

COMUNE di ROBBIO

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE
(D.U.P.)**

TRIENNIO 2016 - 2018

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	6
2 Analisi di contesto	Pag.	11
2.1.1 Popolazione	Pag.	12
2.1.2 Territorio	Pag.	14
2.1.3 Struttura organizzativa	Pag.	15
2.1.4 Strutture operative	Pag.	21
2.2 Organismi gestionali	Pag.	22
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	23
2.2.2 Societa` Partecipate	Pag.	32
6 Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi	Pag.	33
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche: risorse disponibili	Pag.	33
6.2 Progetti e articolazione della copertura finanziaria	Pag.	34
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	36
6.4 Analisi delle risorse: entrate tributarie, contributi e trasferimenti correnti, entrate extratributarie, futuri mutui per investimenti, verifica dei limiti di indebitamento, riscossione di crediti e anticipazioni di cassa	Pag.	38
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	66
6.6 Quadro generale riassuntivo	Pag.	69
7 Coerenza con il patto di stabilita`	Pag.	70
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	72
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	73
9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	79
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	85
Stampa dettagli per missione	Pag.	87
10 Sezione operativa	Pag.	100

Dettagli per missione/programma
12 Spese per le risorse umane
13 Le variazioni al patrimonio

Pag. 102
Pag. 192
Pag. 196

INTRODUZIONE

Il DUP - Documento Unico di Programmazione degli Enti Locali è la principale innovazione introdotta nel sistema di programmazione degli enti locali dal D. Lgs. 118/2011, fonte normativa dell'"armonizzazione contabile", con l'obiettivo di riunire in un unico documento le analisi, gli indirizzi e gli obiettivi che devono guidare la predisposizione del Bilancio, del Peg e la loro successiva gestione.

Il Documento Unico di Programmazione, diversamente dalla vecchia Relazione Previsionale e Programmatica, non è un allegato al Bilancio ma ne costituisce presupposto indispensabile, è in questo documento che vengono definite le linee strategiche su cui si basano le previsioni del Bilancio e dettagliate nel Peg.

Il DUP sviluppa e concretizza le linee programmatiche relative alle azioni e ai progetti da realizzare nel corso del mandato, presentate al Consiglio Comunale dal Sindaco ai sensi dell'art. 46, comma 3 e artt. 151, comma 2 e 170 del T.U.E.L.; le linee programmatiche di mandato sono l'unico documento di indirizzo strategico a monte del DUP.

A regime il DUP dovrà essere approvato dal Consiglio Comunale entro il 31 luglio dell'anno precedente. Poi entro il 15 novembre l'organo esecutivo può presentare al Consiglio Comunale nota di aggiornamento del DUP unitamente al Bilancio Preventivo con estensione triennale.

Il DUP si articola in due sezioni: la Sezione Strategica (SeS) e la Sezione Operativa (SeO).

Nella Sezione strategica devono essere sviluppate le linee programmatiche di mandato con l'individuazione per ogni missione di bilancio degli obiettivi strategici da perseguire e comprende anche gli indirizzi generali alle società partecipate.

Devono inoltre essere oggetto di particolare approfondimento:

- i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
- la spesa corrente;
- la spesa in conto capitale;
- la gestione del patrimonio;
- l'indebitamento;
- i programmi e i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
- gli equilibri di bilancio.

La Sezione operativa contiene la programmazione dettagliata delle Opere Pubbliche, del fabbisogno del personale, delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio ed inoltre sono definiti gli obiettivi all'interno delle singole missioni.

La Sezione Strategica e quella Operativa a livello espositivo a volte di uniscono per fornire una visione unitaria dell'argomento trattato.

SEZIONE STRATEGICA

1. 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 Comune di Robbio, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 11 del 13/06/2014 il Programma di mandato per il periodo 2014 – 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite nr. 6 aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Le Linee Programmatiche del Programma di mandato sono state così denominate:

- 1 - PER UNA CITTA' CON UNA GESTIONE TRASPARENTE ED EQUA
- 2 - PER UNA CITTA' PIU' PRODUTTIVA CHE PROMUOVE OCCUPAZIONE
E CRESCITA
- 3 - PER UNA CITTA' PIU' SOLIDALE E GIUSTA
- 4 - PER UNA CITTA' CHE SOSTIENE LA SCUOLE, LE FAMIGLIE, I
GIOVANI E GLI ANZIANI
- 5 - PER UNA CITTA' CHE PROMUOVE IL VOLONTARIATO

INDIRIZZI GENERALI DI GOVERNO

1. PER UNA CITTÀ CON UNA GESTIONE TRASPARENTE ED EQUA

- Tagli netti degli sprechi e controllo di ogni spesa con una gestione fondata sulla trasparenza.
- Impegno al mantenimento dei costi attraverso la razionalizzazione delle spese e la ricerca di soluzioni alternative per i servizi del comune in deficit (asili, centro sportivo) senza penalizzazioni del servizio stesso.
- Impegno a contenere qualsiasi aumento di tassazione a carico del cittadino e delle imprese, anche attraverso la creazione di una rete d'interazione tra i Comuni della zona.
- Riduzione della tassa sui rifiuti attraverso la messa in concorrenza degli enti preposti alla raccolta.

2. PER UNA CITTÀ PIÙ PRODUTTIVA CHE PROMUOVE OCCUPAZIONE E CRESCITA

- Proposte di sostegno per le persone momentaneamente disoccupate, cassaintegrate o in mobilità della nostra città, attraverso lo svolgimento di lavori utili alla collettività, con ottimizzazione dei costi per il cittadino.
- Incentivazione all'apertura di nuovi centri produttivi che portino occupazione a Robbio, attraverso l'agevolazione tributaria, lo snellimento delle pratiche e la promozione di insediamenti produttivi in aree industriali dismesse.
- Sostegno alle aziende esistenti sul territorio che continuano a offrire occupazione.
- Creazione di un osservatorio per fornire alle aziende robbiesi informazioni su progetti e finanziamenti messi a disposizione da enti pubblici e su offerta e domanda di lavoro.
- Agevolazioni tariffarie fiscali a commercianti e piccoli

artigiani.

- Attenzione alle problematiche dell'agricoltura e sistemazione delle strade vicinali.

3. PER UNA CITTÀ PIÙ SOLIDALE E GIUSTA

- Erogazione di aiuti alle persone realmente bisognose della città attraverso una valutazione attenta della destinazione finale delle risorse.
- Coordinamento di tutti gli enti erogatori di sostegni economici (Caritas, Parrocchia, Comune e privati) al fine di evitare sovrapposizioni o inutili dispersioni.
- Sostegno didattico gratuito agli studenti bisognosi in stretta collaborazione con dirigenti e insegnanti della scuola.
- Creazione di orti solidali su terreni inutilizzati del territorio, con l'obiettivo di fornire un sostegno concreto alle famiglie in temporanea difficoltà.

4. PER UNA CITTÀ CHE SOSTIENE LA SCUOLA E LE FAMIGLIE, I GIOVANI E GLI ANZIANI

- Particolare attenzione alle problematiche del trasporto per studenti e pendolari.
- Promozione di un polo sanitario assistenziale in collaborazione con i medici di base e le associazioni presenti sul territorio comunale e mantenimento dei servizi ASL.
- Sistemazione e completamento del centro sportivo comunale per una gestione più efficiente delle strutture.
- Sostegno alle iniziative della Biblioteca Civica.
- Favorire centri di aggregazione culturali e ricreativi che avvicinino i giovani al servizio nel sociale, anche in collaborazione con l'oratorio.
- Campagna di sensibilizzazione per gli studenti delle scuole per accrescere il senso civico, la tutela del bene pubblico e il rispetto dell'ambiente.
- Corsi di lingue straniere e d'informatica per conseguire certificazioni europee.

5. PER UNA CITTÀ CHE PROMUOVE IL VOLONTARIATO

- Sistemazione e valorizzazione della Villa Pallavicino e della sede SOMS per realizzare un polo d'incontro per le associazioni robbiesi di volontariato.
- Convenzione con Croce Azzurra Robbiese per il trasporto degli anziani per visite mediche fuori sede.
- Sostegno all'ANFFAS di Mortara per la ricerca di soluzioni che ottimizzino il servizio attuale.
- Incremento della collaborazione con le associazioni di volontariato, sociali, sportive e culturali.

6. PER UNA CITTÀ PIÙ SICURA, VERDE E PULITA

- Potenziamento del servizio di vigilanza notturna e del sistema di video sorveglianza.
- Collaborazione attiva tra le Forze dell'Ordine per garantire il controllo costante del territorio.
- Impianti di limitazione della velocità nelle vie principali del centro abitato.
- Ottimizzazione della redditività dei beni comunali e riqualificazione energetica degli edifici pubblici.
- Recupero del centro storico con incentivazione sugli oneri.
- Estensione della raccolta differenziata e riordino delle aree destinate alla raccolta rifiuti.
- Controllo costante della qualità di aria e acqua.
- Maggior coordinamento degli uomini addetti alla pulizia urbana e attenzione alla manutenzione delle aree verdi cittadine.
- Posizionamento di distributori di materiale per la raccolta degli escrementi degli amici a quattro zampe, con ricorso a severe forme punitive per i trasgressori.



ANALISI di CONTESTO

Comune di Robbio

2. ANALISI DI CONTESTO

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

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

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

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

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				6.164
Popolazione residente a fine 2014 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	6.007
	di cui:	maschi	n.	2.863
		femmine	n.	3.144
	nuclei familiari		n.	2.690
	comunità/convivenze		n.	4
Popolazione al 1 gennaio 2014			n.	6.095
Nati nell'anno	n.	34		
Deceduti nell'anno	n.	67		
		saldo naturale	n.	-33
Immigrati nell'anno	n.	113		
Emigrati nell'anno	n.	168		
		saldo migratorio	n.	-55
Popolazione al 31-12-2014			n.	6.007
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	231
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	385
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	743
In età adulta (30/65 anni)			n.	2.970
In età senile (oltre 65 anni)			n.	1.678

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	0,59 %
	2011	0,83 %
	2012	0,55 %
	2013	0,45 %
	2014	0,56 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	1,51 %
	2011	1,13 %
	2012	1,16 %
	2013	1,30 %
	2014	1,10 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n.	12.000 entro il 31-12-2018
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	0,00 %
	Diploma	0,00 %
	Lic. Media	0,00 %
	Lic. Elementare	0,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 TERRITORIO

Superficie in Km^q		4,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		0
STRADE		
* Statali	Km.	0,00
* Provinciali	Km.	19,00
* Comunali	Km.	69,00
* Vicinali	Km.	22,00
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	CONSIGLIO COMUNALE N. 3 DEL 12/02/2009
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	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
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 0,00
		mq. 0,00

2.1.3 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	4	4
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	3	3
A.4	0	0	C.4	1	1
A.5	0	0	C.5	14	10
B.1	0	0	D.1	2	1
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	2	2	D.3	1	1
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	1	1	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	2	2
B.7	1	1	Dirigente	0	0
TOTALE	4	4	TOTALE	27	22

Totale personale al 31-12-2014:

di ruolo n.	26
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	2	2
C	3	3	C	0	0
D	1	0	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	5	3	C	2	2
D	1	1	D	0	0
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	1	1	B	4	4
C	12	10	C	22	18
D	2	2	D	5	4
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	31	26

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	1	1	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	2	2
6° Istruttore	3	3	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	0	0
6° Istruttore	5	3	6° Istruttore	2	2
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	0	0
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	1	1	4° Esecutore	2	2
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	2	2
6° Istruttore	12	10	6° Istruttore	22	18
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	3	3
8° Funzionario	1	1	8° Funzionario	1	1
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	30	26

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile servizio amministrativo - Vicesegretario	Dott.ssa Casali Barbara
Responsabile servizio economico-finanziario	Rag. Marinoni Annalisa
Responsabile servizio tecnico	Dott.ssa Natale Angela Maria (sostituto)
Responsabile servizi alla persona	Dott.ssa Capelletto Giovanna
Responsabile servizio polizia locale	Dal Moro Francesco

Con Deliberazione di Giunta Comunale n. 99 del 16.12.2014, infatti, la struttura organizzativa dell'Ente è stata modificata con l'istituzione di cinque servizi, vale a dire:

1. Servizio “Amministrativo – Vicesegretario – Personale – Cultura – Economato”
2. Servizio “Economico-Finanziario - Tributi”
3. Servizio “Tecnico”
4. Servizio “Servizi alla persona”
5. Servizio “Polizia Locale”

cui vengono attribuite funzioni ed attività già sufficientemente strutturate all'interno del Comune.

Servizio: AMMINISTRATIVO - VICESEGRETARIO

Articolazione delle funzioni

- Segreteria generale, affari generali, U.R.P. (Ufficio per le Relazioni con il Pubblico)
- Protocollo e messo – Pubblicità e affissioni
- Personale - Economato
- Servizi demografici
- Biblioteca
- Cultura
- Sport e tempo libero
- Vicesegretario

Servizio: SERVIZI ALLA PERSONA

Articolazione delle funzioni

- ◆ Servizi sociali
- ◆ Tutela minori
- ◆ Istruzione
- ◆ Gestione alloggi Erp, emergenza abitativa, Aler

Servizio: ECONOMICO-FINANZIARIO

Articolazione delle funzioni

- ◆ Contabilità e finanze
- ◆ Tributi
- Servizi cimiteriali

Servizio: TECNICO

Articolazione delle funzioni

- ♦ Lavori pubblici e manutenzioni
- ♦ Urbanistica, edilizia privata ed edilizia residenziale pubblica
- ♦ Ambiente, territorio e protezione civile
- ♦ Servizio prevenzione e protezione rischi

Servizio: di POLIZIA LOCALE**Articolazione delle funzioni**

- ♦ Polizia locale, amministrativa, commerciale

Segretario Comunale**Funzioni direttamente attribuite**

- ♦ Studi e programmazione
- ♦ Coordinamento e organizzazione
- ♦ Qualità dei servizi
- ♦ Ufficio per i procedimenti disciplinari
- ♦ Sicurezza sul lavoro
- ♦ Organizzazione del personale / Organismo Indipendente di valutazione
- ♦ S.u.a.p.
- ♦ Trasparenza / Anticorruzione
- ♦ Centrale unica di committenza

2.1.4 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE											
	Anno 2015				Anno 2016		Anno 2017			Anno 2018						
Asili nido	n.	45	posti n.	45	45	45	45	45	45	45	45	45	45			
Scuole materne	n.	90	posti n.	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90			
Scuole elementari	n.	300	posti n.	300	300	300	300	300	300	300	300	300	300			
Scuole medie	n.	200	posti n.	200	200	200	200	200	200	200	200	200	200			
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			
Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	0			
Rete fognaria in Km																
- bianca				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- nera				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
- mista				27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00	27,00			
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	3	hg.	5,00	n.	3	hg.	5,00	n.	3	hg.	5,00	n.	3	hg.	5,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.	1.366	n.	1.370	n.	1.370	n.	1.370	n.	1.370	n.	1.370	n.	1.370		
Rete gas in Km				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Raccolta rifiuti in quintali																
- civile				36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00	36.500,00			
- industriale				0,00	0,00	0,00	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	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5	n.	5		
Veicoli	n.	4	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3	n.	3		
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	22	n.	22	n.	22	n.	22	n.	22	n.	22	n.	22		
Altre strutture (specificare)																

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Consorzi	nr.	2	2	2	2
Aziende	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Società di capitali	nr.	3	3	3	3
Concessioni	nr.	2	2	2	2
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

Denominazione Consorzio

CONSORZIO INTERCOMUNALE PER LA PROGRAMMAZIONE ALTA LOMELLINA
(C.I.P.A.L.)

Comuni Associati

ALBONESE, BREME, CASTELLO D'AGOGNA, CERETTO, CERGNAGO, CONFIENZA, CILAVEGNA, COZZO, LANGOSCO, LOMELLO, OLEVANO DI LOMELLINA, PALESTRO, PARONA, ROBBIO, ROSASCO, SANT'ANGELO LOMELLINA, SAN GIORGIO, SEMIANA, VALLE LOMELLINA, VELEZZO, SARTIRANA, SUARDI.

Attività e note

Il consorzio si propone come obiettivo favorire lo sviluppo del territorio e fornire risposte alle imprese che intendono insediarsi nella nostra area.

CONCESSIONI

Servizi gestiti in concessione

ACQUEDOTTO E FOGNATURA
DEPURAZIONE DELLE ACQUE

Soggetto che svolge i servizi

2 I RETE GAS S.P.A. Via Paolo da Cannobbio - MILANO

Servizio gestito in concessione

SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE GAS NATURALE

Soggetto che svolge i servizi

2 I RETE GAS S.P.A. Via Paolo da Cannobbio - MILANO

SOCIETA' DI CAPITALI

Gli enti partecipati direttamente dall'Ente sono i seguenti:

1. CLIR S.p.A. con una quota del 7,10%;

2. GAL Lomellina s.r.l. con una quota dello 1,19%.

Le partecipazioni societarie di cui sopra sono oggetto del presente Piano.

3. ASM VIGEVANO E LOMELLINA S.p.A. con una quota dello 0,00218%;

1.3 Pavia Acque scarl (partecipazione indiretta)

Societa' ed organismi gestionali	%
C.L.I.R. SPA	7,100
GAL LOMELLINA s.r.l.	1,190
ASM VIGEVANO E LOMELLINA S.p.A.	0,002

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

I recenti interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia.

Con deliberazione di Giunta Comunale n. 25 del 31.03.2015 avente ad oggetto: "Piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate" si è proceduto alla loro ricognizione e alla valutazione delle ragioni del mantenimento della partecipazione stessa.

In relazione agli organismi societari di cui sopra si esprimono le seguenti considerazioni:

1.CLIR S.p.A.

La società gestisce per il comune il servizio di raccolta trasporto e smaltimento r.s.u.e.a. e servizi di igiene ambientale.

Il canone consortile per l'anno 2015 è stato di €. 496.244,13.

Il canone consortile per l'anno 2016 sarà di € 475.568,00.

Il totale dipendenti è 40.

Il risultato economico dell'ultimo bilancio approvato è un utile di €. 22.610,00 e si riferisce all'anno 2014.

AMMINISTRATORE UNICO DI C.L.I.R. S.p.A.

Nome FEDERICO

Cognome BERTANI

C.F. BRTRFC47R09F754X

Trattamento economico € 24.000,00

Carica ricoperta PRESIDENTE

Decorrenza carica 04-mag-2013

Scadenza carica Approvazione 3° Bilancio

Clir S.p.a. è lo strumento operativo dei comuni associati per assicurare l'esercizio sovracomunale di funzioni strumentali.

E' intenzione dell'amministrazione comunale mantenere la partecipazione in Clir S.p.a., stante la legge di riforma delle partecipate attualmente all'esame del Parlamento la quale introdurrà ulteriori vincoli, limitazioni e divieti e anche ai sensi della nuova normativa che prevede la gestione in forma associata a livello d'ambito.

La società, ai sensi della legge 190/2014, art. 1, comma 611 lett. e), non mostra aumenti di costi e considerata la quota societaria il Comune di Robbio ha scarsa influenza per esercitare interventi sul risparmio e la razionalizzazione dei costi, ferma restante l'opportunità di dare indirizzo alla società in ordine al contenimento dell'incidenza del costo del personale.

Non ricorrono le fattispecie delle lettere a), b) e d), comma 611, art. 1 legge 190/2014.

Fanno parte di tale societa i comuni di :

ALAGNA con una quota di 0,51%
ALBONESE con una quota 0,58%
BREME con una quota.1,17%
CANDIA con una quota 1,86%
CASTELLO con una quota D'AGOGNA 1,04%
CASTELNOVETTO con una quota 0,68%
CERETTO con una quota 0,26%
CERGNAGO con una quota 0,78%
CILAVEGNA con una quota 3,59%
CONFIENZA con una quota 1,10%
COZZO con una quota.0,55%
DORNO con una quota 4,49%
FERRERA ERBOGNONE con una quota 1,22%
FRASCAROLO con una quota 1,41%
GAMBOLO' con una quota 8,72%
LANGOSCO con una quota 0,71%
LOMELLO con una quota 2,74%
MEDE con una quota 7,99%
MEZZANA BIGLI con una quota 0,89%
MORTARA con una quota 13,90%
NICORVO con una quota 0,45%
OLEVANO con una quota 0,76%
OTTOBIANO con una quota 1,38%
PALESTRO con una quota 2,25%
PARONA con una quota 0,68%
PIEVE ALBIGNOLA con una quota 0,99%
ROBBIO con una quota 7,10%
ROSASCO con una quota 0,84%
S. ANGELO con una quota 0,78%
S. GIORGIO con una quota 1,22%
SANNAZZARO con una quota 6,76%
SARTIRANA con una quota 1,88%
SCALDASOLE con una quota 0,89%
SEMIANA con una quota 0,29%
SUARDI con una quota 0,79%
TORREBERETTI E CAST. con una quota 0,66%
VALEGGIO con una quota 0,28%
VALLE con una quota 2,20%

TORREBERETTI E CAST. Con una quota 0,66%
VALEGGIO con una quota 0,28%
VALLE con una quota 2,30%
VELEZZO con una quota 0,10%
VILLA BISCOSSI con una quota 0,07%
ZEME con una quota 1,41%
TOTALE COMUNI 86,09%
CLIR con una quota 13,91%

2. GAL Lomellina s.r.l.

La società Gal Lomellina s.r.l. è di proprietà del Comune di Robbio per solo l' 1,19 %.

Gal Lomellina (Gruppo di Azione Locale) è una società formata da soggetti pubblici e privati: 41 Comuni della Lomellina occidentale, la Provincia di Pavia, la camera di Commercio di Pavia, Coldiretti, Confederazione Italiana Agricoltori e Unione Agricoltori, organizzazioni associative di categorie economiche dell'artigianato e del commercio, aziende agricole, società di comunicazione, imprese edili per un totale di circa 61 soci privati.

Finalità del Gal è l'attuazione del Piano di Sviluppo Locale, strumento elaborato allo scopo di favorire lo sviluppo dell'area rurale lomellina e approvato dalla Regione Lombardia con lo stanziamento di fondi a mezzo contributi alle imprese che realizzano interventi coerenti con i suoi obiettivi.

Gal Lomellina Srl è società strumentale degli enti proprietari, pertanto è lo strumento operativo dei comuni associati per assicurare l'esercizio sovracomunale di funzioni strumentali.

E' intenzione dell'amministrazione comunale mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società.

La società, ai sensi della legge 190/20174, art. 1, comma 611 lett. e), non mostra aumenti di costi e considerata l'esigua quota societaria (1,19%), il Comune di Robbio non ha influenza per esercitare interventi sul risparmio e sulla razionalizzazione dei costi.

Il Comune si attiverà, per quanto rientra nella propria competenza, a dare indicazioni per ulteriori contenimenti delle spese, ferma restante l'opportunità di dare indirizzo alla società in ordine al contenimento dell'incidenza del costo del personale e del rispetto della normativa vigente.

Sono Soci del Gal Lomellina i Comuni:

- . MEDE
- . ALBONESE
- . BREME
- . CANDIA LOMELLINA

- . CASTELLO D'AGOGNA
- . CASTELNOVETTO
- . CERETTO LOMELLINA
- . CERGNAGO
- . CILAVEGNA
- . CONFIENZA
- . COZZO
- . FERRERA ERBOGNONE
- . FRASCAROLO
- . GALLIAVOLA
- . GAMBARANA
- . LANGOSCO
- . LOMELLO
- . MORTARA
- . NICORVO
- . OLEVANO LOMELLINA
- . OTTOBIANO
- . PALESTRO
- . PARONA
- . PIEVE ALBIGNOLA
- . PIEVE DEL CAIRO
- . ROBBIO
- . ROSASCO
- . SAN GIORGIO DI LOMELLINA
- . SANNAZZARO DE' BURGUNDI
- . SANT'ANGELO LOMELLINA
- . SARTIRANA LOMELLINA
- . SCALDASOLE
- . SEMIANA
- . SUARDI
- . TORRE BERETTI E CASTELLARO
- . VALEGGIO
- . VALLE LOMELLINA
- . VELEZZO LOMELLINA
- . VILLA BISCOSSI
- . ZEME
- . MEZZANA BIGLI

3. ASM VIGEVANO e LOMELLINA S.p.A.

Le modalità gestionali consentite dalla normativa comunitaria in materia di servizi pubblici locali implicano che l'ente locale sia socio della società affidataria e che quest'ultima debba rispondere ai seguenti requisiti: essere a totale capitale pubblico, essere controllata dall'ente pubblico che la partecipa o congiuntamente dagli enti pubblici che la partecipano, svolgere la parte più importante della propria attività a favore dell'ente o degli enti pubblici che la partecipano.

Asm Vigevano e Lomellina S.p.A. risponde a tutti i requisiti.

Asm Vigevano e Lomellina S.p.A è diventata socia di Pavia Acque s.c.a.r.l. per la gestione del servizio idrico integrato con una partecipazione del 19,00 %.

Il Comune di Robbio al fine di regolarizzare il modello gestionale in house providing sopra descritto ha provveduto con deliberazione di C.C. n. 14 del 03.03.2015 a deliberare l'acquisto di n. 100 azioni di Asm Vigevano e Lomellina S.p.A. per un importo totale di €. 500,00.

Il totale dipendenti è 95.

Il risultato economico dell'ultimo bilancio approvato è di €. 586.627,00 (utile 2014).

Alla società partecipano i Comuni di:

- 1 Vigevano
- 2 Alagna
- 3 Albonese
- 4 Borgo San Siro
- 5 Candia Lomellina
- 6 Cassolnovo
- 7 Cozzo
- 8 Frascarolo
- 9 Galliavola
- 10 Garlasco

- 11 Gravellona Lom.
- 12 Gropello Cairoli
- 13 Lomello
- 14 Langosco
- 15 Rosasco
- 16 Tromello
- 17 Sant'Angelo Lom.
- 18 Gambolò
- 19 Nicorvo
- 20 Pieve del Cairo
- 21 Torre Beretti e Castellaro
- 22 Dorno
- 23 Palestro
- 24 Robbio
- 25 Confienza
- 26 Castelnovetto

Il nuovo Consiglio di Amministrazione è composto da:

Ferrari Bardile Luigi	Presidente
Battaglia Davide	Vice -Presidente
Bonardi Giuseppina	Consigliere
Matti Roberta	Consigliere
Valentini Paolo	Consigliere

E' intenzione dell'amministrazione comunale mantenere la partecipazione, seppur minoritaria, nella società.

La società, ai sensi della legge 190/20174, art. 1, comma 611 lett. e), non mostra aumenti di costi e considerata l'esigua quota societaria (0,00218%), il Comune di Robbio non ha influenza per esercitare interventi sul risparmio e sulla razionalizzazione dei costi.

Il Comune si attiverà, per quanto rientra nella propria competenza, a dare indicazioni per ulteriori contenimenti delle spese, ferma restante l'opportunità di dare indirizzo alla società in ordine al contenimento dell'incidenza del costo del personale.

Non ricorrono le fattispecie della lettera a), b) e d) del comma 611, art. 1 legge 190/2014.

1.3. Pavia acque scarl (partecipazione indiretta)

La Società è nata per dare attuazione alle Leggi Regionali nn. 26/2003 e 18/2006 in materia di riorganizzazione del ciclo delle acque nel territorio lombardo. Nel 2013 la Società Pavia Acque srl ha mutato la propria forma giuridica in Pavia Acque scarl diventando una società consortile a responsabilità limitata a capitale interamente pubblico, in applicazione del modello organizzativo “in house providing” per svolgimento dei servizi pubblici locali.

Tale trasformazione in adempimento agli indirizzi dell'Amministrazione Provinciale di Pavia è stato formalizzato uno schema di regolamento consortile condiviso e approvato dalle Società territoriali consorziate.

La Provincia di Pavia, con deliberazioni del giugno 2013 e del dicembre 2013, approvando il relativo contratto di servizio, ha proceduto all'affidamento a Pavia Acque scarl del servizio idrico integrato sull'intero territorio provinciale, proprio individuando tale società il gestore cui compete dal 1° gennaio 2014 la gestione unitaria e coordinata del servizio all'interno dell'A.T.O. di Pavia.

Quindi tale società, a partire dal 1° gennaio 2015 è l'unico interlocutore degli utenti per quanto riguarda i rapporti commerciali, subentrando a società consorziate con l'obiettivo di migliorare la qualità del servizio erogato su tutto il territorio provinciale.

Ai sensi della lett. a), comma 611, art. 1 Legge 190/2014 alla società in oggetto compete, nell'interesse di tutti i comuni che vi partecipano, la gestione coordinata ed unitaria in “house providing” del servizio idrico integrato all'interno dell'A.T.O. di Pavia.

Pertanto non ricorrono per tale società le fattispecie di cui alla lett. b), c), e d), comma 611, art. 1 della Legge 190/2014.

Per quanto riguarda la lett. e) comma 611, art. 1 della Legge 190/2014, il Comune di Robbio, detenendo indirettamente una esigua quota non ha alcuna influenza in ordine ad interventi di razionalizzazione dei costi e politiche finanziarie e gestionali. Si elencano per completezza i soci di Pavia Acque scarl

- ACAOP SPA
- AS-MARE SRL
- ASM PAVIA SPA
- ASM VIGEVANO E LOMELLINA SPA
- ASM VOGHERA SPA
- BRONI-STRADELLA PUBBLICA SRL
- CAP HOLDING SPA
- CBL SPA

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2014	Anno 2013	Anno 2012
C.L.I.R. SPA	www.clir.it	7,100	Servizio di raccolta, trasporto e smaltimento rifiuti		0,00	22.610,00	18.104,00	-69.175,00
GAL LOMELLINA s.r.l.	www.gal-lomellina.it	1,190	Attuazione del Piano di sviluppo locale: strumento elaborato allo scopo di favorire lo sviluppo dell'area rurale lomellina e approvato dalla Regione Lombardia con lo stanziamento di fondi dedicati alla sua attuazione sottoforma di contributi alle imprese che realizzano interventi coerenti con i suoi obiettivi.		0,00	1.335,00	-11.523,00	-3.416,00
ASM VIGEVANO E LOMELLINA S.p.A.	www.asmvigevano.it	0,002	Municipalizzata per i servizi di erogazione acqua, fognatura, depurazione e gas naturale.		0,00	586.627,00	287.696,00	122.221,00

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

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016 / 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

FONTI DI FINANZIAMENTO (Art. 199 D.Lgs. 267/2000)

RISORSA	Codice fin. Opere pubbl.	IMPORTO		
		2016	2017	2018
1/4 Avanzo di amministrazione libero	1	85.000,00		
730 Contributo regionale per la riqualificazione degli impianti sportivi	2	74.135,00	74.135,00	
600 Alienazione terreni comunali disponibili	3	20.000,00	10.000,00	40.000,00
608 Alienazione mezzi operativi da dismettere	4	10.000,00		
610 Concessioni cimiteriali pluriennali	5	20.000,00	21.000,00	30.000,00
680 Oneri di Urbanizzazione	6	20.000,00	20.000,00	30.000,00
723 Contributo regionale bando edilizia scolastica	7	111.707,00		
810 Assunzione mutuo per caldaie	8	30.000,00		
825 Assunzione mutuo cimitero	9	50.000,00		
851 Assunzione mutuo per strade	10	99.000,00	40.000,00	185.847,00
855 Assunzione mutuo per scuole medie	11		145.847,00	
		519.842,00	310.982,00	285.847,00

SCHEDA: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016 / 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE

6.2 PROGETTI E ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

Di seguito è stato riportato il Piano delle opere pubbliche redatto sulla base dei progetti dell'Ente indicando un ordine di priorità, in una scala da 1 a 3 (1 alta priorità – 2 media priorità – 3 bassa priorità):

COMUNE DI ROBBIO

PROVINCIA DI PAVIA

PROGRAMMA TRIENNALE dei LAVORI PUBBLICI TRIENNIO 2016/2018

MISS. PROG.	CAP.	SPECIFICAZIONE DELL'INVESTIMENTO	Grado di priorità riferito anno 2016	IMPORTO			Fonte di finanziam 2016
				2016	2017	2018	
		1027 Acquisto beni mobili, macchine e attrezzature			2.380,83	7.745,83	
		1062 Ristrutturazione immobili patrimonio comunale					
		1172 Complet. ristrutturazione scuole elementari	1	140.000,00			7-3-4
		1188 Ristrutturazione/Messa in sicurezza scuola media			145.847,00		
		1370 Manutenzione straordinaria delle strade: Vie Matteotti, Miradolo, Ghinaglia, Turati	2	99.000,00			10
		Manutenzione straordinaria delle strade: Via Marconi				98.000,00	
		1450 Abbattimento barriere architettoniche: marciapiedi	3	4.000,00	2.000,00	4.000,00	6
		Abbattimento barriere architettoniche: Via Nicorvo			40.000,00		
		Abbattimento barriere architettoniche: Viale Gramsci				87.847,00	
		1400 Ampliamento pubblica illuminazione	3	1.200,00			6

1401/2	Riqualificazione impianti pubblica illuminazione	1	75.000,00	79.000,00	83.500,00	1
1181	Variante al PRG	2	20.000,00	30.000,00		5
1182	Rimborso oneri di urbanizzazione	1	7.212,24			6
1195	Partecipazione azionaria C.L.I.R.	1	4.754,17	4754,17	4.754,17	6
1377	Acquisto attrezzature per verde			7.000,00		
1385	Ristrutturazione Asilo nido: sostituzione caldaia	1	30.000,00			8
1220	Ristrutturazione cimitero: impianto elettrico	1	50.000,00			9
1300	Riqualificazione impianti sportivi	1	81.175,59	207.864,41		2-1
1305	Incarico professionale progettazione palazzetto	1	7.500,00			1-6
			<hr/>			
			519.842,00	310.982,00	285.847,00	

PIANO DELLE OPERE PUBBLICHE E DEGLI INVESTIMENTI

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale ed ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella sezione operativa (SeO) 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.

Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

o le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;

o la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;

o la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	3.501.396,58	3.395.730,25	3.227.371,17	2.856.516,42	2.731.516,42	2.731.516,42	- 11,645
Contributi e trasferimenti correnti	635.712,00	270.636,10	177.839,14	490.000,00	490.000,00	490.000,00	175,529
Extratributarie	802.310,92	783.882,54	625.352,68	539.900,00	513.300,00	512.300,00	- 13,664
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.939.419,50	4.450.248,89	4.030.562,99	3.886.416,42	3.734.816,42	3.733.816,42	- 3,700
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	33.747,47	68.117,17	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	4.939.419,50	4.450.248,89	4.064.310,46	3.954.533,59	3.734.816,42	3.733.816,42	- 4,500
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	20.003,20	29.559,09	119.817,55	235.842,00	105.135,00	70.000,00	113,526
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	40.005,09	45.126,44	0,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00	0,000
Accensione mutui passivi	115.000,00	0,00	196.818,76	179.000,00	185.847,00	185.847,00	- 9,053
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	46.019,87	35.289,66	0,00	0,00	-100,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	178.008,29	74.685,53	362.656,18	470.131,66	310.982,00	285.847,00	19,904
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	21.038,85	0,00	800.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	25,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	21.038,85	0,00	800.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	25,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.138.466,64	4.524.934,42	5.226.966,64	5.424.665,25	5.045.798,42	5.019.663,42	1,708

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	3.307.468,63	3.366.894,56	3.159.588,98	2.815.777,00	- 10,881
Contributi e trasferimenti correnti	624.984,40	274.515,70	169.523,95	513.644,00	202,991
Extratributarie	757.961,16	829.811,80	691.545,55	525.430,53	- 24,020
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.690.414,19	4.471.222,06	4.020.658,48	3.854.851,53	- 4,123
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)	4.690.414,19	4.471.222,06	4.020.658,48	3.854.851,53	- 4,123
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	60.008,29	107.685,53	119.817,55	188.635,00	57,435
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	49.579,00	65.137,44	147.574,00	179.000,00	21,295
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)	109.587,29	172.822,97	267.391,55	367.635,00	37,489
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	21.038,85	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	21.038,85	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	4.821.040,33	4.644.045,03	5.288.050,03	5.222.486,53	- 1,239

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.501.396,58	3.395.730,25	3.227.371,17	2.851.516,42	2.731.516,42	2.731.516,42	- 11,645

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.307.468,63	3.366.894,56	3.159.588,98	2.815.777,00	- 10,881

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2015	2016	2015	2016
Prima casa	4,0000	4,0000	5.000,00	5.000,00
Altri fabbricati residenziali	9,2000	9,2000	400.000,00	400.000,00
Altri fabbricati non residenziali	9,2000	9,2000	329.200,00	329.200,00
Terreni	9,2000	9,2000	470.000,00	470.000,00
Aree fabbricabili	9,2000	9,2000	54.600,00	54.600,00
TOTALE			1.258.800,00	1.258.800,00

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

In coerenza con il divieto sancito dalla Legge di Stabilità 2016 il Comune di Robbio non ha posto in essere aumenti percentuali sulle aliquote tributarie.

Il totale delle entrate tributarie previste nel bilancio di previsione è di

€ 2.851.516,42 per l'anno 2016;

€ 2.731.516,42 per gli anni 2017 e 2018.

* **ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF**

Accertamento di entrata di € 654.000,00

In base ai nuovi principi contabili previsti dall'armonizzazione contabile l'importo dello stanziamento di bilancio non può superare la stima effettuata dal Dipartimento delle Finanze attraverso il portale del federalismo fiscale.

Aliquota 0,80% già deliberata per l'anno 2012, la soglia di esenzione fino ad € 10.000 per i soli redditi di pensione introdotta nell'anno 2014 è stata innalzata ad € 11.000 per l'anno 2015 (sempre per i soli contribuenti pensionati).

Gli imponibili irpef sono stati verificati sul portale del Federalismo Fiscale in relazione ai redditi irpef per l'anno 2013 degli abitanti presenti sul territorio, con il criterio del valore medio (in coerenza con l'incassato dell'anno precedente).

Simulatore Addizionale comunale IRPEF per competenza - Calcolo del gettito atteso Comune di Robbio

Dati dichiarati nell'anno d'imposta 2013

Imponibile ai fini dell'addizionale comunale: 82.657.531

Addizionale comunale dovuta: 657.719

Aliquota media: 0,80

Soglia di esenzione (Euro)

11.000

(valore
assolu
to)

Aliquota (%) 0,80%

VaGettito minimo (Euro) **578.836,00**

Gettito massimo (Euro) **707.465,00**

Lista dei risultati

Reddito prevalente	Dich.	Esenti – non tenuti			Gettito				
		Num.	%	Var.	Imp. Min.	Imp. max	% tot	Var. % da	Var % a
Lavoro dipendente	2.005	485	24,19	38,18	298.505	364.839	51,57	- 10,27	9,67
Lavoro autonomo	57	13	22,81	116,6	14.862	18.164	2,57	- 10,61	9,26
Impresa	177	83	46,89	69,39	19.657	24.025	3,40	- 16,65	1,87
Partecipazione soc. di pers.	159	88	55,35	87,23	16.862	20.610	2,91	- 18,16	0,02
Immobiliare	115	88	76,52	76,00	5.068	6.194	0,88	- 25,11	- 8,47
Pensione	1.970	510	25,89	55,96	223.121	272.703	38,55	- 12,96	6,39
Altro	23	18	78,26	38,46	761	930	0,13	- 32,34	- 17,30
Totale	4.506	1.285	28,52	52,43	578.836	707.465	100,00	- 11,9	7,56

IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA'

Accertamento di entrata di € 11.000,00 per ognuno degli anni 2016, 2017 e 2018.

In base ai nuovi principi contabili previsti dall'armonizzazione contabile l'importo dello stanziamento di bilancio è corrispondente all'incassato anno precedente.

• **IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA –**

Il nuovo principio contabile della competenza finanziaria potenziata impone che le entrate tributarie debbano essere accertate per cassa (sulla base delle riscossioni effettuate entro la chiusura del rendiconto o comunque entro la scadenza prevista per la chiusura del rendiconto).

L'importo per cassa relativo al precedente esercizio (pari ad € 1.263.272,00) viene decurtato dell'importo di € 407.717,45 (alimentazione del Fondo di solidarietà comunale). L'importo netto di € 855.554,55 viene ulteriormente diminuito del presunto gettito dell'imposta municipale propria relativa ai terreni agricoli dei soli imprenditori agricoli, poichè in base alla Legge di Stabilità 2016 essi sono esentati a partire dal 01.01.2016. Il mancato incasso è quantificato in € 50.000.

Per questo criterio prudenziale si accerta un introito a titolo di Imu pari ad € 800.000.

Alla luce delle disposizioni dettate dall'art. 1, commi 707 – 721 L. 27 dicembre 2013 n. 147, l'Imposta Municipale Propria (IMU) per l'anno 2016 continuerà a prevedere:

- la non applicabilità dell'imposta all'abitazione principale ed alle relative pertinenze, con l'esclusione degli immobili ad uso abitativo rientranti nella Cat. A/1, A/8 ed A/9;
- l'esenzione dei fabbricati strumentali all'attività agricola e la riduzione del moltiplicatore per la determinazione del valore imponibile dei terreni agricoli posseduti e condotti dai coltivatori diretti e dagli imprenditori agricoli professionali di cui all'art. 1 D.Lgs. 99/2004, iscritti nella previdenza agricola, in quanto ubicati in Comune classificato come non montano sulla base dell'elenco predisposto dall'I.S.T.A.T., come richiamato dall'art. 1 D.L. 24 gennaio 2015 n. 4, convertito in L. 24 marzo 2015 n. 34;
- la spettanza esclusiva allo Stato del gettito derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, sulla base dell'aliquota standard dello 0,76 per cento, con possibilità per il Comune di aumentare sino a 0,3 punti percentuali tale aliquota, introdotta dall'art. 1, comma 380 L. 24 dicembre 2012 n. 228.

Riepilogo aliquote di imposta valide per l'anno 2016:

Abitazione principale e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011, ed immobili equiparati all'abitazione principale Aliquota per abitazione principale categoria catastale A/1, A/8, A/9 relative pertinenze così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	Esclusione IMU 4 per mille
Aliquota per le aree edificabili, terreni agricoli o incolti, altri fabbricati	9,2 per mille
Aliquota per fabbricati produttivi cat. D	9,2 per mille
Aliquota per unità immobiliari ad uso abitativo concesse in uso gratuito ad un parente entro il primo grado in linea retta (figlio-genitore)	5 per mille

CENNI STORICI

L'Imposta Municipale Propria, il cui acronimo è IMU, è stata istituita nel 2012 in via sperimentale.

Nell'anno 2012 il 50% dell'introito ad aliquota base del 7,6 per mille spettava allo Stato, ad eccezion fatta del gettito di immobili rurali e prime case.

Per l'anno 2013 la suddivisione del gettito tra Stato e Comuni è mutata nella seguente misura: gettito immobili produttivi categoria D ad aliquota base 7,6 per mille di spettanza statale, per tutte le altre tipologie di immobili il gettito è di esclusiva competenza comunale; viene legiferata l'esenzione per le abitazioni principali, per i terreni agricoli di proprietà di imprenditori agricoli professionali per tutto l'anno, l'esenzione per il primo semestre per i terreni agricoli di proprietà di soggetti non imprenditori agricoli professionali. Per queste esenzioni di imposta il Comune ha ricevuto appositi trasferimenti compensativi dallo Stato.

*** TRIBUTO COMUNALE SUI RIFIUTI (TARI)**

Il tributo è disciplinato dall'art. 1 comma 639 della Legge 147/2013. La normativa prevede inderogabilmente la copertura integrale del costo del servizio di raccolta e smaltimento e di tutti i costi riferibili al servizio.

Pertanto componenti del piano finanziario 2016 sono state, oltre al costo dello spazzamento stradale e della raccolta e smaltimento dei rifiuti urbani, assimilati agli urbani e ingombranti, anche i costi di postalizzazione e invio degli avvisi, le verifiche, i solleciti, il personale addetto allo specifico tributo.

Il valore dell'accertamento di entrata tributaria per l'anno finanziario 2016 è di € 716.000,00, come da piano finanziario sotto dettagliato.

Il tributo di igiene ambientale di competenza della Provincia viene aggiunto in bolletta e caricato al contribuente e costituisce dall'anno 2015 una partita di giro.

PIANO FINANZIARIO TARI 2016	Budget €	Fisso/Variab.
CSL Costi di lavaggio e spazzamento strade	131.000,00	F
CRT Costi di raccolta e trasporto RSU	110.144,26	V
CTS Costi di trattamento e smaltimento RSU	88.390,50	V
AC Altri costi	84.074,00	F
Costi della raccolta differenziata	110.387,08	V
Costi trattamento e ricircolo	80.068,62	V
CARC Costi amministrativi di accertamento e riscossione	8.778,00	F
CGG Costi generali di gestione	37.912,70	F
CCD Costi comuni diversi	25.358,79	F
CK Amm Ammortamento	39.886,05	F

Acc Accantonamento R Remunerazione del capitale		
Ipn Inflazione programmata Xn Recupero di produttività per l'anno di riferimento CKn		
TF Totale costi fissi (CSL+CARC+CGG+CCD+AC+CK)	327.009,54	F
TV Totale costi variabili (CRT+CTS+CRD+CTR)	388.990,46	V
TOTALE COSTI	716.000,00	

- **TASSA SUI SERVIZI (TASI)**

La TASI è stata istituita con il comma 639 della legge di stabilità per il 2014; TASI sta per Tariffa sui Servizi Indivisibili.

La TASI serve a sostenere le spese dei comuni per i servizi cosiddetti "indivisibili" come illuminazione pubblica, manutenzione delle strade e del verde, servizi di polizia ed anagrafe, ecc.

Ogni comune stabilisce le aliquote della TASI avendo riguardo ai costi per i servizi indivisibili che prevede di sostenere nell'anno e al grado di copertura che intende garantire. Il comune definisce l'aliquota per ogni tipologia di immobile e, per gli immobili che non sono abitati direttamente dal proprietario, stabilisce la quota di imposta che deve essere pagata dai proprietari e quella che deve essere pagata dai conduttori.

La base imponibile della Tasi è la medesima dell'Imu.

L'aliquota Tasi base è l'1 per mille, quella massima il 2,5 per mille.

La Legge di stabilità 2016 ha apportato le seguenti variazioni all'applicazione della Tasi a partire dal 01.01.2016: non imposizione ai fini TASI delle unità immobiliari adibite ad abitazione principale dal possessore e dall'eventuale occupante .

Aliquote riepilogative per l'anno 2016:

Aliquota per abitazione principale cat. A2, A3, A4, A5, A6, A7 e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	esenzione
Aliquota per abitazione principale categoria catastale A/1, A/8, A/9 e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011	2 per mille
Aliquota per unità immobiliari ad uso abitativo concesse in uso gratuito ad un parente entro il primo grado in linea retta (figlio-genitore)	2,5 per mille
Aliquota per le aree edificabili e tutti gli altri fabbricati	1,4 per mille
Aliquota per i fabbricati rurali strumentali all'attività agricola di cui all'art. 13 co. 8 D.L. 201/2011	1 per mille
Aliquota per immobili merce (esenti Imu art. 1 co. 1-2 D.L. 102/2013)	2,5 per mille

Per l'anno 2016 la previsione di entrata ai fini Tasi è di € 237.000,00, a seguito dell'esenzione delle unità immobiliari adibite ad abitazione principale dal possessore e dall'eventuale occupante .

il Piano Finanziario Tasi di € 237.000,00 consente la copertura del 30,438 % del costo previsto per i seguenti servizi:

Servizi indivisibili	Costi	% copertura	Nel Piano Finanziario
Illuminazione pubblica	€ 154.000,00	% 30,438	€ 46.875,00
Cura del verde pubblico	€ 48.300,00	% 30,438	€ 14.702,00
Gestione rete stradale comunale (viabilità, segnaletica, circolazione stradale, manutenzione)	€ 56.500,00	% 30,438	€ 17.198,00
Servizi di polizia locale	€ 217.700,00	% 30,438	€ 66.264,00
Servizio di protezione civile	€ 8.400,00	% 30,438	€ 2.557,00
Anagrafe	€ 75.620,00	% 30,438	€ 23.018,00
Assistenza e servizi alla persona	€ 218.100,00	% 30,438	€ 66.386,00
	€ 778.620,00	%	TOTALE € 237.000,00

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Il Fondo di solidarietà comunale per l'anno 2015 è stato determinato in € 318.516,42.

La Conferenza Stato-città ed autonomie locali, nella seduta del 18 febbraio 2016, ha preso atto della proposta dell'ANCI di confermare il precedente Accordo definito il 22 gennaio 2015 per la definizione degli importi e dei criteri per la ripartizione del concorso dei comuni alla riduzione della spesa pubblica per gli anni 2016, 2017 e 2018, di cui all'art. 47 , comma 10, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89.

Per il corrente 2016, per il 2017 ed il 2018 il contributo dei comuni alla finanza pubblica per un importo annuo complessivo pari a 573,4 milioni di euro sarà ripartito con gli stessi criteri e le modalità previste dal D.M. 26 febbraio 2015 pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica italiana n. 56 del 9 marzo 2015.

Le predette riduzioni di spesa, per importi esattamente uguali a quelli già definiti per l'anno 2015, prese in considerazione quale criterio di formazione del Fondo di solidarietà comunale per il 2015, non comportano ulteriori aggravii sia sul bilancio 2016 che sui bilanci 2017 e 2018.

Pertanto si ritiene di confermare il valore del Fondo di solidarietà comunale invariato.

L'alimentazione del Fondo di solidarietà avviene per trattenimento di quota parte del gettito Imu standard del corrente anno pari al 38,23%, che ammonta ad € 407.591,75.

2.2.1.6 – Indicazione del nome, del cognome e della posizione dei responsabili dei singoli tributi:

Responsabile del Servizio Finanziario: Rag. Annalisa Marinoni

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	635.712,00	270.636,10	177.839,14	490.000,00	490.000,00	490.000,00	175,529

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	624.984,40	274.515,70	169.523,95	513.644,00	202,991

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

La Conferenza Stato-città ed autonomie locali, nella seduta del 18 febbraio 2016, ha preso atto della proposta dell'ANCI di confermare il precedente Accordo definito il 22 gennaio 2015 per la definizione degli importi e dei criteri per la ripartizione del concorso dei comuni alla riduzione della spesa pubblica per gli anni 2016, 2017 e 2018, di cui all'art. 47 , comma 10, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito dalla legge 23 giugno 2014, n. 89.

Per il corrente 2016, per il 2017 ed il 2018 il contributo dei comuni alla finanza pubblica per un importo annuo complessivo pari a 573,4 milioni di euro sarà ripartito con gli stessi criteri e le modalità previste dal D.M. 26 febbraio 2015 pubblicato nella Gazzetta Ufficiale della Repubblica italiana n. 56 del 9 marzo 2015.

Le riduzioni di spesa, per importi esattamente uguali a quelli già definiti per l'anno 2015, e prese in considerazione quale criterio di formazione del Fondo di solidarietà comunale per il 2015, non comportano ulteriori aggravii sia sul bilancio 2016 che sui bilanci 2017 e 2018.

Di seguito le attribuzioni per l'anno 2015 che vengono ritenute di competenza anche per gli anni 2016, 2017 e 2018

FONDO DI SOLIDARIETA COMUNALE (SPETTANZA AL NETTO RECUPERI E DETRAZIONI) 318.516,42

CONTRIBUTI NON FISCALIZZATI DA FEDERALISMO MUNICIPALE 13.644,29 (minori introiti addizionale irpef)

CONTRIBUTI SPETTANTI PER FATTISPECIE SPECIFICHE DI LEGGE 75.914,94 così dettagliato

(€ 71.524,06 contributo per minor gettito imu terreni agricoli, ossia diminuzione del moltiplicatore per imprenditori agricoli professionali da 130 a 75 ed esenzione immobili rurali ad uso strumentale, ai sensi art. 1 co. 711 Legge 147/2013)

€ 4.390,88 contributo compensativo per esenzione imu immobili merce, immobili delle forze dell'ordine, immobili delle cooperative edilizie e social housing

ALTRE EROGAZIONI DI RISORSE CHE NON COSTITUISCONO TRASFERIMENTI ERARIALI 515,96

TRASFERIMENTO QUOTA MOBILITA' AGES E RESTITUZIONE RIDUZIONE AGES 2014 € 8.353,69

Il seguente trasferimento incassato per l'anno 2015 è da considerarsi cessato per mancanza di fondi:

CONTRIBUTO PER GLI INTERVENTI DEI COMUNI E DELLE PROVINCE 24.011,76 (ex trasferimento sviluppo investimenti)

L'allocazione in bilancio 2016-2018 delle poste sopra menzionate è la seguente:

FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE Titolo 1 (cod. 1.03.01.01.001)	€ 318.516,42
TRASFERIMENTO STATALE PER FUNZIONI VARIE E TRASFERITE Titolo 2 (cod. 2.01.01.01.001)	€ 98.000,00

A partire dal 01.01.2016 (art. 4 legge stabilità 2016) i terreni agricoli posseduti e condotti da coltivatori diretti e imprenditori agricoli professionali di cui all'art. 1 D.Lgs. 99/2014 iscritti nella previdenza agricola (CD e IAP) sono esentati dal pagamento dell'IMU.

Sempre a partire dal 01.01.2016 è stata prevista la non imposizione ai fini TASI delle unità immobiliari adibite ad abitazione principale dal possessore e dall'eventuale occupante .

Al fine di tenere conto dell'esenzione di cui ai commi da 10 a 16, 53 e 54 ai fini Imu e Tasi a decorrere dal 2016 nel bilancio preventivo 2016-2018 è stato previsto un trasferimento compensativo di € 365.000,00 così quantificato:

€ 55.000 per minor introito Imu per terreni agricoli

€ 310.000 per minor introito Tasi per abitazioni principali

da allocarsi a titolo 2 (cod. 2.01.01.01.001)

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

Anche i consueti trasferimenti regionali inerenti al funzionamento dell'asilo nido comunale, all'assistenza agli anziani, ai disabili e all'assistenza scolastica hanno registrato tagli e riduzioni nel corso degli anni.

Qui di seguito il trend previsto:

PREVISIONE	2016	2017	2018
CONTRIBUTO PER IL FUNZIONAMENTO DELL'ASILO NIDO (a residuo) 23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
CONTRIBUTO ASSISTENZA ANZIANI E DISABILI (a residuo) 4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
CONTRIBUTO RICOVERO MINORI (a residuo) 10.000,00	0,00	0,00	0,00

L'allocazione in bilancio 2016-2018 delle poste sopra menzionate è a titolo 2° (cod. 2.01.01.02.001).

PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	802.310,92	783.882,54	625.352,68	539.900,00	513.300,00	512.300,00	- 13,664

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	757.961,16	829.811,80	691.545,55	525.430,53	- 24,020

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Al fine dell'erogazione dei servizi pubblici a domanda individuale sono stati valutati i possibili correttivi da attuare al fine di minimizzare i costi ed incrementare la percentuale di copertura globale dei servizi.

Qui di seguito lo specchio riepilogativo dei servizi a domanda individuale offerti.

Vengono comparate le entrate previste a bilancio in relazione alle tariffe in vigore e ai costi previsti che, in relazione ai diversi servizi, comprendono utenze, manutenzioni ed eventualmente spese di personale.

Servizi a domanda individuale - 2016 Preventivo	ENTRATA	SPESA	note	% COP.
<i>asilo nido</i>	73.000,00	113.275,00	spesa 50%	64,44
<i>impianti sportivi</i>	6.500,00	74.000,00		8,78
<i>mense (scolastica e anziani)</i>	116.000,00	149.000,00		77,85
<i>pesa pubblica</i>	10.000,00	4.000,00		250,00
<i>illuminazione votiva</i>	34.000,00	5.000,00		680,00
<i>assistenza domiciliare anziani</i>	17.000,00	24.000,00		70,83
<i>pre-post scuola</i>	14.000,00	22.000,00		63,64
TOTALI	270.500,00	391.275,00		69,13

Il grado di copertura complessivo raggiunge una percentuale media quasi del 70%.

Questo risultato è stato possibile a fronte di una invarianza delle tariffe e di un concreto programma di razionalizzazione delle spese e di riorganizzazione dei servizi.

Stazionario rispetto al precedente anno 2015.

ASILO NIDO La previsione di entrata di € 73.000,00 si riferisce per € 50.000,00 agli introiti dall'utenze per rette di frequenza e costo dei buoni mensa, sempre graduato in base agli indicatori economici e sociali, e per € 23.000,00 al contributo regionale a parziale rimborso del costo del servizio di asilo nido comunale, valutato tendenzialmente al ribasso.

L'asilo nido, di proprietà comunale, viene gestito con personale e mezzi del Comune.

Dal mese di settembre 2013 le educatrici in carico all'asilo nido comunale sono passate da cinque a quattro unità, con notevole risparmio sui costi di gestione fissi.

Il numero dei bambini iscritti per l'annata 2015/2016 è di 22 unità, così distinte:

n. 13 bambini a tempo pieno

n. 4 bambini iscritti part-time

n. 5 bambini iscritti al baby parking.

Pertanto il numero dei bambini frequentanti la mensa interna è di n. 17 unità.

Agevolazioni vengono concesse a sostegno dei nuclei in disagio sociale, con abbattimento delle tariffe per le fasce Isee più basse.

La percentuale di copertura effettiva del servizio è del 33%.

La percentuale finalizzata alla verifica del rispetto dei parametri di deficitarietà del servizio è stimata nel 64,44%.

Descrizione dei Servizi	2015
Asilo Nido - mensa giornaliera: Fascia 1	3,50
Asilo Nido - mensa giornaliera: Fascia 2	5,50
Asilo Nido - mensa giornaliera: Fascia 3	5,50
Asilo Nido - mensa giornaliera: non residenti	5,50
Asilo Nido – baby parking mensile – dalle ore 9,00 alle ore 11,00	50,00

Descrizione dei Servizi	2015
Asilo Nido - retta frequenza mensile: Fascia 1	100,00
Asilo Nido - retta frequenza mensile: Fascia 2	200,00
Asilo Nido - retta frequenza mensile: Fascia 3	250,00
Asilo Nido – retta frequenza mensile: non residenti	250,00
Descrizione dei Servizi	2015
Asilo Nido - part-time mensile: Fascia 1	100,00
Asilo Nido - part-time mensile: Fascia 2	130,00
Asilo Nido - part-time mensile: Fascia 3	162,00
Asilo Nido – part-time mensile: non residenti	162,00

FASCIA ISEE	da	a
1	0,00	7.500,00
2	7.501,00	12.500,00
3	12.501,00	Oltre 15.001,00

SERVIZIO MENSA

Il servizio viene erogato a coloro che ne abbiano fatto richiesta all'ufficio servizi sociali, prima dell'inizio dell'anno scolastico (per quanto riguarda gli alunni), dopo apposito colloquio con l'ufficio dei servizi sociali (per l'utenza anziana).

In riferimento ai dati di iscrizione, comprendenti anche l'indicatore di reddito familiare, al numero di pasti confezionati e distribuiti, si prevede di incassare nell'anno 2016 € 116.000,00, così stimato: € 75.000,00 dalle scuole ed € 41.000,00 dalla distribuzione domiciliare agli anziani.

Gli iscritti alla mensa scolastica sono:

n. 62 bambini all'asilo Sanner;

n. 95 bambini delle scuole elementari.

I beneficiari anziani della mensa comunale sono 35: 10 utenti versano in condizioni buone di salute e il pasto viene ritirato da loro direttamente presso la cucina, 25 sono gli anziani che ricevono il pasto presso il proprio domicilio.

Il servizio viene attualmente reso dai volontari della Croce Azzurra robbiese.

E' stata fatta una analisi da parte dell'ufficio servizi sociali al fine di limitare il più possibile i casi di esenzione completa. Il costo dell'accesso al servizio mensa per il corrente anno è rimasto invariato.

Il costo massimo per pasto confezionato è di € 5,50.

La Società che si occupa della produzione e confezionamento dei pasti del servizio mensa è la SODEXO S.p.A. di Cinisello Balsamo (MI) e il contratto di appalto scadrà il 31.08.2016.

La percentuale di copertura del servizio è stimata al 77,85%.

Descrizione dei Servizi	2015
Materna – pasto giornaliero: fascia 1	3,00
Materna - pasto giornaliero: fascia 2	4,70
Materna – pasto giornaliero: fascia 3	5,20
Materna – pasto giornaliero: fascia 4	5,50
Materna – pasto giornaliero - residente	5,50

Descrizione dei Servizi	2015
Materna – quota merenda giornaliera: fascia 1	0,50
Materna – quota merenda giornaliera: fascia 2 – 3 e 4	1,00

Descrizione dei Servizi	2015
Scuola Elementare – pasto giornaliero: fascia 1	3,00
Scuola Elementare – pasto giornaliero: fascia 2	4,70
Scuola Elementare – pasto giornaliero: fascia 3	5,20
Scuola Elementare – pasto giornaliero: fascia 4	5,50
Scuola Elementare – pasto giornaliero - non residente	5,50

FASCIA ISEE	da	a
1	0,00	5.500,00
2	5.501,00	7.500,00
3	7.501,00	10.000,00
4	Oltre 10.001,00	

Descrizione dei Servizi	2015
ANZIANI mensa giornaliera: Fascia 1	3,00
ANZIANI mensa giornaliera: Fascia 2	4,70
ANZIANI mensa giornaliera: Fascia 3	5,20
ANZIANI mensa giornaliera: Fascia 4	5,50

FASCIA ISEE	da	a
1	0,00	5.500,00
2	5.501,00	10.000,00
3	10.001,00	15.000,00
4	Oltre 15.001,00	

PESA PUBBLICA

Il servizio viene reso mediante la vendita di schede preformate, che si autoconsumano in base all'entità del peso effettuato.

La vendita al dettaglio viene effettuata dall'ufficio tributi e ragioneria, con emissione di apposita fattura.

E' ancora in essere una convenzione con il distributore Service snc di Franco Acciu per la vendita spiccia delle schede al costo/aggio del 4%.

Si prevede di incassare € 10.000,00, verificato l'andamento delle vendite del triennio precedente, in leggero calo.

La gestione del servizio è effettuata in economia, pertanto gli unici costi ascrivibili al servizio sono la manutenzione periodica annuale del peso, quella straordinaria triennale e l'acquisto di materiale e pezzi di ricambio.

La percentuale di copertura del servizio è stimata nel 250%.

Descrizione dei Servizi	2015
Peso pubblico per pesatura costo singola scheda	10,00

ASSISTENZA DOMICILIARE si prevede di incassare € 17.000,00 a fronte di una decina di iscritti al servizio. Si segnala un momentaneo calo delle iscrizioni da parte degli anziani bisognosi. Le tariffe sono state riviste e ritoccate leggermente nell'anno 2014, rimangono pertanto invariate anche nel corso del corrente anno finanziario.

La percentuale di copertura del servizio è stimata al 70,83% in aumento rispetto al 2015.

Il servizio è stato svolto dalla COOPERATIVA EUROTREND ASSISTENZA di Cerrione (BI) fino al 31.12.2015.

A partire dal 01.01.2016 è stata aggiudicataria la Cooperativa Silvabella di Mortara.

Descrizione dei Servizi	2015
Assistenza Anziani (SAD) – quota oraria: fascia 1	4,00
Assistenza Anziani (SAD) – quota oraria: fascia 2	8,00
Assistenza Anziani (SAD) – quota oraria: fascia 3	10,00
Assistenza Anziani (SAD) – quota oraria: fascia 4	12,00
Assistenza Anziani (SAD) – quota oraria <u>festiva o serale</u> : fascia 1	5,00
Assistenza Anziani (SAD) – quota oraria <u>festiva o serale</u> : fascia 2	9,00
Assistenza Anziani (SAD) – quota oraria <u>festiva o serale</u> : fascia 3	11,00
Assistenza Anziani (SAD) – quota oraria <u>festiva o serale</u> : fascia 4	13,00

FASCIA ISEE	da	a
1	0,00	5.500,00
2	5.501,00	10.000,00
3	10.001,00	15.000,00
4	Oltre 15.001,00	

PRE-POST SCUOLA: Il servizio viene reso già da diversi anni ed è rivolto alle famiglie di lavoratori che necessitano di maggiore copertura oltre all'orario ordinario scolastico.

Il servizio di pre-scuola materna copre l'orario 7.30-8.30, il post-scuola materna con orario prolungato 16.30-18.00.

Il servizio di pre-scuola elementari copre l'orario 7.30-8.20; il servizio dopo-scuola elementari nei giorni di lunedì e mercoledì è dalle 17 alle 18 e nei giorni di martedì, giovedì e venerdì (in cui non vi è rientro pomeridiano) è con orario 14-18.

I bambini iscritti presso l'asilo sanner per il servizio pre-post sono n. 6.

I bambini iscritti per le scuole elementari sono 14 per il pre-scuola, 25 per il post e dopo scuola.

Si prevede di incassare € 14.000,00 a fronte di una spesa preventivata di € 22.000,00.

Il grado di copertura del servizio è salito al 63,64%.

Il servizio per l'anno scolastico 2015/2016 è svolto dalla Alemar coop. soc. onlus di Vigevano.

Descrizione dei Servizi	2015
Materna – pre-post scuola – retta mensile: fascia 1	10,00
Materna – pre-post scuola – retta mensile: fascia 2 - 3	20,00
Materna – pre-post scuola – retta mensile: fascia 4	30,00
Materna – pre-post scuola – retta mensile: non residenti	30,00

Descrizione dei Servizi	2015
Elementare – pre scuola – retta mensile: fascia 1 e 2	10,00
Elementare – pre scuola – retta mensile: fascia 3	15,00
Elementare – pre scuola – retta mensile: fascia 4	20,00
Elementare – pre scuola – retta mensile: non residenti	20,00

Descrizione dei Servizi	2015
Elementare – post scuola e doposcuola – retta mensile: fascia 1	55,00
Elementare – post scuola e doposcuola – retta mensile: fascia 2	75,00
Elementare – post scuola e doposcuola – retta mensile: fascia 3	95,00

FASCIA ISEE pre scuola	da	a
1	0,00	5.500,00
2	5.501,00	7.500,00
3	7.501,00	10.000,00
4	Oltre 10.001,00	

FASCIA ISEE doposcuola	da	a
1	0,00	5.500,00
2	5.501,00	7.500,00
3	Oltre 7.501,00	

ILLUMINAZIONE VOTIVA Le tariffe annue del servizio di illuminazione votiva per cellette ossario, loculi cimiteriali ed edicole funerarie sono invariate da sei anni, nello specifico:

Descrizione dei Servizi	2015
Lampada votiva edicola funeraria	28,00
Lampada votiva tombone cimiteriale	28,00
Lampada votiva loculo cimiteriale	15,00
Lampada votiva celletta ossario	10,00

Si prevede di incassare, in base al ruolo votive agli atti dell'ufficio competente, € 34.000,00.
Il costo dell'illuminazione cimiteriale stimata per il corrente anno è di circa € 5.000,00.

La percentuale di copertura del servizio è pertanto stimata nel 680%.

Il ruolo delle lampade votive cimiteriali, la stampa e l'imbustamento delle bollette, la successiva verifica degli incassi sono gestiti dall'Ente in economia. Anche questo servizio non è oggetto di valutazione per l'esternalizzazione.

PROVENTI DA IMPIANTI SPORTIVI: In data 07.08.2015 è stato aggiudicato l'affidamento del servizio di gestione del palazzetto dello sport, della palestra delle scuole elementari, di quella delle scuole medie, della Bocciofila e delle relative strutture sportive ad ASD Bocciofila Robbiese e ASD Culturale New Fitness Militare Robbio, unite in forma associata.

Il contratto prevede la corresponsione di una quota parte delle spese stimate delle utenze riscaldamento, luce e acqua; è stato stabilito precisamente un canone di € 6.500,00 in due rate semestrali anticipate.

I costi presi a base di riferimento per la determinazione del canone riguardano le utenze del palazzetto e del centro sportivo nel suo complesso (€ 42.000,00).

Il costo complessivo posto a bilancio preventivo per la gestione degli impianti sportivi è di € 74.000,00.

La percentuale di copertura del servizio è stimata quindi all' 8,78%.

2.2.3.3 – Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile:

FITTI REALI DI FABBRICATI

Gli immobili abitativi di proprietà comunale sono concessi in locazione ai meno abbienti.

I canoni di affitto sono calcolati in base alla Legge Regionale n. 27/2007, tenendo conto dei componenti del nucleo familiare e del reddito dichiarato, mediante applicativo Siraper.

Vengono effettuati controlli a campione presso l'Anagrafe Tributaria per la verifica dei redditi dichiarati.

L'importo dell'accertamento messo a bilancio 2016 in base all'elenco delle famiglie residenti, alle relative fasce Isee e ai canoni di riferimento è di € 37.000,00.

E' stato accantonato a Fondo Crediti di Dubbia e Difficile Esazione:

il 55% del presunto mancato incasso per l'anno 2016;

il 70% del presunto mancato incasso per l'anno 2017;

il 85% del presunto mancato incasso per l'anno 2018.

Segue l'elenco degli alloggi dati in locazione a nuclei familiari (di cui si indicano solo le iniziali del titolare del contratto):

ID Alloggio	INIZ. TITOL.	Via
2297	GP	VIA SAN NICOLAO 21
20890	AV	VIA SAN NICOLAO 21
2309	LP	PIAZZA MARLIANO 4
2316	PP	PIAZZA MARLIANO 4
2312	PC	PIAZZA MARLIANO 4
2317	RMG	PIAZZA MARLIANO 4
2318	MD	PIAZZA MARLIANO 4
2303	BM	PIAZZA MARLIANO 4
2305	TK	PIAZZA MARLIANO 4
2307	RS	PIAZZA MARLIANO 4
2347	AD	VIA MONTELLO 2
2349	MG	VIA MONTELLO 2
2355	BA	VIA MONTELLO 2
2360	RM	VIA MONTELLO 2
2363	TA	VIA MONTELLO 2
2367	PA	VIA MONTELLO 2
2342	SP	VIA NOVARA 3
2344	MR	VIA NOVARA 3
2341	RAM	VIA NOVARA 3
	MD	VIA CAVOUR 14
	CA	VIA CAVOUR 14
	BS	VIA CAVOUR 14

FITTI REALI DI FONDI RUSTICI

L'introito previsto per fitti attivi relativi ai fondi rustici di proprietà comunale è di € 2.500, in leggera diminuzione a seguito della vendita di alcuni appezzamenti di terreni agricoli.

RUOLO AFFITTAENZE

<i>AFFITTUARIO</i>	<i>TERRENO</i>	<i>CONTRATTO</i>
GASPARINO Luigi C.na S. Sebastiano - Robbio	Fg. 11 mapp. 63 Ha. 00.22.29	CONTRATTO DEL 15/04/2014 CON SCADENZA 10/11/2021
BISSOLINO Enrichetta Via Novara, 24 - Robbio	Fg. 16 mapp. 91 Ha. 00.47.75	CONTRATTO DEL 15/04/2014 CON SCADENZA 10/11/2021
ROSSINI Daniele Via Goito, 5 - Robbio	Fg. 30 mapp. 130 Ha. 01.58.41	CONTRATTO DEL 15/04/2014 CON SCADENZA 10/11/2021
CANELLA Cristina Via Novara, 46 - Robbio	Fg. 29 mapp. 1 Ha. 01.43.20	CONTRATTO DEL 15/04/2014 CON SCADENZA 10/11/2021
CESA Lucia Via Novara, 167	Fg. 17 mapp. 32 Ha. 00.31.94	CONTRATTO DEL 15/04/2014 CON SCADENZA 10/11/2021
PISANI Rosella Vicolo Mazzini, 1 - Parona	Fg. 30 mapp. 131 Ha. 01.51.99	CONTRATTO DEL 15/04/2014 CON SCADENZA 10/11/2021
RIDONE Celeste Via Miradolo, 1 - Robbio	Fg. 16 mapp. 260 Ha. 00.13.12	CONTRATTO DEL 11/11/2014 CON SCADENZA 10/11/2017

CANONE OCCUPAZIONE SPAZI ED AREE PUBBLICHE (COSAP): l'introito per il triennio 2016-2018 viene stimato in € 36.000, visto l'andamento delle concessioni e degli incassi degli anni passati.

CANONE GESTIONE SERVIZIO DI DISTRIBUZIONE GAS METANO: si tratta della cointeressenza a beneficio del Comune di Robbio ed erogata dall'impresa- gestore del servizio di distribuzione del metano sul territorio, a fronte dei consumi globali rendicontati. L'importo previsto in € 60.000,00 per il triennio 2016-2018 in misura prudenziale.

Il gestore del servizio è la Società 2i RETE GAS S.p.A.

2.2.3.4 – Altre considerazioni e vincoli:

Le principali voci di entrate extratributarie non ancora menzionate nei paragrafi precedenti, sono:

Rimborso dall'A.S.L. di Pavia per servizio prelievi presso la locale Croce Azzurra € 16.500,00

Canone di concessione ponte radio Società Towertel € 9.500,00 annui.

ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (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	63.008,29	74.685,53	119.817,55	255.842,00	125.135,00	100.000,00	113,526
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	115.000,00	0,00	196.818,76	179.000,00	185.847,00	185.847,00	- 9,053
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	178.008,29	74.685,53	316.636,31	434.842,00	310.982,00	285.847,00	37,331

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	60.008,29	107.685,53	119.817,55	188.635,00	57,435
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	49.579,00	65.137,44	147.574,00	179.000,00	21,295
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	109.587,29	172.822,97	267.391,55	367.635,00	37,489

FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
ContraZIONE mutuo con Cassa Depositi e Prestiti per rifacimento impianto elettrico cimitero comunale	50.000,00	01-01-2017	10	50.000,00
ContraZIONE mutuo con Cassa Depositi e Prestiti per sostituzione caldaia asilo nido comunale	30.000,00	01-01-2017	10	30.000,00
ContraZIONE mutuo con Cassa Depositi e Prestiti per asfaltatura strade	99.000,00	01-01-2017	10	99.000,00
ContraZIONE mutuo per ristrutturazione scuola media	146.000,00	01-01-2018	10	146.000,00
ContraZIONE mutuo per abbattimento barriere architettoniche (Via Nicorvo)	40.000,00	01-01-2018	10	40.000,00
ContraZIONE mutuo per asfaltatura strade ed eliminazione barriere architettoniche	185.847,00	01-01-2019	20	185.847,00
Totale	550.847,00			550.847,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2016	2017	2018
(+) Spese interessi passivi		81.198,41	74.660,89	67.952,29
(+) 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)		81.198,41	74.660,89	67.952,29

	Accertamenti 2014	Previsioni 2015	Previsioni 2016
Entrate correnti	4.450.248,89	4.030.562,99	3.881.416,42

	% anno 2016	% anno 2017	% anno 2018
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	1,824	1,852	1,750

L'importo degli interessi passivi comprende: gli interessi annuali per mutui contratti in anni precedenti e in ammortamento nell'anno, gli interessi dei finanziamenti per investimenti, gli interessi per anticipazione di tesoreria e quelli riferiti ai mutui che si intende contrarre nel triennio.

RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	21.038,85	0,00	800.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	25,000
TOTALE	21.038,85	0,00	800.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	25,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	21.038,85	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,000
TOTALE	21.038,85	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00	0,000

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

La possibilità data ai Comuni di ricorrere alle anticipazioni di tesoreria è nel limite massimo dei tre dodicesimi delle entrate accertate nel penultimo anno precedente, afferenti ai primi tre titoli dell'entrata, ai sensi dell'art. 222 Decreto Lgs. 267/2000.

Poichè le entrate accertate dei primi tre titoli del conto del bilancio 2014 sono state pari a € 4.450.248,89 l'importo dell'anticipazione di tesoreria massima richiedibile per l'anno 2016 alla Banca Popolare di Sondrio, tesoriere fino al 31.12.2016, è pari a € 1.112.562,22.

In riferimento alla convenzione sottoscritta per la gestione del Servizio di Tesoreria con la Banca Popolare di Sondrio con deliberazione di Giunta n. 123 del 22.12.2015 l'amministrazione ha proceduto a richiedere al tesoriere l'erogazione di una anticipazione sotto forma di scoperto di conto corrente per l'ammontare di € 1.000.000,00.

Ai sensi della deliberazione della Corte dei conti – Sezione autonomie, n. 23/SEZAUT/2014 del 15 settembre 2014, che ne ha chiarito il concetto, il limite massimo delle anticipazioni di tesoreria e dell'utilizzo delle entrate a specifica destinazione di cui all'art. 195 TUEL, è da intendersi rapportato, in modo costante, al saldo tra anticipazioni e restituzioni medio tempore intervenute.

Altre considerazioni e vincoli:

Il tasso di interesse passivo inerente all'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria è + 1,5 % sulla media mensile Euribor a tre mesi base 365 gg.

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		701.845,69			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		68.117,17	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		3.886.416,42 0,00	3.734.816,42 0,00	3.733.816,42 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> <i>- fondo pluriennale vincolato</i> <i>- fondo crediti di dubbia esigibilità</i>	(-)		3.775.483,56 0,00 85.468,30	3.532.418,88 0,00 78.274,60	3.507.660,27 0,00 95.013,50
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		179.050,03 0,00	202.397,54 0,00	226.156,15 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) <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			0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	85.000,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	35.289,66	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	434.842,00	310.982,00	285.847,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
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 di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	550.377,49 0,00	306.227,83 0,00	281.092,83 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	4.754,17	4.754,17	4.754,17
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE				
	W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y	0,00	0,00	0,00

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.

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2017 - 2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	701.845,69								
Utilizzo avanzo di amministrazione		85.000,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		103.406,83	0,00	0,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	2.813.777,00	2.856.516,42	2.731.516,42	2.731.516,42	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	3.943.907,25	3.775.483,56	3.532.418,88	3.507.660,27
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	513.644,00	490.000,00	490.000,00	490.000,00			0,00	0,00	0,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	525.430,53	539.900,00	513.300,00	512.300,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	188.635,00	255.842,00	125.135,00	100.000,00	Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato	479.072,05	550.377,49	306.227,83	281.092,83
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	4.754,17	4.754,17	4.754,17	4.754,17
Totale entrate finali	4.041.486,53	4.142.258,42	3.859.951,42	3.833.816,42	Totale spese finali	4.427.733,47	4.330.615,22	3.843.400,88	3.793.507,27
Titolo 6 - Accensione di prestiti	179.000,00	179.000,00	185.847,00	185.847,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	179.050,03	179.050,03	202.397,54	226.156,15
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	569.600,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	566.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
Totale titoli	5.790.086,53	6.521.258,42	6.245.798,42	6.219.663,42	Totale titoli	6.172.783,50	6.709.665,25	6.245.798,42	6.219.663,42
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	6.491.932,22	6.709.665,25	6.245.798,42	6.219.663,42	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	6.172.783,50	6.709.665,25	6.245.798,42	6.219.663,42
Fondo di cassa finale presunto	319.148,72								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

DETERMINAZIONE DEL NUOVO SALDO DI FINANZA PUBBLICA PER IL TRIENNIO 2016-2018

La nuova disciplina prevede che tutti gli enti territoriali concorrono agli obiettivi di finanza pubblica conseguendo un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali. Sono fatti salvi gli effetti connessi all'applicazione negli anni 2014 e 2015 dei patti orizzontali recati al comma 141 dell'articolo 1 della legge 13 dicembre 2010, n. 220, al comma 483 dell'articolo 1 della legge 23 dicembre 2014, n. 190, e al comma 7 dell'articolo 4-ter del decreto legge 2 marzo 2012, n. 16.

Per la determinazione del saldo valido per la verifica del rispetto dell'obiettivo di finanza pubblica, le entrate finali e le spese finali, di cui allo schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, sono quelle ascrivibili ai seguenti titoli:

ENTRATE FINALI

- 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
- 2 – Trasferimenti correnti
- 3 – Entrate extratributarie
- 4 – Entrate in c/capitale
- 5 – Entrate da riduzioni di attività finanziarie

SPESE FINALI

- 1 – Spese correnti
- 2 – Spese in c/capitale
- 3 – Spese per incremento di attività finanziarie.

Per il solo anno 2016, nelle entrate finali e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il Fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento.

Gli stanziamenti del Fondo crediti di dubbia esigibilità e dei Fondi spese e rischi futuri, concernenti accantonamenti

destinati a confluire nel risultato di amministrazione, non vengono considerati tra le spese finali, ai fini della verifica del rispetto degli obiettivi di finanza pubblica.

In sede di monitoraggio finale, ai fini del rispetto degli obiettivi di finanza pubblica, dovranno essere indicati gli importi del Fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, sia per la parte corrente che per la parte in conto capitale, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento, risultanti nel rendiconto di gestione.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3 TUEL, sono state approvate le linee programmatiche del Programma di mandato per il periodo 2016 - 2018. Tali linee sono state, nel corso del mandato amministrativo, monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

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

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
3	Ordine pubblico e sicurezza
4	Istruzione e diritto allo studio
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero
7	Turismo
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10	Trasporti e diritto alla mobilità
11	Soccorso civile
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
14	Sviluppo economico e competitività
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
20	Fondi e accantonamenti
50	Debito pubblico
60	Anticipazioni finanziarie
99	Servizi per conto terzi

Si sottolinea che la programmazione del triennio risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228).

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2016 - 2018**

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Segreteria generale	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Ufficio tecnico	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Statistica e sistemi informativi	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Risorse umane	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Altri servizi generali	IN CORSO DI ATTUAZIONE

Linea programmatica: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Sistema integrato di sicurezza urbana	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

Linea programmatica: 4 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Altri ordini di istruzione	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	NON PRESENTE
	Istruzione universitaria	NON PRESENTE
	Istruzione tecnica superiore	NON PRESENTE

	Servizi ausiliari all'istruzione	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Diritto allo studio	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

Linea programmatica: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	ATTUATO
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e attività culturali (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

Linea programmatica: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Giovani	NON PRESENTE
	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

Linea programmatica: 7 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

Linea programmatica: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	NON PRESENTE
	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

Linea programmatica: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Rifiuti	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Servizio idrico integrato	ATTUATO
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	NON PRESENTE
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	NON PRESENTE
	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	NON PRESENTE
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

Linea programmatica: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporto ferroviario	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Trasporto pubblico locale	NON PRESENTE
	Trasporto per vie d'acqua	NON PRESENTE
	Altre modalità di trasporto	NON PRESENTE
	Viabilità e infrastrutture stradali	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

Linea programmatica: 11 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
	Sistema di protezione civile	IN CORSO DI ATTUAZIONE

Linea programmatica: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Interventi per la disabilità	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Interventi per gli anziani	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Interventi per le famiglie	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Interventi per il diritto alla casa	NON PRESENTE
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Cooperazione e associazionismo	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Servizio necroscopico e cimiteriale	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

Linea programmatica: 14 Sviluppo economico e competitività

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Sviluppo economico e competitività	Industria, PMI e Artigianato	NON PRESENTE
	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	NON PRESENTE
	Ricerca e innovazione	NON PRESENTE
	Reti e altri servizi di pubblica utilità	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

Linea programmatica: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	NON PRESENTE
	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

Linea programmatica: 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	IN CORSO DI ATTUAZIONE
	Politica regionale unitaria per le relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali (solo per le Regioni)	NON PRESENTE

9. 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.

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.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
	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	1.123.051,84	1.932,33	0,00	1.124.984,17	987.523,85	2.380,83	0,00	989.904,68	1.001.907,60	7.745,83	0,00	1.009.653,43
3	229.453,24	0,00	0,00	229.453,24	219.750,00	0,00	0,00	219.750,00	220.250,00	0,00	0,00	220.250,00
4	324.083,41	140.000,00	0,00	464.083,41	318.042,89	145.847,00	0,00	463.889,89	284.019,36	0,00	0,00	284.019,36
5	25.478,13	0,00	0,00	25.478,13	19.500,00	0,00	0,00	19.500,00	33.800,00	0,00	0,00	33.800,00
6	85.016,49	88.675,59	0,00	173.692,08	79.016,70	0,00	0,00	79.016,70	76.918,75	0,00	0,00	76.918,75
7	5.000,00	144,13	0,00	5.144,13	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
8	0,00	27.212,24	0,00	27.212,24	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	772.596,06	4.754,17	0,00	777.350,23	761.917,60	11.754,17	0,00	773.671,77	761.006,16	4.754,17	0,00	765.760,33
10	315.462,70	212.413,20	0,00	527.875,90	296.184,07	121.000,00	0,00	417.184,07	276.129,90	273.347,00	0,00	549.476,90
11	8.788,24	0,00	0,00	8.788,24	7.757,63	0,00	0,00	7.757,63	7.400,00	0,00	0,00	7.400,00
12	762.830,15	80.000,00	0,00	842.830,15	723.696,54	0,00	0,00	723.696,54	701.460,00	0,00	0,00	701.460,00
14	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	3.500,00	0,00	0,00	3.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	113.723,30	0,00	0,00	113.723,30	107.529,60	0,00	0,00	107.529,60	136.268,50	0,00	0,00	136.268,50
50	0,00	0,00	179.050,03	179.050,03	0,00	0,00	202.397,54	202.397,54	0,00	0,00	226.156,15	226.156,15
60	3.000,00	0,00	1.000.000,00	1.003.000,00	3.000,00	0,00	1.000.000,00	1.003.000,00	3.000,00	0,00	1.000.000,00	1.003.000,00
99	0,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00	0,00	0,00	1.200.000,00	1.200.000,00
TOTALI:	3.775.483,56	555.131,66	2.379.050,03	6.709.665,25	3.532.418,88	310.982,00	2.402.397,54	6.245.798,42	3.507.660,27	285.847,00	2.426.156,15	6.219.663,42

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2016			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	1.052.602,36	7.542,04	0,00	1.060.144,40
3	217.284,31	5.612,00	0,00	222.896,31
4	320.386,56	50.000,00	0,00	370.386,56
5	26.082,01	0,00	0,00	26.082,01
6	85.016,49	87.500,00	0,00	172.516,49
7	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
8	0,00	27.212,24	0,00	27.212,24
9	1.084.328,76	4.754,17	0,00	1.089.082,93
10	364.372,84	221.205,77	0,00	585.578,61
11	7.788,24	0,00	0,00	7.788,24
12	772.112,37	80.000,00	0,00	852.112,37
14	3.918,81	0,00	0,00	3.918,81
17	0,00	0,00	0,00	0,00
18	3.014,50	0,00	0,00	3.014,50
20	0,00	0,00	0,00	0,00
50	0,00	0,00	179.050,03	179.050,03
60	2.000,00	0,00	1.000.000,00	1.002.000,00
99	0,00	0,00	566.000,00	566.000,00
TOTALI:	3.943.907,25	483.826,22	1.745.050,03	6.172.783,50

Descrizione della missione:

PUBBLICA AMMINISTRAZIONE SNELLA, EFFICACE ED EFFICIENTE

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.903.516,42	1.906.777,00	1.783.516,42	1.783.516,42
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	463.000,00	476.644,00	463.000,00	463.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	144.500,00	148.623,62	118.600,00	117.600,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	131.707,00	65.000,00	10.000,00	40.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti			145.847,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	2.642.723,42	2.597.044,62	2.520.963,42	2.404.116,42
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-1.517.739,25	-1.536.900,22	-1.531.058,74	-1.394.462,99
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.124.984,17	1.060.144,40	989.904,68	1.009.653,43

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
1.123.051,84	1.932,33		1.124.984,17	987.523,85	2.380,83		989.904,68	1.001.907,60	7.745,83		1.009.653,43
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.052.602,36	7.542,04		1.060.144,40								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	76.000,00	56.000,00	75.000,00	75.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	76.000,00	56.000,00	75.000,00	75.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	153.453,24	166.896,31	144.750,00	145.250,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	229.453,24	222.896,31	219.750,00	220.250,00

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
229.453,24			229.453,24	219.750,00			219.750,00	220.250,00			220.250,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
217.284,31	5.612,00		222.896,31								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	103.700,00	103.700,00	103.500,00	103.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti	30.000,00	30.000,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	133.700,00	133.700,00	103.500,00	103.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	330.383,41	236.686,56	360.389,89	180.519,36
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	464.083,41	370.386,56	463.889,89	284.019,36

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
324.083,41	140.000,00		464.083,41	318.042,89	145.847,00		463.889,89	284.019,36			284.019,36
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
320.386,56	50.000,00		370.386,56								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	39.500,00	38.200,00	39.500,00	39.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	39.500,00	38.200,00	39.500,00	39.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-14.021,87	-12.117,99	-20.000,00	-5.700,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	25.478,13	26.082,01	19.500,00	33.800,00

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
25.478,13			25.478,13	19.500,00			19.500,00	33.800,00			33.800,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
26.082,01			26.082,01								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.700,00	8.100,00	7.700,00	7.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	74.135,00	74.135,00	74.135,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	81.835,00	82.235,00	81.835,00	7.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	91.857,08	90.281,49	-2.818,30	69.218,75
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	173.692,08	172.516,49	79.016,70	76.918,75

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
85.016,49	88.675,59		173.692,08	79.016,70			79.016,70	76.918,75			76.918,75
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
85.016,49	87.500,00		172.516,49								

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	5.144,13	5.000,00	5.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	5.144,13	5.000,00	5.000,00	3.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
5.000,00	144,13		5.144,13	5.000,00			5.000,00	3.000,00			3.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
5.000,00			5.000,00								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	20.000,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	20.000,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	7.212,24	7.212,24	10.000,00	-30.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	27.212,24	27.212,24	30.000,00	

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
	27.212,24		27.212,24		30.000,00		30.000,00				
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
	27.212,24		27.212,24								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	716.000,00	670.000,00	711.000,00	711.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	716.000,00	670.000,00	711.000,00	711.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	61.350,23	419.082,93	62.671,77	54.760,33
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	777.350,23	1.089.082,93	773.671,77	765.760,33

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
772.596,06	4.754,17		777.350,23	761.917,60	11.754,17		773.671,77	761.006,16	4.754,17		765.760,33
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.084.328,76	4.754,17		1.089.082,93								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	237.000,00	237.000,00	237.000,00	237.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.000,00	9.500,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti	99.000,00	99.000,00	40.000,00	185.847,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	346.000,00	345.500,00	277.000,00	422.847,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	181.875,90	240.078,61	140.184,07	126.629,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	527.875,90	585.578,61	417.184,07	549.476,90

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
315.462,70	212.413,20		527.875,90	296.184,07	121.000,00		417.184,07	276.129,90	273.347,00		549.476,90
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
364.372,84	221.205,77		585.578,61								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	27.000,00	37.000,00	27.000,00	27.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	158.500,00	160.806,91	159.000,00	159.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	20.000,00	20.000,00	21.000,00	30.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	50.000,00	50.000,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	255.500,00	267.806,91	207.000,00	216.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	587.330,15	584.305,46	516.696,54	485.460,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	842.830,15	852.112,37	723.696,54	701.460,00

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
762.830,15	80.000,00		842.830,15	723.696,54			723.696,54	701.460,00			701.460,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
772.112,37	80.000,00		852.112,37								

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-6.000,00	-6.081,19	-6.500,00	-7.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	4.000,00	3.918,81	3.500,00	2.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
14 Sviluppo economico e competitività**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
4.000,00			4.000,00	3.500,00			3.500,00	2.500,00			2.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.918,81			3.918,81								

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.000,00	3.014,50		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.000,00	3.014,50		

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
3.000,00			3.000,00								
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.014,50			3.014,50								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	113.723,30		107.529,60	136.268,50
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	113.723,30		107.529,60	136.268,50

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
113.723,30			113.723,30	107.529,60			107.529,60	136.268,50			136.268,50
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	179.050,03	179.050,03	202.397,54	226.156,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	179.050,03	179.050,03	202.397,54	226.156,15

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
		179.050,03	179.050,03			202.397,54	202.397,54			226.156,15	226.156,15
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		179.050,03	179.050,03								

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	1.003.000,00	1.002.000,00	1.003.000,00	1.003.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.003.000,00	1.002.000,00	1.003.000,00	1.003.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
3.000,00		1.000.000,00	1.003.000,00	3.000,00		1.000.000,00	1.003.000,00	3.000,00		1.000.000,00	1.003.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.000,00		1.000.000,00	1.002.000,00								

I servizi per conto terzi e le partite di giro comprendono le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità ed autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto d'imposta.

Non comportando discrezionalità e autonomia decisionale, le operazioni per conto terzi non hanno natura autorizzatoria.

Sono comunque classificate tra i servizi per conto terzi le transazioni riguardanti i depositi dell'ente presso terzi, i depositi di terzi presso l'ente, la cassa economale.

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

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	1.200.000,00	566.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.200.000,00	566.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00

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

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
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								
		1.200.000,00	1.200.000,00			1.200.000,00	1.200.000,00			1.200.000,00	1.200.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		566.000,00	566.000,00								

SEZIONE OPERATIVA

10. 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 da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

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

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

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

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

Dettagli per missione/programmi

In un periodo di scarse risorse, sia umane che finanziarie, diventa necessario gestire in modo efficiente le risorse disponibili, in modo da svolgere nel miglior modo possibile le funzioni istituzionali del Comune, anche attraverso la riorganizzazione delle risorse umane e strumentali, garantendo il supporto ad Amministratori e Consiglieri in relazione ai quesiti posti, alle informazioni e ai documenti richiesti, necessari allo svolgimento della loro funzione.

Rientrano in questo programma la redazione del Piano della Performance, del Piano Esecutivo di Gestione, del Piano per la Prevenzione della Corruzione.

Il principio della legalità, quale principio ispiratore del programma di mandato, si articola in iniziative e comportamenti che hanno lo scopo di attuare, promuovere e diffondere la cultura della legalità e della trasparenza.

Si cercherà di puntare anche sul rafforzamento del senso civico, con iniziative di sensibilizzazione della cittadinanza.

La politica è chiamata a proporre metodologie di governo rinnovate, capaci di coinvolgere le persone e chiamarle alla collaborazione per avviare un vero cambiamento.

E' necessario il coinvolgimento dei cittadini e delle imprese come contributo a costruire un nuovo patto tra amministrazione e tessuto sociale ed economico del territorio.

Si implementerà la consultazione degli atti e dei regolamenti, la facilità di accesso alle informazioni, la sezione trasparenza del sito e la pubblicazione dei dati aperti.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Casali Barbara

Assessore di riferimento: Dott. Francese Roberto - Prof. Ferrara Marco

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	74.500,00	74.629,99	74.500,00	74.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	74.500,00	74.629,99	74.500,00	74.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	11.599,37	Previsione di competenza	72.500,00	74.500,00	74.500,00	74.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		74.629,99		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.599,37	Previsione di competenza	72.500,00	74.500,00	74.500,00	74.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		74.629,99		

Pubblica Amministrazione snella, efficace ed efficiente attraverso un rafforzamento delle professionalità e delle competenze per quanto riguarda i servizi Protocollo e Segreteria Generale, punti di riferimento primari per le esigenze di funzionamento generale degli organi e dei servizi comunali.

Per migliorare la fruibilità di alcuni servizi sono previsti interventi di miglioria per progetti già avviati come:

- l'informatizzazione dell'iter di delibere di Giunta e di Consiglio;
- la conservazione sostitutiva degli atti;
- la riorganizzazione del sistema protocollo;
- il riordino e lo scarto degli atti e dei documenti possibili ricompresi nell'archivio comunale.

Nello specifico il Protocollo continuerà a garantire la registrazione, la classificazione e la fascicolazione dell'intera documentazione prodotta e ricevuta da utenza o relativa agli atti interni, in conformità con le normative vigenti ed in stretta e necessaria collaborazione con gli altri servizi dell'Ente.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Casali Barbara
Assessore di riferimento: Dott. Francese Roberto

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	463.000,00	476.644,00	463.000,00	463.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	29.900,00	38.877,58	29.000,00	28.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	492.900,00	515.521,58	492.000,00	491.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-71.684,02	-103.553,04	-92.962,40	-90.962,40
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	421.215,98	411.968,54	399.037,60	400.037,60

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	45.599,13	Previsione di competenza	409.272,94	421.215,98	399.037,60	400.037,60
			di cui già impegnate		18.279,18	3.859,93	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		411.968,54		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	45.599,13	Previsione di competenza	409.272,94	421.215,98	399.037,60	400.037,60
			di cui già impegnate		18.279,18	3.859,93	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		411.968,54		

BILANCIO E PROGRAMMAZIONE FINANZIARIA

L'anno appena concluso è stato ricco di novità per quanto riguarda il settore contabilità e questo ha accresciuto la mole di lavoro e i controlli messi in atto nelle varie fasi di registrazione, gestione ed esecuzione dei pagamenti.

La prima novità ha riguardato la normativa di applicazione dell'Iva con l'introduzione dei meccanismi dello "split payment" e del "reverse charge", a seguito dell'approvazione della Legge di Stabilità n. 190/2014: dal 1° gennaio 2015 le cessioni di beni e prestazioni di servizi poste in essere nei confronti della pubblica amministrazione vanno gestite, tanto dal fornitore che dal destinatario, secondo le regole dello split payment: al cedente/prestatore viene erogato l'importo del corrispettivo indicato in fattura al netto dell'Iva, la quale è corrisposta all'erario direttamente e in luogo del fornitore, provvedendo poi al versamento dell'imposta secondo le modalità e i termini fissati con il decreto ministeriale.

L'ufficio ragioneria del Comune di Robbio ha optato per il versamento all'erario entro il giorno 16 del mese successivo a quello del pagamento della relativa fattura.

Le fatture emesse in data antecedente al 1° gennaio 2015 vanno pagate ai fornitori corrispondendo imponibile e Iva, continuando a soggiacere al regime naturale dell'esigibilità differita di cui all'articolo 6, comma 5 del D.P.R. 633/72.

La seconda importante innovazione contabile è stata l'introduzione della fattura elettronica che ha imposto una diversa informatizzazione del flusso documentale ora completamente digitale, ai sensi del Decreto Ministeriale n. 55 del 3 aprile 2013 e del D.L. 66/2014 hanno fissato la decorrenza per gli Enti Locali degli obblighi di utilizzo della fatturazione elettronica nei rapporti economici con la Pubblica Amministrazione ai sensi della Legge 244/2007, art.1, commi da 209 a 214.

In ottemperanza a tali disposizioni l'ufficio ragioneria, a decorrere dal 31 marzo 2015, non ha più accettato fatture in formato cartaceo, ma solo elettronico di cui all'allegato A del citato DM n.55/2013, che ne disciplina la composizione.

L'Amministrazione ha individuato un unico ufficio deputato alla ricezione delle fatture elettroniche, con conseguente inserimento nell'Indice delle Pubbliche Amministrazioni (IPA) (Codice univoco ufficio 6V3K8M).

Cambiamento radicale è stata l'introduzione della contabilità armonizzata, ai sensi del Decreto Legislativo n. 118/2011 e degli artt. 1 e 2 Legge 42/2009 che ha apportato le seguenti modificazioni:

- nuovi schemi di bilancio (per l'anno 2015 affiancati agli schemi 267/2000 ai soli fini conoscitivi - con funzione autorizzatoria a partire dal 2016);
- nuova disciplina per le variazioni di bilancio;
- nuova disciplina per l'esercizio provvisorio;
- applicazione del DUP (Documento Unico di Programmazione) in sostituzione alla Relazione Previsionale e Programmatica;

- adozione del piano dei conti integrato sia finanziario che economico-patrimoniale, con adozione della codifica di transazione elementare;
- applicazione del principio della contabilità economico-patrimoniale integrata con la finanziaria (a partire dal 01.01.2016 grazie al rinvio reso possibile dalla normativa).

Queste innovazioni hanno comportato l'aggiornamento del software in uso e la riclassificazione dei capitoli secondo la nuova codifica del bilancio armonizzato: le spese sono per Missioni, Programmi e Titoli (le missioni sono simili alle vecchie funzioni, i programmi sono simili ai servizi, i macroaggregati sono simili agli interventi di spesa). Rispetto alla vecchia classificazione di bilancio di cui al D.P.R. 194/1996 Titolo-Funzione-Servizio-Intervento sono stati sostituiti dalla nuova classificazione Missione-Programma-Titolo. La specificazione e classificazione delle entrate ai fini dell'approvazione consiliare sono classificate in: Titoli – Tipologie; solo ai fini gestionali suddivise in Categorie e Capitoli.

Già dallo scorso anno è stata applicato il principio contabile generale della competenza finanziaria potenziata che dispone che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive, che danno luogo a entrate e spese per l'Ente, devono essere “registrate” nelle scritture contabili quando l'obbligazione giuridica si perfeziona; l'imputazione contabile invece è all'esercizio in cui l'obbligazione diviene esigibile ossia “scade”.

La nuova esigibilità della spesa è stata resa nota a tutti i settori per gli adempimenti di rispettiva competenza.

Le apportate novità al sistema contabile delle rilevazioni economico-patrimoniali impongono l'affidamento dell'aggiornamento a breve dell'inventario completo, non solo afferente ai beni immobili ma anche mobili; comporteranno inoltre l'acquisto di un nuovo modulo di contabilità per la gestione informatica di tutti i beni e le conseguenti registrazioni che, da finanziarie, diverranno a contenuto economico-patrimoniale.

Confermati i numerosi **adempimenti obbligatori** previsti dal legislatore in questi ultimi anni a cui si continuerà a dare attuazione:

- 1- la verifica della tempestività dei pagamenti con pubblicazione trimestrale sul sito dei tempi medi di pagamento ai sensi dell'art. 9 DPR 22.09.2014 (l'indicatore di tempestività è calcolato come la somma, per ciascuna fattura, dei giorni effettivi intercorrenti fra la data di scadenza della fattura e la data di pagamento ai fornitori, moltiplicata per l'importo dovuto e rapportata alla somma degli importi pagati nel trimestre; il tempo medio di pagamento ponderato in base al valore delle fatture significa che le fatture vengono pagate prima della scadenza, se negativo, ed indica il tempo di ritardo, se il valore è positivo).
- 2 - comunicazione mensile sulla piattaforma della certificazione dei crediti del portale del MEF dei crediti relativi alle fatture non pagate nel mese precedente;
- 3 - ricognizione delle spese soggette a limitazione (acquisto arredi, formazione, incarichi di consulenza, rappresentanza, mostre, convegni, spese di esercizio delle autovetture, ecc.);
- 4 - collaborazione con il Revisore dei Conti per la relazione sul bilancio e sul rendiconto alla Corte dei Conti;

- 5 - redazione del certificato al bilancio e del certificato al rendiconto da inviare al Ministero dell'Interno;
- 6 - monitoraggio del Patto di Stabilità, valutazione e partecipazione alle azioni di riparto degli spazi finanziari messi a disposizione dalla Regione Lombardia e dallo Stato (patto regionale verticale e orizzontale, patto nazionale).

Nel percorso di attuazione alla "cittadinanza digitale" occorrerà sviluppare anche **il sistema dei pagamenti elettronici** istituito dall'Agenzia per l'Italia digitale con il logo "**pago PA**". Tale sistema renderà possibile a cittadini ed imprese l'effettuazione di qualsiasi pagamento verso la Pubblica Amministrazione in modalità elettronica.

L'Ente ha preso visione dei provvedimenti emanati dall'Agenzia per l'Italia digitale, si è impegnato al rispetto delle disposizioni e ha nominato quale partner tecnologico per lo svolgimento delle attività tecniche e lo scambio dei flussi con il nodo dei pagamenti PA DIGITALE S.p.A.

Anche questa innovazione comporterà un nuovo adempimento contabile per l'ufficio ragioneria e una modifica al software in dotazione.

Ulteriori adempimenti di cui si fa carico l'ufficio ragioneria unitamente all'ufficio personale, senza l'ausilio di professionisti esterni e studi di consulenza (con notevole risparmio per l'ente) sono:

- gestione ed invio F24Ep per il pagamento delle ritenute fiscali e dei contributi previdenziali;
- redazione e trasmissione CU (certificazioni uniche) a dipendenti, professionisti, collaboratori, prestatori di lavoro autonomo occasionale;
- dichiarazioni fiscali IVA, UNICO e IRAP.

SERVIZIO DI TESORERIA

Il servizio di tesoreria, aggiudicato per il quinquennio 2012-2016 alla Banca Popolare di Sondrio è in scadenza alla fine dell'anno.

Attualmente il servizio è erogato dalla banca a titolo gratuito, fatta salva la possibilità del tesoriere di erogare contributi per favorire le attività comunali a carattere istituzionale.

Responsabile del Programma: Rag. Annalisa Marinoni

Assessore di riferimento: Dott. Roberto Francese

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.100,00	5.088,84	100,00	100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	5.100,00	5.088,84	100,00	100,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	143.071,95	131.734,85	129.430,00	129.430,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	148.171,95	136.823,69	129.530,00	129.530,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	7.269,20	Previsione di competenza	141.551,02	148.171,95	129.530,00	129.530,00
			di cui già impegnate		17.461,95		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		136.823,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.269,20	Previsione di competenza	141.551,02	148.171,95	129.530,00	129.530,00
			di cui già impegnate		17.461,95		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		136.823,69		

GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE

L'ambito di intervento è il funzionamento dei servizi fiscali, l'accertamento e la riscossione dei tributi, il contrasto all'evasione e all'elusione.

Nel corso degli ultimi anni si sono verificati profondi cambiamenti nell'assetto tributario dei comuni: prima l'abolizione dell'Ici e l'istituzione dell'Imposta Municipale Unica a titolo sperimentale (2012), con il 50% dell'introito ad aliquota base del 7,6 per mille in spettanza allo Stato, ad eccezione fatta del gettito di immobili rurali e prime case.

Nell'anno 2013 la suddivisione del gettito tra Stato e Comuni è mutata nella seguente misura: gettito immobili produttivi categoria D ad aliquota base 7,6 per mille di spettanza statale, per tutte le altre tipologie di immobili il gettito era di esclusiva competenza comunale; viene legiferata l'esenzione per le abitazioni principali, per i terreni agricoli di proprietà di imprenditori agricoli professionali per tutto l'anno, l'esenzione per il primo semestre per i terreni agricoli di proprietà di soggetti non imprenditori agricoli professionali. Per queste esenzioni di imposta il Comune ha ricevuto appositi trasferimenti compensativi dallo Stato.

Il 2014 ha visto l'introduzione della IUC (Imposta Unica Comunale) formata da Imu, Tari e Tasi di nuova istituzione (tassa sui servizi).

Per l'anno 2015 non vi sono state ulteriori modificazioni di ripartizione del gettito imu, né esenzioni, se non quelle legiferate dalla Legge di Stabilità 2014.

Il 2016 vedrà invece l'abolizione della tassazione locale per la prima casa (Tasi) e dei terreni di proprietà degli imprenditori agricoli professionali.

A decorrere dal 1° gennaio 2013, è stato istituito, in sostituzione della Tassa di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani di cui al D.Lgs. 507/1993, il Tributo comunale sui rifiuti, a copertura dei costi relativi al servizio di gestione dei rifiuti urbani e dei rifiuti assimilati avviati allo smaltimento, svolto in regime di privativa pubblica dal Comune nell'ambito del proprio territorio, ai sensi della vigente normativa ambientale; l'applicazione del tributo sui rifiuti è disciplinata dall'articolo 14 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2011 e successive modifiche ed integrazioni.

A partire dal 01.01.2014 la Tares è sostituita dalla Tari, disciplinata dall'art. 1, commi 641 – 668 L. 147/2013.

Tutti questi interventi normativi in modificazione o sostituzione dei precedenti tributi hanno portato all'aggiornamento dei software in dotazione all'ufficio tributi, ad interventi massivi sulla banca dati comunale e a un lavoro di dettaglio nella definizione delle specificità dei singoli tributi, creando aggravii alle vecchie competenze. Più laboriosa anche la verifica delle posizioni tributarie dei singoli soggetti e l'accertamento delle violazioni.

L'ufficio tributi ha già proceduto ad inizio 2016 ad esternalizzare le verifiche sul fronte dell'evasione di metrature non dichiarate ai fini Tarsu 2010-2012, con affidamento alla Società AreaRiscossioni di Mondovì.

Alla stessa società sono state esternalizzate le verifiche sull'Imu per l'anno 2012 e l'affidamento della riscossione coattiva delle altre entrate comunali di tipo tributario o patrimoniale che si volessero recuperare.

L'attività interna di bonifica della banca dati comunale continuerà e si intensificherà, anche al fine di internalizzare l'accertamento e il contrasto all'evasione tributaria.

Responsabile del Programma: Rag. Annalisa Marinoni

Assessore di riferimento: Dott. Roberto Francese

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	1.892.516,42	1.895.777,00	1.772.516,42	1.772.516,42
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.892.516,42	1.895.777,00	1.772.516,42	1.772.516,42
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-1.855.516,42	-1.870.777,00	-1.757.516,42	-1.762.516,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	37.000,00	25.000,00	15.000,00	10.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.500,00	Previsione di competenza	18.000,00	37.000,00	15.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.500,00	Previsione di competenza	18.000,00	37.000,00	15.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.000,00		

VALORIZZAZIONE DEI BENI NELL'AMBITO DI USI PUBBLICI, OTTIMIZZAZIONE DEGLI INTERVENTI DI MANUTENZIONE.

In questo programma rientrano gli edifici pubblici destinati a fini non istituzionali e gli edifici di edilizia residenziale pubblica. Invece le scuole, gli asili e il municipio sono collocati in altri programmi.

Le finalità che si intendono perseguire sono:

- una più idonea e produttiva gestione del patrimonio immobiliare comunale per la valorizzazione dei beni nell'ambito di usi pubblici;
- ottimizzazione degli interventi di manutenzione ordinaria degli immobili a civile abitazione per la buona conservazione degli stessi, oltre che del risparmio energetico.

Responsabile del Programma: Responsabile Ufficio Tecnico
Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	69.500,00	69.500,00	69.500,00	69.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	131.707,00	65.000,00	10.000,00	40.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti			145.847,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	201.207,00	134.500,00	225.347,00	109.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-104.993,55	-33.096,96	-149.347,00	-28.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	96.213,45	101.403,04	76.000,00	81.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	32.136,19	Previsione di competenza	98.694,62	96.213,45	76.000,00	81.000,00
			di cui già impegnate		6.868,60	6.868,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		93.861,00		
2	Spese in conto capitale	7.542,04	Previsione di competenza	13.035,24			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.542,04		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	39.678,23	Previsione di competenza	111.729,86	96.213,45	76.000,00	81.000,00
			di cui già impegnate		6.868,60	6.868,60	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		101.403,04		

I servizi tecnici vengono gestiti dal personale interno alla struttura, secondo le esigenze e le professionalità esistenti e, ove non siano presenti specifiche professionalità, la struttura si avvale di società o professionisti esterni in possesso dei requisiti necessari.

Col personale interno si è in grado di garantire solitamente le fasi di progettazione di opere di natura edile, stradale e relativa direzione lavori e collaudo delle opere stesse.

All'interno dell'Area Tecnica non esistono figure professionali che possano garantire la progettazione, la direzione lavori, contabilità e collaudo di impianti termici, elettrici, termotecnici e meccanici, nonché di opere strutturali. In questi casi ci si avvale di studi professionali o di singoli professionisti scelti con procedure selettive ed elenchi appositamente costituiti ed aggiornati.

L'attuazione del Piano delle Opere Pubbliche riveste particolare importanza per ogni ente, ha carattere strategico ed operativo.

Nel corso dell'anno 2016 si ha in programma di affidare l'analisi delle utenze comunali volta all'ottimizzazione dei consumi e dei costi finanziari, con un sistema analitico di analisi e monitoraggio delle bollette elettriche comunali.

L'attività, che verrà svolta in sinergia dagli uffici ragioneria e tecnico con l'ausilio di professionisti esterni del settore, ha lo scopo di elaborare un quadro conoscitivo dei consumi elettrici, delle potenze impiegate e delle modalità di prelievo dalla rete nelle diverse fasce orarie con i relativi costi.

Responsabile del programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	113.392,27	88.650,00	90.100,00	103.100,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	113.392,27	88.650,00	90.100,00	103.100,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	4.637,89	Previsione di competenza	106.100,00	113.392,27	90.100,00	103.100,00
			di cui già impegnate		9.682,27		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		88.650,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.637,89	Previsione di competenza	106.100,00	113.392,27	90.100,00	103.100,00
			di cui già impegnate		9.682,27		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		88.650,00		

Ambito di intervento: funzionamento dei servizi istituzionali per la corretta tenuta dei registri di anagrafe e di stato civile, nonché la corretta programmazione delle attività attinenti alle consultazioni elettorali a garanzia dell'esercizio dei diritti costituzionalmente garantiti.

L'implementazione del nuovo software di gestione dei servizi demografici in modalità di interscambio tra anagrafe e stato civile consente la gestione di alcuni servizi con modalità telematica, nel rispetto dell'attuazione delle disposizioni del codice di Amministrazione digitale.

Sarà quindi garantita l'applicazione della modalità di trasmissione telematica di tutte le comunicazioni sia di anagrafe che di stato civile verso l'esterno, con la conseguente riduzione del cartaceo.

Il rilascio delle certificazioni sia anagrafiche che di stato civile viene già attuata in tempo reale alla richiesta dell'utente, con conseguente risparmio di tempo per il cittadino.

Un nuovo adempimento previsto da disposizioni legislative riguarda la eventuale trasmissione di dichiarazione di volontà per la donazione degli organi, sempre in tempo reale all'atto della emissione della carta d'identità.

L'attività anagrafica in modalità più rigorosa verificherà la sussistenza della dimora abituale in caso di omessa dichiarazione delle parti ed in caso di segnalazioni particolari (art. 15 e 16 Dpr 223/89).

Nell'ambito di questo servizio un obiettivo da perseguire, in linea con quanto previsto in ordine alle nuove modalità di comunicazione telematica tra comuni in materia elettorale, è la gestione delle liste sezionali in formato digitale.

Saranno comunque garantiti i numerosi adempimenti obbligatori previsti dal legislatore al fine di:

- garantire la regolare tenuta dei registri anagrafici, di stato civile (nascite, morti, matrimoni, cittadinanza);
- garantire la formazione delle liste elettorali, sia generali che sezionali;
- garantire la trasmissione in modalità telematica delle liste di leva;
- garantire la conclusione dei procedimenti anagrafici nei tempi previsti dalla legge;
- garantire la tempestiva ricezione delle dichiarazioni di stato civile;
- garantire il tempestivo rilascio dei provvedimenti di polizia mortuaria;
- garantire il puntuale rilascio di carte identità e certificazioni;
- verificare i requisiti preliminari al giuramento per l'acquisto della cittadinanza italiana in tempi rapidi;
- garantire la ricezione in tempi brevi degli accordi di separazione e divorzio consensuale, nonché della conferma degli stessi.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Casali Barbara
 Assessore di riferimento: Dott. Francese Roberto

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	25.000,00	20.157,20	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	25.000,00	20.157,20	5.000,00	5.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	76.395,59	72.202,80	73.940,00	72.940,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	101.395,59	92.360,00	78.940,00	77.940,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	825,89	Previsione di competenza	76.700,00	101.395,59	78.940,00	77.940,00
			di cui già impegnate		3.535,59		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		92.360,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	825,89	Previsione di competenza	76.700,00	101.395,59	78.940,00	77.940,00
			di cui già impegnate		3.535,59		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		92.360,00		

INFORMATIZZAZIONE:

La crescente diffusione dell'informatizzazione nella vita di tutti i giorni influenza anche la modalità con cui vengono erogati i servizi ai cittadini.

Oltre allo sviluppo dei servizi e dei rapporti con i cittadini, l'innovazione tecnologica avrà un ruolo strategico anche nel reperire informazioni provenienti da diverse banche dati, attraverso la realizzazione di sistemi informativi con base dati integrati, al fine di disporre di una base conoscitiva omogenea su immobili, cittadini, tributi, ecc. per la realizzazione e l'ottimizzazione dei sistemi.

Il miglioramento dei servizi richiede un costante impegno per l'adeguamento in linea con le opportunità tecnologiche, i vincoli normativi, organizzativi ed economici.

Il servizio rappresenta il mantenimento e lo sviluppo delle attività che afferiscono ai servizi informativi dell'Ente: le infrastrutture informatiche, la rete di trasmissione dati, la conduzione di progetti di e-government e digitalizzazione.

Nei programmi dell'amministrazione vi è lo sviluppo di portali innovativi e servizi on-line, per una interazione fattiva dei cittadini alle banche dati comunali, oltre che della possibilità di presentare on line istanze e documentazioni.

Nei programmi vi è anche lo sviluppo del protocollo informatico e la dematerializzazione dei documenti, in un'ottica di contenimento dei costi.

Responsabile del programma: Dott.ssa Casali Barbara

Assessore di riferimento: Dott. Francese Roberto

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	42.139,93	41.700,00	40.880,83	46.245,83
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	42.139,93	41.700,00	40.880,83	46.245,83

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	16.337,86	Previsione di competenza	60.662,76	40.207,60	38.500,00	38.500,00
			di cui già impegnate		707,60		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		41.700,00		
2	Spese in conto capitale	1.471,32	Previsione di competenza	11.456,09	1.932,33	2.380,83	7.745,83
			di cui già impegnate		1.932,33		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	17.809,18	Previsione di competenza	72.118,85	42.139,93	40.880,83	46.245,83
			di cui già impegnate		2.639,93		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		41.700,00		

Nel programma rientra l'adesione ad enti ed istituzioni con scopi di affiancamento ed ausilio nelle criticità di applicazione delle normative.

Nel dettaglio si sostengono costi per quote associative in riferimento all'adesione all'Associazione Nazionale dei Comuni d'Italia, alla Lega dei Comuni, all'Associazione Nazionale Ufficiali di Stato Civile ed Anagrafe.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Casali Barbara
 Assessore di riferimento: Dott. Francese Roberto

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate		1.400,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate		1.400,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.000,00		

FAVORIRE IL BENESSERE ORGANIZZATIVO ATTRAVERSO AZIONI POSITIVE E FORMAZIONE.

Si dovrà perseguire nel consolidamento e nello sviluppo dell'assetto organizzativo dell'Ente in linea con gli obiettivi di maggiore efficienza ed efficacia dei servizi resi ai cittadini, obiettivi che si perseguono anche sviluppando nel contesto organizzativo capacità di "fare sistema" e lavorare per processi.

Tra gli strumenti utili per perseguire tali obiettivi vi è anche il sistema di valutazione della performance individuale.

Formazione: i costi sostenibili per la formazione del personale dipendente si sono ridotti già dall'anno 2011 a seguito dei tagli di spesa imposti dal D.Lgs 78/2010.

Nonostante le poche risorse finanziarie si cerca di garantire a tutti i settori, sia amministrativi che contabili, ma anche del settore sociale e anagrafico/elettorale la possibilità di accedere alla formazione indispensabile. Le norme che apportano modifiche ed integrazioni nei settori delle pubbliche amministrazioni si susseguono ogni anno e richiedono specifici approfondimenti e revisioni operative.

L'iscrizione ad Enti quali la Lega delle Autonomie e l'Anusca fa sì che gran parte dei corsi di formazione professionali siano gratuiti e molto materiale didattico e normativo venga fornito in tempo utile a lavorarci.

Obbligatoria per legge la formazione in materia di trasparenza e anticorruzione di cui al D.Lgs 190/2012 ed in materia di sicurezza di cui al D.Lgs. 81/2012.

Adempimenti periodici in materia di personale:

- anagrafe delle prestazioni dei dipendenti;
- istituti sindacali (distacchi, permessi, aspettative) e non sindacali (aspettative e permessi per funzioni pubbliche o elettive);
- comunicazione numero dipendenti che aderiscono agli scioperi;
- adempimenti mensili procedura DMA2-UNIEMENS;
- obblighi di trasparenza riguardanti le assenze e le presenze del personale;
- conto annuale del personale e relazione al conto annuale.

PIANO DI AZIONI POSITIVE

ai sensi Delibera di Giunta n. 54/2015
(art. 7, comma 5, D.Lgs. 196/2000 e art. 48 D.Lgs. 198/2006)

Il D.Lgs. 196/2000 ed il D.Lgs. 198/2006 prevedono che gli Enti, tra cui le Amministrazioni Comunali, predispongano piani triennali di azioni positive tendenti ad assicurare, nel loro rispettivo ambito, la rimozione degli ostacoli che, di fatto, impediscono la piena realizzazione di pari opportunità di lavoro e nell'ambiente di lavoro tra uomini e donne.

Tali piani hanno durata triennale e possono essere finanziati dalle pubbliche amministrazioni nell'ambito delle proprie disponibilità di bilancio (art. 57, comma 1, lettera c, del D.Lgs. 165/2001). In caso di mancato adempimento si applica l'art. 6, comma 6, del D.Lgs. 165/2001 ai sensi del quale gli Enti inadempienti non possono assumere nuovo personale.

Con la direttiva del 23.05.2007 "Misure per attuare parità e pari opportunità tra uomini e donne nelle amministrazioni pubbliche", le pubbliche amministrazioni vengono chiamate a dare attuazione a quanto stabilito dal legislatore.

OBIETTIVI

Gli obiettivi che il Comune si propone di raggiungere si ispirano ai seguenti principi:

- a) pari opportunità come condizione di uguale possibilità di riuscita o pari occasioni favorevoli;
- b) azioni positive come strategia destinata a stabilire l'uguaglianza delle opportunità;

In questa ottica, gli obiettivi che l'Amministrazione Comunale si propone di perseguire nell'arco del triennio sono:

- 1) tutelare e riconoscere come fondamentale ed irrinunciabile il diritto alla pari libertà e dignità della persona del lavoratore;
- 2) garantire il diritto dei lavoratori ad un ambiente di lavoro sicuro, sereno e caratterizzato da relazioni interpersonali improntate al rispetto della persona ed alla correttezza dei comportamenti;
- 3) ritenere, come valore fondamentale da tutelare, il benessere psicologico dei lavoratori, garantendo condizioni di lavoro prive di comportamenti molesti;
- 4) intervenire sulla cultura della gestione delle risorse umane perché favorisca le pari opportunità nello sviluppo della crescita professionale del proprio personale e tenga conto delle condizioni specifiche di uomini e donne;
- 5) rimuovere gli ostacoli che impediscono, di fatto, la piena realizzazione di pari opportunità di lavoro e nel lavoro fra uomini e donne;
- 6) offrire opportunità di formazione e di esperienze professionali e percorsi di carriera per riequilibrare eventuali significativi squilibri di genere nelle posizioni lavorative, soprattutto medio-alte;
- 7) favorire politiche di conciliazione dei tempi e delle responsabilità professionali e familiari;
- 8) sviluppare criteri di valorizzazione delle differenze di genere all'interno dell'organizzazione.

CATEGORIA	DONNE	UOMINI	TOTALE
D	3	1	4
C	13	5	18
B	3	1	4
SEGRETARIO COMUNALE	1	0	1

Responsabili di servizio

CATEGORIA	DONNE	UOMINI	TOTALE
D	3	1	4

Il piano delle azioni positive sarà orientato a presidiare l'uguaglianza delle opportunità offerte alle donne e agli uomini nell'ambiente di lavoro, nonché a promuovere politiche di conciliazione delle responsabilità professionali e familiari.

AZIONI POSITIVE

Nel rispetto degli artt. 7, commi 4 e 57, comma i lettera c) del D. Lgs. 165/2001 e dell'art. 23 del CCNL. 01.04.1999, si prevedono le seguenti azioni positive:

- a) garantire la formazione e l'aggiornamento di tutto il personale, senza discriminazione di genere;
- b) adottare modalità organizzative delle azioni formative che favoriscano la partecipazione di lavoratori e lavoratrici in condizioni di pari opportunità;
- c) riservare alle donne, salvo motivata impossibilità, almeno 1/3 dei posti di componenti delle commissioni di concorso o selezione;
- d) garantire pari opportunità tra uomini e donne per l'accesso al lavoro, dichiarando espressamente tale principio nei bandi di selezione del personale;
- e) consentire temporanee personalizzazioni dell'orario di lavoro di tutto il personale, in presenza di oggettive esigenze di conciliazione tra la vita familiare e la vita professionale, determinate da esigenze di assistenza di minori, anziani, malati gravi,

diversamente abili...);

f) istituire, se necessario, la banca delle ore quale strumento di ulteriore flessibilità per la conciliazione della vita familiare con l'attività professionale;

g) attivare specifici percorsi di reinserimento nell'ambiente di lavoro del personale al rientro dal congedo per maternità/paternità;

h) valutare le prestazioni ed i risultati: tra i vari criteri non è consentita la valutazione delle disponibilità ad effettuare orari di lavoro particolari, al di fuori delle fasce individuate per la generalità dei dipendenti, che possono essere discriminanti per le donne e di pregiudizio per la loro progressione economica;

realizzare tutte le iniziative, anche di tipo formativo, volte a prevenire molestie sessuali sui luoghi di lavoro;

i) applicare puntualmente la vigente normativa in materia di congedi parentali ed informare le lavoratrici/lavoratori su tutte le opportunità offerte dalla normativa stessa;

sostegno al reinserimento lavorativo delle giovani donne in maternità;

l) realizzare eventuali azioni di formazione e sensibilizzazione sui temi delle parità e delle pari opportunità, dell'uguaglianza uomo-donna, del mobbing.

Le politiche del lavoro adottate nel Comune negli anni precedenti (flessibilità dell'orario di lavoro, modalità di concessione del part-time, formazione) hanno contribuito ad evitare che si determinassero ostacoli di contesto alla piena realizzazione di pari opportunità di lavoro e nel lavoro tra uomini e donne presso l'ente.

I dati sotto riportati dimostrano, nonostante l'organico sia davvero molto ridotto, come l'accesso all'impiego nel Comune da parte delle donne non incontri ostacoli. Analogamente non sembrano ravvisarsi particolari ostacoli alle pari opportunità nel lavoro.

Il piano triennale delle azioni positive del Comune non può prescindere dalla constatazione che l'organico del Comune non presenta situazioni di squilibrio de genere a svantaggio alcuno.

Responsabile del Programma: Dott. Natale Angela Maria

Assessore di riferimento: Dott. Francese Roberto

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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	7.020,00	5.500,00	5.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.000,00	7.020,00	5.500,00	5.500,00

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1 Spese correnti	2.613,45	7.350,00	6.000,00	5.500,00	5.500,00
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	7.020,00		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.613,45	7.350,00	6.000,00	5.500,00	5.500,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	7.020,00		

Ricompreso nel programma "Altri Servizi generali" vi sono le spese che non trovano esatta collazione negli altri specifici programmi dell'amministrazione.

Rientrano ad esempio le spese inerenti alle imposte e tasse di competenza dell'ente quali Iva, Irap, tassa di circolazione dei mezzi comunali.

In questo programma rientrano anche:

- le spese associative a enti per funzioni amministrative;
- le spese per indennizzi assicurativi e risarcimenti;
- le spese assicurative per furti, incendi, responsabilità patrimoniali, tutela legale, rc auto e responsabilità civile;
- sgravi di tributi per quote indebitamente versate o in eccedenza;
- spese per liti e atti in difesa del Comune.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Casali Barbara - Rag. Marinoni Annalisa

Assessore di riferimento: Dott. Francese Roberto

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	55.955,00	51.589,14	51.416,25	52.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	81.955,00	77.589,14	77.416,25	78.800,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.914,90	Previsione di competenza	76.782,00	81.955,00	77.416,25	78.800,00
			di cui già impegnate		3.355,00	2.516,25	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		77.589,14		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.914,90	Previsione di competenza	76.782,00	81.955,00	77.416,25	78.800,00
			di cui già impegnate		3.355,00	2.516,25	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		77.589,14		

POLIZIA STRADALE E SALVAGUARDIA DELL'AMBIENTE

Responsabile del Programma: Comandante Dal Moro Francesco

Assessore di riferimento: Avv. Rognone Laura

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	76.000,00	56.000,00	75.000,00	75.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	76.000,00	56.000,00	75.000,00	75.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	151.253,24	165.696,31	140.550,00	141.050,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	227.253,24	221.696,31	215.550,00	216.050,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	9.448,66	221.100,00	227.253,24	215.550,00	216.050,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	9.574,00	70,76	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	216.084,31		
2	Spese in conto capitale	5.612,00				
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	5.612,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	15.060,66	221.100,00	227.253,24	215.550,00	216.050,00
			di cui già impegnate	9.574,00	70,76	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	221.696,31		

Nel programma "Sistema integrato di sicurezza urbana" è stata fatta rientrare la spesa inerente alla manutenzione della locale Caserma dei Carabinieri; la sinergia tra le forze dell'ordine a livello locale è aspetto importante per la tutela della sicurezza e della tranquillità dei cittadini, al fine della repressione dei reati, degli abusi e delle violazioni amministrative.

Responsabile del Programma: Responsabile Ufficio Tecnico
 Assessore di riferimento: Rossini Gregori

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	2.200,00	1.200,00	4.200,00	4.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.200,00	1.200,00	4.200,00	4.200,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.721,76	Previsione di competenza	5.200,00	2.200,00	4.200,00	4.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.200,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.721,76	Previsione di competenza	5.200,00	2.200,00	4.200,00	4.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.200,00		

SEZIONE STRATEGICA

Accanto all'esigenza di assicurare gli standard funzionali ed organizzativi del servizio scuola dell'infanzia, saranno promosse progettualità innovative di apprendimento.

Sarà assicurato alle famiglie sostegno e supporto nella cura ed educazione dei figli, e sarà prestata particolare attenzione ai delicati passaggi tra il nido e la materna e tra questa e la scuola primaria, grazie alla creazione di una rete tra le scuole dei diversi ordini e gradi.

Continuerà ad essere assicurato il coordinamento con le scuole dell'infanzia del territorio, al fine di garantire a tutte le famiglie pari opportunità di accesso alla scuola dell'infanzia.

SEZIONE OPERATIVA

Scuola dell'Infanzia Comunale SANNER.

La scuola dell'infanzia, pur nella sua non obbligatorietà, costituisce il primo gradino dell'istruzione scolastica, *“si rivolge a tutti i bambini e le bambine dai 3 ai 6 anni di età ed è la risposta al loro diritto all'educazione e alla cura, in coerenza con i principi di pluralismo culturale ed istituzionale presenti nella Costituzione della Repubblica, nella Convenzione ai diritti dell'infanzia e dell'adolescenza e nei documenti della Comunità*

Europea. Essa si pone la finalità di promuovere nei bambini lo sviluppo dell'identità, dell'autonomia, della competenza e li avvia alla cittadinanza”.

Il bambino è sempre al centro dell'azione educativa e compito della scuola dell'infanzia, è promuovere il suo sviluppo armonico e globale attraverso una metodologia basata sul gioco ed adeguata al livello di maturazione cognitiva, espressiva, affettiva e sociale.

La scuola assicura un percorso graduale di crescita globale nel bambino offrendo opportunità di apprendimenti coerenti ai bisogni educativi, attraverso contesti e risposte relazionali ed educative personalizzate, in stretta collaborazione tra tutte le componenti della comunità educante; con particolare attenzione ai bambini in situazione di disabilità, di disagio e di svantaggio.

Se le famiglie sono il contesto più influente per lo sviluppo affettivo e cognitivo dei bambini, nella diversità degli stili di vita, di culture, di scelte etiche e religiose, esse sono portatrici di risorse che devono essere valorizzate, per far crescere una solida rete di scambi comunicativi e responsabilità condivise, la scuola diventa allora uno spazio d'incontro tra il personale e i genitori in cui sono possibili momenti di scambio e confronto in merito alla funzione educativa svolta da ciascuna delle parti e all'approfondimento di tematiche relative alla crescita dei bambini e delle bambine.

La scuola dell'infanzia offrirà pertanto:

- Un progetto educativo/pedagogico in coerenza con le Nuove Indicazioni Nazionali.
 - Un ambiente classe accogliente e motivante in cui si iniziano a conoscere le prime regole di convivenza collettiva.
 - Uno spazio scuola pensato ed organizzato per apprendere, fare esperienze, consolidare le proprie conoscenze.
 - Un tempo "personalizzato" ed una scansione della giornata nel rispetto dei ritmi di crescita e dell'identità individuale e culturale di ciascuno.
 - Una molteplicità di esperienze ed attività che valorizzano e sostengono la curiosità dei bambini, la loro capacità ad imparare, la fondamentale relazione tra pari e con gli adulti.
 - Un'attenzione e una cura alle situazioni di disagio e/o difficoltà "in coerenza con i principi dell'inclusione delle persone e dell'integrazione delle culture, considerando l'accoglienza un valore irrinunciabile".
 - Per i genitori occasioni di comunicazione, di informazione e di confronto attraverso le giornate di colloquio personalizzato, che per molte famiglie rappresentano il primo contatto diretto con il mondo della scuola.
- Le riunioni di classe, in cui il personale educativo informa i genitori sulle attività dei bambini, illustra il progetto educativo e le iniziative collaterali (uscite didattiche, progetti specifici).

L'ampliamento dell'offerta formativa con il progetto del pre e post- scuola continuerà anche per il triennio 2016-2018, compatibilmente con il numero minimo di iscrizioni al servizio.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Capelletto Giovanna
Assessore di riferimento: Prof. Ferrara Marco

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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	30.000,00	30.000,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	30.000,00	30.000,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-4.500,00	-4.811,53	22.500,00	22.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	25.500,00	25.188,47	22.500,00	22.500,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	6.951,43	Previsione di competenza	22.000,00	25.500,00	22.500,00	22.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.188,47		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.951,43	Previsione di competenza	22.000,00	25.500,00	22.500,00	22.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		25.188,47		

SEZIONE STRATEGICA

I servizi comunali s'impegheranno a promuovere la realizzazione del successo formativo e a supportare le scuole nella realizzazione di risposte a differenti domande educative, anche rivolte agli adulti, connesse all'integrazione di soggetti in situazione di disagio sociale e stranieri, nel rispetto dell'autonomia didattica ed organizzativa delle scuole e ad integrazione dell'offerta formativa dei POF.

Saranno promosse azioni tese a diffondere la cultura dei diritti e della partecipazione dell'infanzia e dell'adolescenza, promuovendo anche la partecipazione dei genitori.

Sarà coltivata una proficua e significativa relazione tra sistema scolastico/formativo e territorio di riferimento, promuovendo e attivando reti di relazione fra scuole ed altri soggetti pubblici e privati (ASL, terzo settore, associazioni di volontariato sociali e culturali, associazioni sportive), con l'obiettivo di intercettare i crescenti bisogni formativi del territorio.

SEZIONE OPERATIVA

Rientrano in questa sezione le seguenti strutture e apparati scolastici:

- Scuola Primaria Dante Alighieri;
- Scuola Secondaria di primo grado Enrico Fermi.

Ormai da diversi anni il Comune, attraverso il processo di co-progettazione, si è impegnato a sostenere le progettualità con le scuole ad integrazione dell'offerta formativa dei POF, sia sostenendo economicamente alcuni di questi interventi sia attivando collaborazioni fra i diversi attori del territorio, quali associazioni, servizi e cooperative, in particolare con gli interventi per la diffusione della cultura del rispetto delle regole, dell'ambiente e della diversità negli ambienti di vita, all'interno dei quali le giovani generazioni possano acquisire competenze civiche.

Fanno parte del programma anche le spese inerenti al rimborso delle cedole librarie per gli alunni iscritti e residenti nel comune di Robbio.

Manutenzione e investimenti nel campo della pubblica istruzione

Il presente programma prevede il mantenimento in efficienza degli edifici scolastici, mediante una serie di interventi di manutenzione ordinaria e di interventi di manutenzione straordinaria.

I lavori programmati consistono principalmente nel mantenimento degli impianti termici ed elettrici e degli impianti tecnologici (antincendio), piccole manutenzioni mediante affidamento a impresa specializzata con bando di gara.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Capelletto Giovanna
 Assessore di riferimento: Prof. Ferrara Marco

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	250.454,98	158.333,79	253.889,89	111.255,48
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	250.454,98	158.333,79	253.889,89	111.255,48

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	39.738,24	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	117.288,91	110.454,98	108.042,89
			Previsione di cassa	108.333,79		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	149.244,76	140.000,00	145.847,00
			Previsione di cassa	50.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	39.738,24	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	266.533,67	250.454,98	253.889,89
				158.333,79		111.255,48

SEZIONE STRATEGICA

Si tenderà a concretizzare il principio di universalità del diritto allo studio assicurando alle famiglie la fruizione di servizi scolastici di cui sia garantito il miglioramento continuo ed innovativo della qualità dell'offerta.

SEZIONE OPERATIVA

I servizi scolastici offerti dal Comune alle famiglie per concretizzare il principio di universalità del diritto allo studio sono tradizionalmente:

- il servizio di refezione scolastica;
- il servizio di pre e post scuola;
- l'assistenza scolastica per alunni portatori di handicap con personale comunale.

La qualità dei servizi erogati sarà costantemente monitorata attraverso reti di contatti che, ciascuno con la propria peculiarità, permettono al servizio di tenere controllato l'andamento dei servizi erogati.

La rete operativa per il controllo del servizio refezione è costituita da una commissione mensa costituita da rappresentanti dell'Amministrazione, dei genitori, dei docenti.

Il menù è sottoposto al controllo dell'USL.

Le valutazioni passano attraverso lo strumento di questionari di gradibilità.

La rete operativa per il controllo dei servizi pre e post scuola è costituita da segnalazioni dirette al servizio dalle scuole e/o dai genitori e dagli operatori stessi.

Il servizio di pre-scuola materna copre l'orario 7.30-8.30, il post-scuola materna con orario prolungato 16.30-18.00.

Il servizio di pre-scuola elementari copre l'orario 7.30-8.20; il servizio dopo-scuola elementari nei giorni di lunedì e mercoledì è dalle 17 alle 18 e nei giorni di martedì, giovedì e venerdì (in cui non vi è rientro pomeridiano) è con orario 14-18.

I bambini iscritti presso l'asilo sanner per il servizio pre-post sono n. 6.

I bambini iscritti per le scuole elementari sono 14 per il pre-scuola, 25 per il post e dopo scuola.

Nell'organico del Comune di Robbio vi è una dipendente di ruolo "assistente scolastica" che supporta ed integra il lavoro dei docenti per gli alunni con maggiori necessità, portatori di handicap o con necessità di sostegno.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Capelletto Giovanna
 Assessore di riferimento: Prof. Ferrara Marco

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	93.700,00	93.700,00	93.500,00	93.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	93.700,00	93.700,00	93.500,00	93.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	59.428,43	58.164,30	59.000,00	21.763,88
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	153.128,43	151.864,30	152.500,00	115.263,88

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	37.669,10	Previsione di competenza	147.500,00	153.128,43	152.500,00	115.263,88
			di cui già impegnate		13.656,43		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		151.864,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.669,10	Previsione di competenza	147.500,00	153.128,43	152.500,00	115.263,88
			di cui già impegnate		13.656,43		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		151.864,30		

Il programma comprende l'erogazione del contributo annuale denominato "Piano dell'Offerta Formativa", come da richiesta dell'Istituto Comprensivo recante l'elenco dei progetti finanziabili, oltre che della quota parte delle spese da sostenere.

Nell'anno 2012 il Comune di Robbio ha ricevuto un legato testamentario dal defunto Signorelli Ottavio, al fine di istituire annualmente una borsa di studio a favore di studenti meritevoli e residenti nella provincia di Pavia, laureati in materie economiche, che intraprendessero corsi di specializzazione in economia politica e/o scienze delle finanze.

L'amministrazione comunale ha ottemperato puntualmente a tale adempimento poichè ha il compito di dare ampia diffusione e pubblicità al bando di studio affinché la partecipazione sia garantita a tutti coloro che hanno i requisiti prescritti.

Nell'anno 2015 il Comune di Robbio è stato beneficiario di un altro legato testamentario, dalla defunta Frattini Lorenzina che ha legato al Comune *"le proprie disponibilità finanziarie per i bambini poveri della città, disponibilità che saranno gestiti dall'Ente Comunale per l'Assistenza di Robbio"*.

L'ente deve ancora formalizzare l'accettazione del legato alla data della presente e definire esattamente gli ambiti assistenziali rientranti nelle volontà della defunta, a carattere sociale e pertinenti con il disposto testamentario.

Responsabile del Programma: Rag. Marinoni Annalisa - Dott. Capelletto Giovanna

Assessore di riferimento: Prof. Ferrara Marco

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	25.900,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		35.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	25.900,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		35.000,00		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	39.500,00	38.200,00	39.500,00	39.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	39.500,00	38.200,00	39.500,00	39.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-39.500,00	-38.200,00	-39.500,00	-39.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

SEZIONE STRATEGICA

Saranno promosse occasioni e offerti spazi rivolti alla formazione e alla diffusione della cultura e dell'arte in ogni sua forma, anche in collaborazione con le realtà associative culturali operanti sul territorio.

Sarà garantito il soddisfacimento dei bisogni di pubblica lettura, informazione, documentazione e svago, anche mediante servizi multimediali, integrati con il servizio bibliotecario più tradizionale e saranno svolte attività di promozione del libro e della lettura rivolte ai minori e attività culturali integrative per adulti.

SEZIONE OPERATIVA

Biblioteca civica

Una moderna biblioteca pubblica deve essere vissuta come centro d'informazione della comunità e deve poter garantire a tutti un accesso libero e facilitato al patrimonio di conoscenze, favorendo la promozione della lettura e promuovendo lo sviluppo dei servizi informatici, prendendo atto che si afferma sempre più una diversa modalità di fruizione culturale da parte dei cittadini, avvalendosi del web. Per cercare di mantenere l'alto profilo dei servizi finora erogati, la biblioteca deve cercare - con i limiti che la congiuntura impone alle risorse umane e finanziarie - di porre maggiore attenzione all'utenza potenziale agendo un ruolo di promozione della lettura nei confronti dei cittadini e delle istituzioni scolastiche, favorendo l'accessibilità, l'offerta documentaria e lo sviluppo dei servizi on-line e di progetti innovativi.

Grazie alla collaborazione con Pro Loco si intende promuovere ulteriormente la cultura, il territorio e la lettura nella biblioteca civica con particolare attenzione agli studenti dell'Istituto Comprensivo di Robbio.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Casali Barbara
Assessore di riferimento: Prof. Ferrara Marco

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	25.478,13	26.082,01	19.500,00	33.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	25.478,13	26.082,01	19.500,00	33.800,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.203,25	Previsione di competenza	34.100,00	25.478,13	19.500,00	33.800,00
			di cui già impegnate		661,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		26.082,01		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.203,25	Previsione di competenza	34.100,00	25.478,13	19.500,00	33.800,00
			di cui già impegnate		661,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		26.082,01		

SEZIONE STRATEGICA

Si promuoverà la partecipazione dei giovani alle attività sportive di base presenti sul territorio al fine di sviluppare le loro attitudini in un ambiente sicuro e in spazi idonei.

Si opererà, in collaborazione con e tra le realtà presenti sul territorio, per la diffusione dei valori sportivi.

Sarà sostenuta l'attività sportiva delle Associazioni sportive, mettendo a disposizione le strutture di proprietà comunale.

Saranno promossi e offerti eventi di aggregazione volti a valorizzare l'identità della città e a favorire lo spirito di appartenenza della comunità.

SEZIONE OPERATIVA

Verrà monitorata l'attuazione del piano di assegnazione degli impianti sportivi comunali, mediante verifiche sull'effettivo utilizzo degli spazi da parte delle associazioni.

Si procederà ad una ricognizione delle convenzioni in corso, al fine di uniformare le condizioni in sede di rinnovo. Attualmente, in un'ottica di contenimento dei costi, valorizzazione delle strutture e maggiore fruibilità, la gestione diretta degli impianti sportivi di proprietà comunale (Centro Sportivo, Palazzetto dello Sport e palestre dell'Istituto Comprensivo Scolastico) è stata assegnata mediante bando pubblico alla Bocciofila fino al 06.08.2018.

L'Amministrazione Comunale, in collaborazione con le numerose associazioni sportive presenti sul territorio, provvederà ad assicurare l'efficienza, la fruibilità e la funzionalità degli impianti sportivi di proprietà comunale per garantire alla cittadinanza robbiese e a quella dei centri limitrofi la possibilità di fare sport a tutte le età in maniera sana, divertente, sicura e costruttiva.

Saranno sostenuti, mediante collaborazioni e patrocini, i soggetti che sul territorio si impegnano a favorire il benessere e lo sviluppo sociale della comunità mediante la realizzazione di iniziative a carattere sportivo e ricreativo.

Nell'ambito delle manifestazioni nel settore sportivo e ricreativo, gli obiettivi che l'Amministrazione si pone sono molteplici e vogliono abbracciare tutte le discipline sportive presenti sul territorio robbiese. In modo particolare si vuole intensificare la collaborazione con le associazioni locali al fine di organizzare veri e propri eventi che possano coinvolgere l'intera cittadinanza robbiese, puntando su sponsorizzazioni, disponibilità e minima spesa: continuando ad investire sull'associazionismo locale, si punta quindi ad avvicinare all'attività sportiva il più vasto numero di giovani, riconoscendo allo sport valore culturale, salutistico, sociale e accrescitivo.

Si provvederà quindi alla manutenzione ordinaria e straordinaria degli impianti sportivi comunali, puntando nuovamente sull'ammodernamento, sulla sicurezza e sulla riqualificazione energetica degli stessi. Nell'ambito della manutenzione straordinaria, ove possibile, si procederà ad eseguire gli interventi necessari in economia diretta.

In data 23 marzo 2016 il Comune di Robbio ha aderito al bando promosso da Regione Lombardia finalizzato alla riqualificazione degli impianti sportivi, con particolare attenzione al rifacimento delle piste di atletica e alla pavimentazione dei campi polivalenti. In seno al progetto sono previsti anche interventi rivolti al palazzetto dello sport come: ammodernamento dell'ingresso dedicato agli atleti, predisposizione di un idoneo magazzino per il contenimento dei canestri (al posto degli attuali uffici) e il rifacimento degli uffici per ospitare le attività amministrative delle associazioni e del gestore, sfruttando un'area attualmente senza specifica destinazione. Il progetto complessivo comporterebbe una spesa di € 296.540,00. Il contributo regionale copre il 50% dei costi del progetto e la parte rimanente deve trovare copertura con i fondi dell'ente. La valutazione di tutte le domande presentate e l'eventuale accettazione per l'Ente Comune di Robbio sarà comunicata durante l'estate.

Responsabile del Programma: Responsabile ufficio tecnico
Assessore di riferimento: Prof. Ferrara Marco

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.700,00	8.100,00	7.700,00	7.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	74.135,00	74.135,00	74.135,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	81.835,00	82.235,00	81.835,00	7.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	91.857,08	90.281,49	-2.818,30	69.218,75
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	173.692,08	172.516,49	79.016,70	76.918,75

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	17.364,19	Previsione di competenza	98.789,34	85.016,49	79.016,70	76.918,75
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		85.016,49		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		88.675,59		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		87.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	17.364,19	Previsione di competenza	98.789,34	173.692,08	79.016,70	76.918,75
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		172.516,49		

SEZIONE STRATEGICA

Rientrano nel programma "Turismo" la promozione del nostro territorio e di tutte le sue peculiarità, sfruttando le sinergie che ci sono tra il territorio inteso come percorsi naturalistici ed enogastronomici e le offerte storico-culturali e artistiche, ad esempio l'ottimizzazione dei servizi ai pellegrini sul percorso lungo la Via Francigena.

SEZIONE OPERATIVA

Il programma di settore prevede la valorizzazione dell'offerta turistica locale che, nel corso degli scorsi anni, ha conosciuto un positivo trend di crescita.

L'amministrazione Comunale riconosce e promuove le forme di associazionismo presenti sul proprio territorio, sostiene il ruolo delle associazioni che svolgono iniziative dirette all'aggregazione sociale e alla valorizzazione culturale e delle tradizioni locali, nel pieno soddisfacimento dei principi di sussidiarietà. L'Associazione Pro Loco da tempo si occupa di organizzare manifestazioni ed eventi di interesse sociale e culturale, il cui svolgimento concretizza obiettivi meritevoli di perseguimento da parte di questa Amministrazione.

L'Associazione suddetta risulta promotrice di un'iniziativa denominata "Romanico in Lomellina – Itinerari guidati alla scoperta delle eccellenze architettoniche nella terra di Lomellina: secoli VII/XII, luoghi di fede e centri d'arte lungo la via Francigena" organizzata in collaborazione con la Pro Loco di Lomello, la Pro loco di Velezzo, la Pro Loco di Breme, e con il coinvolgimento del Comune di Breme e del Comune di Robbio. Si tratta di "Itinerari guidati alla scoperta delle eccellenze architettoniche nella terra di Lomellina: secoli VII/XII, luoghi di fede e centri d'arte lungo la via Francigena". Tali percorsi guidati si effettuano ogni ultima domenica del mese per il periodo marzo-ottobre e includono:

- ✓ Robbio e le chiese romaniche di San Sebastiano, San Pietro, San Valeriano e San Michele
- ✓ Tour romanico di Lomello con il Battistero di San Giovanni ad Fontes, la Basilica protoromanica di Santa Maria Maggiore, la chiesa romanica di San Michele
- ✓ Pieve di Velezzo con il complesso rurale della Cascina Pieve, comprendente il Battistero di San Giovanni e la chiesa di Santa Maria Nascente
- ✓ Breme: Abazia, Cripta della Chiesa Abaziale, Cuicina Frati, Refettorio, Ghiacciaia, Battistero e Chiesa Santa Maria Assunta .

Il Comune di Robbio lo scorso anno ha deciso di sostenere tale iniziativa partecipando alla spesa con l'erogazione di un contributo.

WII FI

Implementata la rete Wii-fi nel centro urbano in seno al progetto più ampio di una riqualificazione e abbellimento del centro urbano.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Casali Barbara

Assessore di riferimento: Prof. Ferrara Marco

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	5.144,13	5.000,00	5.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.144,13	5.000,00	5.000,00	3.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.000,00	Previsione di competenza	4.300,00	5.000,00	5.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		
2	Spese in conto capitale	152,57	Previsione di competenza	56.366,00	144,13		
			di cui già impegnate		144,13		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.152,57	Previsione di competenza	60.666,00	5.144,13	5.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate		144,13		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		

SEZIONE STRATEGICA

Il programma è costituito dall'insieme delle attività esercitate dall'ente nell'esercizio delle funzioni relative ai seguenti servizi:

- Lavori pubblici
- Urbanistica
- Edilizia privata e residenziale pubblica.

SEZIONE OPERATIVA

URBANISTICA - REDAZIONE VARIANTE GENERALE AL PGT

L'Amministrazione Comunale, con delibera di G.C. n. 24 del 31/3/2015 ha manifestato la volontà di avviare il procedimento relativo alla formazione della variante generale agli atti del piano di Governo del Territorio (PGT) vigente e alle documentazioni pianificatorie complementari.

Per quanto sopra esposto è stata data informazione pubblica dal 29/4/2015 finalizzata a raccogliere proposte e suggerimenti, anche per la tutela degli interessi diffusi, finalizzate all'effettuazione delle scelte urbanistiche. Tale proposte dovevano pervenire entro il 28/6/2015.

La variante urbanistica comporterà di conseguenza anche l'aggiornamento delle documentazioni accessorie e complementari quali:

1. Processo di valutazione ambientale strategica VAS
2. Studio geologico del territorio
3. Zonizzazione acustica
4. Piano del Commercio

A seguito di tale variante si ritiene opportuno procedere anche all'aggiornamento ed adeguamento del vigente Regolamento edilizio.

L'impegno di spesa per la redazione di tali strumenti non è di scarsa rilevanza economica.

Si è pertanto pensato di stanziare per il corrente anno una parte di risorse al fine di iniziare a trattare le modifiche al PGT. Le successive, a completamento saranno previste nel successivo biennio.

Responsabile del programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Avv. Rognone Laura

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	20.000,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	20.000,00	20.000,00	20.000,00	30.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	7.212,24	7.212,24	10.000,00	-30.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	27.212,24	27.212,24	30.000,00	

Spese previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
2 Spese in conto capitale		Previsione di competenza	20.000,00	27.212,24	30.000,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa		27.212,24	
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	20.000,00	27.212,24	30.000,00
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa		27.212,24	

SEZIONE STRATEGICA

REDAZIONE PUGGS

Il PUGSS, acronimo di Piano Urbano Generale dei Servizi nel Sottosuolo, è stato creato dalla direttiva del 3 marzo 1999 (Razionale sistemazione nel sottosuolo degli impianti tecnologici) ed aggiornato dalla normativa regionale. Esso permette ai Comuni di avere la conoscenza di ciò che esiste nel sottosuolo e di attuare gestione e controllo integrati delle attività che riguardano il sottosuolo.

Il sottosuolo ospita sistemi vitali di rete per una città: elettricità, telefonia, fibra ottica, acquedotto, fognatura, gas, teleriscaldamento. In termini molto concreti tramite la definizione dei PUGSS o piani del sottosuolo è possibile regolare lo sviluppo dei servizi ospitati nel sottosuolo cittadino pianificandone sviluppo e gestione, riducendo disagi e spese inutili ed aumentando la sicurezza.

Per mezzo dei piani del sottosuolo si individuano le reti tecnologiche di una città, si definiscono le regole per qualsiasi intervento con impatto sul sottosuolo.

SEZIONE OPERATIVA

Non è ancora stata definita la modalità operativa per l'adempimento in oggetto.

Responsabile del Programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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				

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

SEZIONE STRATEGICA

Riqualificazione e mantenimento del patrimonio verde.

SEZIONE OPERATIVA

Il servizio si occupa della manutenzione, cura e pulizia delle aree a verde mediante interventi di servizio per lo sfalcio dell'erba e di manutenzione ordinaria delle essenze arboree.

Il cambiamento di mansioni del messo comunale effettuato nell'anno 2014 ha riportato una buona qualità all'esecuzione dei lavori manutentivi di parchi e giardini; trattasi di persona qualificata per la guida di trattori e mezzi operativi. Si è riscontrato anche un contenimento della spesa.

Nel limite delle risorse disponibili si cerca di sostituire i mezzi operativi più obsoleti con nuovi per lavori di economicità di gestione e dei tempi di realizzazione.

Per la cura delle manutenzioni del verde è ancora in parte attiva l'iniziativa di sponsorizzazione tecnica, in quanto gli operatori hanno possibilità di offrire a costo zero il servizio manutentivo di sistemazione delle rotatorie, a titolo di sponsorizzazione.

Responsabile del programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	49.094,00	52.201,25	52.600,00	45.600,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	49.094,00	52.201,25	52.600,00	45.600,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	7.870,62	Previsione di competenza	51.550,00	49.094,00	45.600,00	45.600,00
			di cui già impegnate		794,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		52.201,25		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	14.607,54		7.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	7.870,62	Previsione di competenza	66.157,54	49.094,00	52.600,00	45.600,00
			di cui già impegnate		794,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		52.201,25		

SEZIONE STRATEGICA

Potenziamento della Raccolta differenziata del porta a porta. Economicità di gestione.

SEZIONE OPERATIVA

Dal mese di marzo 2015 è iniziata la raccolta differenziata del rifiuto in tutto il territorio comunale, al fine di smaltire il rifiuto con coscienza.

Tale processo innovativo è stato preceduto da propedeutici incontri informativi rivolti alla popolazione svolti dal CLIR in collaborazione con il Comune ove si è rilevata una notevole partecipazione degli interessati.

Si punta ora sul potenziamento della raccolta differenziata, l'Amministrazione intende promuovere e sostenere una campagna di educazione ambientale rivolta ai cittadini e, con particolare attenzione, agli alunni delle scuole primarie e secondarie.

Inoltre verrà incrementato il numero dei contenitori e delle benne a disposizione dell'utenza, per lo smaltimento del verde ad esempio, con relativa sostituzione dei contenitori più vecchi e inadatti.

Di recente istituzione il servizio migliorativo offerto da CLIR S.p.A. per lo smaltimento differenziato dei pannolini e pannoloni, attraverso il conferimento in appositi contenitori che prevedono l'utilizzo di scheda digitale personalizzata; si stanno raccogliendo le adesioni delle famiglie con la specifica necessità al fine di migliorare e potenziare la differenziazione del rifiuto.

Sono state individuate cinque zone di raccolta dei pannoloni e precisamente:

- Via San Rocco;
- Via Cavour;
- Piazzola Gulliver;
- Via Turati;
- Via Dell'Artigianato.

A partire dal corrente anno 2016 si potenzierà la raccolta differenziata presso la piazzola ecologica per quanto riguarda lampadine e lampade a neon.

Proseguirà anche la distribuzione di contenitori per la differenziazione del rifiuto presso le civili abitazioni; ad esempio verrà distribuito un contenitore specifico per la carta. In programma anche la consegna dei contenitori per la raccolta degli oli esausti.

Igiene Ambientale

Ulteriori attività specifiche che potranno essere attuate, compatibilmente con le disponibilità economiche, consistono in:

- × censimento dell'amianto;
- × bonifiche ambientali;
- × promozioni di iniziative per la salvaguardia dell'ambiente;
- × monitoraggio della qualità dell'ambiente;
- × monitoraggio e contrasto del fenomeno dell'abbandono dei rifiuti.

Responsabile del programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	716.000,00	670.000,00	711.000,00	711.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	716.000,00	670.000,00	711.000,00	711.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-16.654,27	338.334,18	-16.477,83	-16.477,83
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	699.345,73	1.008.334,18	694.522,17	694.522,17

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	446.296,99	Previsione di competenza	709.120,69	694.591,56	689.768,00	689.768,00
			di cui già impegnate		33.823,56		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.003.580,01		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
3	Spese per incremento attività finanziarie		Previsione di competenza	4.754,17	4.754,17	4.754,17	4.754,17
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.754,17		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	446.296,99	Previsione di competenza	713.874,86	699.345,73	694.522,17	694.522,17
			di cui già impegnate		33.823,56		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.008.334,18		

SEZIONE STRATEGICA

Supervisione al ciclo della distribuzione delle acque potabili e raccolta delle acque reflue e depurazione.

SEZIONE OPERATIVA

Esternalizzato il servizio di distribuzione delle acque potabili, della raccolta delle acque reflue e il servizio di depurazione alla società "2 I Rete Gas".

Tra gli obblighi del comune vi è il favorire le attività del concessionario attraverso il disbrigo delle eventuali pratiche amministrative inerenti l'oggetto della convenzione e la fornitura di eventuali pareri tecnici o concessioni o autorizzazioni in ordine a nuovi progetti del concessionario.

Si sostengono modesti costi relativi all'ammortamento degli ultimi mutui assunti per il servizio di depurazione e fognatura.

Rientrano in questo programma i costi relativi alla manutenzione attraverso spurgo di fossi e canali e alla derattizzazione.

Responsabile del programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	18.410,50	18.047,50	16.049,60	15.138,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	18.410,50	18.047,50	16.049,60	15.138,16

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	1.037,00	Previsione di competenza	12.356,91	18.410,50	16.049,60	15.138,16
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.047,50		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.037,00	Previsione di competenza	12.356,91	18.410,50	16.049,60	15.138,16
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		18.047,50		

SEZIONE STRATEGICA

Mantenimento degli attuali standard del servizio.

SEZIONE OPERATIVA

Fiore all'occhiello del Comune di Robbio è la riserva Parco Valpometto.

Anche per il triennio di riferimento si intende mantenere viva la convenzione in essere con il Gruppo Ambiente Ardea che sostiene diverse attività manutentive del parco con i mezzi in proprio possesso, comprese nuove e periodiche piantumazioni, la difesa dell'ambiente e la salvaguardia delle specie vegetali ed animali tipiche della lomellina, ricostruendo la corretta vegetazione e l'utilizzo di essenze arboree autoctone.

Scopo della convenzione è anche quello della promozione del Parco come luogo di educazione ambientale ottimizzandone la fruizione attraverso percorsi didattici e sentieri e organizzando visite guidate.

La convenzione prevede la rendicontazione dell'operato svolto e la corresponsione di un contributo annuale a ristoro delle attività effettuate e dei costi sostenuti.

Responsabile del programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.500,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.500,00		

SEZIONE STRATEGICA

Mantenimento degli attuali standard del servizio

SEZIONE OPERATIVA

Il programma prevede la manutenzione di base della locale stazione ferroviaria: sala d'aspetto, zona di accesso dalla piazza, luoghi di attesa, attraverso gli ordinari lavori di pulizia e manutenzione.

Responsabile del programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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	2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.000,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015	Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		6.000,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		6.000,00	2.000,00	2.500,00	2.500,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	2.000,00		

SEZIONE STRATEGICA

Migliorare la viabilità della città.

SEZIONE OPERATIVA

Nel presente programma sono individuati i piani e le azioni nel campo della viabilità, la mobilità e i trasporti al fine di migliorare ed incrementare l'capacità delle reti stesse e, quindi, garantire il diritto alla mobilità di persone e merci nell'ambito del territorio cittadino e di area vasta.

Sono inoltre programmati interventi di manutenzione straordinaria sulle sedi stradali cittadine secondo la programmazione definita. Si tratta di interventi mirati e diffusi sulla rete stradale, tenendo conto della pericolosità e del grado di incidentalità riscontrate sui vari tratti stradali.

Si conferma il programma di manutenzione ordinaria per i ripristini stradali e della segnaletica verticale e orizzontale. Detto programma prevede sia interventi di manutenzione di piccola entità, eseguita dal personale interno mediante acquisto di materiale, sia mediante interventi eseguiti da imprese titolari di specifico contratto d'appalto.

La dotazione del personale dell'ente si è ridotto ad una unità (n. 1 cantoniere) che effettua piccoli lavori manutentivi e di coordinamento e ausilio del personale di imprese e ditte appaltatrici.

Rientrano nel presente programma lo sgombero neve dall'abitato e le preliminari operazioni da mettere in atto per la salvaguardia della circolazione nel periodo invernale.

Rientrano in questo programma anche i costi relativi a:

- pubblica illuminazione tradizionalmente intesa;
- ampliamenti di pubblica illuminazione con introduzione di nuovi punti luce;
- ampliamenti di impianti semaforici o ripristini e migliorie a quelli esistenti;
- abbattimento delle barriere architettoniche.

Responsabile del programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	237.000,00	237.000,00	237.000,00	237.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	10.000,00	9.500,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti	99.000,00	99.000,00	40.000,00	185.847,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	346.000,00	345.500,00	277.000,00	422.847,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	179.875,90	238.078,61	137.684,07	124.129,90
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	525.875,90	583.578,61	414.684,07	546.976,90

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	87.670,25	Previsione di competenza	429.524,39	313.462,70	293.684,07	273.629,90
			di cui già impegnate		1.984,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		362.372,84		
2	Spese in conto capitale	132.987,57	Previsione di competenza	165.795,00	212.413,20	121.000,00	273.347,00
			di cui già impegnate		33.213,20		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		221.205,77		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	220.657,82	Previsione di competenza	595.319,39	525.875,90	414.684,07	546.976,90
			di cui già impegnate		35.197,70		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		583.578,61		

SEZIONE STRATEGICA

Saranno assicurati gli standard funzionali ed organizzativi dei servizi di asilo nido comunali, al contempo assicurando le informazioni, i criteri di funzionamento, gli standard qualitativi del sistema locale dei servizi prima infanzia.

SEZIONE OPERATIVA

Asilo Nido

L'Asilo Nido ha un'importanza fondamentale per la formazione del bambino e la sua crescita; esso costituisce una continua sperimentazione che promuove il suo sviluppo fisico, intellettuale e sociale.

La proposta del Centro Estivo comunale ha visto un leggero incremento delle iscrizioni rispetto all'anno precedente sia per il numero delle famiglie coinvolte sia per il totale delle settimane frequentate da tutti i bambini. Verrà quindi riconfermata anche per il 2016.

Manutenzione e investimenti nel campo dell'asilo nido, dell'infanzia e dei minori

Il presente programma prevede il mantenimento in efficienza degli stabili destinati a sedi degli asili nido mediante una serie di interventi di manutenzione ordinaria e di interventi di manutenzione straordinaria

I lavori programmati consistono principalmente nell'esecuzione di:

1. opere edili mediante impresa appaltatrice;
2. mantenimento degli impianti termici ed elettrici e degli impianti tecnologici (ascensori, antincendio, etc.) mediante società private specializzate per la categoria;
3. piccole manutenzioni mediante economia diretta.

Responsabile del programma: Dott.ssa Capelletto Giovanna

Assessore di riferimento: Cesa Stefania

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	23.000,00	33.000,00	23.000,00	23.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	73.000,00	83.000,00	73.000,00	73.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	210.849,80	207.856,10	177.046,54	177.610,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	283.849,80	290.856,10	250.046,54	250.610,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	33.633,39	Previsione di competenza	242.550,00	253.849,80	250.046,54	250.610,00
			di cui già impegnate		2.599,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		260.856,10		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		30.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		30.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	33.633,39	Previsione di competenza	242.550,00	283.849,80	250.046,54	250.610,00
			di cui già impegnate		2.599,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		290.856,10		

SEZIONE STRATEGICA

Ottimizzazione delle risorse

SEZIONE OPERATIVA

INTEGRAZIONE RETTE PER FREQUENZA CENTRI DIURNI E COMUNITA 'PER ADULTI DISABILI

Questa misura consiste nell'integrazione rette per permettere a soggetti disabili adulti gravi di essere ospitati in struttura residenziale e frequentare il Centro Diurno integrato della Cooperativa Sociale "Come Noi " di Mortara, con la quale è stata stipulata una convenzione.

Nonostante gli aumenti delle rette di frequenza ed i continui tagli si mantiene stretta la collaborazione con la struttura e le famiglie degli utenti frequentanti.

Responsabile del programma: Dott.ssa Capelletto Giovanna

Assessore di riferimento: Cesa Stefania

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	131.400,00	126.000,00	131.400,00	131.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	135.400,00	130.000,00	135.400,00	135.400,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	24.000,00	Previsione di competenza	127.000,00	135.400,00	135.400,00	135.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		130.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	24.000,00	Previsione di competenza	127.000,00	135.400,00	135.400,00	135.400,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		130.000,00		

SEZIONE STRATEGICA

Mantenimento degli attuali standard di aiuto

SEZIONE OPERATIVA

ASSISTENZA DOMICILIARE AGLI ANZIANI

Il servizio attivo dal 1979, si rivolge ad un'utenza anziana che necessita di aiuto domestico per il compimento degli atti elementari della vita quotidiana e risponde al bisogno di mantenere l'anziano il più a lungo possibile presso il proprio domicilio allontanando nel tempo il ricorso in struttura protetta.

Il servizio di assistenza domiciliare è affiancato dal servizio mensa che consiste nel fornire giornalmente al domicilio dell'anziano un pasto completo, cucinato presso la mensa comunale . La distribuzione dei pasti a domicilio è svolto dalla locale Croce Azzurra attraverso la stipula di una convenzione.

INTEGRAZIONE RETTE RSA PER ANZIANI

Misura che consente l'integrazione retta per persone anziane accolte in struttura protetta con reddito insufficiente per fronteggiare le spese di ricovero e in assenza di parenti tenuti al mantenimento.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	58.000,00	58.883,05	58.000,00	58.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	58.000,00	58.883,05	58.000,00	58.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	63.000,00	64.457,47	48.000,00	32.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	121.000,00	123.340,52	106.000,00	90.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	28.029,94	Previsione di competenza	101.500,00	121.000,00	106.000,00	90.000,00
			di cui già impegnate		11.490,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		123.340,52		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	28.029,94	Previsione di competenza	101.500,00	121.000,00	106.000,00	90.000,00
			di cui già impegnate		11.490,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		123.340,52		

UTILIZZO VOUCHER LAVORATIVI

l'attivazione di questa misura consente di occupare soggetti appartenenti a categorie svantaggiate e a rischio di emarginazione, in attività lavorative, garantendo loro un reddito minimo che possa permettere il soddisfacimento dei bisogni primari e una dignità di vita.

BORSE LAVORO E PERCORSI LAVORATIVI DI INCLUSIONE SOCIALE

Il servizio si rivolge a soggetti in condizioni di disabilità fisica e/o psichica certificata che, attraverso un'esperienza lavorativa tutelata e protetta effettua un percorso socializzante e riabilitativo nonché di recupero delle capacità residue. E' finalizzato al collocamento al lavoro. Il servizio è svolto in collaborazione con il SIL del Comune di Vigevano.

Responsabile del programma: Dott.ssa Capelletto Giovanna

Assessore di riferimento: Dott.ssa Stefania Cesa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	111.514,35	106.950,00	103.950,00	103.950,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	111.514,35	106.950,00	103.950,00	103.950,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	639,46	Previsione di competenza	114.650,00	111.514,35	103.950,00	103.950,00
			di cui già impegnate		4.564,35		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		106.950,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	639,46	Previsione di competenza	114.650,00	111.514,35	103.950,00	103.950,00
			di cui già impegnate		4.564,35		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		106.950,00		

FAMIGLIE

Le scelte di politica sociale di questo Assessorato hanno l'obiettivo di rispondere alla sempre più crescente domanda di aiuti economici risarcitori ed integrativi del reddito, a dimostrazione che la famiglia si è impoverita sensibilmente e sta vivendo una fase particolarmente difficile, acuita dalla crisi economica.

Alle tradizionali fragilità di famiglie mono genitoriali o con più figli, di stranieri con problemi di integrazione, si aggiungano sempre più fragilità economiche e sociali di famiglie finora non a rischio di povertà, dovute ad una maggiore precarietà del lavoro, a difficile ricollocazione nel mercato del lavoro, a problemi abitativi, alla crescente esponenziale dei tassi di indebitamento ed anche alla disgregazione sociale, maggiore vulnerabilità della coppia e fragilità nell'assolvere ai compiti educativi e di crescita dei figli.

La povertà affligge prima fra tutte le famiglie con figli. I dati ci dicono che le famiglie numerose sono a maggior rischio di povertà e l'incidenza della povertà cresce in modo esponenziale con l'aumento del numero dei figli. L'associazione poi tra povertà, bassi livelli di istruzione, bassi profili professionali ed esclusione del mercato del lavoro, determina lo stato di emarginazione ed esclusione sociale.

Nello specifico gli interventi interessati sono i seguenti:

- SOSTEGNO ALLE ESIGENZE ABITATIVE:

la questione abitativa ha assunto in questi anni una nuova centralità in relazione alla sempre crescente domanda di alloggi di chi con sempre maggiore difficoltà non riesce a pagare il canone di affitto o reperire sul mercato alloggi con canoni adeguati al proprio reddito. In quest'area "grigia" si collocano famiglie monoreddito, lavoratori precari, nuclei mono genitoriali. Il Comune si è attivato per l'assegnazione di alloggi di edilizia residenziale pubblica a nuclei familiari in regime di sfratto esecutivo e per l'assegnazione di alloggi di proprietà comunali a categorie di persone svantaggiate che altrimenti non avrebbero trovato sistemazione sul mercato privato. Si registra un buon lavoro di rete e di collaborazione con Aler di Pavia e con la figura dell'Ufficiale Giudiziario.

_ ATTIVAZIONE DI BANDI BOLLETTE

La criticità economica di nuclei familiari con più figli minori a carico e nuclei mono genitoriali, depone per l'attivazione di misure di sostegno economico finalizzate a sostenere le utenze domestiche, spese che gravano in modo consistente sui bilanci familiari.

- RIDUZIONE E/O ESENZIONI BUONI MENSA , RETTE SERVIZI PARASCOLASTICI

Il servizio si rivolge ad un'utenza in condizioni di grave difficoltà socio economica debitamente certificata (ISEE) e valutata dal servizio sociale professionale.

_ EROGAZIONE DI CONTRIBUTI PER ABBONAMENTI FERROVIARI

Misura di sostegno economico che si rivolge a studenti frequentanti le scuole superiori in località limitrofe raggiungibili con mezzi pubblici, appartenenti a nuclei familiari economicamente disagiati, al fine di garantire la regolare frequenza scolastica ed impedire il fenomeno della dispersione.

Responsabile del programma: Dott.ssa Capelletto Giovanna

Assessore di riferimento: Dott.ssa Cesa Stefania

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	46.500,00	41.194,75	43.000,00	43.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	46.500,00	41.194,75	43.000,00	43.000,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	21.851,75	Previsione di competenza	53.275,00	46.500,00	43.000,00	43.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		41.194,75		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	21.851,75	Previsione di competenza	53.275,00	46.500,00	43.000,00	43.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		41.194,75		

Il programma prevede la proroga della convenzione passiva tra Azienda Ospedaliera della Provincia di Pavia e il Comune per lo svolgimento delle attività di prelievo del sangue presso i locali della Croce Azzurra Robbiese, che vengono forniti gratuitamente.

Il personale medico, infermieristico ed amministrativo che si rende disponibile all'effettuazione del servizio presso la sede della Croce Azzurra è pagato dal Comune, secondo un tariffario su base oraria approvato dalla stessa Azienda Ospedaliera e rimborsato dalla medesima con cadenza bimestrale a successiva rendicontazione dell'Ente.

L'amministrazione comunale ritiene doveroso proseguire il servizio (peraltro a costo zero per l'ente) riconoscendo il beneficio per la cittadinanza e per i paesi limitrofi e si rende pertanto disponibile a prorogare la convenzione in essere.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Casali Barbara - Dott.ssa Capelletto Giovanna

Assessore di riferimento: Dott.ssa Cesa Stefania

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	16.500,00	16.500,00	17.000,00	17.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	16.500,00	16.500,00	17.000,00	17.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	500,00	500,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	4.438,07	Previsione di competenza	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		17.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.438,07	Previsione di competenza	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		17.000,00		

Rientrano in questo programma gli eventuali contributi a sfondo sociale per la cooperazione e l'associazionismo.

E' in essere la convenzione con la Croce Azzurra Robbiese per il servizio di consegna pasti a domicilio agli anziani. Il servizio viene garantito da volontari dell'associazione, sia per i giorni feriali che per quelli festivi e prefestivi, con automezzi di propria disponibilità, assicurando la copertura assicurativa di personale e mezzi.

L'elenco dei beneficiari del servizio viene fornito dal Comune che si impegna a comunicare ogni variazione tempestivamente.

La convenzione sottoscritta prevede la corresponsione di un contributo a ristoro dei costi sostenuti per l'espletamento puntuale del servizio.

Responsabile del Programma: Dott.ssa Casali Barbara - Dott.ssa Capelletto Giovanna

Assessore di riferimento: Dott.ssa Cesa Stefania

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	6.800,00	6.800,00	6.800,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	6.800,00	6.800,00	6.800,00	

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	7.800,00	6.800,00	6.800,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.800,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	7.800,00	6.800,00	6.800,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		6.800,00		

Successivamente al pensionamento del dipendente con incarico di custode del cimitero e seppellitore, l'Ente ha indetto una gara per l'affidamento in gestione del servizio necroscopico e cimiteriale.

A far corso dal 01.05.2015 è la Società Oikos aggiudicataria del servizio per la gestione, la custodia e l'espletamento delle operazioni di tumulazione, estumulazione, manutenzione del cimitero comunale.

La custodia prevede l'apertura del cimitero alle ore 8,30 e relativa chiusura alle ore 17,30 (se ora legale) alle 16,30 (se ora solare). E' prevista la presenza giornaliera e non continuativa di un operatore.

I lavori di pulizia comprendono:

- attività a carattere ordinario (pulizia periodica dei servizi igienici, delle aree coperte, delle aree scoperte, svuotamento dei cestini e dei cassoni dentro e fuori il cimitero, ecc.);
- attività a carattere straordinario (spargimento sale nel periodo invernale, pulizia più accurata nel periodo di commemorazione dei defunti).

Il contratto prevede anche un servizio di manutenzione del verde all'interno del cimitero comunale.

Il servizio di illuminazione votiva cimiteriale è invece gestito internamente dall'ente comunale, con mezzi e personale proprio. Il servizio è attivo, anche perchè gestito in economia, e consente la copertura del costo al 250%.

Nei programmi dell'amministrazione comunale per l'anno 2016 vi è la contrazione di un piccolo mutuo per il rifacimento e la messa a norma dell'impianto elettrico del cimitero comunale; il progetto per l'esecuzione dei lavori è già stato predisposto e approvato.

Rientrano in questo programma anche i costi per le retrocessione di loculi, tombe ed edicole funerarie che i concessionari decidessero di ritornare nelle disponibilità comunali. Infatti nell'ampliamento cimiteriale n. 11, la cui costruzione si è conclusa nell'anno 2011, emergono poche disponibilità di loculi ed edicole funerarie.

Si ritiene che entro il termine del triennio vi sia la reale necessità ad un ulteriore ampliamento.

Responsabile del programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	34.000,00	35.423,86	34.000,00	34.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	20.000,00	20.000,00	21.000,00	30.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	50.000,00	50.000,00		
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	104.000,00	105.423,86	55.000,00	64.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	16.766,00	30.547,14	6.500,00	-2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	120.766,00	135.971,00	61.500,00	61.500,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	36.647,12	Previsione di competenza	79.376,53	70.766,00	61.500,00	61.500,00
			di cui già impegnate		35.712,45	35.346,45	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		85.971,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	47.574,00	50.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		50.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	36.647,12	Previsione di competenza	126.950,53	120.766,00	61.500,00	61.500,00
			di cui già impegnate		35.712,45	35.346,45	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		135.971,00		

Rientra nel programma "Reti e altri servizi di pubblica utilità" il servizio di pesa pubblica locale.
Nei programmi dell'amministrazione vi è il mantenimento degli attuali standard di servizio, senza incrementi di costi per l'utenza.

Il servizio viene reso mediante la vendita di schede preformate, che si autoconsumano in base all'entità del peso effettuato.
La vendita al dettaglio viene effettuata dall'ufficio tributi e ragioneria, con emissione di apposita fattura.
E' ancora in essere una convenzione con il distributore Service snc di Franco Acciu per la vendita spiccica delle schede al costo/aggio del 4%.

Si sta valutando la possibilità di costruire una specie di tettoia o di area di sosta riparata e coperta, attigua alla pesa, per espletare le formalità cartacee dopo la pesatura.

Responsabile del programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-6.000,00	-6.081,19	-6.500,00	-7.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	4.000,00	3.918,81	3.500,00	2.500,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	18,81	Previsione di competenza	3.957,06	4.000,00	3.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.918,81		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18,81	Previsione di competenza	3.957,06	4.000,00	3.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.918,81		

Nel programma "Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali" si è prevista l'adesione al C.i.p.a.l , Il Consorzio Intercomunale Piano Sviluppo dell'Alta Lomellina, sorto su iniziativa del Comune di Mortara e diventato una realtà consolidata.

Adesso partecipano 24 Comuni dell'Alta Lomellina allo scopodi favorire lo sviluppo del nostro territorio.
 Il Consorzio si propone come obiettivo quello di fornire risposte alle imprese che intendono insediarsi nella nostra area.

Responsabile del programma: Responsabile ufficio tecnico

Assessore di riferimento: Gregorio Rossini

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	3.000,00	3.014,50		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.000,00	3.014,50		

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	3.014,50	Previsione di competenza	3.300,00	3.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.014,50		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	3.014,50	Previsione di competenza	3.300,00	3.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.014,50		

FONDO DI RISERVA

Ai sensi dell'art. 166 D.Lgs 267/2000 e successive integrazioni e modificazioni intervenute per forza di legge, gli enti locali devono iscrivere nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

La metà della quota minima prevista dai commi 1 e 2-ter della stessa legge è riservata alla copertura di eventuali spese non prevedibili, la cui mancata effettuazione comporta danni certi all'amministrazione.

Nel caso in cui l'ente si trovi in una delle situazioni previste dagli articoli 195 e 222 (utilizzo di anticipazioni di tesoreria e di entrate vincolate per le momentanee esigenze di liquidità), il limite minimo previsto dal comma 1 è stabilito nella misura dello 0,45 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Nella missione "Fondi e Accantonamenti", all'interno del programma "Fondo di riserva", gli enti locali iscrivono un fondo di riserva di cassa non inferiore allo 0,2 per cento delle spese finali, utilizzato con deliberazioni dell'organo esecutivo.

Pertanto, verificato il valore delle spese correnti previste a bilancio, al netto del fondo di accantonamento rischi e oneri e del fondo accantonamento crediti di dubbia e difficile esazione, la quota vincolata del fondo di riserva atto alla copertura di eventuali spese non prevedibili, è pari ad € 16.483,57.

Il fondo di riserva iscritto per l'importo di € 26.000,00 corrisponde allo 0,71% delle spese correnti.

Responsabile del programma: Rag. Annalisa Marinoni

Assessore di riferimento: Dott. Roberto Francese

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	26.000,00		27.000,00	30.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	26.000,00		27.000,00	30.000,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	22.603,12	26.000,00	27.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	22.603,12	26.000,00	27.000,00	30.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

FONDO CREDITI DI DUBBIA E DIFFICILE ESAZIONE

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili, relativamente alla parte entrata, comporta la necessità di gestire sul lato della spesa le operazioni derivanti dal fondo crediti di dubbia e difficile esazione. Le entrate per le quali non è certa la riscossione integrale devono essere comunque interamente "accertate" ma nello stesso tempo occorre impedire che l'accertamento dell'entrata copra assunzioni di spese non coperte finanziariamente.

Il FCDDE è un fondo rischi, diretto ad evitare l'utilizzo di quelle quote di entrate di dubbia e difficile esazione, attraverso uno stanziamento nelle spese a titolo di accantonamento che, non potendo essere impegnato, confluirà nell'avanzo di amministrazione.

La quota da accantonare è determinata in funzione della natura delle singole entrate e dell'andamento delle riscossioni negli ultimi cinque esercizi.

Non richiedono l'accantonamento a FCDDE:

- a) i crediti da altre amministrazioni pubbliche;
- b) i crediti assistiti da fideiussione;
- c) le entrate tributarie che, sulla base dei nuovi principi contabili, sono accertate per cassa;
- d) le entrate di dubbia e difficile esazione riguardanti entrate riscosse da un ente per conto di un altro ente e destinate ad essere versate.

In sede di prima applicazione è possibile conteggiare tra gli incassi sia quelli in conto competenza che in conto residui.

Ai sensi dell'art. 1 comma 509 della Legge 190/2014 è possibile applicare in modo graduale le percentuali di accantonamento ossia:

il 55% per l'esercizio 2016;

il 70% per l'esercizio 2017;

l'85% per l'esercizio 2018;

il 100% a partire dall'esercizio 2019.

Nel Bilancio pluriennale 2016-2018 il FCDDE è stato creato facendo le opportune valutazioni sulle seguenti entrate e sul loro grado di incertezza.

CALCOLO DEL FCDE COMPLESSIVO:

Al termine delle operazioni di valutazione sulle entrate comunali, si è generato un Fondo crediti di dubbia e difficile esazione di questa entità:

F.C.D.D.E. ANNO 2016 € 85.468,30

F.C.D.D.E. ANNO 2017 € 78.274,60

F.C.D.D.E. ANNO 2018 € 95.013,50

Responsabile del programma: Rag. Annalisa Marinoni

Assessore di riferimento: Dott. Roberto Francese

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	85.468,30		78.274,60	95.013,50
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	85.468,30		78.274,60	95.013,50

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	41.266,89	85.468,30	78.274,60	95.013,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	41.266,89	85.468,30	78.274,60	95.013,50
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

FONDI RISCHI E ONERI

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	2.255,00		2.255,00	11.255,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.255,00		2.255,00	11.255,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.255,00	2.255,00	2.255,00	11.255,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	1.255,00	2.255,00	2.255,00	11.255,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Gli interessi per mutui in ammortamento per ciascuna delle annualità interessate sono ricompresi nelle specifiche missioni e programmi dell'ente, a seconda della natura e destinazione dei mutui contratti.

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
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)	179.050,03	179.050,03	202.397,54	226.156,15
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	179.050,03	179.050,03	202.397,54	226.156,15

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
4	Rimborso Prestiti		Previsione di competenza	197.204,02	179.050,03	202.397,54	226.156,15
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		179.050,03		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	197.204,02	179.050,03	202.397,54	226.156,15
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		179.050,03		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.003.000,00	1.002.000,00	1.003.000,00	1.003.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.003.000,00	1.002.000,00	1.003.000,00	1.003.000,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti		Previsione di competenza	5.518,80	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.000,00		
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	800.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.000.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	805.518,80	1.003.000,00	1.003.000,00	1.003.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.002.000,00		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.200.000,00	566.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.200.000,00	566.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00

Spese previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	67.408,32	Previsione di competenza	1.450.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		566.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	67.408,32	Previsione di competenza	1.450.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00	1.200.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		566.000,00		

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante. E' assicurata la tendenziale e progressiva riduzione del costo del personale.

Previsioni	2015	2016	2017	2018
Spese per il personale dipendente	1.083.701,02	1.040.566,63	1.026.130,00	1.010.730,00
I.R.A.P.	60.420,00	60.040,00	59.750,00	58.450,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.144.121,02	1.100.606,63	1.085.880,00	1.069.180,00

Descrizione deduzione	Previsioni 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	1.144.121,02	1.100.606,63	1.085.880,00	1.069.180,00
-------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

AMMINISTRAZIONE E GESTIONE DEL PERSONALE

Il monitoraggio relativo al controllo della spesa del personale è costante, in collaborazione con l'ufficio ragioneria, al fine di garantire il rispetto di quanto disposto dall'art. 1 c. 557 e succ. Legge 296/2006 e art. 76 c.7 Legge 133/2008 e successive modificazioni. Gli enti locali devono concorrere ad assorbire il personale delle ex provincie in esubero a seguito del riordino delle funzioni provinciali (art. 1 Legge 190/2014 commi 424 e succ.).

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE DEL PERSONALE

IMPEGNI					
SPESA	2011	2012	2013	MEDIA 2011-2013	2015 CONSUNTIVO
Spesa per il personale (intervento 1 spese corr.) *	1.157.538,39	1.249.188,27	1.241.760,16	1.216.162,27	988.048,58
a detrarre					
Recupero da Comuni consorziati spese Segretario criterio competenza + contrib.	128.348,29	121.988,74	122.594,27	124.310,43	0,00
Rinnovo contr.segre+contrib+irap quota Robbio	10.625,82			3.541,94	
Oneri personale quiescenza	17.998,09		5.000,00	7.666,03	216,32
intervento 1	1.000.566,19	1.127.199,53	1.114.165,89	1.080.643,87	987.832,26
Spesa per Irap per il personale intervento 7	51.147,95	61.409,81	67.696,40	60.084,72	55.922,83
Acquisto voucher assistenziali intervento 3	0,00	3.000,00	5.000,00	2.666,67	5.000,00
TOTALE SPESA PER IL PERSONALE	1.051.714,14	1.191.609,34	1.186.862,29	1.143.395,26	1.048.755,09
a detrarre					
diritti di rogito (comp.)	2.033,23	2.118,11	2.108,40	2.086,58	0,00
indennità di missione (cassa)	1.497,43	605,48	417,26	840,06	199,30
SALDO NETTO	1.048.183,48	1.188.885,75	1.184.336,63	1.140.468,62	1.048.555,79
<p>* LE VOCI INERENTI AI COMPENSI PER COLLABORAZIONI (CO.CO.CO), VOUCHER PERSONALE E DELLE CONVENZIONI PER I SERVIZI TECNICI E DI VIGILANZA IN ESSERE NEL 2015 SONO COMPRESSE NELL'INTERVENTO 1 .</p> <p>NEL PERIODO INDICATO ERA IN ESSERE UNA CONVENZIONE DI SEGRETERIA E IL COMUNE DI ROBBIO ANTICIPAVA L'INTERO COSTO DEL SEGRETARIO (PER INTERO NELLE VOCI DI INTERV. 1) - IN DETRAZIONE LA QUOTA PARTE DEI COMUNI CONVENZIONATI</p>					

PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DEL PERSONALE

Il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (all. 4/1 al D.Lgs.118/2011) prevede che all'interno del DUP, il documento unico di programmazione, devono essere approfonditi nella sezione strategica i profili relativi alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa, mentre la sezione operativa del DUP deve contenere la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale.

La programmazione e la gestione del personale deve fare i conti con un assetto normativo e i relativi orientamenti applicativi non sempre chiari ed inequivocabili. La stessa Corte dei Conti sezione autonomie (del. 28/2015) ha avuto modo di scrivere che *“il legislatore è recentemente più volte intervenuto in materia di spesa del personale e capacità di assunzione da parte degli enti locali non sempre in modo coerente ed utilizzando una tecnica di produzione delle norme spesso non aderente ai principi che dovrebbero prioritariamente caratterizzare la redazione delle stesse, quali, soprattutto, quelli della chiarezza e della precisione.....Inoltre, l'intero apparato normativo intervenuto a regolare la materia già dalla legge n. 190/2014 appare concepito senza una sufficiente preventiva valutazione degli effetti concreti sull'assetto giuridico di un settore per sua natura delicato.”*

Premesso questo e richiamata la dotazione organica esposta nella sezione strategica, qui di seguito le valutazioni in merito alla spesa del personale e al fabbisogno di personale per il triennio.

Il Comune di Robbio per l'anno 2015 ha rispettato il limite dell'art 1 comma 557 quater della legge 296/06.

Ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n.165/2001 come sostituito dall'art. 16 della Legge n. 182/2011, non risultano in questo Ente situazioni di soprannumero e/o eccedenza di personale.

Si da' atto, inoltre, che:

- nell'anno 2014 si sono verificate n. 2 cessazioni in seno al personale dipendente del Comune di Robbio e più precisamente:
 - ✓ con Determinazione del Responsabile del Servizio n° 270 del 21/07/2014 è stata accettata la richiesta di dimissioni ed è stato disposto il collocamento a riposo della dipendente S.M. cat. C5, a far corso dal 01.11.2014;
 - ✓ con Determinazione del Responsabile del Servizio n° 314 del 07/10/2014 è stata accettata la richiesta di dimissioni ed è stato disposto il collocamento a riposo del dipendente L.G. cat. B7 a far corso dal 31.12.2014;
- nell'anno 2015 non si è verificata alcuna cessazione;
- nell'anno 2016 non è prevista alcuna cessazione;
- nell'anno 2017 sono previste 2 cessazioni e più precisamente:

- ✓ n. 1 Comandante Polizia Locale cat. D6 decorrenza 01.2017
- ✓ n. 1 Agente Polizia Locale cat. C5 decorrenza 03.2017
- nell'anno 2018 sono previste 2 cessazioni e più precisamente:
- ✓ n. 1 istruttore amministrativo, Ufficio Protocollo cat. C1 decorrenza 01.2018
- ✓ n. 1 istruttore amministrativo, Ufficio Segreteria/Contratti cat. C5 decorrenza 11.2018

Pertanto in relazione a tali cessazioni si renderà necessario procedere ad acquisizione di nuove unità di personale professionalmente qualificato e, più specificatamente:

- cessazioni 2014 = si rimane in attesa di conoscere l'orientamento interpretativo corretto circa la possibilità di utilizzare i resti assunzionali;
- cessazioni 2017-2018 = si procederà mediante mobilità o convenzione nel rispetto della vigente normativa.

Si dà anche atto che:

- ✓ con Deliberazione di C.C. n. 46 del 25.11.2014 è stata approvata la “Convenzione per la gestione in forma associata dello Sportello Unico Attività Produttive (Suap Robbio) tra i Comuni di Robbio, Breme, Candia Lomellina, Castelnovetto, Cozzo, Sartirana Lomellina”;
- ✓ con Deliberazione di C.C. n. 47 del 25.11.2014 è stata approvata la “Convenzione per la gestione associata e coordinata del Servizio di Polizia Locale tra i Comuni di Robbio, Breme, Candia Lomellina, Castelnovetto, Cozzo, Sartirana Lomellina”;
- ✓ con Deliberazione di C.C. n. 13 del 03.03.2015 sono state approvate tra i Comuni di Parona, Robbio e Sant'Angelo:
 - la “Convenzione per la gestione in forma associata ai sensi dell'art. 30 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.e.i. per il Servizio dell'Ufficio Tecnico”;
 - La “Convenzione per la gestione in forma associata in materia di funzioni fondamentali dei comuni ai sensi dell'art. 19, comma 1 lett. D) della L. 135/2012 (Pianificazione urbanistica ed edilizia di ambito comunale nonché la partecipazione alla pianificazione territoriale del livello sovracomunale)

E che pertanto per il Comune di Robbio è possibile ricorrere all'utilizzo di personale in convenzione nei limiti di cui alla vigente normativa.

Sempre nel rispetto delle disposizioni in materia di contenimento delle spese per il personale, rimane salvo, per tutto il triennio 2016-2018, il ricorso all'utilizzo dei contratti flessibili, disciplinato dall'art. 36 del Decreto Legislativo 30 marzo 2001 n. 165, per fronteggiare esigenze temporanee ed eccezionali che dovessero manifestarsi nel corso dell'anno, ivi compreso il ricorso a voucher lavoro.

Per le motivazioni esposte in premessa la programmazione triennale del fabbisogno di personale per il periodo 2016-2018 è la seguente:

ANNO 2016 – ANNO 2017 – ANNO 2018 = Acquisizione di personale nei limiti delle disposizioni legislative vigenti.

Richiamando l'art. 1, co. 424 della L. n. 190/2014 (Legge di stabilità 2015) il quale prevede che:

“Le regioni e gli enti locali, per gli anni 2015 e 2016, destinano le risorse per le assunzioni a tempo indeterminato, nelle percentuali stabilite dalla normativa vigente, all'immissione nei ruoli dei vincitori di concorso pubblico collocati nelle proprie graduatorie vigenti approvate alla data di entrata in vigore della presente legge e alla ricollocazione nei propri ruoli delle unità soprannumerarie destinatarie dei processi di mobilità. Esclusivamente per le finalità di ricollocazione del personale in mobilità le regioni e gli enti locali destinano, altresì, la restante percentuale della spesa relativa al personale di ruolo cessato negli anni 2014 e 2015, salva la completa ricollocazione del personale soprannumerario”

Pertanto è possibile procedere ad assunzioni di personale proveniente da area vasta per l'anno 2016 e l'Ente valuterà attentamente tale possibilità.

Limite di utilizzo del personale flessibile per l'anno 2016

L'art. 9, comma 28, D.L. 78/2010 e s.m.e.i., dispone che le amministrazioni pubbliche possono avvalersi di forme flessibili, come: personale a tempo determinato, co.co.co, contratti di formazione lavoro, lavoro accessorio (voucher Inps) nel limite del 50% della spesa sostenuta per le medesime finalità nell'anno 2009.

Tipologie di lavoro flessibile rientranti nel limite di cui all'art. 9 comma 28 del D.L. 78/2010, come pronunciato dalle sezioni Corte dei Conti già intervenute a sancirlo a livello territoriale, sono pure:

- gli Incarichi dirigenziali a contratto (art. 110 TUEL);
- gli Incarichi di staff degli organi politici (art. 90 TUEL);
- i tirocini formativi/borse lavoro.

Per l'anno 2016, il limite di spesa per l'impiego di forme di lavoro flessibile dettato dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010, ammonta ad €. 28.417,00, pari al 100% della spesa sostenuta per le medesime finalità nell'anno 2009.

VISTO l'infortunio occorso al Geom. Piero Saino in data 17.09.2015 a tutt'oggi aperto e che rende impossibile la prestazione lavorativa dello stesso presso il Comune di Robbio e considerato che non è possibile far fronte alla gestione complessiva del servizio tecnico con le sole professionalità presenti all'interno dell'Ente, si è deciso di garantire ai cittadini la funzionalità servizio tecnico, mediante il ricorso all'utilizzo di prestatori di lavoro occasionale tramite il sistema di pagamento dei buoni lavoro.

Le priorità per l'utilizzo di personale flessibile per l'anno 2016, come deliberato dalla Giunta in data 02.02.2016 (deliberazione n. 7):

- a) acquisto di Vouchers Inps per un importo presunto di €. 10.000,00
- b) attivazione di tirocini formativi/borse lavoro in favore di soggetti che operano per il Comune di Robbio per una spesa presunta di €. 5.000,00.

Si precisa che le eventuali forme di impiego flessibile del personale verranno autorizzate e disposte di volta in volta subordinatamente alla verifica positiva del rispetto dei limiti di spesa disposti dall'art. 9, comma 28 del D.L. 78/2010.

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2016 - 2017 - 2018

L'articolo 58 del D.L. 112/2008 e successivi aggiornamenti prevede che i Comuni, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare, provvedono ad individuare, redigendo apposito elenco, dei singoli beni immobili, ricadenti nel territorio comunale, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Con deliberazione di Consiglio Comunale di ricognizione dei beni non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione ai sensi art.58 citato si è proceduto all'aggiornamento dell'elenco dei beni suddetto.

Ai sensi dell'art. 58 citato è sancito che:

- l'inserimento dei beni nel suddetto elenco ha effetto dichiarativo della proprietà, in assenza di precedenti trascrizioni, e produce gli effetti previsti dall'art. 2644 del codice civile, nonché gli effetti sostitutivi dell'iscrizione al catasto e per tal motivo gli uffici provvederanno, se necessario, alle conseguenti attività di trascrizione, intavolazione e voltura;
- l'inserimento degli immobili nel Piano delle alienazioni ne determina la conseguente classificazione come patrimonio disponibile, fatto salvo il rispetto delle tutele di natura storico-artistica, archeologica, architettonica e paesaggistico - ambientale, e ne dispone espressamente la destinazione urbanistica, anche in variante allo strumento urbanistico generale vigente, e per tal motivo successivamente verranno effettuate le comunicazioni stabilite dalla normativa sulla base della sentenza della corte costituzionale n.340 del 16/12/2009;

Il principio contabile applicato alla programmazione, Allegato 4/1, al punto 8.2 prevede che sulla base delle informazioni contenute

nell'elenco deve essere predisposto il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni" quale parte integrante del DUP. I valori riportati nel Piano sono indicativi e di massima, pertanto potranno subire variazioni.

Di seguito si riporta il Piano delle alienazioni e delle valorizzazioni possibili:

Foglio	Mappale	Ha.	a.	ca.	Coltura	Valore	Stato
11	63	00	22	29	riso	6.000,00	affittato
17	32	00	31	94	riso	8.800,00	affittato
29	1	01	43	20	mais	43.000,00	affittato
30	130	01	58	41	riso	40.394,55	affittato
30	131	01	51	99	riso	38.757,45	affittato
12	1549	00	01	85	sem. irr.	15.000,00	libero
12	1550	00	01	56	sem. irr.		
12	1551	00	01	39	sem. irr.		
12	1552	00	01	13	sem. irr.		
12	1553	00	01	15	sem. irr.		
12	1554	00	00	73	sem. irr.		
12	1555	00	00	38	sem. irr.		
12	1556	00	02	81	sem. irr.		

Robbio, li 30 marzo 2016



Il Responsabile
del Servizio Finanziario
Rag. Annalisa Marinoni

Il Rappresentante Legale
Dott. Roberto Francese