

COMUNE DI POZZUOLO MARTESANA
Città Metropolitana di MILANO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)



PERIODO: 2018 - 2019 - 2020

INDICE GENERALE

1. Premessa	Pag.	4
2. Sezione strategica	Pag.	6
3. Analisi di contesto	Pag.	8
4. Popolazione	Pag.	10
5. Territorio	Pag.	13
6. Struttura organizzativa – personale dipendente	Pag.	14
7. Struttura operativa	Pag.	15
8. Società partecipate	Pag.	16
9. Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	17
10. Funzioni su delega	Pag.	19
11. Fonti di finanziamento	Pag.	20
12. Analisi delle risorse	Pag.	22
13. Proventi dei servizi dell'ente	Pag.	30
14. Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	31
15. Quadro riassuntivo	Pag.	34
16. Rispetto delle regole di finanza pubblica – pareggio di bilancio	Pag.	35
17. Lo scenario economico internazionale, nazionale e regionale	Pag.	38
18. Linee programmatiche di mandato	Pag.	48
19. Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	52
20. Dettagli per singole missioni	Pag.	54
21. Sezione operativa	Pag.	87
22. Sezione operativa parte n. 1 – Dettaglio per singole missioni/programmi	Pag.	88
23. Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	131
24. Spese per le risorse umane	Pag.	133
25. Variazioni del patrimonio	Pag.	134

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 s.m.i.

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 Comunale il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce la vecchia relazione previsionale e programmatica.

Il Consiglio Comunale di Pozzuolo Martesana con deliberazione n. 15 in data 21 marzo 2017 ha approvato il nuovo regolamento di contabilità che recepisce le disposizioni e i principi previsti dalla contabilità armonizzata di cui al D.Lgs 118/2011, e s.m.i.

Il Titolo II del suddetto regolamento di contabilità disciplina la “Programmazione e il Bilancio”. L’art. 9 regola l’iter di formazione e approvazione del Documento Unico di Programmazione, quale strumento di programmazione di collegamento tra le linee di mandato dell’Amministrazione e i bilanci di previsione che vengono predisposti nell’arco di durata del mandato elettorale.

Lo schema di DUP è predisposto ed approvato dalla Giunta sulla scorta delle indicazioni dei Responsabili di Settori e dei singoli Assessorati e successivamente viene trasmesso, a mezzo PEC entro il 31 luglio, a tutti i consiglieri comunali, ai fini del rispetto dei tempi della presentazione. Gli stessi consiglieri hanno tempo fino a 15 giorni prima dell’approvazione per presentare modifiche ed integrazioni nel rispetto delle vigenti normative, dei vincoli di bilancio e di finanza pubblica.

Successivamente Il Consiglio Comunale, in una seduta da tenersi non oltre i 60 giorni successivi a quella di presentazione, sulla scorta del parere dell’Organo di Revisione, approva con eventuali integrazioni e modifiche il suddetto Documento Unico di Programmazione, che costituisce un atto di indirizzo politico nei confronti della Giunta, ai fini della predisposizione della successiva nota di aggiornamento e predisposizione del bilancio di previsione del bilancio per il triennio successivo.

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.

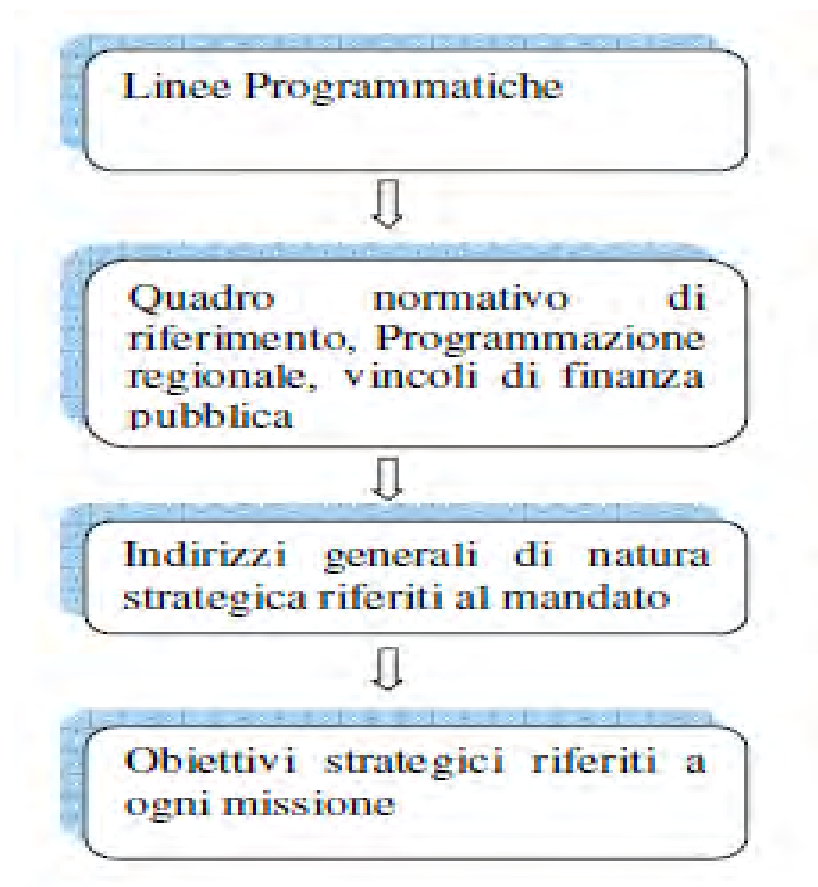
Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Il Programma di mandato del Comune di Pozzuolo Martesana per il periodo 2014 – 2019, predisposto in attuazione dell'art. 46, comma 3 del D.Lgs 267/2000 – TUEL, dal quale il presente documento di programmazione scaturisce, è stato approvato dal Consiglio Comunale in data 11/06/2014 con atto n. 26, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance.

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
2018 – 2019 - 2020**

ANALISI DI CONTESTO

Comune di Pozzuolo 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 e società partecipate;
- 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 con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

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.

CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

POPOLAZIONE

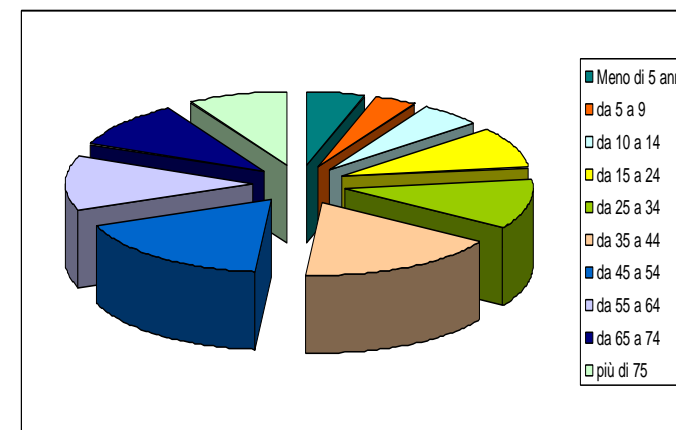
Popolazione legale all'ultimo censimento				7.983
Popolazione residente a fine 2016 (art.156 D.Lvo 267/2000)				n. 8.471
	di cui:	maschi	n.	4.145
		femmine	n.	4.326
	nuclei familiari		n.	3.654
	comunità/convivenze		n.	2
Popolazione al 1 gennaio 2016				n. 8.458
Nati nell'anno	n.	81		
Deceduti nell'anno	n.	62		
		saldo naturale	n.	29
Immigrati nell'anno	n.	291		
Emigrati nell'anno	n.	297		
		saldo migratorio	n.	-6

Dalle tabelle sotto riportate si possono comprendere le variazioni demografiche avvenute nel Comune di Pozzuolo Martesana nel corso degli anni.

Analisi demografica 1981 – 2015

Anno	Nati	Morti	Saldo	%	Immigrati	Emigrati	Saldo	%	Popolazione
1981	59	50	9	0,16	92	81	11	0,20	5556
1991	54	61	-7	-0,12	224	88	136	2,25	6056
1992	54	46	8	0,13	193	136	57	0,93	6106
1993	49	53	-4	-0,06	264	147	117	1,88	6219
1994	49	63	-14	-0,22	269	125	144	2,27	6348
1995	68	57	11	0,17	235	161	74	1,15	6433
1996	73	47	26	0,39	308	178	130	1,97	6589
1997	91	57	34	0,50	406	178	228	3,33	6851
1998	93	74	19	0,27	310	243	67	0,97	6937
1999	105	69	36	0,51	280	213	67	0,95	7040
2000	95	47	48	0,67	248	222	26	0,36	7138
2001	18	10	8	0,11	282	164	118	1,62	7264
2002	81	50	31	0,42	289	194	95	1,29	7390
2003	78	59	19	0,25	380	313	67	0,90	7474
2004	95	51	44	0,58	327	295	32	0,42	7550
2005	83	78	5	0,07	362	283	79	1,03	7634
2006	96	71	25	0,32	380	265	115	1,48	7762
2007	71	60	11	0,14	402	316	86	1,09	7859
2008	79	66	13	0,16	341	306	35	0,44	7987
2009	98	73	25	0,31	303	295	8	0,10	7940
2010	74	56	18	0,23	327	294	33	0,41	7991
2011	82	62	20	0,24	368	212	156	1,91	8167
2012	76	71	5	0,06	374	282	92	1,11	8264
2013	66	56	10	0,12	281	270	11	4,0	8285
2014	70	62	12	0,14	328	241	87	1,04	8384
2015	81	62	19	0,22	301	246	55	0,65	8458

Analisi per Fascia di età



UNA PREVISIONE DEMOGRAFICA PER GLI ANNI 2014 – 2019

Un primo sintetico indicatore del comportamento demografico della popolazione urbana è fornito dal trend del saldo migratorio. A fronte di una popolazione italiana in una situazione di costante equilibrio, si contrappone una popolazione straniera in crescita.

La previsione della popolazione nel Comune di Pozzuolo Martesana al 31 dicembre 2019 rispetta le indicazioni dell'Istat, che prevedono una crescente propensione della fecondità ed ulteriori, seppur contenuti apporti, dovuti alla sopravvivenza di entrambi i generi. L'aspettativa di vita prevista è pari a circa 82 anni per le donne e di circa 79 anni per gli uomini. Si stima che un saldo migratorio positivo e costante per ogni quinquennio di previsione - 450 unità di cui circa 240 per le femmine e 210 per i maschi -, descriva con sufficiente attendibilità l'ordine di grandezza del fenomeno nel recente passato (2002-2007 e 2007-2012) e che possa essere proiettato anche nel futuro, ipotizzando una situazione urbanistica riconducibile all'attuale, di conseguenza, nel 2019 si attesterebbe su circa 8.714 residenti.

Se invece si ipotizzasse un saldo migratorio nullo, il calo potrebbe portare la popolazione a una contrazione. Si dovrebbe registrare a causa dell'invecchiamento della popolazione, una crescita dei decessi.

La componente dei residenti stranieri rappresentano un trend del saldo migratorio in progressivo aumento della componente femminile su quella maschile. Dato che deve essere preso in dovuta considerazione nell'elaborazione previsionale, anche se nel periodo di 5 anni non incide in modo significativo. In particolare, l'incremento del valore femminile trova spiegazione nell'aumento del bisogno di assistenza per una popolazione autoctona che invecchia, mentre il valore maschile è giustificato dal trend di flussi piuttosto costanti che vanno a compensare le carenze della forza lavoro locale.

Le dinamiche demografiche messe in luce in precedenza, possono sintetizzarsi in:

- il trend crescente del saldo migratorio, è dovuto soprattutto alle nuove presenze di stranieri che vanno a compensare le cancellazioni anagrafiche, per emigrazione della parte autoctona della popolazione;
- generale incremento della fascia anziana, con il dilatarsi delle fasce degli ottantenni ;
- nascite in crescita grazie anche alla componente straniera;

TERRITORIO

Superficie in Kmq				12,00
RISORSE IDRICHE				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			2
STRADE				
	* Statali		Km.	0,00
	* Provinciali		Km.	14,00
	* Comunali		Km.	20,00
	* Vicinali		Km.	18,00
	* Autostrade		Km.	6,50
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI				
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione				
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	PGT VIGENTE	
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>	PGT VIGENTE	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI				
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Artigianali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)				
	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		
AREA INTERESSATA				
P.E.E.P.	mq.	0,00	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00	mq.	0,00

STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE DIPENDENTE

Il Comune di Pozzuolo Martesana, insieme ai Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate e Truccazzano nell'anno 2017, hanno costituito l'Unione di Comuni Lombarda ADDA MARTESANA. Con deliberazione di Consiglio Comunale dei singoli Comuni aderenti all'Unione è stato disposto il trasferimento di tutte le funzioni fondamentali all'UCL Adda Martesana, accettate dal Consiglio dell'Unione con deliberazione n. 9 del 29 settembre 2016 e, con decorrenza 1/11/2016, tutto il personale dipendente dei singoli Comuni è stato trasferito nei ruoli dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana.

A differenza degli altri Comuni dell'Unione, nei ruoli del Comune di Pozzuolo Martesana sono rimasti incardinati il Segretario Generale, Dott.ssa Leonilde Concilio che gestisce in convenzione le Segreterie dei Comuni di Pozzuolo Martesana, capo fila, di Liscate e di Bellinzago oltre che per l'UCL Adda Martesana e la Dott.ssa Nadia Villa, assunta con contratto ai sensi dell'art. 110, comma 2 del TUEL, dal Sindaco del Comune di Pozzuolo Martesana, con funzioni di Responsabile del Settore 9 – Programmazione e gestione del territorio.

STRUTTURA OPERATIVA

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019				Anno 2020			
Asili nido	n.	0	posti n.	0		0		0		0		0		0		0
Scuole materne	n.	2	posti n.	215		215		215		215		215		215		215
Scuole elementari	n.	2	posti n.	382		382		382		382		382		382		382
Scuole medie	n.	1	posti n.	210		210		210		210		210		210		210
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0		0		0		0		0		0		0
Farmacie comunali	n.			1	n.		1	n.		1	n.		1	n.		1
Rete fognaria in Km																
- bianca				21,00		21,00		21,00		21,00		21,00		21,00		21,00
- nera				20,00		20,00		20,00		20,00		20,00		20,00		20,00
- mista				16,00		16,00		16,00		16,00		16,00		16,00		16,00
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				35,50		35,50		35,50		35,50		35,50		35,50		35,50
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.		19		n.		19	n.		19	n.		19	n.		19
	hq.		10,00		hq.		10,00	hq.		10,00	hq.		10,00	hq.		10,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.		1.050		n.		1.050	n.		1.050	n.		1.050	n.		1.050
Rete gas in Km				40,00		40,00		40,00		40,00		40,00		40,00		40,00
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				32.495,00		32.400,00		32.400,00		32.400,00		32.400,00		32.400,00		32.400,00
- industriale				0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.		2		n.		2	n.		2	n.		2	n.		2
Veicoli	n.		5		n.		5	n.		5	n.		5	n.		5
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Personal computer	n.		31		n.		31	n.		31	n.		31	n.		31
Altre strutture (specificare)																

SOCIETA' PARTECIPATE

ELENCO DELLE SOCIETA' PARTECIPATE DAL COMUNE DI POZZUOLO MARTESANA										
Denominazione organismo partecipato	Codice fiscale / P.IVA	Data costituzione	Data fine	Forma giuridica	Percentuale di capitale sociale posseduta dall'ente	Risultato d'esercizio 2014	Risultato d'esercizio 2015	Risultato d'esercizio 2016	Oneri complessivi sul bilancio dell'amministrazione 2017	Collegamento sito società partecipate
AGENZIA PER LA FORMAZIONE, L'ORIENTAMENTO ED IL LAVORO EST MILANO	6175120960	08/05/2008	08/05/2018	Azienda speciale	2,21	€ 181.441,99	€ 181.439,40	€ 248.047,00	€ 8.500,00	www.agenziaestmilano.it
CEM AMBIENTE	3965170156	30/12/1996	31/12/2050	Società per azioni	1,67	€ 536.728,00	€ 791.249,00	€ 903.885,00	€ 722.500,00	www.cemambiente.it
FARCOM	4146750965	03/12/2003	31/12/2050	Società a responsabilità limitata	4,91	€ 13.624,00	€ 25.061,00	€ 25.944,00	nessun onere	www.farcom.it
CAP HOLDING	13187590156	30/05/2000	31/12/2029	Società per azioni	0,099	€ 4.611.475,00	€ 6.311.588,00	€ 10.228.023,00	nessun onere	www.capholding.it

In relazione agli organismi societari di cui sopra l'Amministrazione Comunale per quanto concerne l'avvio del “*processo di razionalizzazione*” disposto dalla legge di stabilità 2015, Legge n. 190/2014, comma 611, il Sindaco, con Decreto n. 14 del 31 marzo 2015, ha approvato le misure di razionalizzazione secondo i criteri di seguito riportati:

- eliminare le società e le partecipazioni non indispensabili al perseguimento delle finalità istituzionali, anche mediante liquidazioni o cessioni;
- sopprimere le società che risultino composte da soli amministratori o da un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;
- eliminare le partecipazioni in società che svolgono attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali, anche mediante operazioni di fusione o di internalizzazione delle funzioni;
- aggregare società di servizi pubblici locali di rilevanza economica;
- contenere i costi di funzionamento, anche mediante la riorganizzazione degli organi amministrativi e di controllo e delle strutture aziendali, ovvero riducendo le relative remunerazioni;

Con deliberazione n. 27 del 31/03/2016 la Giunta Comunale ha approvato la relazione conclusiva del piano di razionalizzazione delle società partecipate del Comune di Pozzuolo Martesana. Successivamente il Consiglio Comunale con verbale n. 24 del 24/04/2016 ha preso atto della predetta relazione.

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

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

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2018	Secondo anno 2019	Terzo anno 2020	Importo totale
PROVENTI ONERI DI URBANIZZAZIONE, COSTO COSTRUZIONE E STANDARD	800.000,00	700.000,00	0,00	1.500.000,00
TOTALE	800.000,00	700.000,00	0,00	1.500.000,00

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	15.000,00

Si precisa che le fonti di finanziamento del programma delle opere pubbliche sarà aggiornato a seguito dell'approvazione da parte della Giunta Comunale del programma per il triennio 2018 – 2020 ai sensi del D.Lgs 50/2016 – Nuovo Codice degli appalti rispetto.

PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2018 / 2020 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.	Codice Istat			Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Priorità	Stima dei costi del programma			
	Reg	Prov	Com					Primo Anno 2018	Secondo Anno 2019	Terzo Anno 2020	Totale
1	030	015	178	NUOVA COSTRUZIONE	EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA (comprese scuole, biblioteche, centri sociali e case di riposo)	AMPLIAMENTO SCUOLA PRIMARIA DI POZZUOLO MARTESANA	2	€ 500.000,00			€ 500.000,00
2	030	015	178	NUOVA COSTRUZIONE	EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA (comprese scuole, biblioteche, centri sociali e case di riposo)	AMPLIAMENTO SCUOLA PRIMARIA DI TRECELLA	1		€ 450.000,00		€ 450.000,00
3	030	015	178	NUOVA COSTRUZIONE	CULTO (compreso cimiteri)	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI A SERVIZIO DEI CIMITERI COMUNALI	1	€ 300.000,00	€ 250.000,00		€ 550.000,00
TOTAL I								€ 800.000,00	€ 700.000,00	€ 00,00	€ 1.500.000,00

La stima dei costi del programma delle opere pubbliche relativamente all'ultima annualità sarà oggetto di aggiornamento a seguito dell'approvazione da parte della Giunta Comunale del programma per il triennio 2017 – 2019 ai sensi del D.Lgs 50/2016 – Nuovo Codice degli appalti.

Nel presente documento di programmazione vengono riportate le opere pubbliche già previste nel programma per il triennio 2017 – 2019 in quanto il Codice degli appalti prevede che il programma per il triennio successivo sia approvato dalla Giunta Comunale entro il 15 ottobre.

FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

Funzioni e servizi delegati dallo Stato

Riferimenti normativi

DPR 616/1977

DPCM 305/1999

LEGGE 326/2003

LEGGE 328/2000

Funzioni o servizi

Prestazioni sociali agevolate (DL 109/1998 - Assegno di maternità e assegno al nucleo familiare)

Funzioni e servizi delegati dalla Regione

Riferimenti normativi

Legge 431/1998

L.R.23/1999

L.R. 3/2008

L. 13/89

Funzioni o servizi

Fondo sociale affitto - Contributo per agevolare l'accesso ed il recupero prima casa

Istruzione pratiche "eliminazione delle barriere architettoniche negli edifici privati"

Trasferimenti di mezzi finanziari

La liquidazione viene effettuata dal Comune di Pozzuolo Martesana previo versamento delle somme spettanti da parte della Regione Lombardia

Valutazioni in ordine alla congruità tra funzioni delegate e risorse attribuite

L'impegno delle risorse umane è notevole e l'onere relativo all'aggiornamento, istruzione pratiche e buon svolgimento dei sopra elencati servizi, è totalmente a carico dell'Ente Locale Comune di POZZUOLO MARTESANA.

ANALISI DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	2.949.168,67	3.247.204,45	3.410.000,00	3.419.000,00	3.414.000,00	3.414.000,00	0,263
Contributi e trasferimenti correnti	136.929,68	57.119,87	94.700,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	- 2,851
Extratributarie	2.271.383,74	1.874.569,78	1.423.301,00	1.385.950,00	1.385.950,00	1.385.950,00	- 2,624
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.357.482,09	5.178.894,10	4.928.001,00	4.896.950,00	4.891.950,00	4.891.950,00	- 0,630
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	222.343,23	124.574,39	14.124,11	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.579.825,32	5.303.468,49	4.942.125,11	4.896.950,00	4.891.950,00	4.891.950,00	- 0,914
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	4.233.638,67	2.908.145,01	4.769.000,00	1.244.000,00	1.156.000,00	1.156.000,00	- 73,914
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
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	1.377.668,46	1.095.860,33	1.740.651,85	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	5.761.307,13	4.004.005,34	6.509.651,85	1.244.000,00	1.156.000,00	1.156.000,00	- 80,889
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)	11.341.132,45	9.307.473,83	11.451.776,96	6.140.950,00	6.047.950,00	6.047.950,00	- 46,375

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	
Tributarie	2.811.944,27	3.179.865,33	4.327.367,17	6.367.075,27	47,135
Contributi e trasferimenti correnti	130.111,27	80.135,15	117.934,72	112.572,42	- 4,546
Extratributarie	1.879.904,46	2.027.255,67	2.626.054,24	3.324.899,36	26,611
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.821.960,00	5.287.256,15	7.071.356,13	9.804.547,05	38,651
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)	4.821.960,00	5.287.256,15	7.071.356,13	9.804.547,05	38,651
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	3.430.904,80	2.383.935,11	7.097.405,41	4.244.392,51	- 40,197
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,000
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)	3.430.904,80	2.533.935,11	7.097.405,41	4.244.392,51	- 40,197
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)	8.252.864,80	7.821.191,26	14.168.761,54	14.048.939,56	- 0,845

ANALISI DELLE RISORSE PREVISTE NEL BILANCIO 2018 - 2020

TIPOLOGIA: ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.949.168,67	3.247.204,45	3.410.000,00	3.419.000,00	3.414.000,00	3.414.000,00	0,263

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	2.811.944,27	3.179.865,33	4.327.367,17	6.367.075,27	47,135

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2017	2018	2017	2018
Prima casa	0,3000	0,3000	100.000,00	100.000,00
Altri fabbricati residenziali	0,8000	0,8000	250.000,00	250.000,00
Altri fabbricati non residenziali	0,9000	0,9000	300.000,00	300.000,00
Terreni	0,1000	0,1000	10.000,00	10.000,00
Aree fabbricabili	0,9000	0,9000	235.000,00	250.000,00
TOTALE			895.000,00	910.000,00

TRIBUTI E POLITICA TRIBUTARIA

Il sistema di finanziamento del bilancio risente molto sia dell'intervento legislativo in materia di trasferimenti dello stato a favore degli enti locali che, in misura sempre più grande, del carico tributario applicato sui beni immobili presenti nel territorio. Il federalismo fiscale riduce infatti il trasferimento di risorse centrali ed accentua la presenza di una politica tributaria decentrata. Il non indifferente impatto sociale e politico del regime di tassazione della proprietà immobiliare ha fatto sì che il quadro normativo di riferimento abbia subito nel corso degli anni profonde revisioni. L'ultima modifica a questo sistema si è avuta con l'introduzione dell'imposta unica comunale (IUC), i cui presupposti impositivi sono: il possesso di immobili; l'erogazione e fruizione di servizi comunali.

Per quanto riguarda la manovra tributaria del Comune di Pozzuolo si confermano le impostazione fissate nel bilancio di previsione per il triennio 2017 – 2019, approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 21 aprile 2016, rinviando un'analisi più approfondita in sede di approvazione dello schema di bilancio 2018 – 2019 - 2020 sulla scorta delle disposizioni contenute nella legge di stabilità per l'anno 2018. Al momento, per l'intero triennio, è previsto l'aumento dell'addizionale Comunale all'IRPEF dallo 0,4% allo 0,6%.

Così come previsto dal legislatore, le entrate tributarie sono articolate in tre "categorie" che misurano le diverse forme di contribuzione dei cittadini alla gestione dell'ente.

La tipologia 101 "Imposte, tasse e proventi assimilati" raggruppa tutte quelle forme di prelievo coattivo effettuate direttamente dall'ente nei limiti della propria capacità impositiva. In questa voce rientrano l'IMU, la TARI, la TOSAP, l'ICPP, l'addizionale comunale IRPEF, ecc.

I.M.U. – IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

L'articolo 13 del decreto legge n. 201 del 6 dicembre 2011, c.d. decreto "Salva Italia", convertito con modificazioni dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214 ha istituito per tutti i comuni del territorio nazionale l'IMU - l'Imposta Municipale Propria sostituendo totalmente l'ICI, la vecchia Imposta Comunale sugli Immobili.

Al momento, per l'anno 2018 i presupposti impositivi per l'applicazione del tributo sono rimasti invariati rispetto all'esercizio corrente. Sono rimaste altresì confermate le novità introdotte dall'art. 1, comma 380 Legge 228 del 24/12/2012, Legge di Stabilità 2013, riguardo le diverse attribuzioni tra Stato e Comune del gettito IMU derivante dai fabbricati D. In pratica allo Stato è riservato tutto il gettito calcolato con aliquota di base

(0,76) mentre ai Comuni è destinato il gettito derivante dai rimanenti immobili.

Resta fatta salva la possibilità per i Comuni di incrementare dello 0,30% l'aliquota base fissata allo 0,76%, il cui maggior gettito è interamente di spettanza del Comune, ivi compreso il maggior gettito dell'eventuale maggiorazione dell'aliquota base dai fabbricati D.

Lo stanziamento allocato nel bilancio di previsione 2018 è di € 880.000,00 è stato determinato sulla base dell'accertamento dell'anno 2016 e dell'andamento delle riscossioni dell'esercizio corrente. Per gli anni 2019 e 2020 è previsto un leggero incremento di 25.000.

TASI – TASSA SUI SERVIZI

La TASI, il nuovo tributo comunale che compone la IUC, è stato previsto per la copertura dei costi dei servizi indivisibili e sostituisce la previgente maggiorazione TARES (€ 0,30 per ogni metro quadrato di superficie iscritta a ruolo TARES, che per l'anno 2013 è stata versata

integralmente allo Stato) con una disciplina più articolata.

La tassa è dovuta dai possessori o detentori a qualsiasi titolo di fabbricati, ivi compresa l'abitazione principale come definita ai fini IMU, e dalle aree edificabili. L'obbligazione tributaria della TASI sorge pertanto sia in capo a soggetti che sono titolari di diritti reali su beni immobili e sia in capo a meri detentori degli stessi, cioè di soggetti che dispongono di un bene pur non essendo titolari di diritti reali sul medesimo (è il caso di affittuari).

La base imponibile della TASI è la stessa dell'IMU. Le aliquote vanno da un minimo dell'1 per mille fino al 3,3 per mille, come disposto dal D.L. n. 16 del 06/03/2014, c. d. decreto enti locali. In pratica per le abitazioni principali, che sono escluse dall'IMU (tranne quelle di lusso che sono assoggettate sia all'IMU che alla TASI),

Lo stanziamento allocato nel bilancio di previsione 2018 è di € 300.000,00 è stato determinato sulla base dell'accertamento dell'anno 2016 e dell'andamento delle riscossioni dell'esercizio corrente. Per gli anni 2019 e 2020 è previsto un leggero incremento di 10.000.

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

A seguito della liberalizzazione dell'aumento dei tributi locali introdotta dall'art. 1, comma 11, della Legge 148/2011, l'addizionale comunale è tornata ad avere un peso importante in fase di predisposizione dei bilanci di previsione dei Comuni e delle scelte di imposizione tributaria locale, nonché leva necessaria per coprire i tagli operati dallo Stato nei recenti esercizi finanziari e l'aumento dei costi dei servizi. Infatti, tale comma prevede che i Comuni possano aumentare, dall'anno 2012, l'addizionale comunale sino al tetto massimo dello 0.80%, senza alcun limite all'incremento annuale, abrogando, così, il comma 5 del Dlgs 23/2011.

Lo stanziamento allocato nel bilancio di previsione 2018 è di € 800.000,00 è stato determinato sulla base dell'accertamento dell'anno 2016 e dell'andamento delle riscossioni dell'esercizio corrente e dell'aumento dell'aliquota dallo 0,4% allo 0,6%. Per gli anni 2019 e 2020 il gettito previsto è uguale a quello dell'anno 2018.

Si precisa che a legislazione vigente l'incremento della percentuale di addizionale è attuabile, si dovrà invece verificare se al momento della predisposizione del bilancio di previsione 2018 lo Stato nell'approvare la legge di stabilità 2018 confermerà la possibilità per gli enti locali di poter procedere all'aumento dei tributi locali.

TARI – TASSA SUL SERVIZIO RIFIUTI (ex TARES)

La Legge di Stabilità 2014, n. 147 del 27 dicembre 2013, ha soppresso la tassa per il servizio relativo allo smaltimento dei rifiuti solidi urbani c.d. TARES, ed ha istituito nell'ambito della IUC, la TARI – Tassa sui rifiuti.

Tale tributo, come per la TARSU prima e TARES in precedenza, interessa chiunque possieda o detenga locali suscettibili di produrre rifiuti, ma a differenza della TARSU, peserà in modo particolare sulle famiglie numerose e sulle attività produttive che sono suscettibili a produrre una gran quantità di rifiuti rapportati ai coefficienti di produttività stabiliti dal MEF.

La TARI come per la TARES deve coprire il 100% del costo del servizio sostenuto dai comuni.

Lo stanziamento allocato nel bilancio di previsione 2018 è di € 780.000,00 è stato determinato sulla base dell'approvazione dei ruoli del servizio smaltimento rifiuti degli ultimi anni. Lo stesso importo è confermato anche per gli anni 2019 e 2020.

FONDO DI SOLIDARIETÀ COMUNALE (FSC)

Il Fondo di solidarietà Comunale anche se la codifica del bilancio lo prevede al Titolo Primo dell'entrata, è comunque un'entrata da trasferimento, che seppur alimentata dai proventi dell'IMU versati dai contribuenti in sede di versamento di acconto e saldo da parte dei contribuenti, è trattenuta dallo Stato e ridistribuita a livello nazionale.

In sostanza il fondo sperimentale di riequilibrio, istituito nell'anno 2013, che nello spirito del legislatore doveva essere un fondo di natura federale, in attuazione del Decreto legislativo n. 23/2011, del federalismo fiscale. Contestualmente alla soppressione del predetto trasferimento erariale è stato istituito il "Fondo di solidarietà comunale". Il fondo di solidarietà comunale, ai sensi dell'art. 1, comma 380, lettera b) della Legge di Stabilità 2013, è alimentato con una quota del gettito IMU di spettanza dei comuni che annualmente viene determinato con apposito decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri.

Nel presente documento di programmazione l'importo previsto per tutti gli anni del triennio in esame è di € 443.000,00, confermando lo stesso importo previsto nel corrente esercizio.

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA' E TASSA OCCUPAZIONE SPAZI PUBBLICI

Per tali tributi si confermano gli stanziamenti e previsti nel corrente esercizio e si confermano le modalità di gestione e di riscossione di entrambi i tributi, ossia concessione del servizio e riscossione diretta su ccp intestati direttamente al Comune di Pozzuolo Martesana..

Per l'imposta sulla pubblicità e diritti sulle pubbliche affissioni l'importo previsto per le tre annualità è di € 50.000,00 annui.

Per la Tassa occupazione spazi ed aree pubbliche l'importo previsto per le tre annualità è di € 45.000,00 annui.

TIPOLOGIA: 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	136.929,68	57.119,87	94.700,00	92.000,00	92.000,00	92.000,00	- 2,851

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	130.111,27	80.135,15	117.934,72	112.572,42	- 4,546

I trasferimenti erariali, secondo la volontà del legislatore ribadita dall'articolo 149, comma 7, del D.Lgs. n. 267/2000, devono garantire i servizi locali indispensabili e sono ripartiti in base a criteri che tengono conto della popolazione, del territorio e delle condizioni socio-economiche, nonché di una adeguata perequazione che faciliti la distribuzione delle risorse.

In sostanza il fondo sperimentale di riequilibrio, istituito nell'anno 2013, che nello spirito del legislatore doveva essere un fondo di natura federale, in attuazione del Decreto legislativo n. 23/2011, del federalismo fiscale. Contestualmente alla soppressione del predetto trasferimento erariale è stato istituito il "Fondo di solidarietà comunale". Il fondo di solidarietà comunale, ai sensi dell'art. 1, comma 380, lettera b) della Legge di Stabilità 2013, è alimentato con una quota del gettito IMU di spettanza dei comuni che annualmente viene determinato con apposito decreto del Presidente del Consiglio dei Ministri.

Trasferimenti regionali. I contributi e i trasferimenti della regione sono da distinguere in generici e per funzioni delegate.

Detta articolazione trova una sua puntuale evidenziazione anche nei documenti ufficiali di bilancio, dove sono distinti:

- nel Capitolo – Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali – Articolo 2.01.01.02.001 Trasferimenti correnti da Regioni e Province Autonome.

A tal riguardo si evidenzia che ad oggi la Regione Lombardia non ha reso noto alcun DEF Documento Economico Finanziaria per gli anni 2018 – 2020.

TIPOLOGIA: 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	2.271.383,74	1.874.569,78	1.423.301,00	1.385.950,00	1.385.950,00	1.385.950,00	- 2,624

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	1.879.904,46	2.027.255,67	2.626.054,24	3.324.899,36	26,611

Le entrate extratributarie (titolo III) contribuiscono, insieme alle entrate dei titoli I e II, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Tipologia 100 “Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni”

In questa tipologia sono presenti tutti i proventi derivanti dai vari servizi comunali. Per tali servizi sono previste apposite tariffe. Le tariffe sono suddivise tra quelle relative ai servizi a domanda individuale (D.M. 31.12.1983) e tra quelle relative agli altri servizi comunali.

Obiettivo di questa amministrazione è garantire un adeguato livello di erogazione dei servizi sia in quantità che qualità senza comportare, nel contempo, un costo eccessivamente oneroso a carico dell'utenza. Nel rispetto di questo indirizzo, le tariffe che saranno approvate con apposita deliberazione di Giunta Comunale, allegata al bilancio 2018 - 2020, saranno determinate cercando sia di contenere la compartecipazione alle spese del cittadino-utente, sia di mantenere sufficientemente bassi, attraverso una politica di razionalizzazione, i costi fissi e variabili di ciascun servizio.

Particolare attenzione sarà rivolta alle diverse fasi dell'entrata dei proventi di difficile esazione, ad esempio: erogazione pasti, canoni e affitti dei beni dell'Ente, in quanto per tali entrate il nuovo bilancio armonizzato prevede l'obbligo di accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, nella parte spesa del bilancio, di una rilevante percentuale rispetto alle entrate allocate in entrata a garanzia di eventuali mancati introiti.

Si evidenzia che dall'esercizio finanziario 2017 tutte le riscossioni attinenti al Servizio di Polizia Locale sono tutte accertate e riscosse nel bilancio dell'Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana, essendo la funzione interamente trasferita dai Comuni all'Unione.

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	4.233.638,67	2.908.145,01	4.769.000,00	1.244.000,00	1.156.000,00	1.156.000,00	- 73,914
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	4.383.638,67	2.908.145,01	4.769.000,00	1.244.000,00	1.156.000,00	1.156.000,00	- 73,914

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	3.430.904,80	2.383.935,11	7.097.405,41	4.244.392,51	- 40,197
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	3.430.904,80	2.533.935,11	7.097.405,41	4.244.392,51	- 40,197

Il piano dei conti integrato, relativamente al Titolo IV del bilancio armonizzato, prevede una classificazione molto dettagliata delle entrate e trasferimenti di parte capitale. Di seguito si riportano le principali voci dei bilanci dei Comuni:

- Entrate da condoni edilizi e sanatorie di opere edilizie abusive;
- Contributi agli investimenti – da amministrazioni pubbliche Statali, Regionali e Locali – Contributi da privati;
- Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali;
- Altre entrate in conto capitale – Permessi di costruire – restituzione di somme non dovute o incassate in eccesso;

Le previsioni di entrata di cui alla categoria - Trasferimenti di capitale da altri soggetti derivano prevalentemente dai proventi degli interventi nel campo urbanistico per il rilascio di permessi di costruire e cessione aree standard.

TIPOLOGIA: FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

Come si evince dalla tabella innanzi riportata, nel bilancio in esame relativo al triennio 2018 – 2020 non è prevista l'accensione di alcun mutuo e/o altro tipo di indebitamento.

VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2018	2019	2020
(+) Spese interessi passivi	0,00	0,00	0,00
(+) 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)	0,00	0,00	0,00

	Accertamenti 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
Entrate correnti	5.178.894,10	4.928.001,00	4.896.950,00

	% anno 2018	% anno 2019	% anno 2020
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	0,000	0,000	0,000

L'indebitamento del Comune di Pozzuolo Martesana è a ZERO in quanto negli anni passati ha estinto tutti i piani di ammortamento dei mutui che aveva in essere.

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
Colonie e soggiorni stagionali, centro ricreativo estivo, ecc.	50.572,00	36.313,00	71,804
Impianti sportivi: palestra, campi calcio, campi tennis	100.043,00	23.640,00	23,629
Mensa scolastica	357.913,00	317.445,00	88,693
Uso locali stabilmente ed esclusivamente adibiti a riunioni non istituzionali : auditorium, palazzi dei congressi e simili	1.750,00	1.580,00	90,285
Servizio distribuzione pasti agli anziani	22.771,00	11.617,00	51,016
Assistenza domiciliare e trasporto inabili	157.037,00	42.075,00	26,793
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	690.086,00	432.670,00	62,697

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
Palazzo municipale	Via Martiri della Liberazione		Sede comunale
Edificio Polifunzionale Pozzuolo Martesana	Via Martiri della Liberazione / Via Cereda		Sede Polizia locale, Biblioteca, Ambulatori medici, Centro anziani, Box
Edificio appartamenti Pozzuolo Martesana	Via Martiri della Liberazione		Appartamenti Edilizia Residenziale Popolare
Edificio appartamenti Bisentrate	Via Collini		Appartamenti Edilizia Residenziale Popolare
Cimitero Pozzuolo Martesana	Via Martiri della Liberazione		
Cimitero Trecella	Via Raffaello		
Campi calcio/basket di Trecella e spogliatoi	Via XXV Aprile		
Campi da tennis e spogliatoi	Via Moro Aldo, 2		
Campo di calcio di Trecella e spogliatoi	Via XXV Aprile		
Campo di calcio n. 2 e spogliatoi	Via Taranto		
Centro sportivo e palazzetto dello sport	Piazzale Nenni		
Chiesa S. Francesco	Piazza S. Francesco 1		
Edificio Polifunzionale di Trecella	Via Stella/via Raffaello		Auditorium, ambulatori medici, Farmacia comunale
Ex-scuola materna di Trecella	Via Umberto I		Sede di Associazioni e box
Scuola elementare di Trecella	Via del Merlo 2		
Scuola elementare Manzoni	Via Belli 24		
Scuola materna Don Milani - Trecella	Via del Merlo 6		
Scuola materna Rodari - Pozzuolo	Piazzale Nenni 4		
Scuola media Caccianiga	Via Torino		
Casa dell'acqua	Via del Merlo - Trecella		
Magazzino operai	Via Pio XII		

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	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		4.896.950,00 0,00	4.891.950,00 0,00	4.891.950,00 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>	(-)		5.180.540,00 0,00 137.484,00	5.175.540,00 0,00 155.700,00	5.175.540,00 0,00 155.700,00
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>	(-)		16.410,00 0,00 0,00	16.410,00 0,00 0,00	16.410,00 0,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00
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			-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00

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	(+)		1.244.000,00	1.156.000,00	1.156.000,00
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>	(-)		944.000,00 0,00	856.000,00 0,00	856.000,00 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			300.000,00	300.000,00	300.000,00

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)			-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)		0,00		
Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali			-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00

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.

X2) 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.

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2018 - 2019 - 2020

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		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	6.367.075,27	3.419.000,00	3.414.000,00	3.414.000,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	7.853.762,02	5.180.540,00	5.175.540,00	5.175.540,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	112.572,42	92.000,00	92.000,00	92.000,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.324.899,36	1.385.950,00	1.385.950,00	1.385.950,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	4.244.392,51	1.244.000,00	1.156.000,00	1.156.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale <i>- di cui fondo pluriennale vincolato</i>	5.014.267,00	944.000,00	856.000,00	856.000,00
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	14.048.939,56	6.140.950,00	6.047.950,00	6.047.950,00	Totale spese finali	12.868.029,02	6.124.540,00	6.031.540,00	6.031.540,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	16.410,00	16.410,00	16.410,00	16.410,00
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	2.623.990,51	2.515.165,00	2.515.165,00	2.515.165,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.374.242,77	2.515.165,00	2.515.165,00	2.515.165,00
Totale titoli	16.672.930,07	8.656.115,00	8.563.115,00	8.563.115,00	Totale titoli	16.258.681,79	8.656.115,00	8.563.115,00	8.563.115,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	16.672.930,07	8.656.115,00	8.563.115,00	8.563.115,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	16.258.681,79	8.656.115,00	8.563.115,00	8.563.115,00
Fondo di cassa finale presunto	414.248,28								

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.

Il prospetto di cui sopra è stato definito con Decreto del Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, di concerto con il Ministero dell'Interno.

AI fini della determinazione del saldo di cui innanzi, di seguito si riporta il prospetto per il triennio 2017 – 2019 compilato sulla scorta delle previsioni di bilancio del triennio 2017 – 2019 ipotizzate alla data odierna e contenute nel presente Documento Unico di Programmazione, rinviando la rideterminazione dei saldi al momento dell'approvazione definitiva del bilancio di previsione per il triennio 2018 – 2020, anche a seguito dell'approvazione della Legge di Stabilità per l'anno 2018, al fine di recepire eventuali modifiche al metodo di calcolo.

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

(Prospetto che sarà allegato al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio - art. 1, comma 712 Legge di stabilità 2016)

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO N	COMPETENZA ANNO N+1	COMPETENZA ANNO N+2
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (solo per l'esercizio 2016)	(+)	0,00		
B) Fondo pluriennale di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per l'esercizio 2016)	(+)	0,00		
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	3.596.500,00	3.584.500,00	3.584.500,00
D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	97.250,00	97.250,00	97.250,00
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per i comuni)	(-)	0,00		

D3) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per le regioni)	(-)	0,00		
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	97.250,00	97.250,00	97.250,00
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	1.472.851,00	1.484.651,00	1.486.851,00
F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	552.000,00	1.447.000,00	1.447.000,00
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	-	-	-
H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA H=C+D+E+F+G)	(+)	5.718.601,00	6.613.401,00	6.615.601,00
I1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	5.150.191,00	5.149.991,00	5.152.191,00
I2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (solo per il 2016)	(+)	0,008		
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente ⁽¹⁾	(-)	212.000,00	250.000,00	250.000,00
I4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	-	-	-
I5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	-	-	-
I6) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	-		
I7) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	-		
I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	(+)	4.938.191,00	4.899.991,00	4.902.191,00
L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	552.000,00	1.447.000,00	1.447.000,00
L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per il 2016)	(+)	0,00		
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale ⁽¹⁾	(-)	-	-	-
L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) ⁽²⁾	(-)	-	-	-
L5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	-		
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	-		
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	-		
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per Roma Capitale)	(-)	-		

L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	(+)	552.000,00	1.447.000,00	1.447.000,00
M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(+)	-	-	-
N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)		5.490.191,00	6.346.991,00	6.349.191,00
O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)		228.410,00	266.410,00	266.410,00
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale) ⁽³⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 732, Legge di stabilità 2016 (patto nazionale orizzontale)(solo per gli enti locali) ⁽⁴⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 141 dell'articolo 1 della legge n. 220/2010 anno 2014 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00		
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 480 e segg. dell'articolo 1 della legge n. 190/2014 anno 2015 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2014 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00		
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2015 (solo per gli enti locali) ⁽⁵⁾	(-)/(+)	0,00	0,00	
EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali) ⁽⁶⁾		0,00	0,00	0,00

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

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione

3) Nelle more dell'attribuzione degli spazi finanziari da parte della Regione, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

4) Nelle more dell'attribuzione degli spazi da finanziari da parte della Ragioneria Generale dello Stato di cui al comma 732, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

5) Gli effetti positivi e negativi dei patti regionalizzati e nazionali - anni 2014 e 2015 - sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione "Pareggio bilancio e Patto stabilità" (indicare con segno + gli spazi a credito e con segno - quelli a debito).

6) L'equilibrio finale (comprensivo degli effetti dei patti regionali e nazionali) deve essere positivo o pari a 0, ed è determinato dalla somma algebrica del "Saldo tra entrate e spese finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica" e gli effetti dei patti regionali e nazionali dell'esercizio corrente e degli esercizi precedenti.

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 diseguaglianza 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.

LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

STATO DI ATTUAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE E MODALITA' DI RENDICONTAZIONE

Relativamente all'attuazione dei programmi che vengono predisposti in sede di approvazione del bilancio di previsione, riportati nel Documento Unico di Programmazione dello stesso periodo del bilancio, la Giunta Comunale annualmente ha rendiconta al Consiglio Comunale lo stato di attuazione dei programmi di mandato. Con deliberazione posta all'ordine del giorno del Consiglio Comunale in cui è presentato questo Documento Unico di Programmazione per il periodo 2018 – 2020 si dà atto della ricognizione dello stato di attuazione dei programmi.

Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, è necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 TUEL, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un “dovere” nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati.

La modalità di rendicontazione deve rivolgersi all'insieme della programmazione dell'ente costituendone il momento di chiusura logico. Quindi non si limiterà all'osservazione del solo profilo economico — finanziario (rendiconto di gestione), ma si occuperà di tutta l'attività dell'Ente. Gradualmente si giungerà alla "diretta valutazione dell'adeguatezza delle scelte compiute in sede di attuazione dei piani, programmi e degli altri strumenti di determinazione dell'indirizzo politico" e, quindi, tipicamente a quello che si denomina controllo strategico. Detto controllo, previsto dall'art. 147-ter del d.lgs. 267/2000, così come modificato dal D.L. 174/2012. Tale controllo dovrà essere attuato in maniera sistematica al fine di ottenere i risultati attesi.

RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

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 nelle linee programmatiche approvate con deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 dell'11 giugno 2014, descritte e declinate all'interno del Programma di mandato 2014 – 2019 che si incaricava di declinare le Linee strategiche in senso amministrativo, individuando azioni strategiche, progetti, azioni ed obiettivi derivanti dal programma di mandato medesimo.

Nelle pagine seguenti si è proceduto a effettuare un raccordo tra la presente Sezione strategica del DUP e il Programma di mandato del Comune di Pozzuolo 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 dalle linee programmatiche 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.

All'interno della singola missione compaiono, talvolta, programmi pluriennali coordinati da Responsabili di Settori diversi.

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

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche 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.

Le Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono schematicamente così riassunte:

1) LA PERSONA AL CENTRO DEL NOSTRO AGIRE

- SERVIZI AGLI ANZIANI
- ASSISTENZA AI DISABILI
- SOSTEGNO AL DISAGIO GIOVANILE E ALLE DIFFICOLTÀ FAMILIARI
- ATTENZIONE ALLE NUOVE POVERTÀ
- SERVIZI SOCIO-SANITARI "INTEGRATI" CON IL SISTEMA SANITARIO NAZIONALE
- ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO

2) LA SCUOLA GARANZIA DEL FUTURO

- NON SOLO LIBRI
- UNA SCUOLA AMICA DEI GENITORI
- TRASPORTO PUBBLICO

3) LA CULTURA COME VALORE GUIDA

4) LO SPORT COME EDUCAZIONE E SALUTE

5) L'AMBIENTE GARANZIA DEL FUTURO

- INFORMAZIONE DIFFUSA
- RACCOLTA DIFFERENZIATA DEI RIFIUTI
- COMPOSTAGGIO DOMESTICO

6) FINANZA DELL'ENTE

- MANTENIMENTO DEGLI EQUILIBRI DI BILANCIO
- RISPETTO DEL PATTO DI STABILITÀ
- SOSTEGNO DELLA SPESA CORRENTE SENZA L'UTILIZZO DI ONERI DI URBANIZZAZIONE
- MANTENIMENTO DELLA PRESSIONE FISCALE COMUNALE FRA LE PIÙ BASSE DELLA NOSTRA ZONA
- RISPARMIO DELLA SPESA CORRENTE

7) SVILUPPO SOSTENIBILE E IL CONSUMO DI SUOLO ZERO.

- RIQUALIFICAZIONE DELLA VIABILITÀ
- SVILUPPO DELLA MOBILITÀ LENTA
- RECUPERO DEGLI EDIFICI STORICI
- PIÙ AREE DI SOSTA
- IMPLEMENTAZIONE DEI CENTRI SPORTIVI
- RIQUALIFICAZIONE DEI PARCHI PUBBLICI
- RINNOVAMENTO DEI CENTRI STORICI

Le missioni sotto riportate, elencate nel rispetto dell'articolazione prevista dal D.Lgs 118/2011, sviluppano gli ambiti strategici definiti con le linee di mandato di cui sopra.

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
7	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
8	Trasporti e diritto alla mobilità
9	Soccorso civile
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
11	Tutela della salute
12	Sviluppo economico e competitività

13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale
14	Fondi e accantonamenti
15	Debito pubblico
16	Servizi per conto terzi

Come anticipato nella sezione PERSONALE nel corso dell'anno 2017 il Comune di Pozzuolo Martesana ha costituito, insieme ai Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate e Truccazzano l'Unione di Comuni Lombarda "ADDA MARTESANA", alla quale sono state trasferite tutte le funzioni ed i servizi dell'Ente, così come articolate nello schema di bilancio per Missioni e Programmi

Per quanto sopra, di seguito si evidenzia che:

- 1) I Comuni aderenti all'Unione di Comuni Lombarda 'Adda Martesana' hanno approvato l'Atto costitutivo e lo Statuto dell'Unione di Comuni Lombarda 'ADDA MARTESANA' con le seguenti deliberazioni consiliari:
 - n. 20 in data 11 aprile 2016 Comune di Truccazzano;
 - n. 18 in data 12 aprile 2016 Comune di Liscate;
 - n. 10 in data 14 aprile 2016 Comune di Pozzuolo Martesana;
 - n. 9 in data 18 aprile 2016 Comune di Bellinzago Lombardo;
- 2) copia dello Statuto è stata pubblicata sul BURL, Bollettino Ufficiale di Regione Lombardia, n. 19 in data 11 maggio 2016.
- 3) i Sindaci dei Comuni fondatori hanno stipulato l'Atto costitutivo dell'Unione di Comuni Lombarda "ADDA MARTESANA" in data 16 giugno 2016.

Il sistema Unione non andrà ad annullare le identità locali bensì darà più forza all'intero territorio nell'ambito della Città metropolitana. In un contesto socio-economico per molti versi ancora problematico, l'Unione potrà diventare uno spazio entro cui riuscire a coniugare efficienza e sviluppo, indispensabile per garantire al territorio una prospettiva di crescita per il futuro.

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del TUEL, nel caso di specie del Comune di Pozzuolo Martesana è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2019, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Come si potrà verificare nei prospetti di seguito riportati relativamente al dettaglio della spesa per missioni e programmi, il bilancio del Comune di Pozzuolo Martesana, così come quelli degli altri comuni costituenti l'Unione, sono caratterizzati dalla graduale riduzione della spesa delle singole funzioni e dal contestuale riversamento di risorse al bilancio dell'Unione, in seguito al trasferimento da parte dei Comuni di tutte le funzioni alla neo costituita Unione di Comuni Lombarda Adda Martesana.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	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
1	2.651.681,00	63.500,00	0,00	2.715.181,00	2.682.410,00	53.900,00	0,00	2.736.310,00	2.682.410,00	53.900,00	0,00	2.736.310,00
3	4.250,00	0,00	0,00	4.250,00	4.250,00	0,00	0,00	4.250,00	4.250,00	0,00	0,00	4.250,00
4	551.200,00	500.000,00	0,00	1.051.200,00	551.155,00	450.000,00	0,00	1.001.155,00	551.155,00	450.000,00	0,00	1.001.155,00
5	43.550,00	30.500,00	0,00	74.050,00	43.550,00	52.100,00	0,00	95.650,00	43.550,00	52.100,00	0,00	95.650,00
6	126.500,00	0,00	0,00	126.500,00	126.500,00	0,00	0,00	126.500,00	126.500,00	0,00	0,00	126.500,00
8	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00
9	869.700,00	50.000,00	0,00	919.700,00	865.800,00	50.000,00	0,00	915.800,00	865.800,00	50.000,00	0,00	915.800,00
10	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00
11	5.650,00	0,00	0,00	5.650,00	5.650,00	0,00	0,00	5.650,00	5.650,00	0,00	0,00	5.650,00
12	741.025,00	300.000,00	0,00	1.041.025,00	691.025,00	250.000,00	0,00	941.025,00	691.025,00	250.000,00	0,00	941.025,00
13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00
20	176.384,00	0,00	0,00	176.384,00	194.600,00	0,00	0,00	194.600,00	194.600,00	0,00	0,00	194.600,00
50	0,00	0,00	16.410,00	16.410,00	0,00	0,00	16.410,00	16.410,00	0,00	0,00	16.410,00	16.410,00
99	0,00	0,00	2.515.165,00	2.515.165,00	0,00	0,00	2.515.165,00	2.515.165,00	0,00	0,00	2.515.165,00	2.515.165,00
TOTALI:	5.180.540,00	944.000,00	2.531.575,00	8.656.115,00	5.175.540,00	856.000,00	2.531.575,00	8.563.115,00	5.175.540,00	856.000,00	2.531.575,00	8.563.115,00

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	3.518.135,14	1.925.235,08	0,00	5.443.370,22
3	12.971,83	0,00	0,00	12.971,83
4	999.791,17	509.242,84	0,00	1.509.034,01
5	56.980,13	31.400,00	0,00	88.380,13
6	207.071,83	566.380,73	0,00	773.452,56
8	9.635,29	295.520,30	0,00	305.155,59
9	1.482.048,09	373.422,05	0,00	1.855.470,14
10	15.337,42	986.041,00	0,00	1.001.378,42
11	10.092,20	0,00	0,00	10.092,20
12	1.343.679,14	326.720,00	0,00	1.670.399,14
13	6.591,70	0,00	0,00	6.591,70
14	6.544,08	305,00	0,00	6.849,08
15	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00
20	176.384,00	0,00	0,00	176.384,00
50	0,00	0,00	16.410,00	16.410,00
99	0,00	0,00	3.374.242,77	3.374.242,77
TOTALI:	7.853.762,02	5.014.267,00	3.390.652,77	16.258.681,79

DETTAGLI PER SINGOLE MISSIONI

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2018 - 2020	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.

ADEMPIMENTI RELATIVI ALLA COSTITUENDA UNIONE DI COMUNI

Svolgimento attività generale di istruttoria e assistenza per l'attuazione degli indirizzi operativi generali definiti dai Sindaci dei Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate, Pozzuolo Martesana e Truccazzano.

Supporto all'attivazione delle fasi finalizzate al trasferimento di alcune funzioni comunali all'Unione dei Comuni per realizzare il passaggio dall'attuale situazione di gestione associata parziale di funzioni amministrative e di servizi mediante Convenzioni ad una configurazione istituzionale e organizzata di esercizio associato delle funzioni fondamentali da parte di un'Unione (art. 32 Testo Unico Enti Locali D.Lgs 267/2000).

Svolgimento attività istruttoria e di assistenza del Consiglio e della Giunta dell'Unione. Gestione della redazione delle deliberazioni del Consiglio e della Giunta dell'Unione. Predisposizione dei più importanti atti provvedimenti del Presidente dell'Unione

Servizio Segreteria

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

richieste dei cittadini rivolte al Sindaco e delle attività in Sala Consiliare ed Auditorium di Trecella; organizzazione e gestione delle occasioni di rappresentanza istituzionale.

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 Sindaco. 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 comunale, svolta dall'ufficio segreteria, persegue i principi della trasparenza amministrativa, illustra l'attività e il funzionamento del Comune, 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 del Comune e degli uffici e dei servizi comunali, alla quale si integrano i servizi protocollo - archivio – poste. Svolge attività istruttorie e di assistenza del Consiglio comunale, della Giunta comunale. Cura la redazione delle deliberazioni della Giunta e del Consiglio comunale Predisporre, poi, i più importanti atti provvedimentali del Sindaco.

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 del Comune.

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 dal Comune 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.

Il raggiungimento di questi obiettivi consente all'Amministrazione di innalzare la qualità del servizio reso nonché l'accessibilità dei servizi comunali da parte di cittadini e imprese.

Si darà particolare impulso alla gestione documentale dematerializzata. Attivazione piano di informatizzazione.

Servizio lavoro pubblica utilità

E' stata stipulata convenzione per lavoro di pubblica utilità con il Tribunale ordinario di Milano a partire dal dicembre 2014.

Servizio civile

L'ente continua l'adesione alla progettazione del Servizio Civile con Anci Lombardia per la richiesta di volontari in servizio anche per l'anno nel 2017 nell'area Educazione: Attività educative e di promozione culturali all'interno di Centri di aggregazione (bambini, giovani, anziani), animazione culturale verso minori e giovani, educazione al cibo (progetti di educazione alimentare), tutoraggio scolastico, lotta all'evasione scolastica e all'abbandono scolastico, interventi di animazione nel territorio, attività interculturali, attività sportiva di carattere ludico o per disabili o finalizzata a processi di inclusione, analfabetismo di ritorno;

Servizi Demografici ed Elettorali

L'attività dei servizi demografici si fonda sul prevalente impiego di applicativi informatici che consentono la produzione dei relativi servizi mediante procedure automatizzate.

Avvalendosi della tecnologia informatica sarà possibile non solo rispondere adeguatamente alle crescenti esigenze dei cittadini con contenuti costi di produzione dei servizi ma anche assolvere agli adempimenti legislativi che divengono sempre più stringenti per gli addetti ai lavori.

Il perseguimento dei suddetti obiettivi consente una gestione sostenibile delle attività poiché gli investimenti finanziari in attrezzatura informatica e software gestionali consentiranno risparmi complessivi di spesa per risorse umane e per materiali vari di consumo.

Saranno operati ulteriori adeguamenti organizzativi per meglio rispondere alle modifiche legislative introdotte negli ultimi anni e che hanno interessato una parte non trascurabile di cittadini (estensione del rilascio delle carte di identità ai minori di anni 15, decertificazione amministrativa, cambi di residenza in tempo reale, pratiche di cittadinanza, separazione e divorzi, autentiche di firma alienazione beni mobili,.....).

Proseguirà l'impegno volto ad ampliare e aggiornare le procedure di informatizzazione degli uffici demografici e contestuale abbandono dei documenti cartacei per favorire l'adeguamento progressivo alle disposizioni di legge riguardanti l'obbligo di scambio di informazioni e documenti tra P.A. esclusivamente per via telematica. Sarà data prosecuzione all'attuazione di tecniche di contenimento del consumo di materiali stampabili e della carta attraverso il ricorso alla gestione dei documenti in prevalente modalità digitale. Già attivo dall'anno 2011 la possibilità per i cittadini di richiedere attraverso il sito del comune i certificati anagrafici senza doversi recare allo sportello comunale.

L'ufficio Anagrafe resterà interessato dalle operazioni di avvio dell'istituzione dell'Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente (Anpr) ovvero della base dati delle informazioni e dei servizi riguardanti i cittadini in un centro unico di gestione che subentrerà all'Indice Nazionale delle Anagrafi (INA) e all'Anagrafe della popolazione italiana residente all'estero (Aire).

In particolare per i Servizi di stato civile e cimiteriali saranno migliorati i servizi di prenotazione on-line, in particolare per le pubblicazioni di matrimoni, celebrazioni di matrimoni, pratiche per l'ottenimento della cittadinanza italiana, separazioni e divorzi.

Sarà regolarmente svolta l'attività riguardante gli interventi ordinari di inumazioni, esumazioni, tumulazioni ed estumulazioni nei Cimiteri di Pozzuolo Martesana e Trecella. In particolare l'attività gestionale dell'ufficio cimiteriale sarà dedicata alla attuazione delle procedure amministrative di estumulazione dei colombari trentennali scaduti e alla ricognizione aree di sepoltura con avvio delle procedure amministrative di esumazione delle salme inumate nei campi comuni.

Servizio Finanziario – Tributi

L'attività di predisposizione del bilancio di previsione, delle relative variazioni di bilancio e la rendicontazione degli esercizi finanziari, rientra tra le principali attività del servizio Finanziario, con tutti gli adempimenti conseguenti. La determinazione degli obiettivi del pareggio di bilancio ed il monitoraggio dello stesso è un altro degli adempimenti importanti e fondamentali del servizio.

Per quanto attiene il servizio tributi, lo stesso si occupa dell'attività connessa all'applicazione, gestione, riscossione e controllo dei tributi, delle imposte e dei canoni comunali. In particolare il servizio tributi gestisce i seguenti proventi tributari: ICI – IMU – TASI – TARI E TASI.

Si confermano per il triennio 2018 – 2020 le modalità di gestione mediante affidamento in concessione mentre la riscossione è effettuata su ccp intestati direttamente al Comune di Pozzuolo Martesana.

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)	2.715.181,00	5.443.370,22	2.736.310,00	2.736.310,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.715.181,00	5.443.370,22	2.736.310,00	2.736.310,00

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								
2.651.681,00	63.500,00		2.715.181,00	2.682.410,00	53.900,00		2.736.310,00	2.682.410,00	53.900,00		2.736.310,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.518.135,14	1.925.235,08		5.443.370,22								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	2018 - 2020	No	No

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

La funzione è svolta completamente dall'Unione Adda Martesana sia per quanto attiene le entrate che le spese.

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	2018 - 2020	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.”

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

Servizi Scolastici

LA SCUOLA GARANZIA DEL FUTURO, dall'educazione dei figli e nipoti dipende il futuro e la democrazia. Studenti preparati e formati oggi, saranno cittadini consapevoli domani. Si conferma l'impegno finanziario degli ultimi anni, per garantire un piano di diritto allo studio a tutto tondo: a cominciare dai progetti educativi fino alla manutenzione e alla tenuta in sicurezza delle strutture scolastiche. Non esistono alunni di serie A o di serie B. Uno vale uno. Si continua a proporre progetti di prevenzione, accoglienza e integrazione scolastica. Attraverso di essi si intende insegnare a tutti gli studenti la cultura del rispetto della diversità come opportunità di arricchimento.

NON SOLO LIBRI, si continuerà ad erogare contributi per l'acquisto dei libri di testo. Inoltre, si vuole garantire ai ragazzi una scuola moderna e multimediale, grazie all'uso delle nuove tecnologie, sul modello della nuova aula informatica alle scuole medie. Tra le azioni in programma, l'aumento del numero di Lavagne Interattive Multimediali (LIM), già installate in alcune classi.

UNA SCUOLA AMICA DEI GENITORI, oggi il mondo del lavoro richiede orari sempre più flessibili. Molto utili, in questo senso, si sono rivelati i servizi di accoglienza pre-scuola e post-scuola, attivati su richiesta e gestiti da personale qualificato. Si intende mantenerli attivi migliorandone l'offerta, grazie al confronto diretto con gli stessi genitori.

TRASPORTO PUBBLICO, impegno a continuare ad offrire un servizio di navetta pubblica a prezzi contenuti, che raggiunga tutte le zone del territorio. I ragazzi potranno raggiungere le scuole e ritornare a casa in completa sicurezza.

OBIETTIVI STRATEGICI: Nuova viabilità e parcheggi per le scuole primarie; costante manutenzione delle strutture scolastiche, sportive, sociali e ricreative del territorio.

Il Servizio Istruzione si caratterizza per attività inerenti l'istruzione e la formazione ed è impegnato a garantire a tutti i bambini e ragazzi pari opportunità ed una crescita equilibrata ed armoniosa.

Gli ambiti di cui l'Assessorato si occupa direttamente riguardano:

- i servizi per l'infanzia, sostengo alle scuole dell'infanzia per bambini da tre a sei anni;
- i servizi relativi al diritto allo studio per i bambini e ragazzi che frequentano le scuole primarie e secondarie di primo grado;
- i servizi di mensa e di trasporto scolastico;
- pre e post scuola.

Nell'ambito degli adempimenti da porre in essere il Settore sarà impegnato nell'individuare tutte le possibili azioni gestionali atte a contenere la spesa, garantendo, per quanto possibile, la sostenibilità complessiva dei servizi erogati.

**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)	1.051.200,00	1.509.034,01	1.001.155,00	1.001.155,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.051.200,00	1.509.034,01	1.001.155,00	1.001.155,00

**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								
551.200,00	500.000,00		1.051.200,00	551.155,00	450.000,00		1.001.155,00	551.155,00	450.000,00		1.001.155,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
999.791,17	509.242,84		1.509.034,01								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2018 - 2020	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.”

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

Servizio Cultura / Biblioteca.

LA CULTURA COME VALORE GUIDA, la cultura è il sale della vita e va alimentata a tutte le età. Per sua natura è tradizione, identità, bellezza, ma anche innovazione, aggregazione e partecipazione.

La direzione è di ampliare gli orizzonti con nuove iniziative che mirano all’acquisizione di competenze e conoscenze e alla coltivazione dei talenti di ognuno di noi. Oltre a ciò, si continua a proporre, in una veste rinnovata, gli appuntamenti consolidati nel tempo grazie alla collaborazione con le associazioni attive sul nostro territorio.

L’Assessorato alla Cultura intende rafforzare la sinergia con le principali realtà associative e istituzionali del territorio, coordinando un insieme di proposte orientate a target differenti, con un focus particolare sui giovani, agendo sia sul fronte dell’ottimizzazione delle risorse che su quello del coinvolgimento diretto dei molteplici attori, pubblici e privati, che operano nell’ambito della cultura.

Adesione ad un nuovo Sistema Bibliotecario CUBI – CULTURE E BIBLIOTECHE IN RETE, frutto dell’unione tra il Sistema Bibliotecario Milano Est e il Sistema Bibliotecario del Vimeratese, al fine di incrementare e garantire servizi biblioteconomici e culturali per la cittadinanza.

ASSOCIAZIONI DI VOLONTARIATO, risorsa straordinaria della comunità, una risorsa a cui non è possibile rinunciare in tutti i settori, da quello culturale a quello scolastico e sportivo. Si continuerà a valorizzare e sostenere la loro preziosa attività, mantenendo e incentivando i buoni rapporti di collaborazione esistente, che negli anni sono stati coltivati e custoditi.

**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)	74.050,00	88.380,13	95.650,00	95.650,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	74.050,00	88.380,13	95.650,00	95.650,00

**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								
43.550,00	30.500,00		74.050,00	43.550,00	52.100,00		95.650,00	43.550,00	52.100,00		95.650,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
56.980,13	31.400,00		88.380,13								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	2018 - 2020	No	No

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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.

Per quanto riguarda il dettaglio relativo ai singoli interventi si rimanda pertanto al Documento Unico di Programmazione (DUP) adottato dall'Unione di Comuni Lombarda “Adda Martesana”, in qualità di Ente titolare delle corrispettive funzioni.

I PROGETTI CHE SONO GIÀ STATI ULTIMATI O IN CORSO DI REALIZZAZIONE:

- ✓ Manto in erba sintetica del campo di calcio a 11 del centro sportivo Sandro Pertini.
- ✓ Realizzazione del terzo campo coperto e dei nuovi spogliatoi al centro tennis
- ✓ Nuova palestra con relativi parcheggi a Trecella.
- ✓ Ristrutturazione spogliatoi palestra comunale.

OBIETTIVI STRATEGICI: Manto in erba sintetica del campo di allenamento del centro sportivo “Vitali”; costante manutenzione delle strutture scolastiche, sportive, sociali e ricreative del territorio.

Anche per l’anno 2017 il Servizio Sport conferma la sua attenzione alla realizzazione della gestione dei servizi e delle attività in tutti gli impianti sportivi comunali compresi quelli di nuova realizzazione, raggruppando sotto un’unica regia le iniziative e le manifestazioni sportive, favorendo pertanto il rapporto e le sinergie con l’associazionismo sportivo cittadino.

IMPLEMENTAZIONE DEI CENTRI SPORTIVI, mettere a disposizione delle società sportive e quindi dei ragazzi impianti sportivi sicuri e funzionali è il miglior investimento per la loro crescita fisica e di futuri donne e uomini. Intensa la politica di gestione del patrimonio sportivo improntata nell’affidamento delle strutture alle Società cittadine, così da garantire un’adesione del servizio offerto alla domanda.

Sarà perfezionata l’attività rivolta al sostegno delle società e delle associazioni spontanee e di volontariato, attive nella promozione della pratica sportiva e delle nuove frontiere del benessere psico-fisico e mentale già attive, anche in collaborazione del CONI, delle Federazioni e degli Enti di Promozione Sportiva nonché di altri soggetti o istituzioni, sensibili alla tematica e disposte ad offrire supporti in termini di fornitura servizi o contributi a vario titolo.

**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)	126.500,00	773.452,56	126.500,00	126.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	126.500,00	773.452,56	126.500,00	126.500,00

**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								
126.500,00			126.500,00	126.500,00			126.500,00	126.500,00			126.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
207.071,83	566.380,73		773.452,56								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2018 - 2020	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.”

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

PIANO DI GOVERNO DEL TERRITORIO E PIANIFICAZIONE ATTUATIVA

In coerenza con le scelte di pianificazione territoriale individuate nel Piano di Governo del Territorio, approvato con delibera di Consiglio Comunale n. 37 del 18/07/2014 e vigente dal 20/01/2016, per gli anni 2017-2019 si proseguirà:

1. nell'attività istruttoria per l'approvazione dei Piani Attuativi di iniziativa privata di nuova presentazione, ai sensi della L.R. n. 12/2005,
2. si proseguirà nell'attività istruttoria relativamente ai titoli abilitativi (CIL/CILA/SCIA/SuperDIA e Permesso di Costruire) che verranno presentati; tale attività sarà espletata anche attraverso l'utilizzo del nuovo portale telematico Cportal, di presentazione delle pratiche edilizie digitali.

Nell'ottica di incentivare la rigenerazione del tessuto storico con disposizioni di immediata efficacia, in modo da produrre azioni di riqualificazione urbana anche attraverso interventi diretti, nell'anno 2017, si provvederà alla ridefinizione degli oneri di urbanizzazione primaria e secondaria applicando una riduzione dei medesimi con riferimento alle ristrutturazioni degli edifici dei centri storici, al fine di agevolarne il recupero edilizio, con ulteriore riduzione per gli edifici vincolati ai sensi del D.Lgs 42/2004.

REVISIONE DI ALTRI STRUMENTI DI GOVERNO DEL TERRITORIO

Parallelamente alle attività di attuazione del PGT vigente, si provvederà alla revisione del Reticolo Idrico Minore ed alla redazione ed approvazione del Regolamento Edilizio Comunale, finalizzata anche alla definizione dell'allegato energetico.

SPORTELLO UNICO EDILIZIA PRIVATA (SUE) E SPORTELLO UNICO PER LE ATTIVITÀ PRODUTTIVE (SUAP)

La disciplina di riforma dello sportello unico per le attività produttive (SUAP), adottata con il DPR n 160/2010, ha acquisito efficacia in modo graduale a partire dal gennaio 2011. Dal 2011 è entrato in vigore il procedimento automatizzato per la presentazione telematica delle istanze relative alle attività produttive. Nel 2014 si è perseguito l'obiettivo di incrementare l'automazione dei flussi informativi e dell'interscambio dei dati tra il SUAP e tutti i soggetti, sia interni che esterni all'ente, coinvolti nei diversi procedimenti. Nel 2015 si realizzava una maggiore sinergia con gli altri servizi che si interfacciano con il SUAP, ed in particolare con l'Edilizia Privata, questo anche grazie al trasferimento della responsabilità del SUE e del SUAP ad un unico soggetto. L'obiettivo di lavorare a flusso continuo, senza interruzioni e superando gli spezzettamenti ed i passaggi a tante posizioni di lavoro diverse, ha consentito una riduzione dei tempi di risposta a cittadini e imprese, il recupero di efficienza e la diminuzione dei costi di gestione e il miglioramento della qualità del servizio. Sotto questo profilo, nel 2018 e nei successivi anni, si lavorerà sinergicamente sia sul portale SUE che sul portale SUAP affinché si possa standardizzare la presentazione delle istanze e si possano ottimizzare i tempi di istruttoria delle medesime. A tal fine sempre nell'anno 2018 si provvederà alla redazione ed approvazione dei relativi regolamenti di disciplina dei procedimenti telematici inerenti sia lo Sportello Unico Attività Produttive (SUAP), sia lo Sportello Unico Edilizia (SUE).

**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)	2.000,00	305.155,59	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.000,00	305.155,59	2.000,00	2.000,00

**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								
2.000,00			2.000,00	2.000,00			2.000,00	2.000,00			
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								2.000,00
9.635,29	295.520,30		305.155,59								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	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	2018 - 2020	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.”

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

Come detto innanzi il 16 giugno 2016 è stato sottoscritto, da parte dei sindaci dei Comuni di: Bellinzago Lombardo, Liscate, Pozzuolo Martesana e Truccazzano, l'atto costitutivo che ha dato formalmente vita all'Unione di Comuni Lombarda Adda-Martesana, alla quale, gradatamente verranno trasferite le funzioni oggi svolte dai Comuni in forma singola o associata, la prima parte del triennio ci vedrà coinvolti nell'organizzazione della nuova struttura.

Nel triennio 2018/2020 si proseguirà nell'attuazione delle azioni contemplate dalle linee di mandato presentate dal Sindaco al Consiglio all'inizio del vigente mandato amministrativo.

AMBIENTE GARANZIA DEL FUTURO.

Tutelare e garantire l'integrità del territorio e dell'ambiente permane tra i compiti di maggiore rilevanza dell'A.C.. Il principale obiettivo resta la sensibilizzazione della cittadinanza verso le problematiche che affliggono i tre elementi essenziali e vitali dell'ambiente: acqua, aria e suolo.

Per il raggiungimento di tale obiettivo si agirà su più fronti.

Informazione diffusa. - In collaborazione con le associazioni operanti sul territorio nel campo della tutela ambientale, si svilupperanno azioni rivolte alla informazione e formazione della cittadinanza su queste tematiche.

Raccolta differenziata dei rifiuti. – Il nostro comune ha già raggiunto un buon livello di raccolta differenziata, siamo al 73%. Riteniamo, però, che la raccolta differenziata dei rifiuti domestici e non è un'opportunità da non trascurare per la razionalizzazione dei costi e un'occasione per sensibilizzare tutti noi contro lo spreco di risorse. Maggiori quantitativi di rifiuti raccolti in modo differenziato fin dall'origine, cioè da ogni singolo cittadino, si tramuteranno in un abbattimento dei costi di smaltimento, in un ritorno economico attraverso le convenzioni stipulate con da CEM Ambiente (gestore dei servizi) e i vari Consorzi, e con un miglioramento della qualità del territorio comunale, pertanto si valuterà, confrontandosi anche con gli altri Comuni dell'Unione, l'introduzione di nuove modalità di raccolta, come l'introduzione dello *'equosacco*, che, ove sperimentato, ha portato alla

riduzione di rifiuti smaltiti come *frazione secca*.

Compostaggio domestico. - Il compostaggio domestico della frazione umida dei rifiuti è una pratica che, se praticata, in modo diffuso, potrebbe portare ad una riduzione dei rifiuti da conferire agli impianti di trattamento, con un vantaggio economico sui costi dei servizi e che devono essere coperti dalla tariffa. Per incentivare tale pratica si pensa ad uno sgravio tariffario, o ad altra forma di vantaggio, per quelle famiglie che l'attuano.

Inoltre si potranno in essere azioni volte al miglioramento dell'ambiente urbano, attraverso una riorganizzazione dei servizi di pulizia meccanizzata e manuale delle aree pubbliche, e una maggiore repressiva verso chi sporca e inquina.

Patto dei sindaci. – Con l'adesione al Patto dei Sindaci, il Comune di Pozzuolo Martesana si è impegnato a ridurre entro il 2020 le emissioni di gas CO₂, prodotte dalle attività non produttive del 21%, rispetto al 2005. Per raggiungere tale obiettivo si continueranno e, se necessario, implementeranno, le azioni previste dal PAES (Piano d'Azione per l'Energia Sostenibile) approvato dal Consiglio comunale nel marzo 2011.

Nel corso del triennio verranno avviate le attività di polizia idrauliche e gestione del reticolo idrico di competenza comunale. Le vigenti norme pongono in capo al Comune la gestione del reticolo idrico minore di competenza comunale, così come è stato individuato negli elaborati Approvati e facenti parte della documentazione del vigente PGT. Fra le attività da svolgere, limitatamente ai corsi d'acqua di competenza comunale, vi sono fra le altre:

- il rilascio di concessioni per la realizzazione di manufatti di attraversamento;
- il rilascio di concessioni per l'attraversamento da parte di servizi interrati o aerei;
- il rilascio delle autorizzazioni quantitative degli scarichi;
- la riscossione dei rispettivi canoni secondo le tariffe stabilite dalla Regione.

Le attività sopra descritte comporteranno nuovi introiti per il bilancio comunale, anche se modesti, dovuti alla riscossione dei canoni fissati dalle normative regionali in materia.

**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)	919.700,00	1.855.470,14	915.800,00	915.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	919.700,00	1.855.470,14	915.800,00	915.800,00

**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								
869.700,00	50.000,00		919.700,00	865.800,00	50.000,00		915.800,00	865.800,00	50.000,00		915.800,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.482.048,09	373.422,05		1.855.470,14								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	2018 - 2020	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.”

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

Gli appalti assegnati per l'esecuzione di interventi per opere da elettricista, idraulico, edili e stradali hanno per oggetto l'espletamento dei lavori di manutenzione e/o forniture necessarie per realizzare e mantenere in buone condizioni d'efficienza e sicurezza gli immobili e relativi impianti, nonché le strade di proprietà comunale

Il Programma delle Opere Pubbliche 2017-2019 prevede la realizzazione, per l'anno 2017, dell'intervento di REALIZZAZIONE PISTA CICLOPEDONALE POZZUOLO MARTESANA – BELLINZAGO LOMBARDO, per un importo complessivo dell'intervento pari a Euro 1.300.000,00= mila, finanziato con risorse interne dell'Ente – Convenzione TEEM.

Con DGR n. X/3669 del 5/06/2015 è stata approvata la “Misura Mobilità Ciclistica” nell'ambito del Programma Operativo Regionale del Fondo Europeo per lo Sviluppo Regionale (POR-FESR) 2014-2020, iniziativa che consente di accedere al finanziamento a fondo perduto, per una quota massima del 70% delle spese ritenute ammissibili, per la realizzazione di piste ciclabili nei territori appartenenti alla Città Metropolitana di Milano, finalizzate alla formazione di connessioni con la rete dei Percorsi Ciclabili di Interesse Regionale (PCIR – quale ad esempio la Ciclovía del Martesana) con stazioni/fermate ferroviarie o del Trasporto Pubblico Locale.

Attualmente si è in attesa della pubblicazione della graduatoria da parte di Regione Lombardia degli Enti che rientrano nel finanziamento dell'opera. La scadenza inizialmente prevista per il mese di aprile è stata prorogata a fine luglio.

La realizzazione di questo intervento è da considerarsi strategica e di primaria importanza per l'Amministrazione Comunale. Le risorse stanziare, pertanto, attualmente prevedono un investimento complessivo di € 1.300.000,00= che potrà beneficiare di un contributo a fondo perduto fino all'occorrenza massima del 70% delle spese ritenute ammissibili tra le voci del quadro economico per l'iniziativa di cui in premessa.

Nel triennio in esame non sono previsti grossi interventi stradali in quanto già programmati nel triennio 2017 – 2019.

**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)	100,00	1.001.378,42	100,00	100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	100,00	1.001.378,42	100,00	100,00

**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								
100,00			100,00	100,00			100,00	100,00			100,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
15.337,42	986.041,00		1.001.378,42								

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Soccorso civile	Soccorso civile	2018 - 2020	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.”

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

Nel triennio 2018/2020 si proseguirà nell'attuazione delle azioni contemplate dalle linee di mandato presentate dal Sindaco al Consiglio all'inizio del vigente mandato amministrativo.

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 amplieranno 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 stano già frequentando corsi di formazione ad hoc.

PIANO DI EMERGENZA INTERCOMUNALE.

A breve verrà consegnato al comune di Bellinzago Lombardo il nuovo Piano di Emergenza Comunale, redatto all'interno dell'Ufficio di Protezione civile con la collaborazione dei volontari di P.C.

L'obiettivo a breve è quello di redatte accorpato i 4 Piani di Emergenza dei 4 comuni della Unione, formando un unico Piano di Emergenza.

**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)	5.650,00	10.092,20	5.650,00	5.650,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.650,00	10.092,20	5.650,00	5.650,00

**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								
5.650,00			5.650,00	5.650,00			5.650,00	5.650,00			5.650,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
10.092,20			10.092,20								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2018 - 2020	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 variegate 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.

Per quanto riguarda il dettaglio relativo ai singoli interventi si rimanda pertanto al Documento Unico di Programmazione (DUP) adottato dall'Unione di Comuni Lombarda "Adda Martesana", in qualità di Ente titolare delle corrispettive funzioni.

**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)	1.041.025,00	1.670.399,14	941.025,00	941.025,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.041.025,00	1.670.399,14	941.025,00	941.025,00

**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								
741.025,00	300.000,00		1.041.025,00	691.025,00	250.000,00		941.025,00	691.025,00	250.000,00		941.025,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.343.679,14	326.720,00		1.670.399,14								

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	2018 - 2020	No	No

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.

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

Politiche a favore dei giovani e all'occupazione

Servizio Informagiovani.

L'Informagiovani è un servizio informativo volto a diffondere tutte le opportunità rivolte ai ragazzi del territorio in tema di lavoro, studio, formazione, mobilità all'estero, volontariato, società e tempo libero sia attraverso lo sportello aperto al pubblico presso la sede municipale sia attraverso il portale internet.

Il servizio è gestito in ambito distrettuale con oneri a carico di ciascun Comune relativamente all'apertura dello sportello sul proprio territorio comunale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

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)	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale**

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								
8.500,00			8.500,00	8.500,00			8.500,00	8.500,00			8.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
8.500,00			8.500,00								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	2018 - 2020	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)	176.384,00	176.384,00	194.600,00	194.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	176.384,00	176.384,00	194.600,00	194.600,00

**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								
176.384,00			176.384,00	194.600,00			194.600,00	194.600,00			194.600,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
176.384,00			176.384,00								

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Debito pubblico	Debito pubblico	2018 - 2020	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)	16.410,00	16.410,00	16.410,00	16.410,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	16.410,00	16.410,00	16.410,00	16.410,00

**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								
		16.410,00	16.410,00			16.410,00	16.410,00			16.410,00	16.410,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		16.410,00	16.410,00								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	2017 - 2019	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)	2.515.165,00	3.374.242,77	2.515.165,00	2.515.165,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.515.165,00	3.374.242,77	2.515.165,00	2.515.165,00

**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								
		2.515.165,00	2.515.165,00			2.515.165,00	2.515.165,00			2.515.165,00	2.515.165,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		3.374.242,77	3.374.242,77								

SEZIONE OPERATIVA

LA 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 è composta dalla 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, mentre la parte descrittiva è analiticamente riportata nella sezione strategica del presente documento di programmazione, nella quale sono riportati, per ogni missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione stessa.

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/annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Dettaglio per singole missioni e programmi

Comune di Pozzuolo 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	Angelo Maria Caterina	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)	2.304.101,00	2.849.035,28	2.334.947,00	2.334.947,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.304.101,00	2.849.035,28	2.334.947,00	2.334.947,00

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	506.778,17	Previsione di competenza	1.610.843,00	2.304.101,00	2.334.947,00	2.334.947,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.810.879,17		
2	Spese in conto capitale	38.156,11	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		38.156,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	544.934,28	Previsione di competenza	1.610.843,00	2.304.101,00	2.334.947,00	2.334.947,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.849.035,28		

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	Angelo Maria Caterina	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)	131.680,00	208.444,27	131.680,00	131.680,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	131.680,00	208.444,27	131.680,00	131.680,00

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	76.764,27	Previsione di competenza	161.755,50	131.680,00	131.680,00	131.680,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		208.444,27		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	76.764,27	Previsione di competenza	161.755,50	131.680,00	131.680,00	131.680,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		208.444,27		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

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	Angelo Maria Caterina	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)	73.900,00	176.523,11	73.783,00	73.783,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	73.900,00	176.523,11	73.783,00	73.783,00

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	102.623,11	Previsione di competenza	93.800,00	73.900,00	73.783,00	73.783,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		176.523,11		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	102.623,11	Previsione di competenza	93.800,00	73.900,00	73.783,00	73.783,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		176.523,11		

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

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	Angelo Maria Caterina	Viviana Margherita Cerea

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)	60.000,00	109.149,45	60.000,00	60.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	60.000,00	109.149,45	60.000,00	60.000,00

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	49.149,45	Previsione di competenza	68.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		109.149,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	49.149,45	Previsione di competenza	68.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		109.149,45		

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	Angelo Maria Caterina	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)	63.500,00	1.888.840,09	53.900,00	53.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	63.500,00	1.888.840,09	53.900,00	53.900,00

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	32.718,63	Previsione di competenza	44.600,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		42.718,63		
2	Spese in conto capitale	1.792.621,46	Previsione di competenza	1.791.551,85	53.500,00	43.900,00	43.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.846.121,46		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.825.340,09	Previsione di competenza	1.836.151,85	63.500,00	53.900,00	53.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.888.840,09		

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	Angelo Maria Caterina	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)	13.800,00	55.498,54	13.800,00	13.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	13.800,00	55.498,54	13.800,00	13.800,00

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	10.741,03	Previsione di competenza	19.530,00	3.800,00	3.800,00	3.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.541,03		
2	Spese in conto capitale	30.957,51	Previsione di competenza	87.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		40.957,51		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	41.698,54	Previsione di competenza	107.030,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		55.498,54		

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	Angelo Maria Caterina	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)	850,00	850,00	850,00	850,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	850,00	850,00	850,00	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		Previsione di competenza	850,00	850,00	850,00	850,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		850,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	850,00	850,00	850,00	850,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		850,00		

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	Angelo Maria Caterina	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)		27.462,87		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		27.462,87		

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	27.462,87	Previsione di competenza	71.400,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.462,87		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	27.462,87	Previsione di competenza	71.400,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.462,87		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

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	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali		No	Angelo Maria Caterina	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)				
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
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

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	Angelo Maria Caterina	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)	30.350,00	50.403,25	30.350,00	30.350,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.350,00	50.403,25	30.350,00	30.350,00

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	20.053,25	Previsione di competenza	40.410,89	30.350,00	30.350,00	30.350,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		50.403,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	20.053,25	Previsione di competenza	40.410,89	30.350,00	30.350,00	30.350,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		50.403,25		

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	Angelo Maria Caterina	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)	37.000,00	77.163,36	37.000,00	37.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.000,00	77.163,36	37.000,00	37.000,00

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	40.163,36	Previsione di competenza	108.113,22	37.000,00	37.000,00	37.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		77.163,36		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	40.163,36	Previsione di competenza	108.113,22	37.000,00	37.000,00	37.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		77.163,36		

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	Silvio Lusetti	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)	4.250,00	12.971,83	4.250,00	4.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.250,00	12.971,83	4.250,00	4.250,00

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	8.721,83	Previsione di competenza	4.669,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		12.971,83		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	4.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.721,83	Previsione di competenza	8.669,00	4.250,00	4.250,00	4.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		12.971,83		

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	Elena Bresciani	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)	121.000,00	231.967,51	121.000,00	121.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	121.000,00	231.967,51	121.000,00	121.000,00

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	107.205,47	Previsione di competenza	138.900,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		228.205,47		
2	Spese in conto capitale	3.762,04	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.762,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	110.967,51	Previsione di competenza	138.900,00	121.000,00	121.000,00	121.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		231.967,51		

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	Elena Bresciani	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)	523.500,00	630.175,69	473.500,00	473.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	523.500,00	630.175,69	473.500,00	473.500,00

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	101.194,89	Previsione di competenza	89.500,00	23.500,00	23.500,00	23.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		124.694,89		
2	Spese in conto capitale	5.480,80	Previsione di competenza	10.000,00	500.000,00	450.000,00	450.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		505.480,80		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	106.675,69	Previsione di competenza	99.500,00	523.500,00	473.500,00	473.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		630.175,69		

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	Elena Bresciani	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)	376.700,00	584.240,21	376.655,00	376.655,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	376.700,00	584.240,21	376.655,00	376.655,00

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	207.540,21	Previsione di competenza	376.312,00	376.700,00	376.655,00	376.655,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		584.240,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	207.540,21	Previsione di competenza	376.312,00	376.700,00	376.655,00	376.655,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		584.240,21		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

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	Diritto allo studio		No	Elena Bresciani	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)	30.000,00	62.650,60	30.000,00	30.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	30.000,00	62.650,60	30.000,00	30.000,00

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	32.650,60	Previsione di competenza	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		62.650,60		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.650,60	Previsione di competenza	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		62.650,60		

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	Elena Bresciani	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)	74.050,00	88.380,13	95.650,00	95.650,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	74.050,00	88.380,13	95.650,00	95.650,00

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	13.430,13	Previsione di competenza	50.700,00	43.550,00	43.550,00	43.550,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		56.980,13		
2	Spese in conto capitale	900,00	Previsione di competenza	33.600,00	30.500,00	52.100,00	52.100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		31.400,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.330,13	Previsione di competenza	84.300,00	74.050,00	95.650,00	95.650,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		88.380,13		

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	Silvio Lusetti	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)	120.500,00	764.449,57	120.500,00	120.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	120.500,00	764.449,57	120.500,00	120.500,00

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	77.568,84	Previsione di competenza	108.000,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		198.068,84		
2	Spese in conto capitale	566.380,73	Previsione di competenza	526.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		566.380,73		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	643.949,57	Previsione di competenza	634.000,00	120.500,00	120.500,00	120.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		764.449,57		

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	Ilaria Mafessoni	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)	6.000,00	9.002,99	6.000,00	6.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.000,00	9.002,99	6.000,00	6.000,00

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	3.002,99	Previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.002,99		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.002,99	Previsione di competenza	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		9.002,99		

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	Giovanni Paolo Olivari	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)		303.155,59		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		303.155,59		

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	7.635,29	Previsione di competenza	500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.635,29		
2	Spese in conto capitale	295.520,30	Previsione di competenza	702.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		295.520,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	303.155,59	Previsione di competenza	702.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		303.155,59		

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	Giovanni Paolo Olivari	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)	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00

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	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.000,00		

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

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	Difesa del suolo		No	Ilaria Mafessoni	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)		199.627,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		199.627,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
2	Spese in conto capitale	199.627,00	Previsione di competenza	200.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		199.627,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	199.627,00	Previsione di competenza	200.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		199.627,00		

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	Ilaria Mafessoni	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)	66.300,00	144.554,77	66.300,00	66.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	66.300,00	144.554,77	66.300,00	66.300,00

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	46.465,19	Previsione di competenza	29.600,00	16.300,00	16.300,00	16.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		62.765,19		
2	Spese in conto capitale	31.789,58	Previsione di competenza	65.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		81.789,58		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	78.254,77	Previsione di competenza	94.600,00	66.300,00	66.300,00	66.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		144.554,77		

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	Ilaria Mafessoni	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)	849.300,00	1.268.225,35	849.300,00	849.300,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	849.300,00	1.268.225,35	849.300,00	849.300,00

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	418.925,35	Previsione di competenza	771.800,00	849.300,00	849.300,00	849.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.268.225,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	418.925,35	Previsione di competenza	771.800,00	849.300,00	849.300,00	849.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.268.225,35		

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	Ilaria Mafessoni	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)	4.100,00	109.306,02	200,00	200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.100,00	109.306,02	200,00	200,00

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	13.200,55	Previsione di competenza	23.300,00	4.100,00	200,00	200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		17.300,55		
2	Spese in conto capitale	92.005,47	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		92.005,47		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	105.206,02	Previsione di competenza	23.300,00	4.100,00	200,00	200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		109.306,02		

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

Programma: 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento

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	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento		No	Ilaria Mafessoni	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)		133.757,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		133.757,00		

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	133.757,00	Previsione di competenza	38.751,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		133.757,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	133.757,00	Previsione di competenza	38.751,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		133.757,00		

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

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	Giovanni Paolo Olivari	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)	100,00	1.001.378,42	100,00	100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	100,00	1.001.378,42	100,00	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	15.237,42	Previsione di competenza	161.600,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.337,42		
2	Spese in conto capitale	986.041,00	Previsione di competenza	2.760.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		986.041,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.001.278,42	Previsione di competenza	2.921.600,00	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.001.378,42		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile		No	Ilaria Mafessoni	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)	5.650,00	10.092,20	5.650,00	5.650,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.650,00	10.092,20	5.650,00	5.650,00

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	4.442,20	Previsione di competenza	9.950,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.092,20		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.442,20	Previsione di competenza	9.950,00	5.650,00	5.650,00	5.650,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.092,20		

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	Angelo Maria Caterina	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)	112.000,00	160.115,21	112.000,00	112.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	112.000,00	160.115,21	112.000,00	112.000,00

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	48.115,21	Previsione di competenza	112.000,00	112.000,00	112.000,00	112.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		160.115,21		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	48.115,21	Previsione di competenza	112.000,00	112.000,00	112.000,00	112.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		160.115,21		

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	Angelo Maria Caterina	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)	336.225,00	661.047,75	336.225,00	336.225,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	336.225,00	661.047,75	336.225,00	336.225,00

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	319.022,75	Previsione di competenza	507.279,00	336.225,00	336.225,00	336.225,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		655.247,75		
2	Spese in conto capitale	5.800,00	Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.800,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	324.822,75	Previsione di competenza	507.279,00	336.225,00	336.225,00	336.225,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		661.047,75		

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	Angelo Maria Caterina	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)	112.600,00	216.293,25	62.600,00	62.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	112.600,00	216.293,25	62.600,00	62.600,00

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	103.693,25	Previsione di competenza	164.730,00	112.600,00	62.600,00	62.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		216.293,25		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	103.693,25	Previsione di competenza	164.730,00	112.600,00	62.600,00	62.600,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		216.293,25		

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 i soggetti a rischio di esclusione sociale		No	Angelo Maria Caterina	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)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00

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	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

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 le famiglie		No	Angelo Maria Caterina	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)	2.000,00	4.100,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	4.100,00	2.000,00	2.000,00

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	2.100,00	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.100,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.100,00	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.100,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

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 il diritto alla casa		No	Angelo Maria Caterina	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)	80.000,00	125.756,29	80.000,00	80.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	80.000,00	125.756,29	80.000,00	80.000,00

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	45.756,29	Previsione di competenza	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		125.756,29		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	45.756,29	Previsione di competenza	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		125.756,29		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	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	Angelo Maria Caterina	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)	37.200,00	64.004,34	37.200,00	37.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.200,00	64.004,34	37.200,00	37.200,00

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	26.804,34	Previsione di competenza	38.570,00	37.200,00	37.200,00	37.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		64.004,34		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	26.804,34	Previsione di competenza	38.570,00	37.200,00	37.200,00	37.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		64.004,34		

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	Angelo Maria Caterina	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)	2.000,00	4.502,00	2.000,00	2.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	4.502,00	2.000,00	2.000,00

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	2.502,00	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.502,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.502,00	Previsione di competenza	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.502,00		

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	Servizio necroscopico e cimiteriale		No	Giovanni Paolo Olivari	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)	354.000,00	429.580,30	304.000,00	304.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	354.000,00	429.580,30	304.000,00	304.000,00

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	54.660,30	Previsione di competenza	68.300,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		108.660,30		
2	Spese in conto capitale	20.920,00	Previsione di competenza	30.000,00	300.000,00	250.000,00	250.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		320.920,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	75.580,30	Previsione di competenza	98.300,00	354.000,00	304.000,00	304.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		429.580,30		

Missione: 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Programma: 2 Formazione professionale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	Formazione professionale		No	Angelo Maria Caterina	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)	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00

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	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.500,00		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva		No	Angelo Maria Caterina	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)	38.900,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	38.900,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00

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	35.000,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		38.900,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	35.000,00	38.900,00	38.900,00	38.900,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		38.900,00		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità		No	Angelo Maria Caterina	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)	137.484,00	137.484,00	155.700,00	155.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	137.484,00	137.484,00	155.700,00	155.700,00

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	133.676,00	137.484,00	155.700,00	155.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		137.484,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	133.676,00	137.484,00	155.700,00	155.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		137.484,00		

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
15	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari		No	Angelo Maria Caterina	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)	16.410,00	16.410,00	16.410,00	16.410,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	16.410,00	16.410,00	16.410,00	16.410,00

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	16.410,00	16.410,00	16.410,00	16.410,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		16.410,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	16.410,00	16.410,00	16.410,00	16.410,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		16.410,00		

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
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro		No	Angelo Maria Caterina	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)	2.515.165,00	3.374.242,77	2.515.165,00	2.515.165,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.515.165,00	3.374.242,77	2.515.165,00	2.515.165,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	859.077,77	Previsione di competenza	2.815.165,00	2.515.165,00	2.515.165,00	2.515.165,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.374.242,77		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	859.077,77	Previsione di competenza	2.815.165,00	2.515.165,00	2.515.165,00	2.515.165,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.374.242,77		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

Gli investimenti

Comune di Pozzuolo Martesana

GLI INVESTIMENTI

**ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2018 / 2020
SULLA SCORTA DEL PROGRAMMA DELLE OPERE PUBBLICHE APPROVATO DALLA GIUNTA COMUNALE CON
DELIBERAZIONE N. 97 DEL 07 – 11 – 2016. IL PRESENTE ELENCO SARÀ AGGIORNATO SUCCESSIVAMENTE
ALL'APPROVAZIONE DEL PROGRAMMA PER IL TRIENNIO 2018 – 2019**

N.	Codice Istat			Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Priorità	SPESA PREVISTA			
	Reg	Prov	Com					Primo Anno 2018	Secondo Anno 2019	Terzo Anno 2020	Totale
1	030	015	178	NUOVA COSTRUZIONE	EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA (comprese scuole, biblioteche, centri sociali e case di riposo)	AMPLIAMENTO SCUOLA PRIMARIA DI POZZUOLO MARTESANA	2	€ 500.000,00			€ 500.000,00
82	030	015	178	NUOVA COSTRUZIONE	EDILIZIA SOCIALE E SCOLASTICA (comprese scuole, biblioteche, centri sociali e case di riposo)	AMPLIAMENTO SCUOLA PRIMARIA DI TRECELLA	1		€ 450.000,00		€ 450.000,00
3	030	015	178	NUOVA COSTRUZIONE	CULTO (compreso cimiteri)	COSTRUZIONE NUOVI LOCULI A SERVIZIO DEI CIMITERI COMUNALI	1	€ 300.000,00	€ 250.000,00		€ 550.000,00
TOTALI								€ 800.000,00	€ 700.000,00	€ 00,00	€ 1.500.000,00

LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

L'analisi della spesa del personale del Comune di Pozzuolo Martesana per il triennio 2018 – 2020 tiene conto delle scelte operate dalle quattro amministrazioni comunali che hanno costituito l'Unione di Comuni Lombarda "ADDA MARTESANA". Le stesse come evidenziato nella sezione strategica, a seguito del trasferimento di tutte le funzioni all'Unione, con decorrenza 1/11/2016 tutto il personale dipendente dei quattro Comuni è transitato nei ruoli dell'Unione Adda Martesana.

Rimane nel bilancio del Comune di Pozzuolo Martesana la spesa del Segretario Comunale e del contratto di cui al l'art. 110, comma 2, del D. Lgs 267/2000 con le relative poste di entrate rimborsate dai Comuni Convenzionati.

Per quanto sopra la programmazione dei fabbisogni del personale dipendente viene effettuata dall'UCL ADDA MARTESANA nel rispetto delle vigenti normative in materia.

Previsioni	2017	2018	2019	2020
Spese per il Segretario Comunale in Convenzione con i Comuni di Liscate e Bellinzago Lombardo e Spesa per la dipendente ex art. 110, comma 2, in convenzione con i Comuni di Bellinzago Lombardo, Liscate e Truccazzano	167.405,17	173.550,00	173.550,00	173.550,00
I.R.A.P.	19.338,21	22.980,00	22.980,00	22.980,00
Trasferimento all'UCL Adda Martesana	1.105.317,00	1.105.317,00	1.105.317,00	1.105.317,00
A DETRARRE				
Spese rimborsate dai Comuni convenzionati	- 116.850,00	- 127.300,00	- 127.300,00	- 127.300,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.175.210,38	1.174.547,00	1.174.547,00	1.174.547,00

LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

Il successivo prospetto riporta i dati che compongono il Conto del Patrimonio, riferiti all'ultimo Rendiconto della Gestione approvato dal Consiglio Comunale con deliberazione n.- 20 in data 26/04/2017

STATO PATRIMONIALE (ATTIVO)		Alla data del 31/12/2015	Alla data del 31/12/2016	riferimento art.2424 CC	riferimento DM 26/4/95
I	A) CREDITI vs. LO STATO ED ALTRE AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE PER LA PARTECIPAZIONE AL FONDO DI DOTAZIONE			A	A
	TOTALE CREDITI vs PARTECIPANTI (A)				
	B) IMMOBILIZZAZIONI				
	<u>Immobilizzazioni immateriali</u>			BI	BI
	1 Costi di impianto e di ampliamento			BI1	BI1
	2 Costi di ricerca sviluppo e pubblicità			BI2	BI2
	3 Diritti di brevetto ed utilizzazione opere dell'ingegno		711,48	BI3	BI3
	4 Concessioni, licenze, marchi e diritti simile			BI4	BI4
	5 Avviamento			BI5	BI5
	6 Immobilizzazioni in corso ed acconti			BI6	BI6
	9 Altre	3.011,47	6.022,92	BI7	BI7
	Totale immobilizzazioni immateriali	3.011,47	6.734,40		
II	<u>Immobilizzazioni materiali (3)</u>				
	1 Beni demaniali	14.287.897,28	12.950.149,79		
	1.1 Terreni				
	1.2 Fabbricati	758.900,30	719.061,56		
	1.3 Infrastrutture	12.789.280,78	11.669.719,39		
	1.9 Altri beni demaniali	739.716,20	561.368,84		
III	2 Altre immobilizzazioni materiali (3)	10.991.229,71	9.673.495,61		
	2.1 Terreni			BII1	BII1

	a	di cui in leasing finanziario				
2.2		Fabbricati				
	a	di cui in leasing finanziario				
2.3		Impianti e macchinari			BII2	BII2
	a	di cui in leasing finanziario				
2.4		Attrezzature industriali e commerciali	8.953,14	10.063,12	BII3	BII3
2.5		Mezzi di trasporto	11.338,77	21.087,50		
2.6		Macchine per ufficio e hardware	31.468,03	41.646,63		
2.7		Mobili e arredi	33.726,75	46.127,58		
2.8		Infrastrutture	3.475,51	3.736,17		
2.9		Diritti reali di godimento				
2.9		Altri beni materiali	3.088,73	318,63		
9						
3		Immobilizzazioni in corso ed acconti	139.273,20	139.273,20	BII5	BII5
		Totale immobilizzazioni materiali	25.418.400,19	22.762.918,60		
IV		<u>Immobilizzazioni Finanziarie (I)</u>				
1		Partecipazioni in	2.674.274,80	2.674.274,80	BIII1	BIII1
	a	imprese controllate			BIII1a	BIII1a
	b	imprese partecipate	2.674.274,80	2.674.274,80	BIII1b	BIII1b
	c	altri soggetti				
2		Crediti verso			BIII2	BIII2
	a	altre amministrazioni pubbliche				
	b	imprese controllate			BIII2a	BIII2a
	c	imprese partecipate			BIII2b	BIII2b
	d	altri soggetti			BIII2c BIII2d	BIII2d
3		Altri titoli			BIII3	
		Totale immobilizzazioni finanziarie	2.674.274,80	2.674.274,80		
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	28.095.686,46	25.443.927,80		