROGRAMMA | TITOLO | MACROAG. | LEVELLO 3 | LEVELLO 4 | IMPEGNI REIMPUTATI DA RIACCERTAMENTO RESIDUI 2019 | STANZIAMENTO PURA COMPETENZA 2020 | PREVISIONE DI SPESA 2020 | PFV  | AVANZO ECONOMICO       | AVANZO AMM.NE | ENTRT.TIT.IV risorsa | IMPORTO    | OO.UUE MONETIZZAZ. | MUTUI risorse a | IMPORTO |  |
| 20180107             | Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2019   | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | -                                 | -                        |      |                        |               |                      |            |                    |                 |         |  |
| 20180107             | Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2020   | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 60.000,00                         | 60.000,00                |      |                        |               | 4005 alienazioni     |            | 60.000,00          |                 |         |  |
| 20180507             | Acquisto attrezzature servizi comunali 2019                | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 5         |                                                   | -                                 | -                        |      |                        |               |                      |            |                    |                 |         |  |
| 20180507             | Acquisto attrezzature servizi comunali 2020                | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 5         |                                                   | 10.000,00                         | 10.000,00                |      |                        |               | 4005 alienazioni     | 10.000,00  |                    |                 |         |  |
| 20180604             | Incarichi professionali esterni anno 2019                  | 1        | 11        | 2      | 2        | 3         | 5         |                                                   | -                                 | -                        |      |                        |               |                      |            |                    |                 |         |  |
| 20180604             | Incarichi professionali esterni anno 2020                  | 1        | 11        | 2      | 2        | 3         | 5         |                                                   | 20.000,00                         | 20.000,00                |      |                        |               |                      |            | 20.000,00          |                 |         |  |
| 20430104             | Riqualificazione serramenti palestra comunale              | 4        | 2         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 190.000,00                        | 190.000,00               |      |                        |               | 4005 alienazioni     | 190.000,00 |                    |                 |         |  |
| 20520106             | Fondo finanziamento opere religiose anno 2020              | 5        | 2         | 2      | 3        | 4         | 1         |                                                   | 3.000,00                          | 3.000,00                 |      |                        |               |                      |            | 3.000,00           |                 |         |  |
| 20520106             | Restituzione e rimborsi OO.UU. Anno 2020                   | 8        | 1         | 2      | 5        | 99        | 99        |                                                   | 5.000,00                          | 5.000,00                 |      |                        |               |                      |            | 5.000,00           |                 |         |  |
| 20620101             | Adeguamento centro sportivo                                | 2        | 1         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 150.000,00                        | 150.000,00               |      |                        |               | 4005 alienazioni     | 150.000,00 | 0,00               |                 |         |  |
| 20960104             | Interventi ambientali                                      | 9        | 2         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 20.000,00                         | 20.000,00                |      |                        |               |                      |            | 20.000,00          |                 |         |  |
| 20810122             | Arredo urbano                                              | 10       | 2         | 2      | 2        | 1         | 5         |                                                   | 10.000,00                         | 10.000,00                |      |                        |               |                      |            | 10.000,00          |                 |         |  |
| 20810118             | Manutenzione straordinaria viabilità anno 2019             | 10       | 5         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | -                                 | -                        |      |                        |               |                      |            |                    |                 |         |  |
| 20810118             | Manutenzione straordinaria viabilità anno 2020             | 10       | 5         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 10.000,00                         | 10.000,00                |      |                        |               |                      |            | 10.000,00          |                 |         |  |
| 20810114             | Manutenzioni straordinarie impianto pubblica illuminazione | 10       | 5         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                   | 20.000,00                         | 20.000,00                |      |                        |               |                      |            | 20.000,00          |                 |         |  |
| 20810120             | Trasferimento Unione BBO oer progetto sicurezza            | 10       | 5         | 2      | 3        | 1         | 2         |                                                   | 5.000,00                          | 5.000,00                 |      |                        |               |                      |            | 5.000,00           |                 |         |  |
|                      | TOTALI GENERALI                                            |          |           |        |          |           |           | 0,00                                              | 503.000,00                        | 503.000,00               | 0,00 | 0,00                   | 0,00          |                      | 350.000,00 | 153.000,00         |                 | 0,00    |  |

**Programmazione triennale opere pubbliche**  
**ANNO 2021**

| SPESE D'INVESTIMENTO |                                                            |          |           |        |          |           |           |                                                                   |                                            |                             |      | FONTI DI FINANZIAMENTO  |                  |                           |            |                       |                          |         |  |
|----------------------|------------------------------------------------------------|----------|-----------|--------|----------|-----------|-----------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------|------|-------------------------|------------------|---------------------------|------------|-----------------------|--------------------------|---------|--|
| CAP.                 | DENOMINAZIONE                                              | MISSIONE | PROGRAMMA | TITOLO | MACROAG. | LEVELLO 3 | LEVELLO 4 | IMPEGNI<br>REIMPUTATI<br>DA<br>RIACCERTAM<br>ENTO RESIDUI<br>2020 | STANZIAMENTO<br>PURA<br>COMPETENZA<br>2021 | PREVISIONE DI<br>SPESA 2021 | PFV  | AVANZO<br>ECONOMIC<br>O | AVANZO<br>AMM.NE | ENTRT.TIT.IV<br>risorsa   | IMPORTO    | OO.UUE<br>MONETIZZAZ. | MUTU<br>I<br>risors<br>a | IMPORTO |  |
| 20180107             | Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2020   | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                                   | -                                          | -                           |      |                         |                  |                           |            |                       |                          |         |  |
| 20180107             | Manutenzione straordinaria patrimonio comunale anno 2021   | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                                   | 60.000,00                                  | 60.000,00                   |      |                         |                  | 4005 alienazioni          |            | 60.000,00             |                          |         |  |
| 20180507             | Acquisto attrezzature servizi comunali 2020                | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 5         |                                                                   | -                                          | -                           |      |                         |                  |                           |            |                       |                          |         |  |
| 20180507             | Acquisto attrezzature servizi comunali 2021                | 1        | 11        | 2      | 2        | 1         | 5         |                                                                   | 5.000,00                                   | 5.000,00                    |      |                         |                  | 4005 alienazioni          |            | 5.000,00              |                          |         |  |
| 20180604             | Incarichi professionali esterni anno 2020                  | 1        | 11        | 2      | 2        | 3         | 5         |                                                                   | -                                          | -                           |      |                         |                  |                           |            |                       |                          |         |  |
| 20180604             | Incarichi professionali esterni anno 2021                  | 1        | 11        | 2      | 2        | 3         | 5         |                                                                   | 20.000,00                                  | 20.000,00                   |      |                         |                  |                           |            | 20.000,00             |                          |         |  |
| 20520106             | Fondo finanziamento opere religiose anno 2021              | 5        | 2         | 2      | 3        | 4         | 1         |                                                                   | 3.000,00                                   | 3.000,00                    |      |                         |                  |                           |            | 3.000,00              |                          |         |  |
| 20520106             | Restituzione e rimborsi OO.UU. Anno 2021                   | 8        | 1         | 2      | 5        | 99        | 99        |                                                                   | 5.000,00                                   | 5.000,00                    |      |                         |                  |                           |            | 5.000,00              |                          |         |  |
| 20960104             | Interventi ambientali                                      | 9        | 2         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                                   | 15.000,00                                  | 15.000,00                   |      |                         |                  |                           |            | 15.000,00             |                          |         |  |
| 20810122             | Arredo urbano                                              | 10       | 2         | 2      | 2        | 1         | 5         |                                                                   | 10.000,00                                  | 10.000,00                   |      |                         |                  |                           |            | 10.000,00             |                          |         |  |
| 20810118             | Manutenzione straordinaria viabilità anno 2020             | 10       | 5         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                                   | -                                          | -                           |      |                         |                  |                           |            |                       |                          |         |  |
| 20810118             | Manutenzione straordinaria viabilità anno 2021             | 10       | 5         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                                   | 10.000,00                                  | 10.000,00                   |      |                         |                  |                           |            | 10.000,00             |                          |         |  |
| 20810114             | Manutenzioni straordinarie impianto pubblica illuminazione | 10       | 5         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                                   | 20.000,00                                  | 20.000,00                   |      |                         |                  |                           |            | 20.000,00             |                          |         |  |
| 20810120             | Trasferimento Unione BBO oer progetto sicurezza            | 10       | 5         | 2      | 3        | 1         | 2         |                                                                   | 5.000,00                                   | 5.000,00                    |      |                         |                  |                           |            | 5.000,00              |                          |         |  |
| 20960102             | Piste ciclabili                                            | 10       | 4         | 2      | 2        | 1         | 9         |                                                                   | 230.000,00                                 | 230.000,00                  |      |                         |                  | 4075 contributo regionale | 230.000,00 |                       |                          |         |  |
|                      | TOTALI GENERALI                                            |          |           |        |          |           |           | 0,00                                                              | 383.000,00                                 | 383.000,00                  | 0,00 | 0,00                    | 0,00             |                           | 230.000,00 | 153.000,00            |                          | 0,00    |  |

### ***Investimenti e realizzazione di opere pubbliche***

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

| Denominazione            | Importo      |
|--------------------------|--------------|
| Avanzo                   | 0,00         |
| FPV                      | 0,00         |
| Risorse correnti         | 0,00         |
| Contributi in C/Capitale | 1.273.000,00 |
| Mutui passivi            | 0,00         |
| Altre entrate            | 0,00         |



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

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

| Capitolo                                 | Art | Descrizione                                                                                                            |               | Stanziamiento<br>iniziale | Stanziamiento<br>Assestato | FPV Uscita | Impegni    | Disponibilità | Mandati                  | Da pagare/<br>Disp. Cassa |
|------------------------------------------|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------------------|----------------------------|------------|------------|---------------|--------------------------|---------------------------|
| <b>TITOLO 02 Spese in conto capitale</b> |     |                                                                                                                        |               |                           |                            |            |            |               |                          |                           |
| 20180104                                 | 1   | Miss: 1 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>RESTAURO VILLA MORANDO                                                               | 2018<br>Cassa | 100.000,00<br>100.000,00  | 150.000,00<br>150.000,00   | 0,00       | 65.265,06  | 84.734,94     | 0,00<br>0,00             | 65.265,06<br>150.000,00   |
| 20180106                                 | 1   | Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.01.09<br>MANUTENZIONI STRAORDINARIE PATRIMONIO COMUNALE ANNO 2017                            | 2018<br>Cassa | 0,00<br>74.534,45         | 0,00<br>11.783,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>11.783,00        | 0,00<br>0,00              |
|                                          |     |                                                                                                                        | 2017          | 11.783,00                 | 11.783,00                  | 0,00       | 11.783,00  | 0,00          | 11.783,00                | 0,00                      |
| 20180107                                 | 1   | Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.01.09<br>MANUTENZIONE STRAORDINARIA PATRIMONIO COMUNALE                                      | 2018<br>Cassa | 150.000,00<br>150.000,00  | 138.500,00<br>138.500,00   | 0,00       | 113.248,89 | 25.251,11     | 30.026,07<br>30.026,07   | 83.222,82<br>108.473,93   |
| 20180507                                 | 1   | Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.01.05<br>ACQUISTO ATTREZZATURE SERVIZI COMUNALI                                              | 2018<br>Cassa | 10.000,00<br>20.401,72    | 25.000,00<br>35.844,50     | 0,00       | 13.642,01  | 11.357,99     | 13.641,39<br>24.295,89   | 0,62<br>11.358,61         |
|                                          |     |                                                                                                                        | 2017          | 10.644,50                 | 10.644,50                  | 0,00       | 10.644,50  | 0,00          | 10.644,50                | 0,00                      |
| 20180602                                 | 1   | Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.03.05<br>INGARICHI PROFESSIONALI ESTERNI ANNO 2016                                           | 2018<br>Cassa | 0,00<br>10.292,16         | 0,00<br>6.978,40           | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>6.978,40         | 0,00<br>0,00              |
|                                          |     |                                                                                                                        | 2017          | 6.978,40                  | 6.978,40                   | 0,00       | 6.978,40   | 0,00          | 6.978,40                 | 0,00                      |
| 20180603                                 | 1   | Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.03.05<br>INGARICHI PROFESSIONALI ESTERNI ANNO 2017                                           | 2018<br>Cassa | 0,00<br>7.739,68          | 3.362,32<br>12.869,44      | 0,00       | 3.362,32   | 0,00          | 3.362,32<br>4.808,00     | 0,00<br>8.061,44          |
|                                          |     |                                                                                                                        | 2017          | 9.507,12                  | 9.507,12                   | 0,00       | 9.507,12   | 0,00          | 1.445,68                 | 8.061,44                  |
| 20180604                                 | 1   | Miss: 1 Pgm: 11 PdC: 2.02.03.05<br>INGARICHI PROFESSIONALI ESTERNI ANNO 2018                                           | 2018<br>Cassa | 20.000,00<br>20.000,00    | 35.000,00<br>35.000,00     | 0,00       | 25.747,01  | 9.252,99      | 4.924,55<br>4.924,55     | 20.822,46<br>30.075,45    |
| 20430101                                 | 1   | Miss: 4 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09<br>AMPLIAMENTO SCUOLA SECONDARIA 1° GRADO                                               | 2018<br>Cassa | 0,00<br>0,00              | 150.000,00<br>150.000,00   | 0,00       | 146.530,24 | 3.469,76      | 3.697,54<br>3.697,54     | 142.832,70<br>146.302,46  |
| 20430102                                 | 1   | Miss: 4 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09<br>RIQUALIFICAZIONE PALESTRA COMUNALE SCUOLA MEDIA - 1° STRALCIO                        | 2018<br>Cassa | 0,00<br>259,21            | 0,00<br>0,00               | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00              |
| 20430103                                 | 1   | Miss: 4 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09<br>RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PALESTRA COMUNALE SCUOLA MEDIA - (IMPIANTO FOTOVOLTAICO) | 2018<br>Cassa | 150.000,00<br>150.000,00  | 0,00<br>0,00               | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00              |
| 20430104                                 | 1   | Miss: 4 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09<br>RIQUALIFICAZIONE ENERGETICA PALESTRA COMUNALE                                        | 2018<br>Cassa | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00               | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00              |
| 20430105                                 | 1   | Miss: 4 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09<br>ACQUISIZIONE AREE                                                                    | 2018<br>Cassa | 0,00<br>4.294,00          | 0,00<br>8.381,01           | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>8.381,01         | 0,00<br>0,00              |
|                                          |     |                                                                                                                        | 2017          | 8.381,01                  | 8.381,01                   | 0,00       | 8.381,01   | 0,00          | 8.381,01                 | 0,00                      |
| 20520103                                 | 1   | Miss: 5 Pgm: 2 PdC: 2.03.04.01<br>FONDO PER IL FINANZIAMENTO OPERE DESTINATE AL SERVIZIO RELIGIOSO ANNO 2017           | 2018<br>Cassa | 0,00<br>1.531,90          | 0,00<br>0,00               | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00              |
| 20520104                                 | 1   | Miss: 5 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09<br>SISTEMAZIONE TORCOLO 3° LOTTO PER AMBULATORI AVIS                                    | 2018<br>Cassa | 0,00<br>468.913,65        | 468.913,65<br>468.913,65   | 0,00       | 468.913,65 | 0,00          | 353.925,84<br>353.925,84 | 114.987,81<br>114.987,81  |
| 20520106                                 | 1   | Miss: 5 Pgm: 2 PdC: 2.03.04.01<br>FONDO PER IL FINANZIAMENTO OPERE DESTINATE AL SERVIZIO RELIGIOSO                     | 2018<br>Cassa | 3.000,00<br>3.000,00      | 3.000,00<br>3.000,00       | 0,00       | 0,00       | 3.000,00      | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>3.000,00          |
| 20520107                                 | 1   | Miss: 5 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.04<br>ADEGUAMENTO IMPIANTI TEATRO                                                          | 2018<br>Cassa | 115.000,00<br>115.000,00  | 115.000,00<br>115.000,00   | 0,00       | 106.323,37 | 8.676,63      | 27.609,47<br>27.609,47   | 78.713,90<br>87.390,53    |
| 20620101                                 | 1   | Miss: 6 Pgm: 1 PdC: 2.02.01.09<br>ADEGUAMENTO DEL CENTRO SPORTIVO COMUNALE                                             | 2018<br>Cassa | 0,00<br>88,99             | 0,00<br>0,00               | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00              |
| 20810110                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>MANUTENZIONI STRAORDINARIE VIABILITA' ANNO 2015                                     | 2018<br>Cassa | 0,00<br>84,23             | 0,00<br>0,00               | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00              |
| 20810111                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>MANUTENZIONI STRAORDINARIE VIABILITA' ANNO 2016                                     | 2018<br>Cassa | 0,00<br>4.993,74          | 0,00<br>1.028,47           | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>30,00            | 0,00<br>998,47            |
|                                          |     |                                                                                                                        | 2017          | 30,00                     | 30,00                      | 0,00       | 30,00      | 0,00          | 30,00                    | 0,00                      |
|                                          |     |                                                                                                                        | 2016          | 998,47                    | 998,47                     | 0,00       | 998,47     | 0,00          | 0,00                     | 998,47                    |
|                                          |     |                                                                                                                        | Res.          | 1.028,47                  | 1.028,47                   | 0,00       | 1.028,47   | 0,00          | 30,00                    | 998,47                    |
| 20810112                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' ANNO 2017                                     | 2018<br>Cassa | 0,00<br>89.482,87         | 82.657,72<br>82.657,72     | 0,00       | 82.657,72  | 0,00          | 82.026,27<br>82.026,27   | 629,45<br>629,45          |
| 20810113                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>RIQUALIFICAZIONE MARCIAPIEDI                                                        | 2018<br>Cassa | 100.000,00<br>291.865,08  | 191.865,08<br>191.865,08   | 0,00       | 191.865,08 | 0,00          | 179.585,55<br>179.585,55 | 12.279,53<br>12.279,53    |
| 20810114                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>MANUTENZIONI STRAORDINARIE IMPIANTO PUBBLICA ILLUMINAZIONE                          | 2018<br>Cassa | 20.000,00<br>38.670,59    | 38.170,59<br>38.170,59     | 0,00       | 37.341,18  | 829,41        | 0,00<br>0,00             | 37.341,18<br>38.170,59    |
| 20810115                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>LAVORI ALL'IMPIANTO VIDEOSORVEGLIANZA                                               | 2018<br>Cassa | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>10.095,74          | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>10.095,74        | 0,00<br>0,00              |
|                                          |     |                                                                                                                        | 2017          | 10.095,74                 | 10.095,74                  | 0,00       | 10.095,74  | 0,00          | 10.095,74                | 0,00                      |
| 20810116                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>ASFALTATURE                                                                         | 2018<br>Cassa | 0,00<br>0,00              | 70.000,00<br>70.000,00     | 0,00       | 0,00       | 70.000,00     | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>70.000,00         |
| 20810118                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA'                                               | 2018<br>Cassa | 10.000,00<br>10.000,00    | 30.000,00<br>30.000,00     | 0,00       | 24.258,16  | 5.741,84      | 24.257,66<br>24.257,66   | 0,50<br>5.742,34          |
| 20810119                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>OPERE COMPENSATIVE TAV                                                              | 2018<br>Cassa | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00               | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00              |
| 20810120                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.03.01.02<br>TRASFERIMENTO A UNIONE BBO PROGETTO SICUREZZA                                       | 2018<br>Cassa | 5.000,00<br>16.350,04     | 15.000,00<br>15.000,00     | 0,00       | 3.030,48   | 11.969,52     | 3.030,48<br>3.030,48     | 0,00<br>11.969,52         |
| 20810121                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>RIQUALIFICAZIONE VALE LECHI                                                         | 2018<br>Cassa | 0,00<br>3.580,32          | 0,00<br>859,05             | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>679,98           | 0,00<br>179,07            |
|                                          |     |                                                                                                                        | 2017          | 859,05                    | 859,05                     | 0,00       | 859,05     | 0,00          | 679,98                   | 179,07                    |
| 20810122                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.05<br>ARREDO URBANO                                                                       | 2018<br>Cassa | 10.000,00<br>13.885,70    | 0,00<br>8.213,41           | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>8.213,41         | 0,00<br>0,00              |
|                                          |     |                                                                                                                        | 2017          | 8.213,41                  | 8.213,41                   | 0,00       | 8.213,41   | 0,00          | 8.213,41                 | 0,00                      |
| 20810123                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>RIQUALIFICAZIONE MARCIAPIEDI VIA G. ROSA                                            | 2018<br>Cassa | 0,00<br>4.538,50          | 89.849,58<br>89.849,58     | 0,00       | 89.849,58  | 0,00          | 30,00<br>30,00           | 89.819,58<br>89.819,58    |
| 20810124                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 5 PdC: 2.02.01.09<br>RIQUALIFICAZIONE MARCIAPIEDI VIA ORZINUOVI                                          | 2018<br>Cassa | 0,00<br>0,00              | 190.000,00<br>190.000,00   | 0,00       | 189.095,03 | 904,97        | 90,00<br>90,00           | 189.005,03<br>189.910,00  |
| 20910703                                 | 1   | Miss: 8 Pgm: 1 PdC: 2.05.99.99<br>RESTITUZIONE E RIMBORSI OO.UU. ANNO 2017                                             | 2018<br>Cassa | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00               | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00              |
| 20910704                                 | 1   | Miss: 8 Pgm: 1 PdC: 2.05.99.99<br>RESTITUZIONE E RIMBORSO OO.UU.                                                       | 2018<br>Cassa | 5.000,00<br>5.000,00      | 5.000,00<br>5.000,00       | 0,00       | 0,00       | 5.000,00      | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>5.000,00          |
| 20920101                                 | 1   | Miss: 8 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09<br>MANUTENZIONI STRAORDINARIE ALLOGGI ERP                                               | 2018<br>Cassa | 0,00<br>0,00              | 5.000,00<br>5.000,00       | 0,00       | 0,00       | 5.000,00      | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>5.000,00          |
| 20960101                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 4 PdC: 2.02.01.09<br>PISTA CICLABILE LOCALITA' LODE ECENTRO ABITATO - 1° STRALCIO                        | 2018<br>Cassa | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00               | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00              |
| 20960102                                 | 1   | Miss: 10 Pgm: 4 PdC: 2.02.01.09<br>COMPLETAMENTO PISTA CICLABILE                                                       | 2018<br>Cassa | 0,00<br>0,00              | 0,00<br>0,00               | 0,00       | 0,00       | 0,00          | 0,00<br>0,00             | 0,00<br>0,00              |
| 20960103                                 | 1   | Miss: 9 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09<br>FONDO AREE VERDI L.R. 12/2005                                                        | 2018<br>Cassa | 0,00<br>0,00              | 1.500,00<br>1.500,00       | 0,00       | 1.023,41   | 476,59        | 1.023,41<br>1.023,41     | 0,00<br>476,59            |
| 20960104                                 | 1   | Miss: 9 Pgm: 2 PdC: 2.02.01.09<br>INTERVENTI AMBIENTALI                                                                | 2018<br>Cassa | 20.000,00<br>20.000,00    | 20.000,00<br>50.000,00     | 0,00       | 0,00       | 20.000,00     | 0,00<br>30.000,00        | 0,00<br>20.000,00         |
|                                          |     |                                                                                                                        | 2017          | 30.000,00                 | 30.000,00                  | 0,00       | 30.000,00  | 0,00          | 30.000,00                | 0,00                      |

| Capitolo | Art | Descrizione                                                                |       | Stanziamento<br>Iniziale | Stanziamento<br>Assestato | FPV Uscita | Impegni      | Disponibilità | Mandati    | Da pagare/<br>Disp. Cassa |
|----------|-----|----------------------------------------------------------------------------|-------|--------------------------|---------------------------|------------|--------------|---------------|------------|---------------------------|
| 21050101 | 1   | Miss: 12 Pgm: 9 PdC: 2.02.01.09<br>REALIZZAZIONE TOMBE GIARDINO            | 2018  | 0,00                     | 0,00                      | 0,00       | 0,00         | 0,00          | 0,00       | 0,00                      |
|          |     |                                                                            | Cassa | 0,00                     | 0,00                      |            |              |               | 0,00       | 0,00                      |
| 21050105 | 1   | Miss: 12 Pgm: 9 PdC: 2.02.01.09<br>LAVORI ADI RIQUALIFICAZIONE AL CIMITERO | 2018  | 150.000,00               | 150.000,00                | 0,00       | 120.000,00   | 30.000,00     | 1.897,21   | 118.102,79                |
|          |     |                                                                            | Cassa | 150.000,00               | 150.000,00                |            |              |               | 1.897,21   | 148.102,79                |
| 21050106 | 1   | Miss: 12 Pgm: 9 PdC: 2.02.01.09<br>OSSARI CINIRERARI                       | 2018  | 0,00                     | 58.000,00                 | 0,00       | 58.000,00    | 0,00          | 54.983,15  | 3.016,85                  |
|          |     |                                                                            | Cassa | 9.790,06                 | 62.038,59                 |            |              |               | 59.021,74  | 3.016,85                  |
|          |     |                                                                            | 2017  | 4.038,59                 | 4.038,59                  | 0,00       | 4.038,59     | 0,00          | 4.038,59   | 0,00                      |
|          |     | <b>Totale titolo 2</b>                                                     | 2018  | 868.000,00               | 2.035.818,94              | 0,00       | 1.740.153,19 | 295.665,75    | 784.112,91 | 956.040,28                |
|          |     |                                                                            | Cassa | 1.784.286,89             | 2.137.348,23              |            |              |               | 876.403,22 | 1.260.945,01              |
|          |     |                                                                            | 2017  | 100.530,82               | 100.530,82                | 0,00       | 100.530,82   | 0,00          | 92.290,31  | 8.240,51                  |
|          |     |                                                                            | 2016  | 998,47                   | 998,47                    | 0,00       | 998,47       | 0,00          | 0,00       | 998,47                    |
|          |     |                                                                            | Res.  | 101.529,29               | 101.529,29                | 0,00       | 101.529,29   | 0,00          | 92.290,31  | 9.238,98                  |
|          |     | <b>TOTALE GENERALE</b>                                                     | 2018  | 868.000,00               | 2.035.818,94              | 0,00       | 1.740.153,19 | 295.665,75    | 784.112,91 | 956.040,28                |
|          |     |                                                                            | Cassa | 1.784.286,89             | 2.137.348,23              |            |              |               | 876.403,22 | 1.260.945,01              |
|          |     |                                                                            | 2017  | 100.530,82               | 100.530,82                | 0,00       | 100.530,82   | 0,00          | 92.290,31  | 8.240,51                  |
|          |     |                                                                            | 2016  | 998,47                   | 998,47                    | 0,00       | 998,47       | 0,00          | 0,00       | 998,47                    |
|          |     |                                                                            | Res.  | 101.529,29               | 101.529,29                | 0,00       | 101.529,29   | 0,00          | 92.290,31  | 9.238,98                  |



## Piano delle alienazioni

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

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

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

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

| Attivo Patrimoniale 2017               |               |
|----------------------------------------|---------------|
| Denominazione                          | Importo       |
| Immobilizzazioni immateriali           | 50.519,53     |
| Immobilizzazioni materiali             | 14.001.062,74 |
| Immobilizzazioni finanziarie           | 2.619.063,64  |
| Rimanenze                              | 0,00          |
| Crediti                                | 476.107,06    |
| Attività finanziarie non immobilizzate | 0,00          |
| Disponibilità liquide                  | 1.716.807,14  |
| Ratei e risconti attivi                | 2.475,23      |



Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio comunale è stato adottato dalla Giunta Comunale n. 91 del 15/11/2018 e che verrà sottoposta al Consiglio Comunale per l'approvazione, ai sensi dell'art. 58 del D.L. 112/2008.

Per il triennio 2019/2021 si conferma la programmazione approvata con la suddetta deliberazione e meglio specificata nella seguente tabella. Nell'annualità 2021 si completeranno le alienazioni non effettuate negli anni precedenti.

# **QUADRO RIEPILOGATIVO P.A.V.** Piano Alienazione Valorizzazione

COMUNE DI LOGRATO  
PROVINCIA DI BRESCIA  
CAP. 25030 - TEL. (030) 9973614  
COD. FISC. 00855700175 - FAX. (030) 9787221  
www.comune.lograto.bs.it  
E-Mail: info@comune.lograto.bs.it  
UFFICIO TECNICO



## **ALLEGATO "A"** **QUADRO RIEPILOGATIVO** **P.A.V.**

Piano Alienazione Valorizzazione  
aggiornamento PAV 2019  
**ELENCO ANNUALE**

| numero<br>elenco | descrizione                   | identificazione<br>catastale<br>foglio | mapp.            | superficie reale<br>da rilievo<br>mq | azzeramento<br>PGT vigente<br>PIANO DELLE REGOLE | valore<br>al mq | Perizia/Asta   | valore base<br>d'asta<br>area | Atto amministrativo     | Alienazione/ Valorizzazione |
|------------------|-------------------------------|----------------------------------------|------------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|-----------------|----------------|-------------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| 1                | AREA<br>Via Industriale       | 8                                      | 421/p            | 987,71                               | Ambiti produttivi<br>artigianali e industriali   | € 125,00        | prot 7645/2013 | € 123.463,75                  | DCC n.36 del 27/11/2013 | da Alienare                 |
| 2/A              | AREA<br>Via Industriale       | 8                                      | 421/p            | 1604,63                              | Ambiti produttivi<br>artigianali e industriali   | € 125,00        | prot 7645/2013 | € 200.578,75                  | DCC n.36 del 27/11/2013 | da Alienare                 |
| 3                | AREA<br>Via Industriale       | 3                                      | 53/p             | 475,07                               | Ambiti produttivi<br>artigianali e industriali   | € 125,00        | prot 7645/2013 | € 59.383,75                   | DCC n.36 del 27/11/2013 | da Alienare                 |
| 4                | AREA<br>Via Industriale       | 3                                      | 43/p             | 130,27                               | Ambiti produttivi<br>artigianali e industriali   | € 125,00        | prot 7645/2013 | € 16.283,75                   | DCC n.36 del 27/11/2013 | da Alienare                 |
| 5                | AREA<br>Via Industriale       | 3                                      | 43/p             | 193,72                               | Ambiti produttivi<br>artigianali e industriali   | € 125,00        | prot 7645/2013 | € 24.215,00                   | DCC n.36 del 27/11/2013 | da Alienare                 |
| 6                | AREA<br>Via Industriale       | 3                                      | 47 - 48/p        | 330,97                               | Ambiti produttivi<br>artigianali e industriali   | € 125,00        | prot 7645/2013 | € 41.371,25                   | DCC n.36 del 27/11/2013 | da Alienare                 |
| 7                | AREA<br>Via Industriale       | 3                                      | 52/p             | 203,79                               | Ambiti produttivi<br>artigianali e industriali   | € 125,00        | prot 7645/2013 | € 25.473,75                   | DCC n.36 del 27/11/2013 | da Alienare                 |
| 8                | AREA<br>VIA Caduti del Lavoro | 8                                      | 421/p            | 280,58                               | Ambiti produttivi<br>artigianali e industriali   | € 125,00        | prot 7645/2013 | € 35.072,50                   | DCC n.36 del 27/11/2013 | da Alienare                 |
| 11               | AREA<br>Via Mazzini           | 6                                      | 664 - 668        | 205,25                               | Ambiti a verde privato<br>urbano                 | € 50,00         | prot 7645/2013 | € 10.262,50                   | DCC n.36 del 27/11/2013 | da Alienare                 |
| 12               | AREA<br>Via Mazzini           | 6                                      | 712/p            | 446,56                               | Ambiti a verde privato<br>urbano                 | € 50,00         | prot 7645/2013 | € 22.328,00                   | DCC n.36 del 27/11/2013 | da Alienare                 |
|                  |                               |                                        |                  |                                      |                                                  |                 |                | € 558.433,00                  | totale da Alienare      |                             |
| 9                | AREA<br>Via Verdi             | 8                                      | 308/p            | 1534,81                              | Ambiti residenziali<br>ad media densità          | € 200,00        | prot 7645/2013 | € 306.962,00                  | DCC n.44 del 29/09/2014 | da Valorizzare              |
| 10               | AREA<br>Via Rudiana           | 6                                      | 36/p-289/p-333/p | 956,60                               | Ambiti residenziali<br>ad media densità          | € 200,00        | prot 7645/2013 | € 191.320,00                  | DCC n.44 del 29/09/2014 | da Valorizzare              |
|                  |                               |                                        |                  |                                      |                                                  |                 |                | € 498.282,00                  | totale da Valorizzare   |                             |