



UNIONE DI COMUNI LOMBARDA

“ADDA MARTESANA”

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

(D.U.P.)

Periodo 2018 – 2019 - 2020

INDICE GENERALE

1.	Presentazione Unione Adda Martesana	Pag.	4
2.	Premessa	Pag.	9
3.	Sezione strategica	Pag.	10
4.	Analisi di contesto	Pag.	12
5.	Popolazione e caratteristiche territoriali	Pag.	14
6.	Struttura organizzativa – personale dipendente	Pag.	16
7.	Fonti di finanziamento	Pag.	19
8.	Analisi delle risorse	Pag.	21
9.	Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	27
10.	Rispetto delle regole di finanza pubblica	Pag.	30
11.	Lo scenario economico internazionale, nazionale e regionale	Pag.	31
12.	Linee programmatiche di mandato	Pag.	41
13.	Quadro generale degli impieghi per missioni	Pag.	50
14.	Dettagli per singole missione	Pag.	52
15.	Sezione operativa	Pag.	80
16.	Sezione operativa – Dettaglio per singole missioni/programmi	Pag.	81
17.	Spese per le risorse umane	Pag.	119
18.	Variazioni del patrimonio	Pag.	119

PRESENTAZIONE DELL'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA ADDA MARTESANA

L'UNIONE COME OPPORTUNITÀ

L'Unione di Comuni, considerata nella sua caratterizzazione di „istituzione locale deputata a esercitare funzioni amministrative“ è il risultato di una trasformazione dei Comuni costituenti che modificano l'abituale modo di operare, assegnando responsabilità, risorse, obiettivi a questo nuovo soggetto che agisce seguendo i loro indirizzi e dipendendo dalle loro risorse.

L'Unione rappresenta un nodo nel quale viene accentrata la responsabilità dello svolgimento di alcuni processi organizzativi e operativi e di definizione delle strategie in precedenza svolti da ciascuno dei singoli Comuni aderenti.

Lo scopo è di migliorare le risposte alle istanze e ai fabbisogni provenienti dall'ambiente economico e sociale, garantendo elevati standard di funzionamento interno.

Il raggiungimento di tale scopo è strettamente influenzato dalla capacità istituzionale di garantire in modo stabile l'esistenza di adeguati assetti strategici e organizzativi.

Gli assetti strategici riguardano quelle espressioni istituzionali che definiscono quali servizi sono erogati per risolvere i fabbisogni emergenti dalle comunità locali e i soggetti che presidiano il funzionamento dell'Unione. L'adeguatezza delle azioni, in questo caso, si misura con la capacità d'individuare, anche attraverso le dinamiche della rappresentanza politica e della partecipazione diretta dei cittadini, obiettivi, regole, requisiti dei prodotti amministrativi che impattano sui soggetti che popolano l'ambiente istituzionale interno ed esterno e le forme più efficaci di relazione con essi.

Gli assetti organizzativi riguardano la distribuzione delle responsabilità, considerando il grado di specializzazione dei compiti connessi, e dei sistemi di coordinamento che realizzano gli orientamenti strategici attraverso la definizione di scelte d'indirizzo, gestionali e operative.

Si tratta di configurare il quadro dei sistemi di coordinamento e la distribuzione delle responsabilità tra soggetti quali il personale del nuovo ente, fornitori, istituzioni pubbliche e private, altre amministrazioni comunali per esercitare le funzioni riconducibili al nuovo ente.

Le soluzioni organizzative si fondano sulla presenza di risorse utilizzabili, mentre le scelte strategiche indicano come allocarle, realizzarne di nuove.

Le risorse sono intese come mezzi per fronteggiare le necessità scaturite dal compito di attuare dei modelli organizzativi, secondo i requisiti specificati dagli orientamenti strategici.

Il riferimento è alle risorse umane, strumentali, informative, economico finanziarie, patrimoniali e a quelle tecnologiche o, più in generale, alle conoscenze operative necessarie per lo svolgimento delle attività a tutti i livelli.

In tale contesto la costituzione del nuovo ente modifica in modo sostanziale temi, sfide, regole di risoluzione, risorse a disposizione nell'ambito delle decisioni strategiche e organizzative. L'accentramento instaura nuove regole rispetto a quelle tipiche delle gestioni singole.

Il nuovo contesto istituzionale, ad esempio, incide su:

- l'allargamento della quantità delle risorse umane, tecnologiche, informative, economico finanziarie già disponibili o acquisibili successivamente che possono essere utilizzate nel loro complesso, come un'unica entità. Le politiche d'incentivazione e l'ottenimento di risparmi dovuti al raggiungimento di più alti livello d'efficienza si presentano come i fattori principali di variazione positiva d'acquisizione delle risorse rispetto alla gestione singola;
- la ridefinizione del quadro di norme di riferimento che incidono sull'autonomia del nuovo ente. Un esempio in questo senso è la modifica delle norme sul pareggio di bilancio che non sono più applicabili al nuovo ente;
- ruolo nelle relazioni interistituzionali. Si tratta di considerare sia le novità rispetto ai processi di governance, considerando la modificazione della forza istituzionale che la nuova istituzione determina nel contesto locale, sia l'allargamento delle opportunità, rispetto alle gestioni singole, di confrontarsi con realtà istituzionali pubbliche e private di dimensioni più ampie rispetto al passato nella realizzazione di collaborazioni e nella gestione di forme di competizione nell'offerta di prodotti amministrativi;
- aree di fabbisogni sui quali sussiste una competenza a intervenire. La nascita del nuovo ente amplia la delimitazione d'intervento tipica dei comuni costituenti. Si apre la possibilità d'integrare e coordinare non episodicamente scelte riguardanti territori primi considerati separatamente, allargando il campo di azione nel quale definire e perseguire obiettivi strategici di sviluppo di servizi e di promozione dello sviluppo.

Le nuove possibilità date e la ridefinizione dei vincoli, rispetto alle gestioni singole e in riferimento ad aree tematiche specifiche, si trasformano in opportunità quando si aprono possibilità di ottenere, in relazione alla normativa vigente e alle richieste dei portatori d'interesse esterni e interni, soluzioni strategiche e organizzative più adeguate rispetto al passato, migliorando il quadro d'uso delle risorse.

I principali requisiti da considerare come riferimento del cambiamento sono così definibili: efficienza; efficacia; qualità dell'azione amministrativa; flessibilità; trasparenza; autonomia; integrazione; equità; coerenza dei prodotti offerti; sostenibilità; capacità di evoluzione; resilienza; adeguatezza.

Le opportunità sono sfruttabili adeguatamente non solo con la presenza di condizioni contestuali, ad esempio risorse o vincoli normativi favorevoli, ma anche, e soprattutto, della capacità degli attori istituzionali a tutti i livelli di realizzare strategie vincenti, e quindi di sfruttare adeguatamente le opportunità. Tale capacità dipende strettamente dalla consistenza delle relazioni che nel tempo si sono instaurate fra i soggetti coinvolti e dalle caratteristiche di ciascuno di loro.

Le esperienze di relazione che facilitano lo sviluppo di nuove collaborazioni sono verificabili nella:

- presenza di relazioni fiduciarie fra i soggetti;
- condivisione, formale e informale, di conoscenze, esperienze, e regole riconosciute come adeguate;
- consonanza nella visione strategica sui cui fondare lo sviluppo dei territori.

Questi tre aspetti rappresentano l'infrastruttura dell'aggregazione che può essere rafforzata solo con la volontà di accettare le sfide nell'ambito del nuovo Ente.

I Comuni associati in Unione hanno la possibilità di intercettare incentivi sia regionali che statali.

La Regione Lombardia riconosce e promuove il ruolo delle autonomie locali e funzionali e ispira la sua azione legislativa e amministrativa al principio di sussidiarietà e pone a fondamento della propria attività di governo il principio della leale collaborazione con gli enti locali incentivando e disciplinando l'esercizio in forma associata delle funzioni di più enti.

L'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana ha richiesto e ottenuto da Regione Lombardia, nel 2016, un contributo straordinario di 20.000,00 euro per le spese che riguardano l'informatica. Inoltre, è pervenuto, per l'anno 2016, un piccolo contributo erariale pari a 6.000,00 euro.

ANCI, Associazione Nazionale Comuni d'Italia, e Regione Lombardia sostengono la gestione associata di funzioni e servizi comunali esercitata dalle unioni e dalle comunità montane e pertanto entrambe si pongono come obiettivo comune la valorizzazione, l'efficacia e l'efficienza della gestione associata.

In particolare, Regione Lombardia ha inteso procedere ad una intesa per la distribuzione regionale della quota assegnata del fondo nazionale per l'associazionismo comunale con ANCI Lombardia in quanto rappresentante delle istanze degli enti locali.

L'intesa è finalizzata alla distribuzione della quota assegnata a Regione Lombardia del Fondo Nazionale per l'associazionismo comunale; in sostanza, i contributi erariali sono stati „regionalizzati“ e saranno destinati allo svolgimento della gestione associata di funzioni comunali di Unioni di Comuni e Comunità montane.

Pertanto, per il 2017, sarà Regione Lombardia che provvederà a ripartire e a gestire direttamente le risorse statali da riconoscere alle Unioni Lombarde. L'UCL Adda Martesana ha provveduto, nelle scorse settimane, ad inoltrare sia la domanda di contributo ordinario a valere sulle risorse regionali sia la domanda di contributo a valere sulle risorse statali, tra qualche mese si avrà la quantificazione delle quote assegnate. Inoltre, è stata presentata la domanda di contributo straordinario per gli interventi in ambito informatico; nel caso verrà accolta, sarà assegnata la quota di 20.000,00 euro, su una spesa sostenuta da parte dell'Unione di € 40.000,00.

La Regione Lombardia si è impegnata a prevedere che gli atti regionali che contemplino l'erogazione di contributi ai comuni, prevedano, ove possibile in relazione alla tipologia di beneficio, specifici indici e criteri di priorità per le unioni e le comunità montane, anche riservando loro una quota parte di tali contributi regionali.

L'UCL Adda Martesana ha colto l'opportunità data da Regione Lombardia ed ha ottenuto, un contributo pari a 30.000,00 euro per la fornitura ed installazione di n. 8 varchi territoriali di lettura targhe e n. 8 telecamere di videosorveglianza a completamento dell'impianto esistente partecipando al bando per l'assegnazione di cofinanziamenti per la realizzazione di progetti in materia di sicurezza urbana per l'anno 2017. Il progetto ha ottenuto un punteggio superiore ed è stato finanziato poiché proveniente da 4 Comuni in Unione.

L'ente Unione ha la possibilità di affrontare investimenti con più facilità rispetto ai singoli Comuni grazie al fatto che non ha l'obbligo di rispettare il pareggio di bilancio, adempimento tecnico-contabile previsto dalla norma ai fini del concorso da parte delle autonomie locali al rispetto dei vincoli di finanza pubblica da parte dello Stato Italiano nei confronti dell'Unione Europea..

L'Amministrazione comunale di Liscate, dopo un esame approfondito dei bisogni, un'attenta analisi demografica, statistica, economica e territoriale, una valutazione dell'impatto di nuovi interventi sul bilancio comunale, ha preso la decisione di affrontare la costruzione di una nuova scuola, nella fattispecie una scuola secondaria di primo grado. In un primo momento, la realizzazione ed il finanziamento della scuola secondaria di primo grado era prevista a carico dell'INAIL, mentre il Comune di Liscate si impegnava all'utilizzo dell'immobile dietro pagamento di un canone annuo.

In sede di valutazione tecnico-contabile dell'operazione si è ritenuto opportuno far realizzare l'investimento all'UCL Adda Martesana. Il finanziamento dell'opera sarà assicurato dall'Unione grazie all'accensione di un mutuo con Cassa Depositi e Prestiti. Il mutuo sarà garantito dal Comune di Liscate. Pertanto, si è reso necessario provvedere alle necessarie modifiche al bilancio di previsione per il triennio 2017-18-19 di Liscate prevedendo il trasferimento delle somme a favore dell'UCL Adda Martesana in modo da assicurare il pagamento delle rate di mutuo acceso per il finanziamento dell'opera.

Questa è un'opera comunale che sarà realizzata grazie al fatto che il Comune di Liscate si trova in Unione; in caso contrario, sarebbe stato ben più difficile prendere in seria considerazione la realizzazione dell'importante progetto.

PREMESSA

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

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

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

IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE DEGLI ENTI LOCALI (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative. Tale strumento di programmazione è predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato 4.1 del decreto legislativo 118/2011 e smi.

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

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

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

SEZIONE STRATEGICA

LA SEZIONE STRATEGICA

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

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

Gli indirizzi Generali di Governo dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana, predisposti in attuazione dell'art. 46, comma 3 del D.Lgs 267/2000 – TUEL e dall'art. 16, comma 2, dello Statuto dell'Unione, dai quali il presente documento di programmazione scaturisce, è stato approvato dal Consiglio dell'Unione in data 28/07/2016 con atto n. 3, dando così avvio al ciclo di gestione della Programmazione di cui al principio contabile n. 12, al quale seguono tutti gli atti di programmazione previsti dalla vigente normativa: DUP, bilancio di previsione triennale, Piano Esecutivo di Gestione/Performance, ecc.

Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le diverse aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Il monitoraggio relativo alla verifica dello stato di attuazione delle linee programmatiche, effettuato con metodologia puntuale e costante, consente, mediante opportuni e, a volte necessari aggiustamenti, che le attività previste siano portati a termine.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



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

**ANALISI
DI
CONTESTO**

Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana

ANALISI DI CONTESTO

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

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

- 1) Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
- 2) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
- 3) Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica;
- 4) Coerenza e compatibilità presente e futura;

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

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

E' ovvio che la relazione di fine mandato dell'Unione discende da quelle effettuate dai Sindaci dei Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate, Pozzuolo Martesana e Truccazzano che costituiscono l'Unione medesima, recependone le risultanze e il grado di raggiungimento degli obiettivi previsti all'inizio di mandato nelle linee programmatiche dei singoli Comuni.

CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE E DEL TERRITORIO DEI COMUNI CHE COSTITUISCONO L'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA ADDA MARTESANA

COMUNE DI BELLINZAGO LOMBARDO

Frazioni: Villa Fornaci

Abitanti al 31.12.2015 n. 3.836

Codice I.S.T.A.T.: 015016

Codice Catasto: A751

Superficie catastale 4,52 Km^q

Densità 835,73 ab./km^q

Nome abitanti: bellinzaghesi

Comuni confinanti: Gessate, Gorgonzola, Inzago e Pozzuolo Martesana

Ambiti territoriali:

ATO Servizio idrico integrato Città Metropolitana di Milano

ATEM n. 41 ambito territoriale gas metano – Sede di Cassano d'Adda

COMUNE DI LISCATE

Frazioni:-----

Abitanti al 31.12.2015 n. 4.096

Codice I.S.T.A.T.: 015122

Codice Catasto: E610

Superficie catastale 9,35 Km^q

Densità 440,7 ab./km^q

Nome abitanti: liscatesi

Comuni confinanti: Lomazzo (LO), Melzo, Settala, Truccazzano e Vignate

Ambiti territoriali;

ATO Servizio idrico integrato Città Metropolitana di Milano

ATEM n. 41 ambito territoriale gas metano – Sede di Cassano d'Adda

COMUNE DI POZZUOLO MARTESANA

Frazioni: Trecella, Bisentrato

Abitanti al 31.12.2015 n. 8.458

Codice I.S.T.A.T.:015178

Codice Catasto: G965

Superficie catastale 12,00 Km²

Densità 657 ab/km²

Nome abitanti: pozzuolesi - trecellesi

Comuni confinanti: Bellinzago Lombardo, Cassano d'Adda, Gorgonzola, Inzago, Melzo e Truccazzano

Ambiti territoriali:

ATO Servizio idrico integrato Città Metropolitana di Milano

ATEM n. 41 ambito territoriale gas metano – Sede di Cassano d'Adda

COMUNE DI TRUCCAZZANO

Frazioni: Albignano, Cavaione, Incugnate e Corneliano Bertario

Abitanti al 31.12.2015 n. 6.000

Codice I.S.T.A.T.: 015224

Codice Catasto: L454

Superficie catastale 22,15 Km²

Densità 273.34 ab/km²

Nome abitanti: truccazzanesi

Comuni confinanti: Cassano d'Adda, Comazzo (LO), Liscate, Melzo, Pozzuolo Martesana, Rivolta d'Adda(CR)

Ambiti territoriali:

ATO Servizio idrico integrato Città Metropolitana di Milano

ATEM n. 41 ambito territoriale gas metano – Sede di Cassano d'Adda

STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

PERSONALE DIPENDENTE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	18	5
A.2	0	0	C.2	9	9
A.3	0	0	C.3	4	4
A.4	0	0	C.4	10	10
A.5	1	0	C.5	15	15
B.1	7	0	D.1	23	2
B.2	1	1	D.2	0	3
B.3	9	5	D.3	3	5
B.4	8	8	D.4	0	4
B.5	3	3	D.5	0	3
B.6	4	4	D.6	3	3
B.7	3	3	Dirigente	0	0
TOTALE	36	24	TOTALE	85	63

Totale personale al 31-12-2016:

di ruolo n.	87
fuori ruolo n.	0

SETTORI TECNICI			SETTORE FINANZIARIO E RISORSE UMANE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	1	0	A	0	0
B	10	6	B	4	3
C	11	7	C	10	9
D	6	3	D	4	3
Dir	0	0	Dir	0	0
SETTORE POLIZIA LOCALE			SETTORE DEMOGRAFICI		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	3	2	B	6	4
C	13	10	C	9	6
D	6	5	D	3	2
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRI SETTORI			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	1	0
B	12	9	B	35	24
C	13	11	C	56	43
D	10	7	D	29	20
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	121	87

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, approvato dalla Giunta dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana con deliberazione n. 10 del 17/10/2016, con specifici Decreti Presidenziali, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

<i>N.</i>	<i>SETTORE</i>	<i>CAPO SETTORE</i>
1	Staff Direzionale – Comunicazione - Centrale Unica Committenza - Ricerca Bandi Finanziamento	Giampiero Cominetti
2	Sviluppo Informatico - Ambiente ed Ecologia	Alberto Walter Cavagna
3	Affari Generali - Cultura, Sport e Tempo Libero - Servizi Educativi	Valeria Maria Saita
4	Finanziario - Risorse Umane	Lucio Marotta
5	Entrate	Viviana Margerita Cerea
6	Sistema degli Sportelli Polifunzionali - Servizi Demografici	Giampiero Cominetti
7	Servizi Sociali	Manuel Marzia
8	Lavori Pubblici e Patrimonio – Manutenzione - Sicurezza	Sandro Antognetti
9	Programmazione e Gestione del Territorio	Nadia Villa
10	Polizia Locale	Salvatore Guzzardo
11	Protezione Civile - Datore di Lavoro	Ivano Baccilieri

FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	0,00	775.377,13	5.010.881,00	7.563.212,00	7.672.467,00	7.672.467,00	50,935
Extratributarie	0,00	56.086,16	440.700,00	483.250,00	483.250,00	483.250,00	9,655
TOTALE ENTRATE CORRENTI	0,00	831.463,29	5.451.581,00	8.046.462,00	8.155.717,00	8.155.717,00	47,598
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	135.426,59	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	0,00	831.463,29	5.587.007,59	8.046.462,00	8.155.717,00	8.155.717,00	44,020
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	70.000,00	156.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	5.800.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	0,00	70.000,00	5.956.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	0,00	901.463,29	11.543.007,59	8.046.462,00	8.155.717,00	8.155.717,00	- 30,291

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)	2018 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Contributi e trasferimenti correnti	0,00	772.877,13	5.013.381,00	10.291.451,00	105,279
Extratributarie	0,00	11.498,77	485.287,39	588.116,96	21,189
TOTALE ENTRATE CORRENTI	0,00	784.375,90	5.498.668,39	10.879.567,96	97,858
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	0,00	784.375,90	5.498.668,39	10.879.567,96	97,858
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	0,00	70.000,00	156.000,00	46.000,00	- 70,512
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	5.800.000,00	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	0,00	70.000,00	5.956.000,00	46.000,00	- 99,227
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	0,00	854.375,90	11.454.668,39	10.925.567,96	- 4,619

ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Come più volte precisato l'Unione non è titolare di entrate tributarie in quanto è un ente sovracomunale di secondo livello.

La titolarità dei tributi resta in capo ai Comuni che sono i soggetti attivi dei diversi tributi, ne stabiliscono le tariffe, le aliquote e ne riscuotono i proventi.

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	775.377,13	5.010.881,00	7.563.212,00	7.672.467,00	7.672.467,00	50,935

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	0,00	772.877,13	5.013.381,00	10.291.451,00	105,279

Diversamente da quello che accade per il titolo primo, il titolo secondo è quello che registra la quasi totalità delle entrate dell'Unione in quanto in esso sono previsti i trasferimenti per la gestione corrente da parte degli altri Enti.

Tutte le spese del personale e della gestione corrente, relativamente ai servizi e le attività trasferite dai Comuni all'Unione, sono coperti da risorse che i singoli Comuni costituenti l'Unione trasferiscono per la copertura delle spese relative alla funzioni conferite all'Unione stessa..

Come precisato nelle premesse, da quest'anno Regione Lombardia, come già deciso da altre regioni italiane, ha effettuato la scelta di regionalizzare il contributo previsto dalla Stato, pertanto la distribuzione della quota assegnata del fondo nazionale verrà ripartita nel rispetto degli accordi che la stessa Regione Lombardia ha sottoscritto con ANCI.

PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	0,00	56.086,16	440.700,00	483.250,00	483.250,00	483.250,00	9,655

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	0,00	11.498,77	485.287,39	588.116,96	21,189

Le entrate appostate nel titolo terzo del bilancio afferiscono quasi totalmente dai proventi delle sanzioni per le infrazioni al codice della strada a seguito del trasferimento di tutta la funzione della Polizia Locale dai Comuni all'Unione.

Sono previste inoltre entrate per rimborso di servizi svolti dal personale dell'Unione sia per conto dei Comuni costituenti l'Unione che per conto di altri enti, le stesse risorse sono totalmente allocate nella parte spesa del bilancio a favore del personale avente titolo.

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	70.000,00	156.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	5.800.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	70.000,00	5.956.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	0,00	70.000,00	156.000,00	46.000,00	- 70,512
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	5.800.000,00	0,00	-100,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	70.000,00	5.956.000,00	46.000,00	- 99,227

Le stesse considerazioni espresse per le entrate tributarie valgono per le entrate di parte capitale, in considerazione del fatto che le Unioni di Comuni non hanno la competenza nella gestione del territorio e/o di altre entrate che afferiscono a entrate destinate ad investimenti.

Le uniche spese previste in parte capitale sono finanziate da maggiori entrate di parte corrente. Tali maggiori entrate derivano dal contributo ordinario trasferito dalla Regione Lombardia.

Eventuali entrate di parte capitale che durante la gestione del bilancio dovessero emergere saranno destinate ad investimenti rispetto al quale l'entrata stessa sarà stata concessa.

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi	120.747,00	124.835,00	124.835,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	120.747,00	124.835,00	124.835,00

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	831.463,29	5.451.581,00	8.046.462,00

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	14,522	2,289	1,551

La capacità di indebitamento a breve termine è normata dall'art. 222 del D.Lgs. n. 267/2000 il quale stabilisce che un Ente può attivare un'anticipazione di cassa presso il Tesoriere nei limiti dei 3/12 dei primi tre titoli dell'entrata accertata nel penultimo anno precedente.

Al momento l'Unione non ha alcuna forma di indebitamento da rimborsare. Recentemente con la variazione al bilancio n. 1, approvata in data 22/6/2017, è stata prevista l'accensione di un mutuo di € 5.800.000,00 con la Cassa dd.pp. per la costruzione di una scuola secondaria di primo grado nel Comune di Liscate, il cui ammortamento avrà decorrenza dal 1/1/2018.

È necessario evidenziare che il Comune di Liscate, quale Ente beneficiario della realizzazione della scuola, ha rilasciato con apposita deliberazione del Consiglio Comunale, una garanzia sussidiaria a favore dell'Unione dei Comuni Lombarda Adda Martesana ai fini della concessione del mutuo di cui sopra. La garanzia sussidiaria è stata espressamente richiesta dalla Cassa dd.pp, unitamente alla modifica del regolamento comunale di contabilità del predetto Comune di Liscate.

La copertura della spesa per il pagamento delle rate del mutuo è garantita da apposito trasferimento del Comune di Liscate a favore dell'Unione, così come previsto dalle variazioni di bilanci approvate contestualmente da entrambi gli Enti.

RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000

Al momento non è prevista alcuna anticipazione di cassa, stante i consistenti fondi di cassa di tutti i Comuni costituenti l'Unione.

GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)			
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	8.046.462,00 0,00	8.155.717,00 0,00	8.155.717,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)			
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)	7.806.209,00 0,00 110.000,00	7.944.552,00 0,00 116.000,00	7.944.552,00 0,00 116.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)			
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i> <i>- di cui Fondo anticipazioni di liquidità (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)</i>	(-)	190.253,00 0,00 0,00	186.165,00 0,00 0,00	186.165,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		50.000,00	25.000,00	25.000,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)				
O=G+H+I-L+M		50.000,00	25.000,00	25.000,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	0,00	0,00	0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	50.000,00 0,00	25.000,00 0,00	25.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)			
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-50.000,00	-25.000,00	-25.000,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
EQUILIBRIO FINALE				
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):

Equilibrio di parte corrente (O)		50.000,00	25.000,00	25.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali		50.000,00	25.000,00	25.000,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

PAREGGIO DI BILANCIO AI FINI DEL RISPETTO DELLE REGOLE PER IL CONCORSO DEGLI EE.LL. AL CONTENIMENTO DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA

L'art. 1, comma 712, della legge di stabilità 2016 – Legge 28.12.2015, n. 208 prevede che gli enti territoriali, a decorrere dal 2016, ai fini del concorso al contenimento dei saldi di finanza pubblica sono tenuti al rispetto del saldo tra le entrate finali e le spese finali, in termini di competenza. A tal fine gli enti sono tenuti ad allegare al bilancio di previsione un prospetto obbligatorio contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del suddetto saldo.

Si precisa che le Unioni di Comuni non sono tenuti al rispetto dei vincoli di finanza pubblica, di cui sopra, in quanto essendo sottoposti ai vincoli i comuni costituenti, sarebbe un doppio vincolo assoggettare al pareggio anche le Unioni di Comuni, stante il fatto che i bilanci delle Unioni sono essenzialmente costituiti da entrate per trasferimenti da parte dei Comuni aderenti, ovvero da contributi da parte di altri enti pubblici..

LO SCENARIO ECONOMICO INTERNAZIONALE, NAZIONALE E REGIONALE

DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2017

Presentato da Presidente del Consiglio e dal Ministero dell'Economia e delle Finanze

Premessa

Il percorso compiuto e i risultati conseguiti Il Documento di Economia e Finanza 2017 (DEF) è il quinto elaborato nel corso della legislatura vigente; offre l'opportunità di valutare il percorso compiuto e i risultati finora conseguiti, in base ai quali orientare anche le future scelte di politica economica.

Dopo una crisi lunga e profonda, nel 2014 l'economia italiana si è avviata su un sentiero di graduale ripresa andata via via rafforzandosi nel biennio successivo. Il livello del PIL del 2014 è stato rivisto al rialzo di quasi 10 miliardi in termini nominali, quello del 2015 di oltre 9 miliardi rispetto alle stime di un anno fa.

Si tratta di una ripresa più graduale rispetto ai precedenti cicli economici, susseguenti crisi meno profonde e prolungate, ma estremamente significativa in considerazione innanzitutto dell'elevato contenuto occupazionale: in base ai più recenti dati disponibili il numero di occupati ha superato di 734 mila unità il punto di minimo toccato nel settembre 2013. Anche per effetto delle misure comprese nel Jobs Act, il miglioramento delle condizioni del mercato del lavoro si è riflesso in una contrazione del numero degli inattivi, del tasso di disoccupazione, del ricorso alla CIG; ne hanno beneficiato i consumi delle famiglie, in crescita dell'1,3 per cento nel 2016, che il Governo ha sostenuto mediante diverse misure di politica economica.

Diverse evidenze testimoniano anche il recupero di capacità competitiva dell'economia italiana, a lungo fiaccata dal ristagno della produttività che aveva caratterizzato in particolare il decennio precedente la crisi: nello scorso biennio l'avanzo commerciale ha raggiunto livelli elevati nel confronto storico, ed è tra i più significativi dell'Unione Europea. Le prospettive dei settori rivolti alla domanda internazionale restano favorevoli anche nel 2017.

L'irrobustimento della crescita e della competitività ha beneficiato degli interventi di carattere espansivo adottati dal Governo, armonizzati con l'esigenza di proseguire nel consolidamento dei conti pubblici. Il disavanzo è sceso dal 3,0 per cento del PIL nel 2014 al 2,7 nel 2015 fino al 2,4 nel 2016; l'avanzo primario (cioè la differenza tra le entrate e le spese al netto degli interessi sul debito pubblico) è risultato pari all'1,5 per cento del PIL nel 2016.

Per apprezzare appieno lo sforzo prodotto dal Paese in termini di aggiustamento fiscale negli anni passati, va considerato che tra il 2009 e il 2016 l'Italia risulta il Paese dell'Eurozona che assieme alla Germania ha mantenuto l'avanzo primario in media più elevato e tra i pochi ad aver prodotto un saldo positivo, a fronte della gran parte degli altri Paesi membri che invece hanno visto deteriorare la loro posizione nel periodo.

La politica di bilancio ha dato priorità agli interventi che favoriscono investimenti, produttività e coesione sociale. La scelta di impiegare l'incremento di gettito prodotto dal contrasto all'evasione fiscale per la riduzione di imposte ha consentito, insieme al rafforzamento della crescita, di ridurre significativamente la pressione fiscale. La somma delle diverse riduzioni d'imposta o misure equivalenti, a partire dalla riduzione dell'Irpef di 80 euro mensili per i lavoratori dipendenti con redditi medio-bassi, ha già portato la pressione fiscale al 42,3 per cento nel 2016 (al netto della riduzione Irpef di 80 euro), dal 43,6 nel 2013. In aggiunta agli sgravi a favore delle famiglie, si è decisamente abbassata l'aliquota fiscale totale per le imprese tramite gli interventi su IRAP (2015), IMU (2016) e IRES (2017).

Anche l'evoluzione del rapporto debito/PIL riflette una strategia orientata al sostegno della crescita e alla sostenibilità delle finanze pubbliche: dopo essere aumentato di oltre 32 punti percentuali tra il 2007 e il 2014, l'indicatore negli ultimi due anni si è sostanzialmente stabilizzato, un risultato tanto più importante alla luce della limitata dinamica dei prezzi nel periodo.

Le prospettive di crescita e delle finanze pubbliche, nel solco della strategia finora adottata.

L'obiettivo prioritario del Governo – e della politica di bilancio delineata nel DEF – resta quello di innalzare stabilmente la crescita e l'occupazione, nel rispetto della sostenibilità delle finanze pubbliche; in tal senso le previsioni formulate sono ispirate ai principi di prudenza che hanno caratterizzato l'elevata affidabilità di stime e proiezioni degli ultimi anni, al fine di assicurare l'affidabilità della programmazione della finanza pubblica.

L'evoluzione congiunturale dell'economia italiana è favorevole. Nella seconda metà del 2016 la crescita ha ripreso slancio, beneficiando del rapido aumento della produzione industriale e, dal lato della domanda, di investimenti ed esportazioni. La fiducia delle imprese italiane sta aumentando notevolmente in un contesto europeo che si fa via via più solido.

Restano sullo sfondo preoccupazioni connesse a rischi geopolitici e alle conseguenze di eventuali politiche commerciali protezionistiche promosse dalla nuova amministrazione statunitense. Tra i diversi fattori alla base dell'accresciuta incertezza hanno acquisito un ruolo crescente anche i risultati delle consultazioni referendarie o elettorali in Europa e negli USA, che in questa fase sembrano non soltanto prospettare l'avvicinamento tra visioni politiche alternative ma rischiano anche di innescare effetti sistemici di instabilità.

Rispetto alle previsioni precedenti, il quadro odierno beneficia dell'espansione dei mercati di esportazione dell'Italia e del deprezzamento del cambio. Il miglioramento dei dati economici e delle aspettative nelle economie avanzate, Italia compresa, potrebbe giustificare una significativa revisione al rialzo della previsione di crescita del PIL per il 2017. Si è tuttavia scelto di adoperare valutazioni caute, ponendo la previsione di crescita programmatica per il 2017 all'1,1 per cento (solo un decimo più alta rispetto alla Nota di Aggiornamento del DEF 2016).

È intenzione del Governo continuare nel solco delle politiche economiche adottate sin dal 2014, volte a liberare le risorse del Paese dal peso eccessivo dell'imposizione fiscale e a rilanciare al tempo stesso gli investimenti e l'occupazione, nel rispetto delle esigenze di consolidamento di bilancio. Nello scenario programmatico prosegue la discesa dell'indebitamento netto al 2,1 per cento nel 2017, quindi all'1,2 nel 2018, allo 0,2 nel 2019 fino a raggiungere un saldo nullo nel 2020; le previsioni incorporano le misure di politica fiscale e controllo della spesa, in via di definizione, che ridurranno l'indebitamento netto delle Amministrazioni pubbliche dello 0,2 per cento del PIL nel 2017. La variazione del saldo strutturale è in linea con il braccio preventivo del Patto di Stabilità e Crescita in tutto il triennio 2018-2020. Il pareggio di bilancio strutturale verrebbe pienamente conseguito nel 2019 e nel 2020.

In merito alle clausole di salvaguardia tuttora previste in termini di aumento delle aliquote IVA e delle accise, il Governo intende sostituirle con misure sul lato della spesa e delle entrate, comprensive di ulteriori interventi di contrasto all'evasione. Tale obiettivo sarà perseguito nella Legge di Bilancio per il 2018, la cui composizione verrà definita nei prossimi mesi, anche sulla scorta della riforma delle procedure di formazione del bilancio che faciliterà la revisione della spesa.

La previsione del rapporto debito/PIL formulata per il 2017 è pari al 132,5 per cento; incorpora eventuali interventi di ricapitalizzazione precauzionale di alcune banche e proventi da dismissioni immobiliari e di quote di aziende pubbliche. Dopo la stabilizzazione conseguita negli ultimi esercizi, si tratterebbe del primo lieve decremento dell'indicatore dall'avvio della crisi.

Il Governo ritiene prioritario proseguire nell'azione di rilancio degli investimenti pubblici; pesano in tal senso significativamente le manovre di finanza pubblica adottate tra il 2008 e il 2013, che considerati i tempi di realizzazione delle opere stanno frenando la crescita della spesa per gli investimenti negli anni successivi. Per conseguire una maggiore efficienza e razionalizzazione della spesa per investimenti occorre riattivare un corretto percorso di programmazione e valutazione delle opere, fornendo certezze procedurali e finanziarie indispensabili all'attività di investimento; a fronte della carenza di capacità di valutazione e progettazione delle stazioni appaltanti e delle Amministrazioni che programmano e finanziano la realizzazione di opere pubbliche, il Governo intende costituire organismi che a livello centrale svolgano attività di supporto tecnico e valutativo alle Amministrazioni anche locali.

Accanto al rilancio degli investimenti pubblici il Governo intende proseguire nell'azione di rafforzamento della capacità competitiva delle imprese italiane, nel solco degli interventi disposti negli ultimi tre anni. Le misure intraprese per sostenere tutti i fattori produttivi hanno canalizzato le energie delle imprese italiane verso la crescita dimensionale e l'internazionalizzazione, aprendo in modo decisivo il sistema Italia per attrarre capitali, persone e idee dall'estero. Le misure di „Finanza per la Crescita“ stanno aiutando le imprese a migliorare la governance e ad accedere al mercato dei capitali; la recente riforma dei Piani Individuali di Risparmio fornisce, per la prima volta, uno strumento che permette di canalizzare risparmio privato verso l'economia reale italiana.

Gli incentivi alla produttività del lavoro hanno completato l'azione del Jobs Act, mentre le misure di agevolazione degli ammortamenti stanno sostenendo la ripresa degli investimenti privati, in particolare quelli in tecnologia. Il credito d'imposta per ricerca e sviluppo e il patent box, anch'essi recentemente introdotti, sono ulteriori misure di incentivo alle imprese italiane a posizionarsi nella parte più alta della catena del valore. Inoltre, il taglio delle imposte ha consentito alle imprese italiane di migliorare la propria posizione competitiva, in particolare verso i principali Paesi europei; più in generale gli interventi sulla fiscalità d'impresa ne hanno favorito la patrimonializzazione, rendendo la tassazione neutrale rispetto alla forma giuridica prescelta.

Per il sostegno degli investimenti delle imprese e delle famiglie italiane il sistema bancario continuerà a svolgere un ruolo cruciale, sebbene l'introduzione e la promozione di nuovi canali e strumenti di finanziamento dovrebbe ridurre la dipendenza dagli intermediari finanziari esclusivamente bancari. Per favorirne l'adattamento del modello di business alle opportunità offerte dal nuovo ambiente, a partire dal 2015 diversi interventi hanno rinnovato e rafforzato profondamente il comparto, rimuovendo alcuni dei vincoli che hanno frenato nel tempo il sistema del credito, quali ad es. l'eccessiva frammentazione dell'offerta e i tempi eccessivi di recupero dei crediti deteriorati.

La riforma delle banche popolari, l'autoriforma delle Fondazioni bancarie sostenuta dal Governo, la riforma delle banche di credito cooperativo (BCC) concorrono al consolidamento del settore bancario: le nuove aggregazioni ci consegnano banche più grandi, più forti e più trasparenti, capaci di valorizzare e tutelare il risparmio e di sostenere la ripresa con servizi più moderni ed efficienti a famiglie e imprese. Le riforme promosse con l'obiettivo di elevare la qualità del governo societario delle banche e rafforzarne la capacità di raccogliere capitali sul mercato facilitano anche lo smobilizzo dei crediti deteriorati; in tale ambito, l'introduzione di meccanismi di garanzia sulle cartolarizzazioni delle sofferenze e la velocizzazione dei tempi di recupero crediti, in Italia particolarmente elevati, riducono i costi di recupero migliorandone la valutazione in caso di cessione. I dati più recenti mostrano alcune positive inversioni di tendenza del comparto.

Il Programma Nazionale di Riforma

Le misure di impulso alla crescita, agli investimenti e all'occupazione si accompagnano agli sforzi promossi in questi anni per rimuovere gli impedimenti strutturali alla crescita su molti fronti, quali ad esempio il mercato del lavoro, il settore bancario, il mercato dei capitali, le regole fiscali, la scuola, la pubblica amministrazione, la giustizia civile. Il Programma Nazionale di Riforma 2017 intende proseguire nell'ambiziosa azione riformatrice avviata nel 2014 per il cambiamento strutturale del tessuto economico e sociale del Paese; una parte significativa del programma iniziale di interventi è stata realizzata, come riconosciuto anche dal recente Rapporto sull'Italia redatto dalla Commissione Europea.

Tra i principali interventi adottati negli ultimi dodici mesi, si sono poste le basi per una Pubblica Amministrazione più efficiente, semplice e digitale, parsimoniosa e trasparente; sono stati individuati strumenti operativi per fronteggiare la mole dei crediti in sofferenza frutto della crisi, sono stati forniti al sistema bancario gli strumenti per massimizzare le soluzioni di mercato con il supporto della garanzia dello Stato; si è ultimata la riforma del mercato del lavoro, che sta favorendo la crescita dell'occupazione e della qualità del lavoro; per la prima volta il Paese si è dotato di uno strumento nazionale e strutturale di lotta alla povertà – il Sostegno per l'inclusione attiva che verrà sostituito dal Reddito di Inclusione – che mira a promuovere il reinserimento nella società e nel mondo del lavoro di coloro che ne sono esclusi.

Il Piano Industria 4.0 – basato su interventi a sostegno della produttività, della flessibilità e della competitività delle nostre produzioni – intende favorire un cambiamento produttivo e tecnologico volto alla decisa crescita della competitività. Sono stati conseguiti numerosi progressi in materia di giustizia civile e una sostanziale riduzione dell'arretrato del processo amministrativo. Sono state portate avanti le semplificazioni e i piani per le infrastrutture e la logistica, e di rilancio delle periferie degradate delle grandi città. È stata completata la riforma del bilancio con l'unificazione della Legge di Bilancio e della Legge di Stabilità in un unico provvedimento integrato. La riforma dell'amministrazione fiscale è stata completamente attuata sul piano formale e oggi produce effetti sostanziali grazie all'introduzione di attitudini e comportamenti che stanno migliorando il rapporto con il contribuente, aumentando il tasso di adempimento spontaneo. Sono state infine potenziate le misure per il rientro dei cervelli e l'attrazione del capitale umano.

Nonostante la numerosità e il peso delle riforme adottate abbiamo bisogno di proseguire senza indugio lungo il cammino: gli interventi sulla struttura dell'economia hanno bisogno di tempo per dispiegare appieno i propri effetti e, sostenendosi reciprocamente, rilanciare il potenziale di crescita.

Tra le priorità del Governo figura l'esigenza di aprire maggiormente al mercato diversi settori, con l'obiettivo di apportare benefici apprezzabili dai cittadini in termini di maggiore offerta, investimenti, produttività e crescita: dai servizi professionali, al commercio al dettaglio, ai servizi pubblici locali. In tal senso l'approvazione della Legge annuale per la concorrenza in tempi rapidi è un obiettivo imprescindibile, insieme all'immediata definizione di un appropriato strumento legislativo a cui affidare i prossimi passi in materia di liberalizzazioni.

In materia di lavoro al Jobs Act deve fare seguito un rafforzamento delle politiche attive del lavoro, di quelle volte a stimolare le competenze nonché di misure a sostegno del welfare familiare. D'altra parte gli interventi in materia di lavoro sono anche alla base delle politiche di stimolo alla crescita e alla produttività. In questo contesto il Governo ritiene fondamentale il ruolo della contrattazione salariale di secondo livello che deve essere ulteriormente valorizzata con interventi sempre più mirati in materia di welfare aziendale.

L'azione di contrasto alla povertà sarà incentrata su una strategia innovativa delineata dalla legge delega approvata nel marzo scorso dal Parlamento, che il Governo ha ferma intenzione di attuare nel corso dei prossimi mesi. Questa autorizza il Governo ad intervenire su tre ambiti: i) il varo del Reddito di Inclusione, misura universale di sostegno economico ai nuclei in condizione di povertà che prenderà il posto del Sostegno per l'inclusione attiva, con un progressivo ampliamento della platea di beneficiari (già nel 2017 oltre 400 mila nuclei familiari, per un totale di 1 milione e 770 mila persone), una ridefinizione del beneficio economico condizionato alla partecipazione a progetti di inclusione sociale e un rafforzamento dei servizi di accompagnamento verso l'autonomia; ii) il riordino delle prestazioni assistenziali finalizzate al contrasto della povertà (carta acquisti per minori e l'assegno di disoccupazione ASDI); iii) il rafforzamento e coordinamento degli interventi in materia di servizi sociali, finalizzato a garantire maggiore omogeneità territoriale nell'erogazione delle prestazioni. Le risorse stanziare ammontano complessivamente a circa 1,2 miliardi per il 2017 e 1,7 per il 2018.

Nei prossimi mesi proseguirà l'attuazione delle misure di riforma della giustizia già avviate, con particolare riguardo al processo penale, all'efficienza del processo civile e alla prescrizione. L'azione del Governo tende ad armonizzare l'esigenza di assicurare tempi congrui per l'accertamento dei fatti di reato con quella volta a garantire la ragionevole durata del processo. Verranno incrementate le risorse a disposizione dell'amministrazione giudiziaria. Si promuoverà ulteriormente l'adozione di best practices che consentano di armonizzare le performance dei tribunali in termini qualitativi e quantitativi. Il perfezionamento del quadro legislativo in materia di insolvenza renderà più efficace la gestione delle procedure concorsuali, anche al fine di stabilire una regolazione organica della materia e dare maggiore certezza alle imprese in crisi.

Nel marzo 2017 si è conclusa la rendicontazione del ciclo di programmazione 2007-2013. Nonostante il ritardo accumulato nella spesa fino al 2013, per effetto di una riprogrammazione efficace, di un rinnovato impulso politico e di azioni innovative di supporto amministrativo alle autorità di gestione, la rendicontazione si è chiusa al 31 marzo 2017 con il pieno assorbimento delle risorse europee. La nuova programmazione 2014-2020 si è avviata sia rafforzando la cooperazione istituzionale e la programmazione, coordinata con le regioni attraverso la cabina di regia per la gestione dei fondi di sviluppo e coesione, sia attraverso una nuova politica meridionalista,

fondata su un ruolo attivo del Governo e una forte responsabilizzazione delle Amministrazioni territoriali, attuata mediante il Masterplan e i Patti per il Sud.

Si è rafforzata, in continuità con il Governo precedente, la centralità delle politiche di coesione e della questione meridionale come questione nazionale. Gli interventi immediati di rafforzamento del credito d'imposta su investimenti privati, di riequilibrio della spesa ordinaria in conto capitale delle Amministrazioni centrali a favore del Mezzogiorno, le innovazioni istituzionali per l'efficacia della programmazione e progettazione degli interventi e l'accelerazione della spesa sui programmi di coesione, accanto ai segnali di vitalità dell'economia del Mezzogiorno negli ultimi due anni, confermano l'obiettivo di una svolta nelle politiche e nella dinamica del divario tra Mezzogiorno e resto del Paese.

A misure di sostegno dei redditi e di modernizzazione del sistema continuerà a essere affiancata una strategia organica di revisione della spesa pubblica; la prosecuzione dell'opera di risanamento dei conti pubblici poggerà anche su una nuova fase della spending review, che dovrà essere più selettiva e al tempo stesso coerente con i principi stabiliti dalla riforma del bilancio. Tale obiettivo passa anche per un più esteso utilizzo degli strumenti per la razionalizzazione degli acquisti di beni e servizi da parte della PA.

Il benessere equo e sostenibile

La crisi e prima ancora la globalizzazione hanno reso evidenti i limiti di politiche economiche volte esclusivamente alla crescita del PIL. L'aumento delle diseguaglianze negli ultimi decenni in Italia e in gran parte dei Paesi avanzati, la perdurante insufficiente attenzione alla sostenibilità ambientale richiedono un arricchimento del dibattito pubblico e delle strategie di politica economica.

In questa prospettiva, nell'agosto del 2016 il Parlamento con voto a larga maggioranza ha inserito nella riforma della legge di contabilità e finanza pubblica il benessere equo e sostenibile tra gli obiettivi della politica economica del Governo. Il DEF dovrà riportare l'evoluzione delle principali dimensioni del benessere nel triennio passato e, per le stesse variabili, dovrà prevedere l'andamento futuro nonché l'impatto delle politiche. L'Italia è il primo Paese avanzato a darsi un compito del genere.

In attesa delle conclusioni del Comitato per gli indicatori di benessere equo e sostenibile al quale la legge dà il mandato di selezionare e definire gli indicatori che i governi saranno tenuti ad usare per monitorare l'evoluzione del benessere e valutare l'impatto delle politiche, il Governo ha deciso di introdurre in via provvisoria alcuni indicatori di benessere già in questo esercizio. Accanto agli obiettivi tradizionali – in primis PIL e occupazione che continuano a essere indicatori cruciali al fine di stimare e promuovere il benessere dei cittadini – il DEF illustra l'andamento del reddito medio disponibile, della diseguaglianza dei redditi, della mancata partecipazione al mercato del lavoro, delle emissioni di CO₂ e altri gas clima alteranti. Per le stesse variabili il DEF fissa anche gli obiettivi programmatici.

I dati mostrano, per il triennio 2014-2016, un sostanziale miglioramento degli indicatori considerati con l'eccezione delle emissioni che, ovviamente, risentono degli effetti della ripresa economica. In particolare, la disuguaglianza mostra un calo significativo frutto della crescita dell'occupazione e dell'efficacia delle misure messe in campo in questi anni. Il Governo si pone l'obiettivo di continuare a ridurre la disuguaglianza nel corso del prossimo triennio.

La necessaria riforma dell'Unione europea

Il Governo italiano ritiene prioritario continuare a promuovere la propria strategia di riforma delle istituzioni europee. È necessaria una nuova governance che, accanto all'integrazione monetaria e finanziaria, dovrà ripartire dalla centralità della crescita economica, dell'occupazione e dell'inclusione sociale, introducendo strumenti di condivisione dei rischi tra i Paesi membri, accanto a quelli di riduzione dei rischi associati a ciascuno di essi. Una crescente condivisione dei rischi aumenta la capacità di aggiustamento e la flessibilità degli Stati membri agli choc, contribuendo a ridurre i rischi specifici degli stessi. La nuova governance dell'area dovrà incentivare politiche di bilancio favorevoli alla crescita, migliorandone anche la distribuzione tra gli Stati membri.

L'Europa dovrà dotarsi di meccanismi condivisi in grado di alleviare i costi delle riallocazioni del fattore lavoro e delle crisi che colpiscano un comparto o un territorio; uno strumento comune di stabilizzazione macroeconomica consentirà anche ai Paesi soggetti a vincoli di bilancio stringenti di adottare politiche anticicliche, facendo fronte all'aumento del tasso di disoccupazione in caso di choc asimmetrici. La maggiore condivisione dei rischi tra i Paesi non ridurrebbe gli incentivi all'adozione delle riforme nazionali. Invece, la mancata condivisione degli sforzi per far fronte a nuove sfide comuni rischia di mettere a repentaglio beni pubblici europei essenziali per il processo d'integrazione.

La gestione dei flussi di migranti e richiedenti asilo verso i Paesi dell'Unione rappresenta una sfida senza precedenti che l'Europa si trova oggi ad affrontare sul terreno della libertà di circolazione delle persone, del rispetto dei diritti umani, della sicurezza dei cittadini europei. È una crisi sistemica alla quale bisogna fornire una risposta comune a livello europeo, mediante una gestione comune delle frontiere. È necessario pianificare e attuare politiche di integrazione nei mercati del lavoro nazionali; questo permetterebbe di cogliere i benefici storicamente associati all'immigrazione, che per una società che invecchia superano nel medio-lungo termine i costi di breve periodo associati alla gestione dei flussi migratori. Parallelamente, va instaurata una cooperazione mirata e rafforzata con i Paesi di origine e transito dei flussi che preveda un piano di investimenti per fronteggiare le cause di fondo del fenomeno, la ricerca di condizioni di vita dignitose, della sicurezza, del lavoro. All'offerta di supporto finanziario e operativo ai Paesi partner devono corrispondere impegni precisi in termini di efficace controllo delle frontiere, riduzione dei flussi di migranti, cooperazione in materia di rimpatri/riammissioni, rafforzamento dell'azione di contrasto al traffico di esseri umani e al terrorismo.

Alla luce delle esigenze di consolidamento dettate dall'elevato debito pubblico accumulato negli anni precedenti, a partire dal 2014 i limitati spazi di bilancio sono stati utilizzati a sostegno della crescita e della competitività. Grazie a una nuova attenzione alla composizione del budget, tagliando spese improduttive per finanziare la diminuzione del carico fiscale e gli investimenti, il Paese ha intrapreso un sentiero virtuoso stretto tra due esigenze contrapposte, ridurre il deficit e sostenere la crescita. In questo modo si sono riguadagnati tassi di crescita del prodotto positivi, evitate pericolose cadute del livello dei prezzi, si è contenuto il disavanzo pubblico e stabilizzato il debito.

Non sono risultati da sottovalutare. Così come non vanno sottovalutati in prospettiva i vincoli stringenti che la finanza pubblica continuerà a fronteggiare, connessi a una verosimile riduzione degli stimoli monetari, a obiettivi di medio termine che non sono ancora stati raggiunti, agli elevati e diffusi rischi geo-politici. Il segno, la composizione e l'intensità delle politiche economiche che verranno adottate dal Governo continueranno a iscriversi nel sentiero delineato.

L'intensità del consolidamento di bilancio, ma anche le diverse opzioni di politica economica, saranno dunque valutate non solo in base agli obiettivi di breve termine, ma soprattutto per le implicazioni di medio e lungo termine, anche considerando che la marcia verso una finanza pubblica solida è un impegno doveroso nei confronti delle nuove generazioni. Una finanza pubblica sana produce effetti concreti sul bilancio, poiché contribuisce a contenere la spesa per interessi che assorbe risorse altrimenti destinabili agli obiettivi di politica economica, quali la riduzione del carico fiscale, gli investimenti, l'inclusione sociale.

Una attenta riflessione sul valore concreto della credibilità del Paese appare particolarmente rilevante alla luce delle aspettative di consenso che vogliono la BCE terminare il proprio programma di acquisti di titoli sovrani entro la fine del 2018. L'Italia non dovrà farsi trovare impreparata

F.to Paolo GENTILONI SILVERI – Presidente del Consiglio dei Ministri
F.to Pier Carlo PADOAN – Ministro dell'Economia e delle Finanze

POLITICA DI ECONOMIA E FINANZA REGIONALE

Il Documento di Economia e Finanza regionale (DEFR) è il documento che annualmente aggiorna le linee programmatiche del PRS (Programma Regionale di Sviluppo) per il periodo compreso nel bilancio pluriennale e quindi costituisce il riferimento per la programmazione su base triennale. È stato introdotto dalla normativa sull'armonizzazione dei sistemi contabili (decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118), il DEFR è presentato annualmente dalla Giunta al Consiglio per la approvazione definitiva.

La normativa ad oggi vigente prevede due momenti di definizione del DEFR:

- entro giugno, deve essere predisposto e approvato il documento principale (DEFR)
- entro 30 giorni dal DEF nazionale, va invece approvata la Nota di Aggiornamento.

L'ultimo documento di Economia e Finanza presentato dalla Regione Lombardia si riferisce all'aggiornamento delle linee programmatiche indicate nel PRS X Legislatura, tracciando la visione strategica dell'azione regionale per il triennio 2017-2019, con un focus sulla programmazione per l'anno 2017.

L'articolazione del documento è allineata a quella del PRS che rispecchia la struttura del Bilancio Regionale. In particolare presenta, dopo un quadro sintetico del contesto economico e finanziario di riferimento ed una premessa politico-istituzionale, una suddivisione in 4 aree programmatiche - Istituzionale, Economica, Sociale, Territoriale - e indica i risultati attesi, rispetto ai quali si articolano le politiche regionali per il triennio di riferimento.

Si evidenzia che ad oggi la Regione Lombardia non ha reso noto il DEFR Documento di Economia e Finanza Regionale per gli anni 2018 2020, in sede di aggiornamento del presente Documento unico di programmazione, si terrà conto delle disposizioni di competenza regionale che nel frattempo la Regione Lombardia avrà approvato con il DEF 2018 – 2020.

INDIRIZZI GENERALI DI GOVERNO DELL'UNIONE DI COMUNI LOMBARDA ADDA MARTESANA

RIPARTIZIONE DEGLI INDIRIZZI GENERALI DI GOVERNO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

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

Considerato che la Sezione Strategica del DUP, secondo il principio contabile applicato alla programmazione, "sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267", si è ritenuto opportuno riportare, all'interno del presente documento, le strategie generali contenute negli indirizzi generali di governo approvate con deliberazione del Consiglio dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana n. 3 del 28/7/2016, nei quali sono descritte e declinate le Linee strategiche in senso amministrativo, individuando azioni, progetti e obiettivi derivanti dagli indirizzi di governo medesimi.

Nelle pagine seguenti si è proceduto a effettuare un raccordo tra la presente Sezione strategica del DUP e gli indirizzi generali di governo dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana.

In base alla codifica di bilancio "armonizzata" con quella statale, le "missioni" costituiscono il nuovo perimetro dell'attività dell'ente in quanto rappresentano le sue funzioni principali. Pertanto, la strategia generale, declinata in linee strategiche più dettagliate desunte dagli indirizzi di governo di mandato, è stata applicata alle nuove missioni di bilancio, individuando altresì i programmi aventi carattere pluriennale cui esse specificamente si applicano e l'afferenza ai vari settori dell'ente.

Il dettaglio dei programmi di bilancio è rinviata alla Sezione Operativa del presente DUP.

Di seguito riportiamo il contenuto degli indirizzi generali di governo dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana

La costituzione dell'Unione consente, in relazione agli indirizzi dei Comuni costituenti, di governare unitariamente una massa di risorse più ampia rispetto a quella a disposizione di ogni singolo Comune, rendendo così effettiva l'opportunità di:

- finanziare l'erogazione di servizi che richiedono disponibilità economiche non presenti presso le singole realtà comunali;
- utilizzare il risparmio di risorse dovuto al recupero di efficienza e alla possibilità di acquisire incentivi per investimenti e aumenti della spesa corrente di ampliamento e miglioramento dei servizi esistenti o di creazione di servizi del tutto nuovi senza effettuare manovre di aumento della pressione fiscale o delle tariffe;
- sviluppare percorsi di innovazione dei servizi, impensabili in una situazione di frammentazione istituzionale che comporta l'impossibilità di possedere quantità sufficienti di risorse specializzate da impiegare nell'ideazione e gestione del cambiamento,

Se consideriamo gli aspetti direttamente connessi alla gestione, in primo luogo, con la costituzione di un'Unione, si determinano opportunità per negoziare, da una posizione di maggiore forza, condizioni migliori quando si tratta di entrare in rapporto con aziende fornitrici di servizi, altre istituzioni pubbliche e private con le quali realizzare progetti comuni e acquisire finanziamenti agevolati o a fondo perduto proposti da enti nazionali o europei.

In secondo luogo, in termini di dipendenza dall'ambiente, la soluzione associata consente d'incrementare la probabilità, in particolari situazioni, di ridurre la dipendenza esterna e interna da risorse critiche consentendo:

- un maggiore livello di attrazione dei fornitori disposti a qualificare la qualità del proprio contributo, spinti dalla possibilità di incrementare i termini della propria collaborazione per ottenere, in particolare, vantaggi in termini di: minori costi di gestione del cliente, per esempio diminuendo i costi di contratto o consegna; possibilità di vendere maggiori quantità e, di conseguenza, diminuire i prezzi di vendita. In questo modo si allargano le possibilità di scelta, riducendo la possibilità che si creino cartelli o posizioni di rendita dovute alla scarsa convenienza a fornire servizi a realtà di dimensioni limitate;
- una diminuzione del grado di dipendenza da singoli operatori interni, evitando così pericoli d'interruzione nell'erogazione dei servizi nel caso di loro assenza;
- una diminuzione della necessità di dipendere dal mercato, specializzando il personale interno, per esempio quando risulta particolarmente scarsa l'offerta, oppure utilizzando strumenti già posseduti, ma non sfruttati adeguatamente perché assegnati a singole realtà non in grado di ottenere economie di scala.

In terzo luogo, si apre l'opportunità di selezionare fornitori unici per i servizi dell'Unione allo scopo di superare la loro dispersione che:

- rende problematico il controllo delle loro prestazioni, a causa della difficoltà di costituire strutture e sistemi di controllo specializzati per ciascuna gestione singola;
- limita la possibilità di comporre commesse di ampie dimensioni, in modo da incentivare la proposta di offerte economiche meno onerose per il cliente;
- disincentiva forme d'investimento dei fornitori sui clienti nella creazione di risorse specializzate di coordinamento programmazione e controllo dedicate alla soddisfazione di bisogni specifici dei clienti.

In sintesi, l'Unione di Comuni si presenta con una nuova capacità istituzionale che può superare limiti imposti dallo svolgimento delle attività da parte di ogni singolo Comune. Si determina, infatti, la possibilità di definire risposte a fabbisogni, sia emergenti dall'ambiente economico sociale sia dalla necessità di garantire un adeguato svolgimento delle attività rispetto al perseguimento di specifiche finalità di funzionamento, mediante l'adozione e realizzazione di azioni di cambiamento basate sull'allargamento dei gradi di libertà rispetto a soluzioni prospettabili in ciascuno dei comuni singolarmente preso.

OBIETTIVI PIANO PERFORMANCE

A ciascun Segretario comunale, Capo Settore, Dipendente dell'Unione sono stati assegnati uno o più OBIETTIVI inseriti nel Piano Performance, così come prevede la normativa vigente.

PIANO PERFORMANCE DEFINIZIONE OBIETTIVI TRASVERSALI STRATEGICI

- 1) ADEMPIERE alle prescrizioni del PTPCT Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza dell'Unione 2017-19 in modo da PREVENIRE la corruzione rispettando le misure prescritte nel PTPCT dell'Unione 2017-19, così come riepilogate nel file „monitoraggio attuazione del Piano“ e in conformità alle scadenze ivi indicate

- 2) **ELIMINARE** i pagamenti in contanti in modo da **PREVENIRE** la corruzione eliminando l'uso del contante negli Uffici in cui è ancora utilizzato;
- 3) **PUBBLICARE** e **MANTENERE AGGIORNATI** in „AMMINISTRAZIONE TRASPARENTE“ tutti gli atti ed i provvedimenti previsti dalla normativa in modo da **GARANTIRE** la trasparenza quale misura per contrastare i fenomeni corruttivi semplificando il linguaggio, rimodulandolo in funzione della trasparenza e della piena comprensibilità del contenuto dei documenti da parte di chiunque e non solo degli addetti ai lavori
- 4) **CONSENTIRE** l'accesso civico ai richiedenti in modo da **GARANTIRE** l'accesso civico quale misura per contrastare i fenomeni corruttivi secondo la normativa vigente

PIANO PERFORMANCE

DEFINIZIONE OBIETTIVI SETTORIALI

- 5) **REALIZZARE** il Sito web dell'Unione armonizzando i siti comunali esistenti alle linee guida AGID attraverso l'attivazione di una procedura di appalto negoziata fra più operatori (gara informale) previa predisposizione della necessaria documentazione
- 6) **FAVORIRE** l'integrazione fra i sistemi informatici dei 5 enti coinvolti nell'Unione mediante l'elaborazione di un quadro conoscitivo sulle potenzialità e grado di utilizzo delle attuali dotazioni e la quantificazione delle necessità
- 7) **PREDISPORRE** gli atti necessari al fine di procedere al rinnovo della Commissione del Paesaggio, con delega regionale, in gestione associata e della Commissione Paesistica con i Comuni costituenti l'Unione Adda Martesana secondo le modalità stabilite dalla normativa regionale in materia e mediante la redazione del regolamento per la gestione associata della commissione
- 8) **PREDISPORRE** una check list per procedure appalti e inserimento dati Banche dati nazionali e regionali al fine di ottimizzare il processo di popolazione delle banche dati MEF – BDAP – OSS. REG. OOPP ecc..., relative ai LL.PP., Servizi e Forniture in capo all'UCL AM e ai singoli comuni appartenenti, si rende necessario uniformare il processo di inserimento dati mediante la standardizzazione delle modalità di procedimento
- 9) **PREDISPORRE** il regolamento per la disciplina degli affidamenti sotto soglia comunitaria procedure selezione candidati per LLPP, Servizi e Forniture ai sensi normativa codice dei contratti aggiornato; vista la continua evoluzione della materia “Codice Dei Contratti” è necessario che tutte le attività svolte all'interno del Settore siano adeguate ad uno standard di processo appropriato, al fine di garantire per ogni procedura l'esatto adempimento nel rispetto della norma vigente
- 10) **PREDISPORRE** il passaggio all'ANPR anagrafe nazionale della popolazione residente attraverso l'introduzione del nuovo modulo informatico ANPR e la sperimentazione dei supporti informatici di riferimento, secondo le modalità stabilite dalla legge e dalle circolari ministeriali esplicative
- 11) **GARANTIRE** gli standard relativi alle funzioni di polizia mortuaria (attività funebri, necroscopiche, cimiteriali)

- 12) REALIZZARE il controllo analogo sulle società e sugli organismi partecipati in collaborazione con i Segretari comunali; implementazione delle attività con lo scopo di fornire al Presidente e ai Sindaci dei 4 Comuni elementi di conoscenza utili ad espletare, in seno alle Assemblee dei Soci delle società e degli organismi partecipati, che gestiscono servizi pubblici locali ovvero curano servizi strumentali con affidamento in house del servizio, l'indispensabile controllo analogo previsto dalla normativa in materia.
- 13) GARANTIRE l'accessibilità totale delle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività dell'Unione mediante: Aggiornamento continuo dei contenuti della sezione Amministrazione trasparente, Eventuale aggiornamento Programma triennale per la trasparenza e l'integrità 2017-2019, Riorganizzazione dei dati, delle informazioni e dei documenti presenti nel sito web istituzionale ai sensi del D.Lgs 33/2013, Monitoraggio continuo della qualità e della completezza del dato pubblicato, Riorganizzazione dei dati, delle informazioni e dei documenti presenti nel sito web istituzionale ai sensi del D.Lgs. 33/2013
- 14) PREDISPORRE gli atti necessari al fine di procedere all'affidamento del servizio di gestione dell'imposta sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni secondo le modalità stabilite dal nuovo codice degli appalti predisponendo il capitolato speciale e idonea documentazione per la procedura di affidamento del servizio
- 15) REALIZZARE il sistema dei pagamenti (PagoPa) che consente a cittadini e imprese di pagare in modalità elettronica la Pubblica Amministrazione
- 16) VELOCIZZARE i tempi di riscossione delle entrate extratributarie mediante il coinvolgimento dei vari Uffici per la trasmissione delle pratiche relative agli omessi versamenti al Settore Entrate e predisposizione degli atti successivi al fine di portare a termine tutte le fasi della riscossione coattiva secondo la normativa vigente
- 17) PREDISPORRE il Bilancio consolidato per il Comune di Truccazzano garantendo l'applicazione del principio contabile concernente il Bilancio consolidato (Allegato 4/4 al D.Lgs. 118/2011)
- 18) FAVORIRE la riscossione delle sanzioni al codice della strada del 2014, 2015, 2016, ormai oltre i termini predisponendo in autonomia presso il Comando un invito a presentarsi rivolto agli insolventi delle sanzioni al codice della strada emesse negli anni 2014, 2015, 2016, in modo da favorire la riscossione degli insoluti ed evitare aggravio di spesa per l'emissione dei ruoli coattivi
- 19) AMPLIARE il Sistema di videosorveglianza mediante l'installazione di n. 8 varchi territoriali di lettura targhe e n. 8 telecamere di videosorveglianza sui 4 territori comunali da posizionare agli ingressi dell'intero territorio dell'Unione, finalizzato al monitoraggio dei veicoli transitanti
- 20) INFORMARE i cittadini dell'avvenuta adesione alla campagna di informazione predisposta dal dipartimento Nazionale di Protezione Civile „io non rischio“ grazie a presentazioni pubbliche (installazioni in luoghi pubblici di gazebo informativi per la divulgazione) si illustreranno alla cittadinanza le azioni da adottare per non rischiare in caso di emergenze, per esempio in caso di rischio idrogeologico. La presentazione/illustrazione del rischio specifico del territorio avverrà previa formazione dei volontari che hanno aderito alla formazione specifica organizzata dal Dipartimento Nazionale di Protezione Civile;

- 21)PREVENIRE i Rischi attraverso l'attivazione e l'implementazione del sistema di allertamento cittadinanza mediante applicativo su smartphone
- 22)REDIGERE il Regolamento volontari di protezione civile UCL Adda Martesana (stesura bozza e trasmissione al Presidente per l'approvazione da parte del Consiglio dell'Unione) in collaborazione con i volontari, i Sindaci e gli Assessori alla partita
- 23)ESPLETARE quanto necessario a garantire la sicurezza sul luogo di lavoro ai dipendenti attivando tutte le necessarie procedure finalizzate a definire l'incarico di Medico competente e RSPP dell'Unione e alla nomina del referente dei lavoratori per la sicurezza RLS
- 24)ESPLETARE tutte le procedure necessarie a garantire l'assunzione di Personale dell'Unione Adda Martesana, come da fabbisogno occupazionale per il triennio 2017–2019 così come approvato dalla Giunta dell'Unione con deliberazione n. 21 in data 8/3/2017 mediante:
- Indizione Bando di Mobilità Volontaria per sostituzione personale cessato negli anni precedenti prevedendo il reclutamento delle seguenti figure professionali:
 - N. 1 Istruttore Vigilanza Cat. D;
 - N. 2 Istruttore Amministrativo per il Settore Sistema degli sportelli polifunzionali Cat. C;
 - N. 1 Istruttore Amministrativo per il SUAP Cat C;
 - N. 1 Istruttore Amministrativo Cat. C per il settore LL.PP., manutenzione e per le eventuali esigenze di altri settori;
 - N. 1 Agente di Polizia Locale Cat. C.;
 - Eventuale indizione di Bando di concorso, per la sostituzione del personale cessato, in caso di procedure di mobilità concluse con esito negativo, nel rispetto delle reali capacità assunzionali dell'Ente
- 25)PREDISPORRE il Bilancio consolidato per i Comuni di Pozzuolo Martesana, Bellinzago Lombardo, Liscate garantendo l'applicazione del principio contabile concernente il Bilancio consolidato (Allegato 4/4 al D.Lgs. 118/2011)
- 26)PREDISPORRE la Contabilità economico–patrimoniale e il Piano dei Conti Integrato per i Comuni di Liscate e Bellinzago Lombardo tenendo conto dei principali passaggi operativi che l'Ente deve effettuare, entro il mese di aprile 2018, per predisporre il Rendiconto dell'esercizio 2017 corredato dai nuovi modelli di conto economico e di stato patrimoniale
- 27)PREDISPORRE tutti gli adempimenti necessari per poter procedere all'accensione di un mutuo con Cassa Depositi e Prestiti per finanziare la realizzazione della nuova Scuola Media a Liscate. Successivamente procedere all'estinzione anticipata di tutti i mutui in ammortamento con Cassa Depositi e Prestiti del Comune di Liscate mediante:
- a. modifica del Programma delle Opere Pubbliche e piano annuale dei lavori del Comune di Liscate, del DUP Documento Unico di Programmazione e del bilancio di previsione per il periodo 2017 - 2019, prevedendo l'eliminazione della costruzione della Scuola Media dalla programmazione del Comune di Liscate per trasferire tutti gli adempimenti, compreso la realizzazione a carico dell'Unione Adda Martesana;

- b. approvazione del Programma delle Opere Pubbliche e piano annuale dei lavori dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana, modifica del DUP Documento Unico di Programmazione e del bilancio di previsione per il periodo 2017 - 2019, prevedendo l'accensione del mutuo con Cassa Depositi e Prestiti, necessario per finanziare la costruzione della nuova Scuola Media a servizio del Comune di Liscate;
- c. accantonamento nel bilancio del Comune di Liscate gli stanziamenti necessari per effettuare, nell'esercizio finanziario 2018, l'estinzione anticipata dei mutui in ammortamento al fine di liberare risorse di parte corrente per ridurre l'impatto nel bilancio di Liscate del nuovo mutuo.

28)EFFETTUARE la ricognizione dei contenziosi in essere

29)PREDISPORRE gli atti necessari (Convenzione e relativo Bando) per l'affidamento in gestione dei Centri Sportivi Comunali alle Associazioni presenti sul territorio secondo le modalità stabilite dalla vigente Legge Regionale in materia e dalle indicazioni ANAC

30)PREDISPORRE gli atti necessari al fine di procedere all'affidamento dei seguenti servizi in scadenza (Refezione scolastica, Pre/post scuola, Centri estivi, Gestione biblioteche, Polizze assicurative) predisponendo il capitolato speciale e idonea documentazione per la procedura di affidamento del servizio e collaborazione con la CUC Centrale Unica di Committenza secondo le modalità stabilite dal nuovo codice degli appalti

31)UNIFORMARE la modalità di predisposizione degli atti dei quattro Comuni e dell'Unione; in particolare, deliberazioni di Giunta, deliberazioni di Consiglio e determinazioni attraverso il coinvolgimento dei vari uffici al fine di realizzare uniformità nella stesura degli atti principali dei 4 Comuni e dell'Unione: DELIBERAZIONI e DETERMINAZIONI

32)UNIFORMARE le prassi operative vigenti nei 4 Comuni condividendo le varie procedure amministrative (assegno maternità, nucleo familiare, bonus energia e gas, ecc...) condividendo l'iter procedurale per l'erogazione dei vari contributi economici (domanda, valutazione, risposta – criteri di valutazione, risposte unificate, ecc..) mettendo a punto e utilizzando un'unica modulistica

33)IMPLEMENTARE la Banca Dati Prestazioni Sociali INPS (B.D.P.S.A.) mediante l'aggiornamento annuale

PIANO PERFORMANCE

DEFINIZIONE OBIETTIVI INTERSETTORIALI

34)IMPLEMENTARE ED ATTIVARE la modalità di presentazione delle istanze SUAP e SUE in modalità digitale attraverso l'utilizzo dei portali comunali Previa ATTIVAZIONE delle procedure per il recesso del comune di Truccazzano dal SUAP in gestione associata con Gorgonzola;

- 35) STANDARDIZZARE il procedimento relativo alle istanze intese a richiedere autorizzazione per installazioni pubblicitarie su aree pubbliche tenendo conto che l'attività è in capo al SUAP e che si tratta di interventi su aree pubbliche (e quindi di competenza del Settore Patrimonio) che è richiesto il parere sugli aspetti viabilistici (il rispetto del Codice della Strada è di competenza della Polizia Locale) che è prevista l'applicazione di un tributo (di competenza del Settore Entrate)
- 36) RIQUALIFICARE parte della segnaletica stradale verticale esistente grazie al censimento completo (a cura del Corpo di Polizia Locale) della segnaletica verticale attraverso una mappatura della situazione dei quattro comuni. Il Corpo di Polizia Locale predisporrà il piano di intervento per la manutenzione o sostituzione dell'esistente segnaletica verticale coordinandosi con il personale operaio e predisponendo l'acquisto e l'installazione della segnaletica mancante o la manutenzione dell'esistente. Il personale operaio provvederà alla riqualificazione di parte della segnaletica verticale mediante la sostituzione degli elementi danneggiati e degradati.
- 37) SENSIBILIZZARE i giovani e gli adolescenti al problema del bullismo e del Cyberbullismo organizzando incontri formativi, anche in merito ai risvolti penali che potrebbero esservi, nelle scuole primarie di secondo grado del territorio, negli oratori o altri ambienti frequentati da giovani e adolescenti in collaborazione con le Assistenti sociali
- a. svolgendo una campagna informativa sui rischi, anche attraverso materiale cartaceo di distribuzione
 - b. inserendo l'attività nel Piano degli interventi comunali per l'attuazione del Diritto allo Studio a.s. 2017/18
- 38) AGGIORNARE i regolamenti comunali di Pozzuolo Martesana e di Truccazzano sul conferimento e la gestione dei RSU inserendo obblighi e prescrizioni sulle modalità e gli orari di esposizione dei rifiuti e sulla raccolta differenziata, come già avvenuto per i Comuni di Liscate e Bellinzago Lombardo.

PIANO PERFORMANCE

DEFINIZIONE OBIETTIVI DEI SEGRETARI COMUNALI

- 39) PREDISPORRE il regolamento sui controlli interni dell'Unione e sottoporlo al Consiglio dell'Unione per l'approvazione individuando strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa. FINALITÀ: adempiere alle disposizioni di cui all'art. 147 del D. Lgs. 267/2000
- 40) PREDISPORRE il regolamento sull'accesso civico generalizzato dell'Unione e sottoporlo al Consiglio dell'Unione per l'approvazione al fine di assicurare le diverse modalità di accesso civico e accesso civico generalizzato, di cui rispettivamente all'art. 5 comma 1 e all'art. 5 comma 2 del D. Lgs. 33/2013, come novellato dal D. Lgs. 97/2016.

- 41) MANTENERE il coordinamento giuridico-amministrativo per quanto concerne l'attività del controllo analogo sulle società e sugli organismi partecipati al fine di, con riferimento alle partecipazioni societarie dei Comuni aderenti all'Unione, presidiare sotto il profilo giuridico-amministrativo il processo di razionalizzazione delle partecipazioni in conformità alle nuove disposizioni normative di cui al D. Lgs. 175/2016 e al decreto correttivo e partecipazione al processo di revisione degli statuti societari, con particolare riferimento alle previsioni disciplinanti il controllo analogo.
- 42) MANTENERE il presidio sulle attività di formazione e controllo relative alla prevenzione della corruzione e sulla trasparenza in ottemperanza a quanto previsto nel PTPCT dell'Unione 2017/2019; in particolare: tenere incontri di approfondimento sui temi della prevenzione della corruzione e/o della trasparenza destinati a tutto il personale dell'Unione. La formazione somministrata dai Segretari Comunali si focalizza su tematiche specifiche di particolare rilievo nell'ente (ad es. conflitto di interessi, contrattualistica, etc.).

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

ENTRATE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020	SPESE	CASSA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione				
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00		11.421.865,73	7.806.209,00	7.944.552,00	7.944.552,00
					<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	10.291.451,00	7.563.212,00	7.672.467,00	7.672.467,00					
Titolo 3 - Entrate extratributarie	588.116,96	483.250,00	483.250,00	483.250,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	46.000,00	0,00	0,00	0,00		118.124,80	50.000,00	25.000,00	25.000,00
					<i>Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato</i>		0,00	0,00	0,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	10.925.567,96	8.046.462,00	8.155.717,00	8.155.717,00	Totale spese finali.....	11.539.990,53	7.856.209,00	7.969.552,00	7.969.552,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	190.253,00	190.253,00	186.165,00	186.165,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	2.460.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00
Totale titoli	13.385.567,96	10.501.462,00	10.610.717,00	10.610.717,00	Totale titoli	14.185.243,53	10.501.462,00	10.610.717,00	10.610.717,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	13.385.567,96	10.501.462,00	10.610.717,00	10.610.717,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	14.185.243,53	10.501.462,00	10.610.717,00	10.610.717,00
Fondo di cassa finale presunto	-799.675,57								

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2018			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	5.543.839,34	32.124,80	0,00	5.575.964,14
3	1.374.288,37	86.000,00	0,00	1.460.288,37
4	677.924,76	0,00	0,00	677.924,76
5	226.210,82	0,00	0,00	226.210,82
6	35.700,00	0,00	0,00	35.700,00
8	379.354,10	0,00	0,00	379.354,10
9	821.389,19	0,00	0,00	821.389,19
10	609.274,00	0,00	0,00	609.274,00
11	146.792,36	0,00	0,00	146.792,36
12	1.167.245,79	0,00	0,00	1.167.245,79
13	49.100,00	0,00	0,00	49.100,00
20	270.000,00	0,00	0,00	270.000,00
50	120.747,00	0,00	190.253,00	311.000,00
99	0,00	0,00	2.455.000,00	2.455.000,00
TOTALI:	11.421.865,73	118.124,80	2.645.253,00	14.185.243,53

DETTAGLI PER SINGOLE MISSIONI

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	oggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	servizi istituzionali, generali e di gestione	servizi istituzionali, generali e di gestione			No	No

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.”

Di seguito si riportano le più importanti attività rientranti in questa Missione e ambito strategico.

Servizio Segreteria

La segreteria assolve tutti i compiti di assistenza agli Organi. Le attività principali della segreteria riguardano le seguenti funzioni: raccolta, analisi, protocollazione e archiviazione di materiali di lavoro e di studio del Presidente dell'Unione; preparazione di documentazione di interesse o competenza del Presidente dell'Unione, tra cui delibere e determinazioni, gestione dell'agenda, della corrispondenza, degli inviti e delle missioni del Presidente dell'Unione; gestione delle richieste dei cittadini rivolte al Presidente dell'Unione.

La segreteria proseguirà la riorganizzazione delle modalità e degli strumenti di lavoro per rendere più efficiente il meccanismo di risposta ai cittadini e ai diversi soggetti che interloquiscono con il Presidente. Verranno inoltre messi in campo altri progetti volti ad avvicinare i cittadini alla Pubblica Amministrazione e alle sue diverse forme di approccio con la cittadinanza.

L'attività informativa istituzionale dell'amministrazione dell'Unione, svolta dall'ufficio segreteria, persegue i principi della trasparenza amministrativa, illustra l'attività e il funzionamento dell'Unione, promuove e favorisce l'accesso dei cittadini a nuovi servizi e iniziative.

La Segreteria è il punto di riferimento, come struttura organizzativa, per le esigenze generali di funzionamento degli organi dell'Unione e degli uffici e dei servizi anche dei Comuni costituenti l'Unione, alla quale si integrano i servizi protocollo - archivio – poste. Svolge attività

istruttorie e di assistenza del Consiglio e della Giunta dell'Unione. Cura la redazione delle deliberazioni della Giunta e del Consiglio dell'Unione
Predispone, poi, i più importanti atti provvedimenti del Presidente dell'Unione..

L'attività contrattualistica si articola specificatamente nella predisposizione degli atti pubblici a rogito del Segretario Generale quali contratti d'appalto di lavori, servizi, forniture, convenzioni urbanistiche.

Nell'ottica del generale rinnovamento dell'amministrazione pubblica, in coerenza con criteri di efficacia, efficienza ed economicità, previsti dalla legge, l'ufficio continuerà nel miglioramento della informatizzazione dei propri procedimenti amministrativi per renderli consultabili e disponibili agli uffici ed ai cittadini in agevole modalità digitale.

Supporto al Segretario Generale per gli obblighi in materia di anticorruzione e trasparenza.

L'ufficio collabora con il Segretario Generale fornendo supporto per il rispetto delle disposizioni previste in materia di trasparenza (D.Lgs.33/2013) e Anticorruzione L. 190/2012.

Per quanto riguarda gli adempimenti in materia di pubblicazione e trasparenza, gli uffici svolgono attività di studio, aggiornamento e controllo della corretta imputazione dei dati nella sezione "Amministrazione Trasparente" relativa al sito istituzionale dell'Unione.

Servizio Protocollo

L'Ufficio gestisce il complessivo iter documentale delle pratiche dalla formazione alla loro archiviazione una volta concluse, garantendo altresì il servizio di spedizione dei plichi postali. Nello specifico, il servizio Protocollo continuerà a garantire la registrazione, la classificazione e la fascicolazione dell'intera documentazione amministrativa prodotta e ricevuta dall'Unione a fronte della propria attività istituzionale, operando in conformità con le normative vigenti e procedendo, in stretta intesa e necessaria collaborazione con il Servizio Informativo. Recente l'adeguamento alle regole tecniche del protocollo informatico (DPCM 3.12.2013) e l'attivazione del servizio completo di conservazione digitale dei documenti elettronici.

Servizio Informativo

Il Programma del Servizio intende sviluppare e realizzare le attività istituzionali, compatibilmente con la situazione finanziaria contingente, che limita fortemente gli interventi di un certo rilievo economico.

L'esigenza sempre più espressa dalla normativa è l'attuazione di politiche di modernizzazione delle Pubbliche Amministrazioni che tendano al conseguimento di obiettivi di miglioramento della sua efficienza allo scopo di: ripensare e semplificare le regole che stanno alla base della gestione dei procedimenti amministrativi, ridurre gli oneri amministrativi, con particolare riferimento all'utilizzo dell'autocertificazione, snellire i processi interni, certezza e celerità dei tempi di erogazione dei servizi, ridurre i costi di funzionamento della PA, garantire adeguati livelli di sicurezza informatica.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.471.182,00	5.575.964,14	3.436.782,00	3.436.782,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.471.182,00	5.575.964,14	3.436.782,00	3.436.782,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
3.421.182,00	50.000,00		3.471.182,00	3.411.782,00	25.000,00		3.436.782,00	3.411.782,00	25.000,00		3.436.782,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
5.543.839,34	32.124,80		5.575.964,14								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza			No	No

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.”

SI PRECISA CHE TUTTA LA FUNZIONE E’ INTERAMENTE PREVISTA NEL BILANCIO DELL’UNIONE, QUINDI TUTTI I RIFERIMENTI AI SERVIZI DI POLIZIA LOCALE SI INTENDONO SVOLTI ED ESERCITATI PER TUTTI I COMUNI DELL’UNIONE ADDA MARTESANA

Oltre alle funzioni classificate dalle leggi, nello specifico le mansioni ordinarie espletate dagli operatori della Polizia Locale sono:

- Vigilanza in materia di regolamenti e provvedimenti adottati dall'Amministrazione comunale;
- Disciplina della circolazione stradale, prevenzione e repressione degli illeciti ad essa relativi;
- Educazione Stradale nelle scuole;
- Vigilanza in materia annonaria (vendite al minuto e all'ingrosso, somministrazione, ecc.) ed amministrativa;
- Collaborazione con l'apposita agenzia regionale (ARPA) in ordine alla vigilanza in materia ecologica nonché controlli diretti in materia di emissioni sonore e sul possesso dei titoli autorizzatori relativi all'esercizio di attività insalubri;
- Prevenzione e repressione dei reati nelle materie ad essa assegnate ed espletamento delle indagini delegate dall'Autorità Giudiziaria;
- Vigilanza in materia di edilizia;
- Attività di informazione e collaborazione con gli uffici dell'amministrazione preposti all'erogazione dei sussidi assistenziali;
- Notificazione di atti;
- Collaborazione con le altre forze di Polizia nel controllo del territorio.
- interventi nei casi di calamità naturali, con compiti di protezione civile.

Di seguito si offre una descrizione maggiormente dettagliata di alcuni tra i servizi destinati a mantenere stretto e vivo il legame con il cittadino, e avvertiti dallo stesso come i più “vicini” alle sue esigenze e necessità:

GLI ACCERTAMENTI

Il Corpo di polizia svolge attività di accertamento in parte per gli Uffici esterni (Tribunale, Prefettura, Questura ecc.) ed in parte per il completamento delle pratiche amministrative di competenza degli uffici comunali (anagrafe, commercio, edilizia, ecc.).

LA POLIZIA URBANA

Servizio che attende alla tutela dell'integrità del pubblico demanio comunale e a quella di un decoroso svolgimento della vita pubblica nonché alla garanzia delle libertà dei singoli cittadini, alla loro sicurezza e al disciplinato andamento dei pubblici servizi, comprendendo normalmente la sicurezza e qualità dell'ambiente urbano, l'uso del suolo pubblico, la quiete pubblica e privata, la protezione e tutela degli animali, gli esercizi pubblici.

LA POLIZIA RURALE

Ha lo scopo di assicurare, nel territorio esterno all'abitato, l'utilizzo regolare del diritto di uso civico sui territori agricoli e per quanto concerne l'applicazione delle leggi, dei regolamenti e di ogni altra disposizione che interessi in genere la cultura agraria, e di concorrere alla tutela dei diritti dei privati che abbiano relazione con la cultura medesima.

I SERVIZI DI POLIZIA STRADALE

Costituiscono servizi di polizia stradale:

- la prevenzione e l'accertamento delle violazioni in materia di circolazione stradale, programmazione di servizi di vigilanza e pattugliamenti del territorio sia urbano che extra-urbano, compreso la cura e la gestione dei verbali, successiva alla loro redazione (notifiche, riscossione, trattazione ricorsi, messa a ruolo, ecc...);
- la rilevazione degli incidenti stradali, consistente nell'esecuzione di tutti gli accertamenti tecnici, dei rilievi, degli ulteriori accertamenti successivi (prove testimoniali, dichiarazioni delle parti, ecc.) utili alla ricostruzione della dinamica dell'incidente, con il conseguente accertamento delle eventuali violazioni commesse dalle parti, curando in seguito l'invio, se necessario, degli atti all'Autorità Giudiziaria e le eventuali pratiche di richiesta di copie dei verbali prodotte dagli interessati;
- la predisposizione e l'esecuzione dei servizi diretti a regolare il traffico e atti ad agevolare lo scorrimento della circolazione sia dei veicoli che dei pedoni;
- la scorta per la sicurezza della circolazione, in riferimento ai trasporti;
- la tutela ed il controllo sull'uso delle strade, servizio che è diretto a garantire che la strada venga usata con modalità consone al fine principale cui la stessa deve assolvere, cioè la circolazione veicolare e pedonale, garantendo l'osservanza del Codice della Strada.

LA VIGILANZA SCOLASTICA E L'EDUCAZIONE STRADALE

Il servizio di viabilità espletato dagli agenti presso le Scuole Elementari all'entrata e all'uscita dalla scuola dei bambini.

La Polizia Locale interviene anche nelle scuole con lezioni di educazione stradale per l'apprendimento delle principali regole che riguardano il pedone ed il ciclista.

VIOLAZIONE DI LEGGI E REGOLAMENTI SPECIALI

La Polizia Locale, oltre ad assicurare il controllo della circolazione e il rispetto del Codice della Strada, svolge compiti di polizia edilizia, annonaria, ambientale e amministrativa che comportano l'applicazione di numerosi leggi e regolamenti. Ad essa spetta, tra l'altro, il compito di far rispettare tutti i regolamenti comunali e le ordinanze del Sindaco.

ATTIVITA' MERCATALE

Consiste nell'espletamento di tutte quelle attività inerenti il controllo degli esercenti il commercio su area pubblica. Tali molteplici attività vanno dalla rilevazione delle presenze e assegnazione dei posti residui vacanti per assenza del titolare, al controllo delle autorizzazioni amministrative per l'esercizio delle attività, alla verifica del rispetto della normativa sul peso netto, sull'esposizione dei prezzi, e sulle tipologie dei prodotti venduti sino ad arrivare al controllo delle norme di carattere igienico-sanitario quali il possesso del libretto sanitario, la pulizia e l'uso degli indumenti prescritti e il rispetto delle norme sull'esposizione dei prodotti alimentari deteriorabili.

LA POLIZIA COMMERCIALE

La Polizia Locale è tenuta ad una vigilanza diretta a verificare la regolarità della condotta degli esercenti la vendita, nelle varie forme stabilite dalla legge: commercio in sede fissa, commercio su aree pubbliche, somministrazione di alimenti e bevande.

L'ATTIVITA' DI POLIZIA GIUDIZIARIA

La polizia giudiziaria opera alle dipendenze dell'autorità giudiziaria e, gli operatori di P.G. sono responsabili verso il Procuratore della Repubblica presso il Tribunale competente territorialmente rispetto a dove ha sede il servizio di polizia giudiziaria; tale dipendenza è confermata dalla legge anche per gli operatori di Polizia Locale.

L'attività di P.G. viene svolta d'iniziativa o su delega della Autorità Giudiziaria e comprende:

- Notizie di reato all'Autorità Giudiziaria competente per territorio e materia
- Accompagnamento di persone presso la Questura
- Arresti
- Sequestri amministrativi
- Sequestri penali
- Fermi per identificazione

LA TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'ORDINE PUBBLICO

La Polizia Locale svolge l'attività di prevenzione e repressione degli illeciti di natura amministrativa e penale contro chi si rende responsabile di violazioni in materia di inquinamento acustico, idrico e del suolo.

LA VIGILANZA EDILIZIA

Questa è una materia in cui la Polizia Locale si avvale, per motivi strettamente tecnici, dell'ausilio di personale dell'Ufficio Tecnico Comunale. La sfera della vigilanza urbanistico – edilizia ricade in parte nel campo della polizia amministrativa ed in parte, essendo alcuni abusi trattati dal Codice Penale, nel campo della polizia giudiziaria.

LA VIGILANZA AMBIENTALE

Il campo d'intervento della polizia ambientale è la tutela dell'ambiente nel senso più ampio del termine (aria, acqua, suolo, inquinamento acustico); esso è un settore che richiede specifiche competenze e che comporta un'attività di prevenzione e di controllo, attività ricadente sia nella sfera di competenza della polizia amministrativa che in quella della polizia giudiziaria (essendo frequenti i casi in cui si configurano veri e propri reati ambientali).

LA POLIZIA SANITARIA

È un'attività legata alla tutela della salute dei cittadini; è una disciplina molto ampia che può, per motivi pratici, essere suddivisa in tre parti fondamentali: polizia sanitaria in senso stretto, polizia mortuaria e polizia veterinaria. I compiti possono essere così raggruppati:

- vigilanza sulle condizioni igieniche del suolo, degli aggregati urbani e rurali e delle abitazioni, sulla salubrità delle bevande e delle sostanze alimentari, sui mercati e sui pubblici esercizi;
- ispezioni disposte dagli organi preposti al servizio sanitario delle A. S. L.;
- vigilanza sulla esecuzione delle misure disposte per la profilassi delle malattie infettive;
- vigilanza igienico – sanitaria in generale, come prescritto dalle leggi.

LA POLIZIA MORTUARIA

Riguarda, oltre a quanto disposto nel Testo Unico delle leggi sanitarie, quanto riportato nel Regolamento di polizia mortuaria. In generale, riguarda la vigilanza di quanto legato all'area cimiteriale (inumazioni, tumulazioni, esumazioni, estumulazioni, ecc.), nonché sul trasporto delle salme.

LA POLIZIA VETERINARIA

La polizia veterinaria mira alla conservazione del patrimonio zootecnico, prevenendo e combattendo le malattie infettive e diffuse degli animali nonché le ripercussioni che dalla sanità degli animali derivano alla salute dell'uomo. I servizi di polizia veterinaria sono volti essenzialmente:

- a far rispettare i provvedimenti del Sindaco, o di altra autorità preposta, in materia di polizia veterinaria;
- a vigilare sulla tenuta degli animali domestici e sul modo di condurli negli spazi pubblici (museruola, guinzaglio, ecc...);
- a provvedere ad attivare il servizio di cattura dei cani randagi da parte della ASL competente e alla custodia degli stessi.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	734.700,00	1.460.288,37	744.700,00	744.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	734.700,00	1.460.288,37	744.700,00	744.700,00

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

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
734.700,00			734.700,00	744.700,00			744.700,00	744.700,00			744.700,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.374.288,37	86.000,00		1.460.288,37								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio			No	No

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.”

Relativamente alla Missione Istruzione e diritto allo studio, la cui funzione è stata interamente trasferita all'Unione Adda Martesana, molte attività, al momento risultano gestite ancora dai singoli Comuni dell'Unione.

E' in atto un graduale trasferimento di risorse e competenza all'Unione Adda Martesana, contestualmente allo scadere dei contratti in essere e compatibilmente con i vincoli della normativa vigente in materia di servizi a domanda individuale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	616.430,00	677.924,76	615.585,00	615.585,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	616.430,00	677.924,76	615.585,00	615.585,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
616.430,00			616.430,00	615.585,00			615.585,00	615.585,00			615.585,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
677.924,76			677.924,76								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali			No	No

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.”

Relativamente alla Missione Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali, la cui funzione è stata interamente trasferita all'Unione Adda Martesana, molte attività, al momento risultano gestite ancora dai singoli Comuni dell'Unione.

E' in atto un graduale trasferimento di risorse e competenza all'Unione Adda Martesana, contestualmente allo scadere dei contratti in essere e compatibilmente con i vincoli della normativa vigente in materia di servizi a domanda individuale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	141.800,00	226.210,82	141.800,00	141.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	141.800,00	226.210,82	141.800,00	141.800,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
141.800,00			141.800,00	141.800,00			141.800,00	141.800,00			141.800,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
226.210,82			226.210,82								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero			No	No

Il programma comprende tutti gli interventi volti alla promozione delle politiche giovanili sul territorio. Temi quali l'inclusione, la cittadinanza attiva e responsabile, il dialogo tra le generazioni, la promozione di stili di vita sani e consapevoli, la valorizzazione degli interessi e delle competenze dei giovani, la costruzione di legami tra luoghi formali ed informali, costituiscono la base sulla quale costruire azioni educative e di partecipazione giovanile connesse e coerenti.

In questo ambito, caratterizzato dall'alto livello di mobilità dei ragazzi sui territori e dalla necessità di implementare forti interconnessioni tra i diversi interventi e tra le differenti opportunità di crescita, la cooperazione di carattere sovracomunale rappresenta uno dei principali fattori di potenziale successo delle attività messe in campo.

In questa prospettiva, la costituzione dell'Unione di Comuni Lombarda "Adda Martesana" – a cui aderiscono i Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate, Pozzuolo Martesana e Truccazzano – e il conseguente trasferimento delle funzioni relative al presente programma all'Ente sovracomunale costituiscono un'importante opportunità di potenziamento delle politiche giovanili, che passa attraverso la costruzione di un sistema di attività coordinate tra loro, sia dal punto di vista organizzativo che da quello progettuale e strategico.

Il citato progetto coordinato di interventi afferenti le politiche giovanili, dovrà perseguire i seguenti obiettivi:

- creare sinergia tra le iniziative e le azioni attualmente proposte dai singoli Comuni, raccordandole tra loro in un disegno complessivo di intervento;
- favorire lo scambio e la contaminazione tra le esperienze sinora messe in campo che riguardano questo ambito, anche con riferimento alle iniziative di carattere culturale e ai servizi dedicati ai minori e alle famiglie;
- costruire azioni di partecipazione e cittadinanza attiva che favoriscano il coinvolgimento dei giovani come soggetti propositivi all'interno del territorio, collaborando con soggetti formali ed informali (associazioni, gruppi spontanei, volontariato, realtà commerciali e produttive etc...);
- implementare collaborazioni che coinvolgano ambiti territorialmente più vasti di quello dell'Unione, al fine di accedere a finanziamenti mediante l'adesione a progetti specifici e bandi.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
35.700,00			35.700,00	35.700,00			35.700,00	35.700,00			35.700,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
35.700,00			35.700,00								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa			No	No

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.”

Relativamente alla Missione Assetto del territorio ed edilizia abitativa, la cui funzione è stata interamente trasferita all'Unione Adda Martesana, molte attività, al momento risultano gestite ancora dai singoli Comuni dell'Unione.

È in atto un graduale trasferimento di risorse e competenza all'Unione Adda Martesana, contestualmente allo scadere dei contratti in essere e compatibilmente con i vincoli della normativa vigente in materia di servizi a domanda individuale.

Si evidenzia che relativamente alla gestione Catasto, dal prossimo primo gennaio tutti i Comuni dell'Unione faranno capo allo sportello Catastale di Pioltello, prevedendo una gestione unitaria ed un risparmio nella compartecipazione delle spese, in conseguenza dell'adesione di tutti i Comuni.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	205.020,00	379.354,10	205.020,00	205.020,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	205.020,00	379.354,10	205.020,00	205.020,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
205.020,00			205.020,00	205.020,00			205.020,00	205.020,00			205.020,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
379.354,10			379.354,10								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente			No	No

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.”

Relativamente alla Missione Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente, la cui funzione è stata interamente trasferita all'Unione Adda Martesana, molte attività, al momento risultano gestite ancora dai singoli Comuni dell'Unione.

E' in atto un graduale trasferimento di risorse e competenza all'Unione Adda Martesana, contestualmente allo scadere dei contratti in essere e compatibilmente con i vincoli della normativa vigente in materia di servizi a domanda individuale.

Già dal corrente esercizio finanziario le spese relativamente alla gestione del verde (appalti per il taglio del verde, manutenzioni e piantumazioni varie) sono parzialmente previste e gestite unitariamente con il bilancio dell'Unione, dal 2018 le stesse sono interamente allocate e impegnate nel bilancio dell'Unione Adda Martesana.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	583.400,00	821.389,19	581.400,00	581.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	583.400,00	821.389,19	581.400,00	581.400,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
583.400,00			583.400,00	581.400,00				581.400,00			581.400,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
821.389,19			821.389,19								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità			No	No

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

Relativamente alla Missione Trasporti e diritto alla mobilità, la cui funzione è stata interamente trasferita all'Unione Adda Martesana, molte attività, al momento risultano gestite ancora dai singoli Comuni dell'Unione.

E' in atto un graduale trasferimento di risorse e competenza all'Unione Adda Martesana, contestualmente allo scadere dei contratti in essere e compatibilmente con i vincoli della normativa vigente in materia di servizi a domanda individuale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	602.000,00	609.274,00	701.000,00	701.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	602.000,00	609.274,00	701.000,00	701.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
602.000,00			602.000,00	701.000,00			701.000,00	701.000,00			701.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
609.274,00			609.274,00								

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Soccorso civile	Soccorso civile			No	No

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

SI PRECISA CHE TUTTA LA FUNZIONE E' INTERAMENTE PREVISTA NEL BILANCIO DELL'UNIONE, QUINDI TUTTI I RIFERIMENTI AL SERVIZIO DI PROTEZIONE CIVILE SI INTENDONO SVOLTI ED ESERCITATI PER TUTTI I COMUNI DELL'UNIONE ADDA MARTESANA

FORMAZIONE VOLONTARI

nel triennio si manterranno costantemente formati e informati i volontari operativi mediante la partecipazione ai corsi di formazione e aggiornamento organizzati da città metropolitana, COM18 e intercomunale.

PRESIDIO DEL TERRITORIO.

Si manterranno e ampliaranno le squadre di pronto intervento.

Verranno come sempre eseguiti sopralluoghi periodici di verifica dei luoghi critici di rischio esondazioni. Segnalano tempestivamente le criticità agli enti sovracomunali o uffici tecnici comunali.

MANTENIMENTO MEZZI ATTREZZATURE.

con sempre maggiore frequenza verranno effettuate le verifiche tecniche per il mantenimento dei veicoli e attrezzature.

MANTENIMENTO DEI PRESIDII DI COMUNICAZIONE.

Verranno mantenuti i presidi telefonici di contatto h 24 per le richieste di intervento in caso di emergenza. Dal 08 luglio 2017 è attivo un nuovo numero di recapito telefonico h24.

INFORMAZIONE ALLA CITTADINANZA .

Verrà ulteriormente sviluppato l'apporto nelle scuole di primo grado ampliando alle scuole medie la campagna di informazione sul concetto del rischio e come affrontarlo. I volontari stanno già frequentando corsi di formazione ad hoc.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	81.850,00	146.792,36	82.850,00	82.850,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	81.850,00	146.792,36	82.850,00	82.850,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
81.850,00			81.850,00	82.850,00			82.850,00	82.850,00			82.850,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
146.792,36			146.792,36								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia			No	No

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 programmazione degli interventi in questo ambito è strettamente connessa al rapido mutamento del contesto sociale di riferimento e all'“esigenza di fronteggiare in maniera innovativa le situazioni di fragilità e di esclusione emergenti.

La gamma di servizi ed interventi posti in essere è variegata e si articola in interventi, in particolare, di sostegno alla genitorialità e di tutela dei minori, di contrasto alle povertà con percorsi di inclusione attiva, di servizi domiciliari rivolti alla popolazione anziana, di contrasto ai fenomeni di maltrattamento e violenza di genere, di prevenzione e cura delle variegata forme di emarginazione e disagio che si manifestano all'interno della comunità.

La costituzione dell'“Unione di Comuni Lombarda “Adda Martesana” – a cui aderiscono i Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate, Pozzuolo Martesana e Truccazzano – e il conseguente trasferimento delle funzioni relative alla presente missione all'“Ente sovracomunale impongono un ripensamento della tradizionale organizzazione dei servizi erogati a favore della cittadinanza, in un'ottica di efficientamento delle procedure e di un migliore impiego delle risorse a disposizione.

In particolare, il graduale processo di integrazione tra le prassi operative dei Comuni che compongono l'Unione, tuttora in corso e in via di perfezionamento, dovrà tendere verso i seguenti obiettivi generali:

- trasferire progressivamente le risorse economiche funzionali all'erogazione dei servizi al bilancio dell'Unione di Comuni;
- perseguire il massimo grado di flessibilità operativa delle risorse umane a disposizione, pervenendo a un modello organizzativo che non sia strutturato su suddivisioni di competenze di stampo meramente territoriale, in un'ottica di valorizzazione delle competenze individuali;
- strutturare servizi che, a partire dal patrimonio di conoscenze e di esperienza maturato in ogni singolo Comune, siano in grado di mettere a sistema e coordinare gli interventi in un'ottica integrata di carattere sovracomunale.

In particolare, si prevede di implementare servizi aggregati e/o tra loro coordinati, anche in collaborazione con i Comuni dei distretti socio sanitari di riferimento e i relativi Piani di Zona (Distretti 4 e 5 ex ASL Milano 2), per dare risposta ai bisogni delle comunità di riferimento e ottemperare alle disposizioni di legge in materia, nelle seguenti aree di intervento:

- servizi per l'infanzia e asili nido;
- interventi a favore delle persone con disabilità;
- interventi a favore delle persone anziane;
- sostegno a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale;
- supporto alla genitorialità, tutela dei minori e sostegno alle famiglie;
- interventi di supporto al diritto alla casa e di contrasto alle emergenze abitative;
- programmazione dei servizi socio assistenziali del territorio;
- cooperazione e associazionismo.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	935.080,00	1.167.245,79	956.580,00	956.580,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	935.080,00	1.167.245,79	956.580,00	956.580,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
935.080,00			935.080,00	956.580,00			956.580,00	956.580,00			956.580,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.167.245,79			1.167.245,79								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti			No	No

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.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	285.000,00	270.000,00	301.000,00	301.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	285.000,00	270.000,00	301.000,00	301.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
285.000,00			285.000,00	301.000,00			301.000,00	301.000,00			
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								301.000,00
270.000,00			270.000,00								

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Debito pubblico	Debito pubblico			No	No

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	311.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	311.000,00	311.000,00	311.000,00	311.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
120.747,00		190.253,00	311.000,00	124.835,00		186.165,00	311.000,00	124.835,00		186.165,00	311.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
120.747,00		190.253,00	311.000,00								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi			No	No

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		2.455.000,00	2.455.000,00			2.455.000,00	2.455.000,00			2.455.000,00	2.455.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		2.455.000,00	2.455.000,00								

SEZIONE OPERATIVA

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

La Sezione operativa del documento unico di programmazione dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana si caratterizza, come tutte le unioni, secondo un modello gestionale che tiene conto delle risorse, dei servizi e degli indirizzi e obiettivi fissati dai singoli Comuni costituenti l'Unione stessa. Pertanto nel presente documento di programmazione viene riportata la parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

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

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

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

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

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Dettaglio per singole missioni e programmi

Unione Adda Martesana

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali		No	Angela Comelli	Valeria Maria Saita

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	242.950,00	373.726,21	242.150,00	242.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	242.950,00	373.726,21	242.150,00	242.150,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	30.708,97	Previsione di competenza	205.350,00	242.950,00	242.150,00	242.150,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		373.726,21		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	35.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	30.708,97	Previsione di competenza	240.350,00	242.950,00	242.150,00	242.150,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		373.726,21		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale		No	Angela Comelli	Valeria Maria Saita

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	308.550,00	582.908,26	307.550,00	307.550,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	308.550,00	582.908,26	307.550,00	307.550,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	404,85	Previsione di competenza	285.950,00	308.550,00	307.550,00	307.550,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		582.908,26		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	404,85	Previsione di competenza	285.950,00	308.550,00	307.550,00	307.550,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		582.908,26		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato		No	Angela Comelli	Lucio Marotta

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	359.500,00	656.933,95	362.500,00	362.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	359.500,00	656.933,95	362.500,00	362.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	36.406,96	Previsione di competenza	339.500,00	359.500,00	362.500,00	362.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		656.933,95		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	36.406,96	Previsione di competenza	339.500,00	359.500,00	362.500,00	362.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		656.933,95		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		No	Angela Comelli	Viviana Margherita Cereaa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	191.100,00	342.287,24	191.100,00	191.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	191.100,00	342.287,24	191.100,00	191.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza 191.100,00	191.100,00	191.100,00	191.100,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	342.287,24		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 191.100,00	191.100,00	191.100,00	191.100,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	342.287,24		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali		No	Angela Comelli	Sandro Antognetti

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	376.500,00	386.409,03	368.400,00	368.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	376.500,00	386.409,03	368.400,00	368.400,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	9.909,03	Previsione di competenza	129.800,00	376.500,00	368.400,00	368.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		386.409,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.909,03	Previsione di competenza	129.800,00	376.500,00	368.400,00	368.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		386.409,03		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico		No	Angela Comelli	Sandro Antognetti

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	362.150,00	672.946,56	362.650,00	362.650,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	362.150,00	672.946,56	362.650,00	362.650,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	214,00	Previsione di competenza	332.750,00	362.150,00	362.650,00	362.650,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		672.946,56		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	214,00	Previsione di competenza	332.750,00	362.150,00	362.650,00	362.650,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		672.946,56		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile		No	Angela Comelli	Giampiero Cominetti

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	165.280,00	330.492,02	158.780,00	158.780,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	165.280,00	330.492,02	158.780,00	158.780,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	21.687,47	Previsione di competenza 158.680,00	165.280,00	158.780,00	158.780,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	330.492,02		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.687,47	Previsione di competenza 158.680,00	165.280,00	158.780,00	158.780,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	330.492,02		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi		No	Angela Comelli	Alberto Cavagna

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	285.550,00	337.791,07	263.050,00	263.050,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	285.550,00	337.791,07	263.050,00	263.050,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	37.669,99	Previsione di competenza 150.250,00	235.550,00	238.050,00	238.050,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	305.666,27		
2	Spese in conto capitale	7.124,80	Previsione di competenza 45.000,00	50.000,00	25.000,00	25.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	32.124,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	44.794,79	Previsione di competenza 195.250,00	285.550,00	263.050,00	263.050,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	337.791,07		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane		No	Angela Comelli	Lucio Marotta

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	786.102,00	1.363.764,54	786.102,00	786.102,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	786.102,00	1.363.764,54	786.102,00	786.102,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	138.957,52	Previsione di competenza	931.278,59	786.102,00	786.102,00	786.102,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.363.764,54		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	138.957,52	Previsione di competenza	931.278,59	786.102,00	786.102,00	786.102,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.363.764,54		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali		No	Angela Comelli	Lucio Marotta

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	393.500,00	528.705,26	394.500,00	394.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	393.500,00	528.705,26	394.500,00	394.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	200,00	Previsione di competenza	207.624,00	393.500,00	394.500,00	394.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		528.705,26		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	200,00	Previsione di competenza	207.624,00	393.500,00	394.500,00	394.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		528.705,26		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa		No	Angela Comelli	Salvatore Guzzardo

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	734.700,00	1.460.288,37	744.700,00	744.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	734.700,00	1.460.288,37	744.700,00	744.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	82.913,74	Previsione di competenza	723.410,00	734.700,00	744.700,00	744.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.374.288,37		
2	Spese in conto capitale	46.000,00	Previsione di competenza	106.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		86.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	128.913,74	Previsione di competenza	829.410,00	734.700,00	744.700,00	744.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.460.288,37		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica		No	Angela Comelli	Valeria Maria Saita

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	201.450,00	201.450,00	202.450,00	202.450,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	201.450,00	201.450,00	202.450,00	202.450,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	45.750,00	201.450,00	202.450,00	202.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		201.450,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	45.750,00	201.450,00	202.450,00	202.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		201.450,00		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione		No	Angela Comelli	Valeria Maria Saita

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	286.230,00	286.230,00	284.385,00	284.385,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	286.230,00	286.230,00	284.385,00	284.385,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	83.300,00	286.230,00	284.385,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		286.230,00	
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	5.870.000,00		
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	5.953.300,00	286.230,00	284.385,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		286.230,00	

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione		No	Angela Comelli	Valeria Maria Saita

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	128.750,00	190.244,76	128.750,00	128.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	128.750,00	190.244,76	128.750,00	128.750,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	62.750,00	128.750,00	128.750,00	128.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		190.244,76		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	62.750,00	128.750,00	128.750,00	128.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		190.244,76		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale		No	Angela Comelli	Valeria Maria Saita

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	141.800,00	226.210,82	141.800,00	141.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	141.800,00	226.210,82	141.800,00	141.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	2.626,11	Previsione di competenza	106.050,00	141.800,00	141.800,00	141.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		226.210,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.626,11	Previsione di competenza	106.050,00	141.800,00	141.800,00	141.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		226.210,82		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero		No	Angela Comelli	Valeria Maria Saita

Entrate previste per la realizzazione del programma

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

Spesa previste per la realizzazione del programma

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

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 2 Giovani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Giovani		No	Angela Comelli	Manuel Marzia

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	35.700,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	4.500,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		35.700,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	4.500,00	35.700,00	35.700,00	35.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		35.700,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio		No	Angela Comelli	Nadia Villa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	189.270,00	363.604,10	189.270,00	189.270,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	189.270,00	363.604,10	189.270,00	189.270,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	181.270,00	189.270,00	189.270,00	189.270,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		363.604,10		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	181.270,00	189.270,00	189.270,00	189.270,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		363.604,10		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare		No	Angela Comelli	Nadia Villa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	15.750,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	15.750,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza 2.450,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	15.750,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza 2.450,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	15.750,00		

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

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale		No	Angela Comelli	Alberto Cavagna

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	510.750,00	716.805,21	508.750,00	508.750,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	510.750,00	716.805,21	508.750,00	508.750,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	148.597,00	Previsione di competenza	417.150,00	510.750,00	508.750,00	508.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		716.805,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	148.597,00	Previsione di competenza	417.150,00	510.750,00	508.750,00	508.750,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		716.805,21		

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

Programma: 3 Rifiuti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti		No	Angela Comelli	Alberto Cavagna

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	34.500,00	63.433,98	34.500,00	34.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	34.500,00	63.433,98	34.500,00	34.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	65,00	Previsione di competenza	30.400,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		63.433,98		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	65,00	Previsione di competenza	30.400,00	34.500,00	34.500,00	34.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		63.433,98		

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

Programma: 4 Servizio idrico integrato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato		No	Angela Comelli	Sandro Antognetti

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	38.150,00	41.150,00	38.150,00	38.150,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	38.150,00	41.150,00	38.150,00	38.150,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.000,00	Previsione di competenza	3.500,00	38.150,00	38.150,00	38.150,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		41.150,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.000,00	Previsione di competenza	3.500,00	38.150,00	38.150,00	38.150,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		41.150,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali		No	Angela Comelli	Sandro Antognetti

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	602.000,00	609.274,00	701.000,00	701.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	602.000,00	609.274,00	701.000,00	701.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	7.274,00	Previsione di competenza 197.700,00	602.000,00	701.000,00	701.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	609.274,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.274,00	Previsione di competenza 197.700,00	602.000,00	701.000,00	701.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	609.274,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile		No	Angela Comelli	Ivano Baccilieri

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	81.850,00	146.792,36	82.850,00	82.850,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	81.850,00	146.792,36	82.850,00	82.850,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	100,00	Previsione di competenza 76.960,00	81.850,00	82.850,00	82.850,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	146.792,36		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza 2.200,00			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	100,00	Previsione di competenza 79.160,00	81.850,00	82.850,00	82.850,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	146.792,36		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido		No	Angela Comelli	Manuel Marzia

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	305.650,00	305.650,00	305.650,00	265.650,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	305.650,00	305.650,00	305.650,00	265.650,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	115.005,00	305.650,00	305.650,00	265.650,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		305.650,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	115.005,00	305.650,00	305.650,00	265.650,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		305.650,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità		No	Angela Comelli	Manuel Marzia

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	54.500,00	54.500,00	54.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	54.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	54.500,00	54.500,00	54.500,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	54.500,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani		No	Angela Comelli	Manuel Marzia

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza		58.000,00	58.000,00	58.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		58.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza		58.000,00	58.000,00	58.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		58.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali		No	Angela Comelli	Manuel Marzia

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	428.330,00	660.364,51	439.830,00	479.830,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	428.330,00	660.364,51	439.830,00	479.830,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	100,00	Previsione di competenza 240.780,00	428.330,00	439.830,00	479.830,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	660.364,51		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	100,00	Previsione di competenza 240.780,00	428.330,00	439.830,00	479.830,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	660.364,51		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 8 Cooperazione e associazionismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Cooperazione e associazionismo		No	Angela Comelli	Manuel Marzia

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	67.500,00	67.631,28	67.500,00	67.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	67.500,00	67.631,28	67.500,00	67.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	131,28	Previsione di competenza	13.300,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		67.631,28		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	131,28	Previsione di competenza	13.300,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		67.631,28		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale		No	Angela Comelli	Sandro Antognetti

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	21.100,00	21.100,00	31.100,00	31.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	21.100,00	21.100,00	31.100,00	31.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	2.000,00	21.100,00	31.100,00	31.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		21.100,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.000,00	21.100,00	31.100,00	31.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		21.100,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Tutela della salute	Tutela della salute	Ulteriori spese in materia sanitaria		No	Angela Comelli	Alberto Cavagna

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	43.300,00	49.100,00	42.300,00	42.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	43.300,00	49.100,00	42.300,00	42.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	5.800,00	Previsione di competenza	13.800,00	43.300,00	42.300,00	42.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		49.100,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.800,00	Previsione di competenza	13.800,00	43.300,00	42.300,00	42.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		49.100,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		No	Angela Comelli	Lucio Marotta

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	35.000,00	30.000,00	45.000,00	45.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	35.000,00	30.000,00	45.000,00	45.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	30.450,00	35.000,00	45.000,00	45.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		30.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	30.450,00	35.000,00	45.000,00	45.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		30.000,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		No	Angela Comelli	Lucio Marotta

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	110.000,00	100.000,00	116.000,00	116.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	110.000,00	100.000,00	116.000,00	116.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	82.000,00	110.000,00	116.000,00	116.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		100.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	82.000,00	110.000,00	116.000,00	116.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		100.000,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 3 Altri fondi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi		No	Angela Comelli	Lucio Marotta

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		140.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		140.000,00		

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No	Angela Comelli	Lucio Marotta

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	120.747,00	120.747,00	124.835,00	124.835,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	120.747,00	120.747,00	124.835,00	124.835,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	120.747,00	124.835,00	124.835,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	120.747,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	120.747,00	124.835,00	124.835,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	120.747,00		

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No	Angela Comelli	Lucio Marotta

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	190.253,00	190.253,00	186.165,00	186.165,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	190.253,00	190.253,00	186.165,00	186.165,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
4	RIMBORSO PRESTITI		Previsione di competenza	190.253,00	186.165,00	186.165,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	190.253,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	190.253,00	186.165,00	186.165,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	190.253,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No	Angela Comelli	Lucio Marotta

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7	Uscite per conto terzi e partite di giro		Previsione di competenza	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.455.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00	2.455.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.455.000,00		

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

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

Previsioni	2017	2018	2019	2020
Spese per il personale dipendente	3.524.509,24	3.422.207,00	3.417.307,00	3.417.307,00
I.R.A.P.	210.500,00	213.525,00	213.525,00	213.525,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	26.600,00	34.400,00	34.400,00	34.400,00
Buoni pasto	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	3.816.609,24	3.725.132,00	3.720.232,00	3.720.232,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	3.816.609,24	3.725.132,00	3.720.232,00	3.720.232,00
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

Da quanto sopra si rileva che risultano rispettati i limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

L'Unione di Comuni Lombarda ADDA MARTESANA, al momento non è in possesso di alcun bene patrimoniale, pertanto non è prevista alcuna alienazione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, conseguentemente non si registra alcuna variazione del conto patrimoniale dell'Unione.