

Comune di

Sesto Ed Uniti

Provincia di Cremona

ALLEGATO ALLA DELIBERA G.C. ~~106~~

N. 135 DEL 27-05-2017

IL SINDACO

(Francesca Maria Viccardi)

Francesca Maria Viccardi



IL SEGRETARIO COMUNALE

(Sicola Dr.ssa Concetta)

Sicola Concetta

Documento Unico di Programmazione

2018/2020

INDICE GENERALE

GUIDA ALLA LETTURA.....	5
SEZIONE STRATEGICA.....	8
Quadro delle condizioni esterne all'ente.....	9
Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale.....	9
La popolazione.....	13
Situazione socio-economica.....	19
Quadro delle condizioni interne all'ente.....	20
Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente.....	20
Analisi finanziaria generale.....	21
Evoluzione delle entrate (accertato).....	21
Evoluzione delle spese (impegnato).....	22
Partite di giro (accertato/impegnato).....	22
Analisi delle entrate.....	23
Entrate correnti (anno 2017).....	23
Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	25
Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche.....	29
Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	30
Analisi della spesa - parte corrente.....	34
Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	35
Indebitamento.....	39
Risorse umane.....	40
Coerenza e compatibilità con il Saldo di competenza finale (pareggio di bilancio).....	42
Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate.....	43
SEZIONE OPERATIVA.....	45
Parte prima.....	46
Elenco dei programmi per missione.....	46
Obiettivi finanziari per missione e programma.....	54
Parte corrente per missione e programma.....	54
Parte corrente per missione.....	57
Parte capitale per missione e programma.....	61
Parte capitale per missione.....	64
Parte seconda.....	67
Programmazione dei lavori pubblici.....	67
Quadro delle risorse disponibili.....	68
Programma triennale delle opere pubbliche.....	69
Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali.....	70
Programmazione del fabbisogno di personale.....	71

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1: Prodotto Interno Lordo regionale e nazionale (fonte: Istat) - milioni di euro.....	11
Tabella 2: Popolazione residente.....	13
Tabella 3: Quadro generale della popolazione.....	15
Tabella 4: Composizione famiglie per numero componenti.....	15
Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni.....	16
Tabella 6: Popolazione residente per classi di età e sesso.....	17
Tabella 7: Evoluzione delle entrate.....	21
Tabella 8: Evoluzione delle spese.....	22
Tabella 9: Partite di giro.....	22
Tabella 10: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3.....	23
Tabella 11: Evoluzione delle entrate correnti per abitante.....	25
Tabella 12: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	31
Tabella 13: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione.....	32
Tabella 14: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti.....	36
Tabella 15: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione.....	37
Tabella 16: Indebitamento.....	39
Tabella 17: Dipendenti in servizio.....	40
Tabella 18: Organismi ed entri strumentali, società controllate e partecipate.....	43
Tabella 19: Parte corrente per missione e programma.....	56
Tabella 20: Parte corrente per missione.....	59
Tabella 21: Parte capitale per missione e programma.....	63
Tabella 22: Parte capitale per missione.....	65
Tabella 23: Quadro delle risorse disponibili.....	68
Tabella 24: Programma triennale delle opere pubbliche.....	69
Tabella 25: Piano delle alienazioni.....	70

Tabella 26: Programmazione del fabbisogno di personale.....72

GUIDA ALLA LETTURA

Il decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 “*Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi*” ha introdotto il principio applicato della programmazione che disciplina processi, strumenti e contenuti della programmazione dei sistemi contabili delle Regioni, degli Enti Locali e dei loro organismi.

Per quanto riguarda gli strumenti della programmazione, la Relazione previsionale e programmatica prevista dall’art. 170 del TUEL (Testo unico degli Enti locali) è sostituita, quale allegato al bilancio di previsione, dal DUP: il Documento unico di programmazione “*strumento che permette l’attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative*”.

Il DUP è articolato in due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO).

● La sezione strategica (SeS)

La SeS sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato approvate con deliberazione del Consiglio Comunale, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo.

Individua gli indirizzi strategici dell’Ente, ossia le principali scelte che caratterizzano il programma dell’Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

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

analisi delle condizioni esterne: considera il contesto economico internazionale e nazionale, gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione comunitari, nazionali e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell’Ente;

analisi delle condizioni interne: evoluzione della situazione finanziaria ed economico-patrimoniale dell’ente, analisi degli impegni già assunti e investimenti in corso di realizzazione, quadro delle risorse umane disponibili, organizzazione e modalità di gestione dei servizi, situazione economica e finanziaria degli organismi partecipati.

Nel primo anno del mandato amministrativo sono definiti gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato, per ogni missione di bilancio:

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia
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
13. Tutela della salute
14. Sviluppo economico e competitività
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
19. Relazioni internazionali
20. Fondi e accantonamenti
21. Debito pubblico
22. Anticipazioni finanziarie

Infine, nella SeS sono indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

- **La sezione operativa (SeO)**

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione ed è strutturata in due parti.

Parte prima: contiene per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica. Si ricorda che i programmi non possono essere liberamente scelti dall'Ente, bensì devono corrispondere tassativamente all'elenco contenuto nello schema di bilancio di previsione.

Per ogni programma sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere nel corso del triennio, che discendono dagli obiettivi strategici indicati nella precedente Sezione Strategica.

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

la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;

il programma delle opere pubbliche;

il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA

Quadro delle condizioni esterne all'ente

Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale

Tra gli elementi citati dal principio applicato della programmazione, a supporto dell'analisi del contesto in cui si colloca la pianificazione comunale, sono citate le condizioni esterne. Si ritiene pertanto opportuno tracciare, seppur sinteticamente, lo scenario economico internazionale, italiano e regionale, nonché riportare le linee principali di pianificazione regionale per il prossimo triennio.

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

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica ha l'obiettivo di approfondire i seguenti profili:

- gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
- i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Lo scenario macroeconomico internazionale mostra una ripresa graduale e differenziata tra le aree geografiche, frenata dalle difficoltà delle economie emergenti. In particolare, la crescita è proseguita nei "paesi avanzati" mostrando per gli altri un indebolimento.

Le previsioni di crescita sono state riviste al ribasso dagli organismi internazionali, anche se negli ultimi mesi sembra essersi arrestato il rallentamento dell'economia cinese.

Nell'area Euro il prodotto è tornato a crescere e gli indicatori congiunturali più recenti prefigurano una prosecuzione della ripresa, seppur a ritmi moderati. Permangono, tuttavia, una debole domanda interna e una elevata disoccupazione, a cui si aggiungono i timori di una minore domanda proveniente dai paesi emergenti.

Per quanto riguarda l'economia italiana, la fase recessiva sta lentamente lasciando il posto ad una fase di stabilizzazione, anche se la congiuntura rimane debole nel confronto con il resto

dell'area dell'euro e l'evoluzione nei prossimo futuro rimane incerta.

Le più recenti valutazioni degli imprenditori indicano un'attenuazione del pessimismo circa l'evoluzione del quadro economico generale. Il miglioramento della fase ciclica riflette la ripresa delle esportazioni, cui si associano segnali più favorevoli per l'attività di investimento.

La spesa delle famiglie è ancora frenata dalla debolezza del reddito disponibile e dalle difficili condizioni del mercato del lavoro.

La tabella seguente riporta, in forma numerica, lo scenario economico nazionale e regionale nel quale il nostro Ente si colloca evidenziando la distribuzione del PIL.

	2011		2012		2013	
	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti
Italia	1.638.857	167.129	1.628.004	165.217	1.618.904	162.101
Centro-nord	1.267.445	128.311	1.259.748	127.457	1.258.404	125.488
Nord	908.964	92.139	903.939	91.747	905.080	90.464
Nord-ovest	539.810	55.187	536.747	54.766	539.497	54.132
Piemonte	129.160	13.273	127.573	12.755	126.335	12.526
Valle d'Aosta	4.719	581	4.708	624	4.722	618
Liguria	48.350	5.047	48.029	4.928	48.081	4.843
Lombardia	357.581	36.286	356.437	36.458	360.358	36.146
Nord-est	369.154	36.952	367.192	36.981	365.583	36.332
Trentino A. Adige	37.469	3.280	37.784	3.363	38.387	3.347
Provincia BZ	19.633	1.804	20.152	1.879	20.439	1.842
Provincia TN	17.836	1.476	17.632	1.484	17.948	1.506
Veneto	150.707	15.244	149.418	15.391	147.777	15.098
Friuli	35.892	3.600	35.522	3.332	35.162	3.263
Emilia-Rom	145.085	14.828	144.468	14.896	144.257	14.623
Centro	358.481	36.172	355.809	35.710	353.324	35.024
Toscana	108.201	11.128	108.126	11.108	108.609	10.945
Umbria	21.845	2.103	21.695	2.170	21.868	2.097
Marche	40.306	3.943	39.576	3.812	38.642	3.670
Lazio	188.129	18.998	186.412	18.620	184.206	18.311
Mezzogiorno	369.915	38.817	366.789	37.760	359.072	36.613
Sud	249.899	26.188	248.533	25.199	243.824	24.308
Abruzzo	31.656	3.325	31.771	3.264	30.662	3.161
Molise	6.356	609	6.221	583	5.916	554
Campania	98.972	11.166	99.194	10.843	99.723	10.637
Puglia	69.645	6.562	68.887	6.151	66.356	5.749
Basilicata	10.956	1.043	10.595	940	10.598	884
Calabria	32.313	3.484	31.866	3.418	30.569	3.325
Isole	120.016	12.629	118.256	12.561	115.247	12.305
Sicilia	87.330	9.389	85.935	9.289	84.035	9.115
Sardegna	32.686	3.240	32.321	3.272	31.212	3.190
Extra-Regio	1.498	0	1.467	0	1.428	0

Tabella 1: Prodotto Interno Lordo regionale e nazionale (fonte: Istat) - milioni di euro

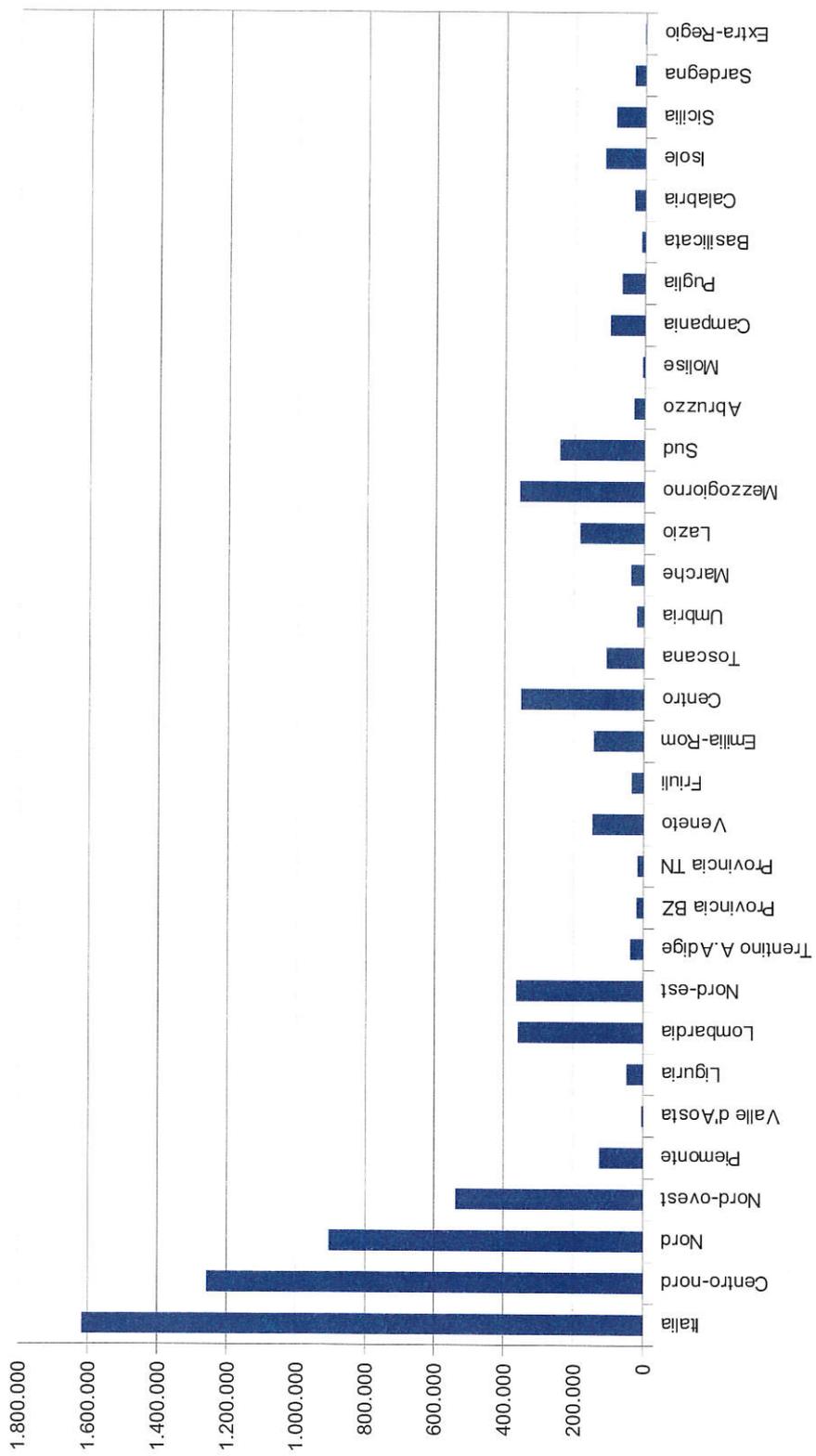


Diagramma 1: PIL 2013 regionale e nazionale (fonte: Istat) - milioni di euro

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 3.075 ed alla data del 31/12/2016, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 3.231.

Con i grafici seguenti si rappresenta l'andamento negli anni della popolazione residente:

Anni	Numero residenti
1996	2668
1997	2697
1998	2764
1999	2789
2000	2784
2001	2802
2002	2841
2003	2836
2004	2844
2005	2889
2006	2893
2007	2912
2008	2924
2009	2978
2010	3004
2011	3099
2012	3096
2013	3147
2014	3146
2015	3218
2016	3231

Tabella 2: Popolazione residente

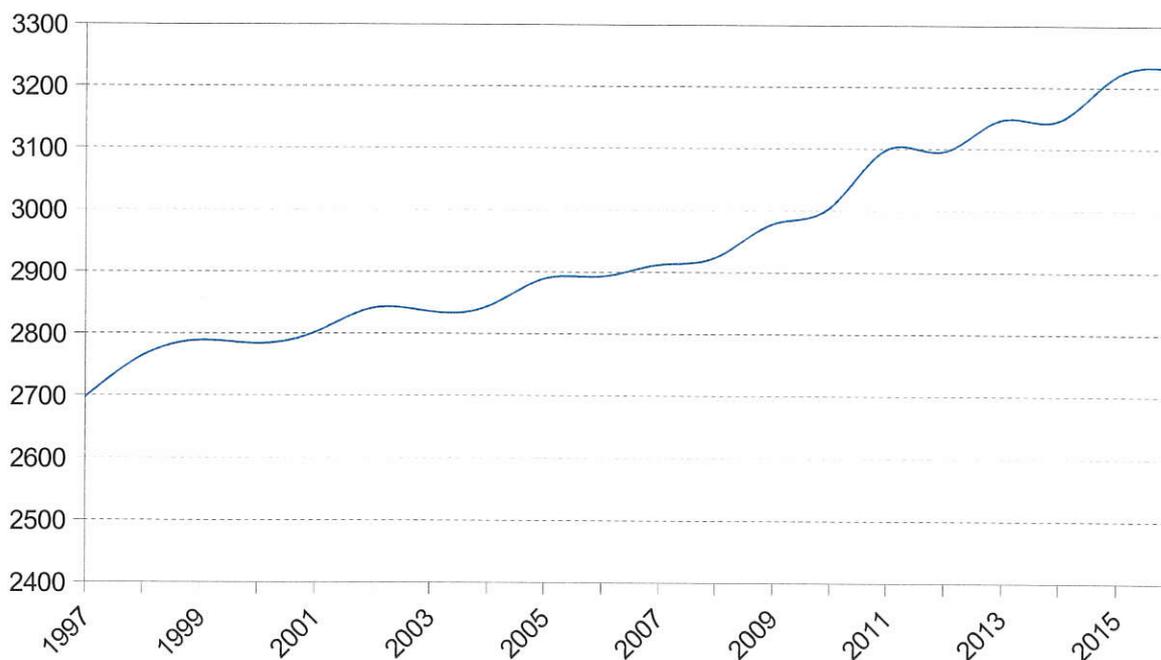


Diagramma 2: Andamento della popolazione residente

Il quadro generale della popolazione ad oggi è descritto nella tabella seguente, evidenziando anche l'incidenza nelle diverse fasce d'età e il flusso migratorio che si è verificato durante l'anno.

Popolazione legale al censimento 2011	3075
Popolazione al 01/01/2016	3218
Di cui:	
Maschi	1578
Femmine	1640
Nati nell'anno	31
Deceduti nell'anno	54
Saldo naturale	-23
Immigrati nell'anno	152
Emigrati nell'anno	116
Saldo migratorio	36
Popolazione residente al 31/12/2016	3231
Di cui:	
Maschi	1581
Femmine	1650
Nuclei familiari	1292
Comunità/Convivenze	1
In età prescolare (0 / 5 anni)	174
In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	266

In forza lavoro (15/ 29 anni)	429
In età adulta (30 / 64 anni)	1654
In età senile (oltre 65 anni)	641

Tabella 3: Quadro generale della popolazione

La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
1	321	-24,85%
2	413	-31,97%
3	310	-23,99%
4	182	-14,09%
5 e più	66	-5,11%
TOTALE	1292	

Tabella 4. Composizione famiglie per numero componenti

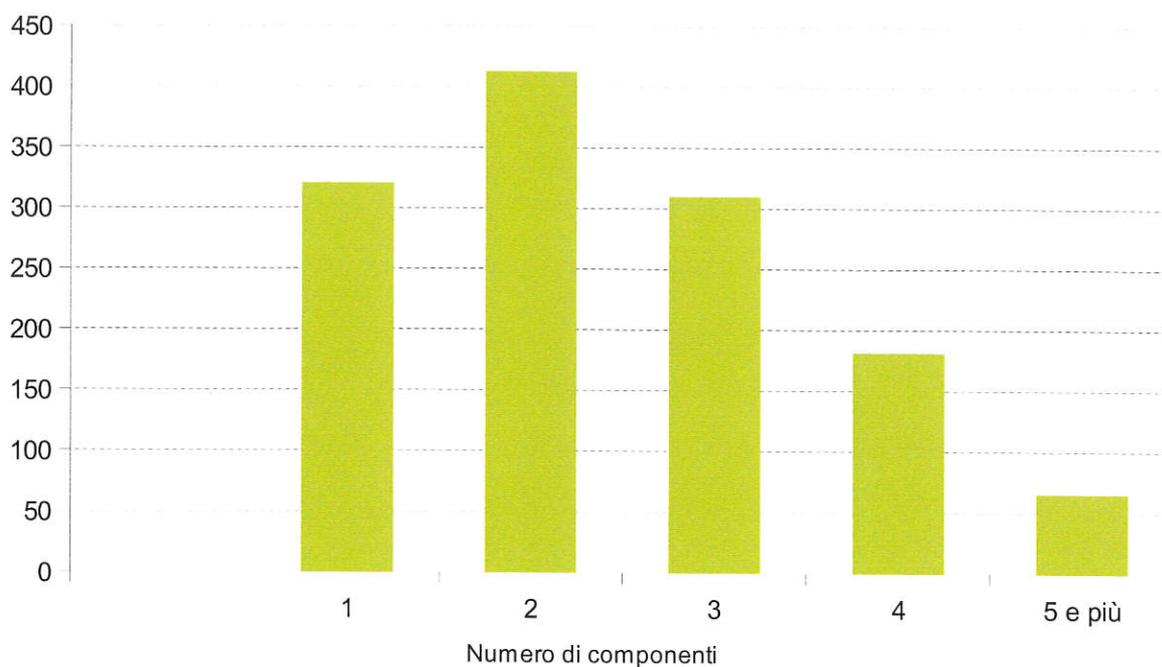


Diagramma 3: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

Popolazione residente al 31/12/2016 iscritta all'anagrafe del Comune di Sesto Ed Uniti suddivisa per classi di età e circoscrizioni:

Classe di età	Circoscrizioni					Totale
	Città storica	Ovest	Sud	Nordest		
-1 anno	0	0	0	0	0	0
1-4	0	0	0	0	0	0
5-9	0	0	0	0	0	0
10-14	0	0	0	0	0	0
15-19	0	0	0	0	0	0
20-24	0	0	0	0	0	0
25-29	0	0	0	0	0	0
30-34	0	0	0	0	0	0
35-39	0	0	0	0	0	0
40-44	0	0	0	0	0	0
45-49	0	0	0	0	0	0
50-54	0	0	0	0	0	0
55-59	0	0	0	0	0	0
60-64	0	0	0	0	0	0
65-69	0	0	0	0	0	0
70-74	0	0	0	0	0	0
75-79	0	0	0	0	0	0
80-84	0	0	0	0	0	0
85 e +	0	0	0	0	0	0
Totale	0	0	0	0	0	0
Età media	0	0	0	0	0	0

Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni

Popolazione residente iscritta all'anagrafe del Comune di Sesto Ed Uniti suddivisa per classi di età e sesso:

Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
< anno	8	21	29	-27,59%	-72,41%
1-4	67	46	113	-59,29%	-40,71%
5-9	71	68	139	-51,08%	-48,92%
10-14	86	73	159	-54,09%	-45,91%
15-19	74	63	137	-54,01%	-45,99%
20-24	50	64	114	-43,86%	-56,14%
25-29	80	98	178	-44,94%	-55,06%
30-34	109	94	203	-53,69%	-46,31%
35-39	123	114	237	-51,90%	-48,10%
40-44	118	121	239	-49,37%	-50,63%
45-49	159	133	292	-54,45%	-45,55%
50-54	119	127	246	-48,37%	-51,63%
55-59	122	109	231	-52,81%	-47,19%
60-64	102	104	206	-49,51%	-50,49%
65-69	98	121	219	-44,75%	-55,25%
70-74	59	79	138	-42,75%	-57,25%
75-79	68	63	131	-51,91%	-48,09%
80-84	39	45	84	-46,43%	-53,57%
85 >	21	48	69	-30,43%	-69,57%
TOTALE	1573	1591	3164	-49,72%	-50,28%

Tabella 6: Popolazione residente per classi di età e sesso

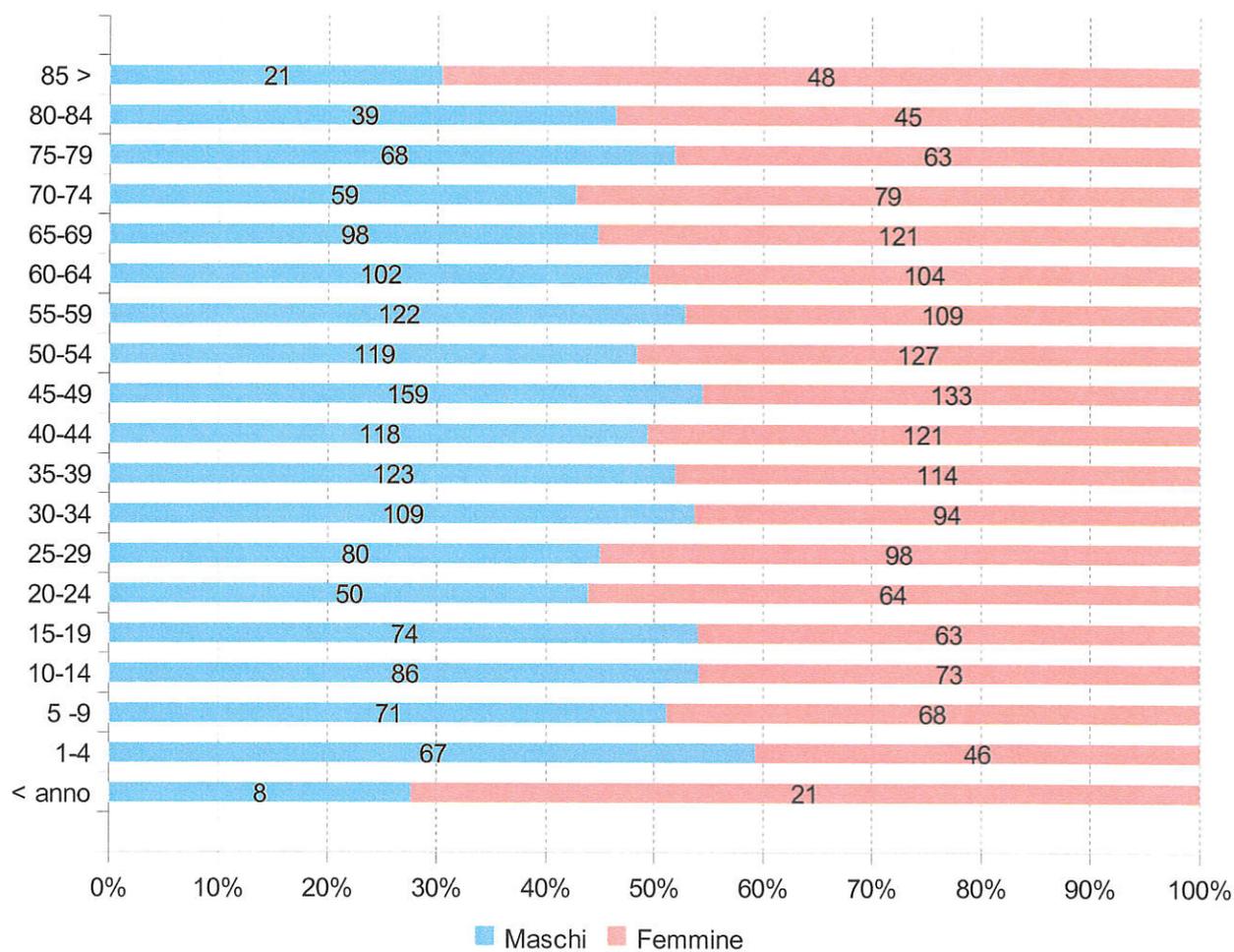


Diagramma 4: Popolazione residente per classi di età e sesso

Situazione socio-economica

Le condizioni e prospettive socio-economiche diventano particolarmente significative quando vengono lette in chiave di "benessere equo sostenibile della città" per misurare e confrontare vari indicatori di benessere urbano equo e sostenibile.

La natura multidimensionale del benessere richiede il coinvolgimento degli attori sociali ed economici e della comunità scientifica nella scelta delle dimensioni del benessere e delle correlate misure. La legittimazione del sistema degli indicatori, attraverso il processo di coinvolgimento degli attori sociali, costituisce un elemento essenziale per l'identificazione di possibili priorità per l'azione politica.

Questo approccio si basa sulla considerazione che la misurazione del benessere di una società ha due componenti: la prima, prettamente politica, riguarda i contenuti del concetto di benessere; la seconda, di carattere tecnico-statistico, concerne la misura dei concetti ritenuti rilevanti.

I parametri sui quali valutare il progresso di una società non devono essere solo di carattere economico, ma anche sociale e ambientale, corredati da misure di diseguaglianza e sostenibilità. Esistono progetti in ambito nazionale che hanno preso in considerazione vari domini e numerosi indicatori che coprono i seguenti ambiti:

- Salute
- Istruzione e formazione
- Lavoro e conciliazione dei tempi di vita
- Benessere economico
- Relazioni sociali
- Politica e istituzioni
- Sicurezza
- Benessere soggettivo
- Paesaggio e patrimonio culturale
- Ambiente
- Ricerca e innovazione
- Qualità dei servizi

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

Al fine di tratteggiare l'evoluzione della situazione finanziaria dell'Ente nel corso dell'ultimo quinquennio, nelle tabelle che seguono sono riportate le entrate e le spese contabilizzate negli ultimi esercizi chiusi, in relazione alle fonti di entrata e ai principali aggregati di spesa.

Per una corretta lettura dei dati, si ricorda che dal 1° gennaio 2012 vari enti italiani hanno partecipato alla sperimentazione della nuova disciplina concernente i sistemi contabili e gli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro enti ed organismi, introdotta dall'articolo 36 del decreto legislativo 23 giugno 2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi".

A seguito della prima fase altri Enti si sono successivamente aggiunti al gruppo degli Enti sperimentatori e, al termine della fase sperimentale, il nuovo ordinamento contabile è stato definitivamente introdotto per tutti gli Enti a partire dal 1° gennaio 2015.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV).

Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

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

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Utilizzo FPV di parte corrente	0,00	0,00	0,00	22.349,57	32.660,09
Utilizzo FPV di parte capitale	0,00	0,00	0,00	96.650,09	349.567,60
Avanzo di amministrazione applicato	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.495.042,53	1.459.314,00	1.896.838,99	1.725.163,77	1.575.416,43
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.244.368,57	1.507.592,73	1.136.243,39	1.051.879,17	1.118.144,38
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.507.907,59	3.507.996,47	1.941.378,56	2.740.592,23	2.790.194,71
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	165.654,21	573.220,39	283.747,77	492.595,51	571.942,69
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	6.537.972,90	7.048.123,59	5.258.208,71	6.129.230,34	6.437.925,90

Tabella 7: Evoluzione delle entrate

Si sottolinea che la concessione della gestione diretta della RSA "Casa Soggiorno Nolti-Pigoli" a far tempo dal 01/01/2014, ha determinato lo scostamento rilevante tra i dati del 2013 e del 2014.

Evoluzione delle spese (impegnato)

Spese (in euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Titolo 1 - Spese correnti	6.117.860,77	6.053.741,42	4.258.790,47	4.326.341,59	4.263.422,70
Titolo 2 - Spese in conto capitale	146.936,81	586.710,18	461.976,00	403.546,95	821.134,15
Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	7.359,64
Titolo 4 - Rimborso di prestiti	90.321,00	81.991,18	236.098,18	244.220,00	254.808,86
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	6.355.118,58	6.722.442,78	4.956.864,65	4.974.108,54	5.346.725,35

Tabella 8: Evoluzione delle spese

Si sottolinea che la concessione della gestione diretta della RSA "Casa Soggiorno Nolli-Pigoli" a far tempo dal 01/01/2014, ha determinato lo scostamento rilevante tra i dati del 2013 e quelli del 2014.

Partite di giro (accertato/impegnato)

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	637.388,35	526.305,95	223.568,34	553.747,35	767.576,83
Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	637.388,35	526.305,95	223.568,34	553.747,35	767.576,62

Tabella 9: Partite di giro

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2017)

Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
Entrate tributarie	1.614.250,00	1.614.250,00	1.132.923,32	-70,18	483.298,48	-29,94	649.624,84
Entrate da trasferimenti	1.115.162,00	1.115.162,00	614.378,20	-55,09	614.378,20	-55,09	0,00
Entrate extratributarie	2.859.182,00	2.859.182,00	963.575,87	-33,7	488.978,97	-17,1	474.596,90
TOTALE	5.588.594,00	5.588.594,00	2.710.877,39	-48,51	1.586.655,65	-28,39	1.124.221,74

Tabella 10: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (Recupero IMU/ICI/TASI anni precedenti, IMU, Addizionale Irpef, TASI, Imposta sulla pubblicità, dalle tasse (Recupero Tarsu/Tari anni precedenti, Tari e addizionale TEFA) e dai tributi speciali (Fondo di solidarietà comunale, diritti sulle pubbliche affissioni).

Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali e la tariffa incentivante erogata dal GSE per i due impianti fotovoltaici situati a Sesto Cr.se;

Le **entrate extra-tributarie** sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari, dagli utili da aziende speciali e partecipate e altri proventi. In sostanza si tratta delle tariffe e altri proventi per la fruizione di beni e per servizi resi ai cittadini, sia istituzionali che a domanda individuale.

Nelle more di approvazione della legge di bilancio per il 2018, ad oggi non sono previsti aumenti delle aliquote delle imposte e tasse e delle tariffe dei servizi a domanda individuale deliberate per il 2017. Le singole poste in entrata verranno analizzate nel dettaglio sulla base delle disposizioni

della suddetta legge nazionale e ripresentate nella stesura definitiva del DUP unitamente agli altri modelli del bilancio, quando saranno disponibili i dati finanziari del bilancio di previsione 2018-2020.

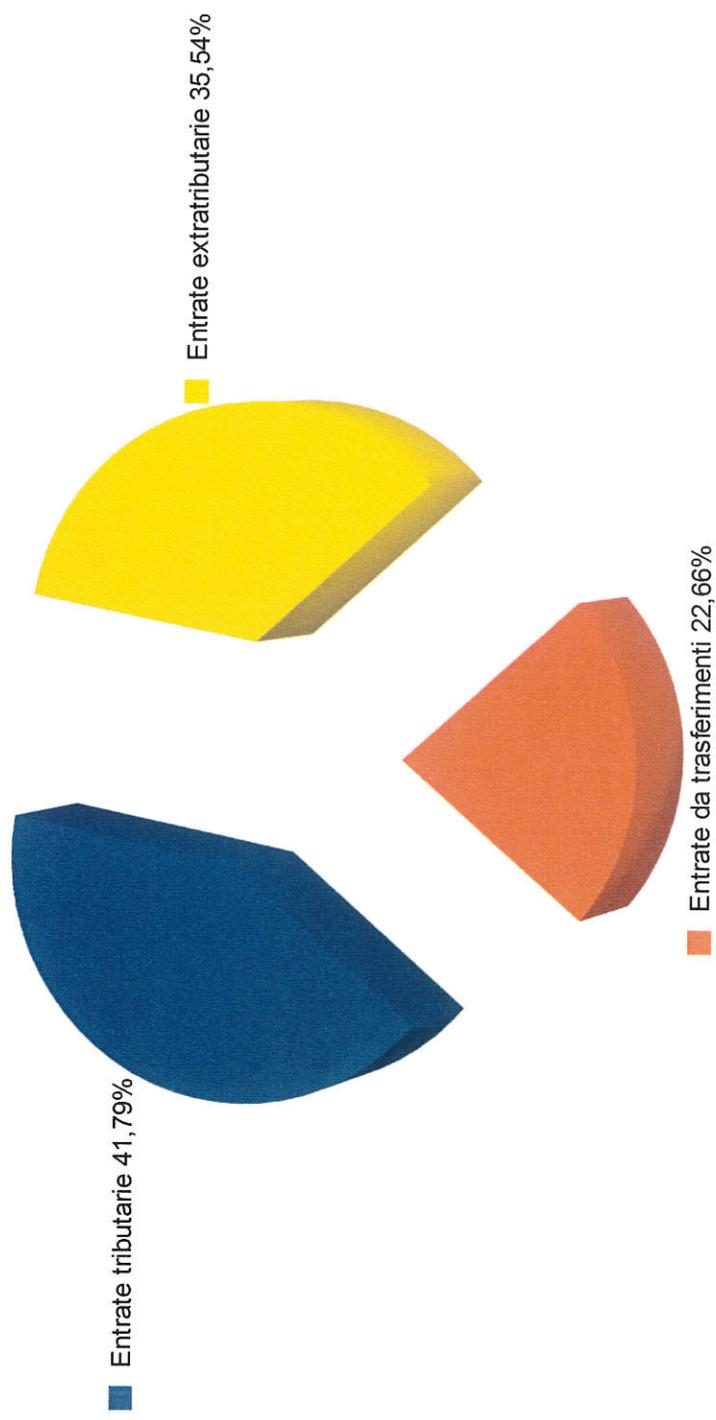


Diagramma 5: Composizione delle entrate correnti

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2010	858.827,02	658.834,39	3.289.825,96	3004	285,89	219,32	1.095,15
2011	1.023.128,59	1.207.232,68	3.492.634,07	3099	330,15	389,56	1.127,02
2012	1.495.042,53	1.244.368,57	3.507.907,59	3096	482,89	401,93	1.133,05
2013	1.459.314,00	1.507.592,73	3.507.996,47	3147	463,72	479,06	1.114,71
2014	1.896.838,99	1.136.243,39	1.941.378,56	3146	602,94	361,17	617,09
2015	1.725.163,77	1.051.879,17	2.740.592,23	3218	536,10	326,87	851,64
2016	1.575.416,43	1.118.144,38	2.790.194,71	3231	487,59	346,07	863,57

Tabella 11: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

Dalla tabella emerge come le ultime norme sui trasferimenti erariali hanno influito sull'evoluzione delle entrate correnti per ogni abitante a causa del continuo cambiamento di classificazioni dei trasferimenti erariali previsti negli ultimi anni dal sistema di finanza locale.

Si sottolinea che lo scostamento dei dati dal 2010 al 2011 e seguenti è dovuto agli accertamenti per tariffa incentivante degli impianti fotovoltaici erogata dal GSE a partire dal 2011 (Entrata del titolo 2°)

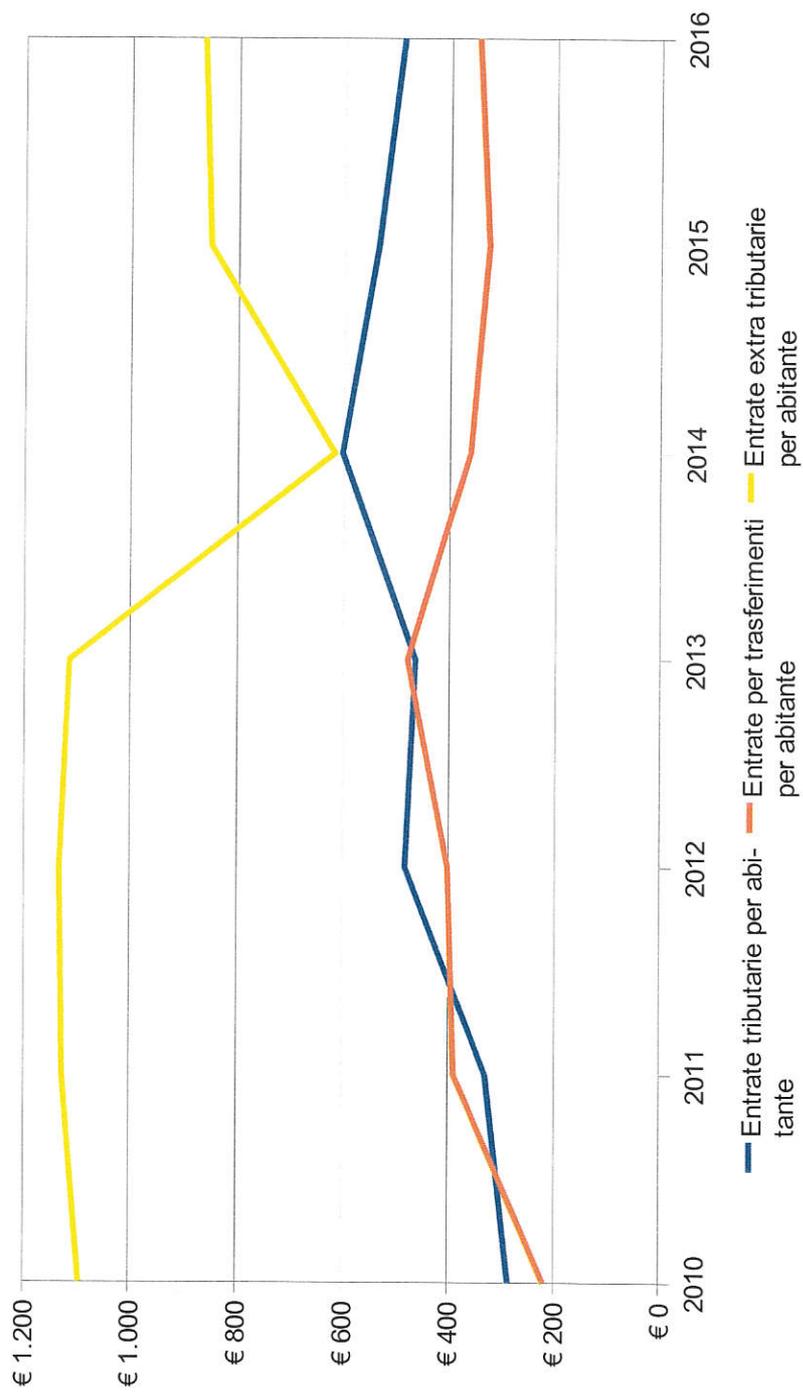


Diagramma 6: Raffronto delle entrate correnti per abitante

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 2010 all'anno 2017

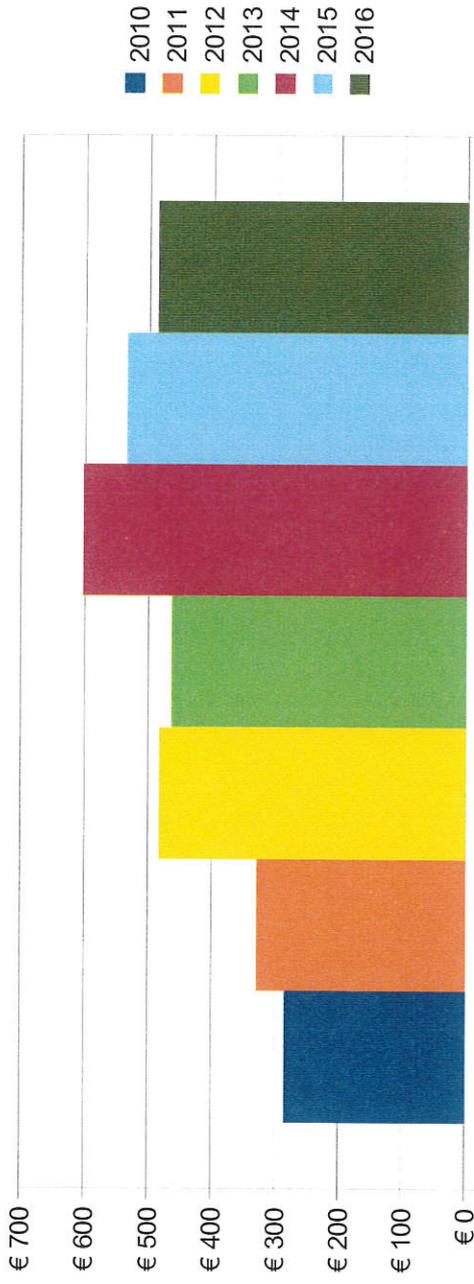


Diagramma 7: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

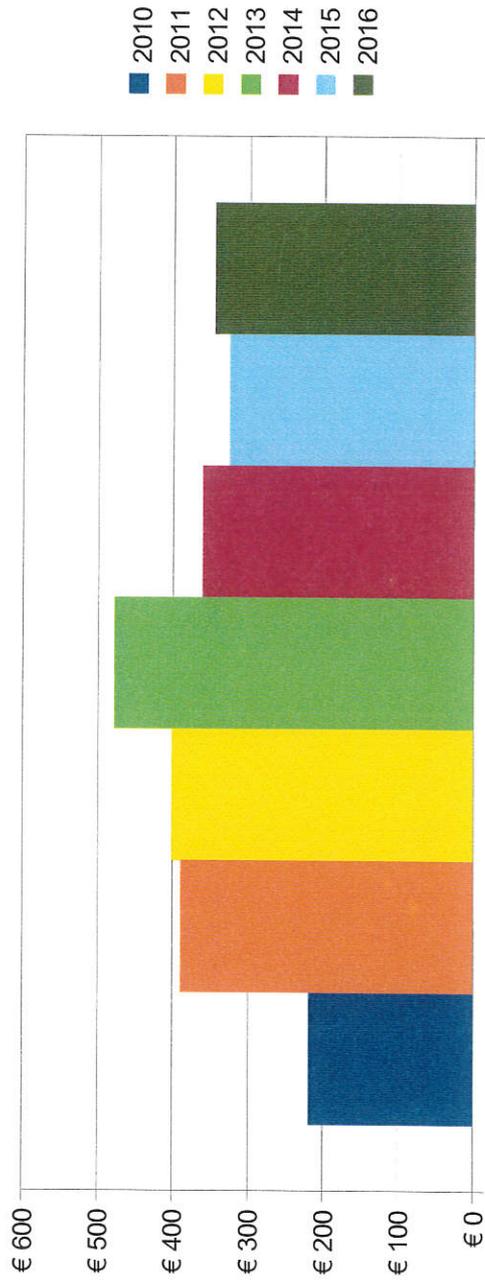


Diagramma 8: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

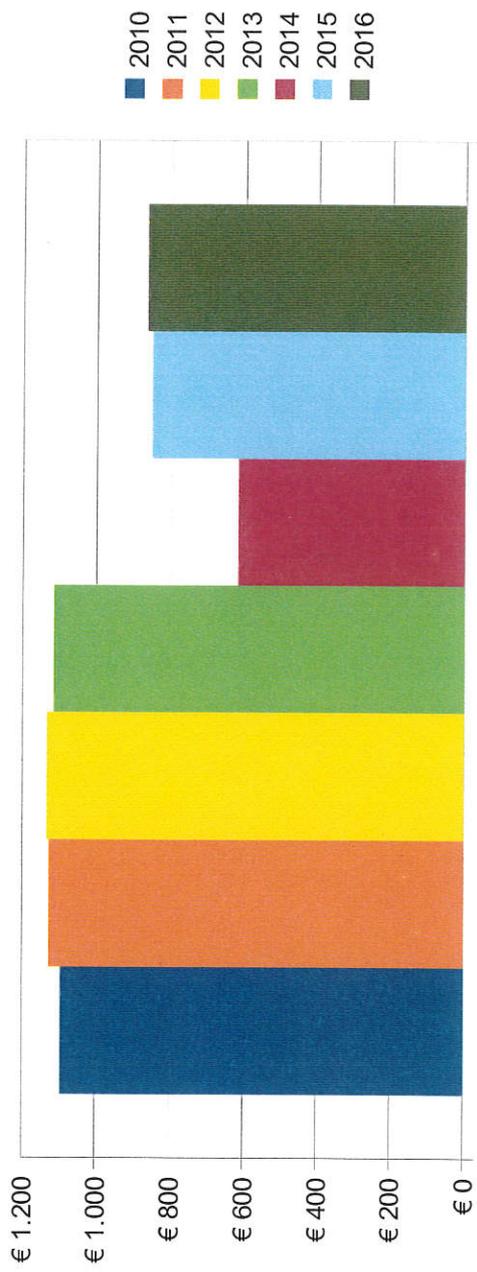


Diagramma 9: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante

Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

Il principio contabile applicato della programmazione richiede l'analisi degli impegni assunti nell'esercizio e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Tale disposizione si ricollega con l'art. 164, comma 3, del TUEL: "In sede di predisposizione del bilancio di previsione annuale il consiglio dell'ente assicura idoneo finanziamento agli impegni pluriennali assunti nel corso degli esercizi precedenti".

In applicazione del principio di competenza finanziaria potenziato, le somme sono prenotate o impegnate sulla competenza degli esercizi nei quali si prevede vengano realizzati i lavori, sulla base dei cronoprogrammi, ovvero venga consegnato il bene da parte del fornitore.

In sede di formazione del bilancio, è senza dubbio opportuno disporre del quadro degli investimenti tuttora in corso di esecuzione e della stima dei tempi di realizzazione, in quanto la definizione dei programmi del triennio non può certamente ignorare il volume di risorse (finanziarie e umane) assorbite dal completamento di opere avviate in anni precedenti, nonché i riflessi sul pareggio di bilancio.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma e macroaggregato, le somme già impegnate alla data di redazione del presente documento imputate al corrente esercizio e l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi ed eventualmente imputati al 2017 e seguenti.

Con il riaccertamento ordinario dei residui effettuato ai fini dell'approvazione del rendiconto 2016 non risultano impegni reimputati al 2018 e seguenti, da finanziare con il Fondo Pluriennale Vincolato.(FPV) in entrata. Tale fondo corrisponde al saldo finanziario tra entrate accertate destinate a finanziare spese già impegnate ma esigibili nell'anno successivo in conformità al principio contabile 5.3 Allegato A/2.

Non risultano reimputate spese agli esercizi 2018 e seguenti; ad oggi la tabella non riporta i dati definitivi degli impegni assunti nel 2017 da reimputare al 2018 e successivi secondo i principi contabili generali della competenza finanziaria potenziata, coperti da FPV.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO IN CORSO	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	6.330,58	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	8 - Statistica e sistemi informativi	5.083,31	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	149.811,94	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	19.614,33	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	7.866,56	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	0,00	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	111.931,10	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	20.000,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	58.192,59	0,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00

12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	666,14	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	3.087,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
	TOTALE	382.583,55	0,00

Tabella 12: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	161.225,83	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	19.614,33	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7.866,56	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00
7 - Turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	111.931,10	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	20.000,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	58.192,59	0,00
11 - Soccorso civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.753,14	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	382.583,55	0,00

Tabella 13: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

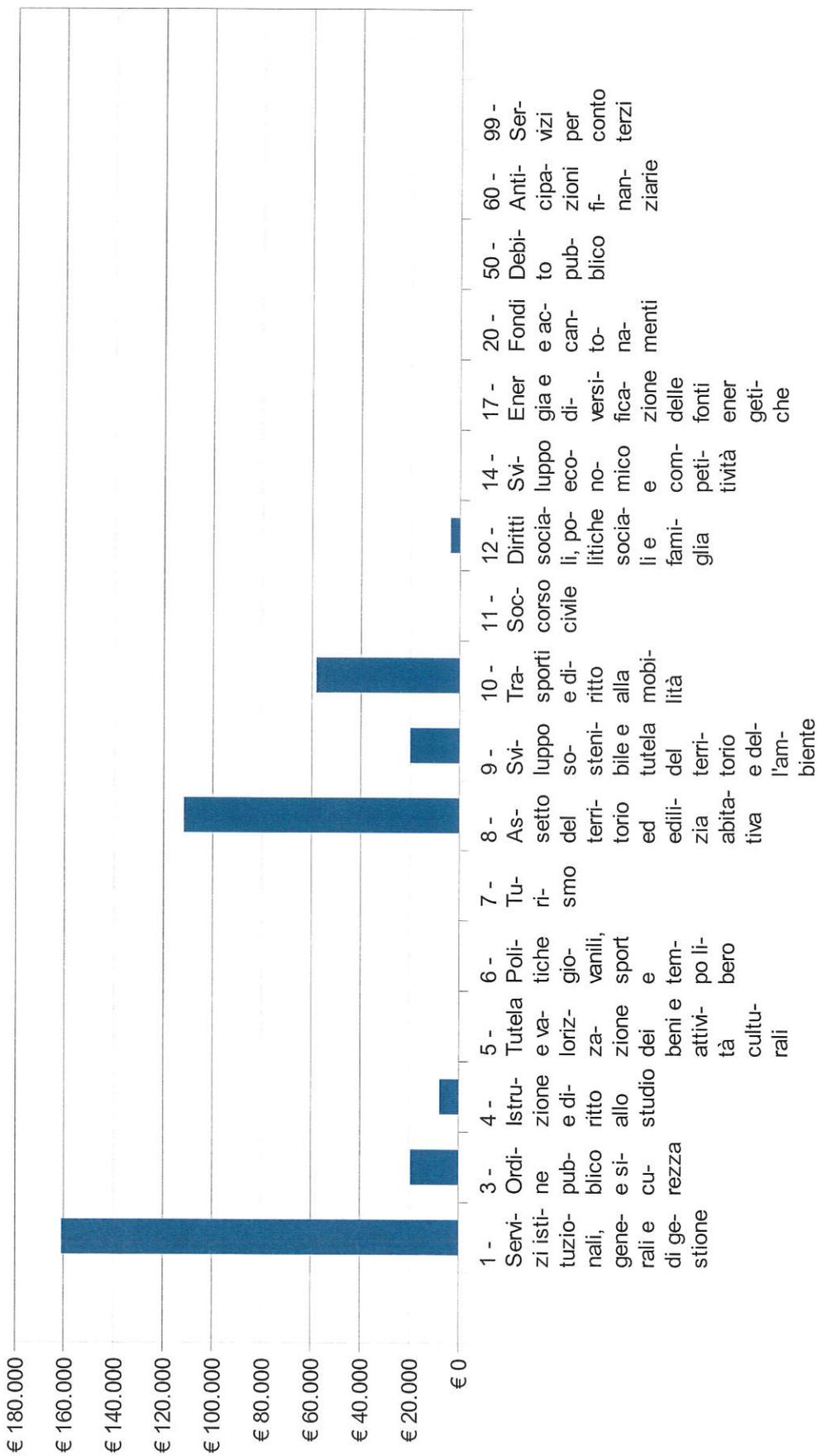


Diagramma 10: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

Analisi della spesa - parte corrente

Il principio contabile applicato della programmazione richiede anche un'analisi delle spese correnti quale esame strategico relativo agli impieghi e alla sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.

L'analisi delle spese correnti consente la revisione degli stanziamenti allo scopo di razionalizzare e contenere la spesa corrente, in sintonia con gli indirizzi programmatici dell'Amministrazione e con i vincoli di finanza pubblica.

Nelle more dell'approvazione della legge di stabilità 2018, per la parte corrente vengono confermati tutti i servizi offerti alla cittadinanza in ogni settore.

Sulla base delle disposizioni di finanza pubblica, per il 2018 verranno prese in considerazione in particolare:

1. eventuale utilizzo degli oneri di urbanizzazione per la parte corrente;
2. eventuali riduzioni di spese già soggette a limiti;
3. eventuali nuove disposizioni inerenti l'aspetto giuridico ed economico del personale;

Anche per la parte corrente, con il riaccertamento ordinario dei residui effettuato per il consuntivo 2016, ad oggi non risultano reimputati impegni all'anno 2018 e seguenti secondo i principi contabili generali della competenza finanziaria potenziata, coperti da FPV.

Si riporta qui di seguito la situazione degli impegni di parte corrente assunti nell'esercizio 2017 e in quelli precedenti sulla competenza dell'esercizio in corso e nei successivi.

Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

Missione	Programma	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	34.528,61	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	123.977,80	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	139.700,65	5.702,85
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	5.164,01	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	75.383,10	9.476,41
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	61.236,88	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	66.513,75	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	105.875,53	7.859,26
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	174.149,23	2.279,69
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	136.146,69	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	67.117,34	4.553,07
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	163.396,13	5.587,21
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	62.400,21	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	3.544,29	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	22.339,77	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	3.612,69	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	5.815,36	1.537,20
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	16.101,60	20,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	317.327,31	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	15.111,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	167.426,50	12.615,97
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	2.500,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	20.552,17	0,00

12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	50.584,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	260.652,75	1.500,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	5.136,01	4.000,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	36.725,23	479,01
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	3.315,76	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	42.267,76	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	633.741,84	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
TOTALE		2.822.343,97	55.610,67

Tabella 14: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti

E il relativo riepilogo per missione:

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	612.380,33	23.038,52
3 - Ordine pubblico e sicurezza	174.149,23	2.279,69
4 - Istruzione e diritto allo studio	429.060,37	10.140,28
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	3.544,29	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	22.339,77	0,00
7 - Turismo	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	9.428,05	1.537,20
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	348.539,91	20,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	167.426,50	12.615,97

11 - Soccorso civile	2.500,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	419.233,68	5.979,01
14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	633.741,84	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
TOTALE	2.822.343,97	55.610,67

Tabella 15: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

Gli interventi programmati nell'ambito delle singole missioni e programmi verranno maggiormente dettagliate nella stesura definitiva del DUP successiva all' approvazione della legge di bilancio anno 2018 e propedeutica al Bilancio 2018-2020.

Sulla base delle risorse disponibili la programmazione delle spese prevede prioritariamente il finanziamento delle spese fisse per il trattamento economico del personale, compresi i miglioramenti contrattuali per il triennio 2016-2018 e per quote di ammortamento dei mutui e prestiti.

Nell'ambito di ciascuna missione e programma è necessario prevedere le spese correnti per erogazione dei servizi istituzionali e a domanda individuale, per gli acquisti di beni e servizi relativi alla gestione ordinaria, per le manutenzioni ordinarie del patrimonio comunale, per le utenze e canoni, per il diritto allo studio, per la gestione delle scuole, per il servizi sociali

N.B.: I dati relativi all'impegnato rilevati alla data di approvazione del presente documento sulla base dei principi contabili applicati concernenti la contabilità finanziaria - Allegato A/2 punto 5 non sono definitivi.

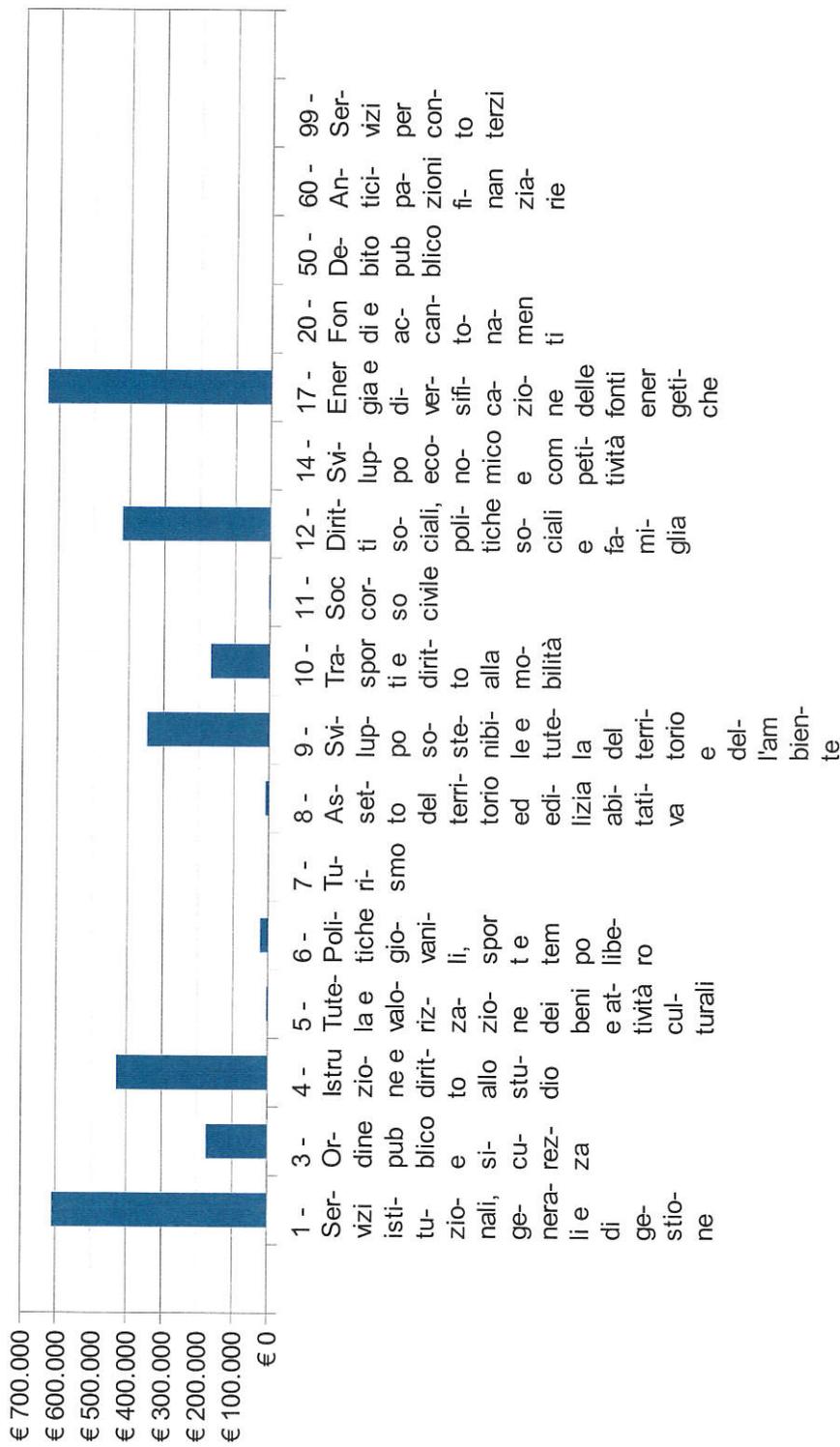


Diagramma 11: Impegni di parte corrente - riepilogo per Missione

Indebitamento

L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato:

Macroaggregato	Impegni anno in corso	Debito residuo
3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	266.470,64	6.363.021,24
TOTALE	266.470,64	6.363.021,24

Tabella 16: Indebitamento

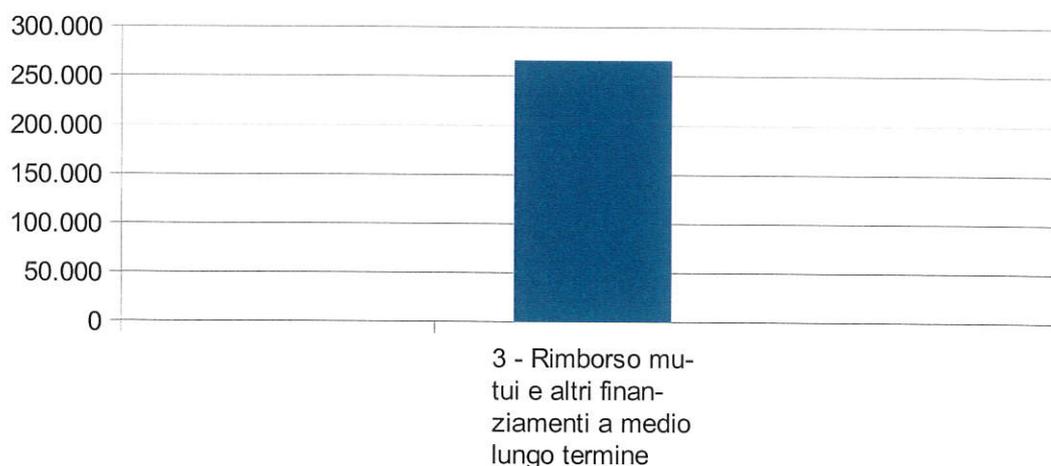


Diagramma 12: Indebitamento

Nel 2018 è prevista l'assunzione di un nuovo mutuo di Euro 250.000,00= per il rifacimento della copertura della scuola per l'infanzia di Sesto Cr.se. In sede di predisposizione del bilancio di previsione 2018-2019 verrà comunque valutata la possibilità di accedere ad altro finanziamento (Bandi Regionali o Statali per edilizia scolastica).

Risorse umane

Il quadro della situazione interna dell'Ente si completa con la disponibilità e la gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo.

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2016

Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale
A1	0	0	0
A2	0	0	0
A3	0	0	0
A4	0	0	0
A5	2	0	0
B1	0	0	0
B2	0	0	0
B3	2	0	2
B4	0	0	0
B5	1	0	1
B6	0	0	0
B7	1	0	0
C1	0	0	0
C2	1	0	1
C3	1	0	1
C4	0	0	0
C5	3	0	0
D1	1	0	1
D2	0	0	0
D3	2	0	2
D4	0	0	0
D5	0	0	0
D6	0	0	0
Segretario	0	0	0
Dirigente	0	0	0

Tabella 17: Dipendenti in servizio

Dal 01/01/2017 è in servizio un dipendente di cat. C1 e dal 05/06/2017 un dipendente di cat. D4 entrambe a tempo determinato e a supporto dell' ufficio tecnico comunale rispettivamente per 18 ore e 8 ore settimanali.

A seguito della cessazione per mobilità esterna volontaria del dipendente di cat. D3 responsabile del servizio polizia locale, dal 10/01/2017 è stato assunto un dipendente di cat. C2 a tempo determinato per 12 ore settimanali in qualità di istruttore amministrativo addetto alla gestione sanzioni elevate con autovelox fisso ed è in fase di conclusione il concorso pubblico per l'assunzione di un agente di polizia locale cat. C1. Per garantire il servizio di polizia locale è stata

inoltre stipulata una convenzione con l'Unione Lombarda Soresinese e l'Unione Oglio-Ciria per la gestione in forma associata del servizio di polizia locale.

Si prevede che i contratti di lavoro a tempo determinato a supporto dell'ufficio tecnico verranno stipulati anche per il 2018.

Coerenza e compatibilità con il Saldo di competenza finale (pareggio di bilancio)

La legge di stabilità per il 2016 al comma 707 dell'art.1, ha abrogato la normativa relativa al Patto di Stabilità Interno (PSI) che nasceva dall'esigenza di convergenza delle economie degli Stati membri della UE verso specifici parametri, comuni a tutti, e condivisi a livello europeo in seno al Patto di Stabilità e crescita e specificamente nel trattato di Maastrich (Indebitamento netto della Pubblica Amministrazione/P.I.L. Inferiore al 3% e rapporto Debito Pubblico della AA.PP./P.I.L. Convergente verso il 60%).

Il comma 709 della Legge n.208 del 28/12/2015 precisa che gli enti locali e le regioni concorrono agli obiettivi di finanza pubblica nel rispetto delle nuove disposizioni relative al saldo di competenza, disciplinato dai commi 707-734 della suddetta legge. Le Unioni di Comuni non sono soggette al rispetto del vincolo.

E' stato quindi introdotto il saldo di competenza tra le entrate finali e le spese finali quale nuovo riferimento ai fini del concorso degli enti locali al contenimento dei saldi di finanza pubblica.

Tale saldo deve assumere un valore non negativo (zero o maggiore di zero)

Le regole sul saldo di finanza pubblica valido per il triennio 2017-2019 sono state dettagliatamente definite dalla circolare della Ragioneria Generale dello Stato n.3/2017.

Le entrate considerate nel saldo sono quelle risultanti dai titoli 1,2,3,4 e 5 dello schema di bilancio armonizzato D.Lgs. n.118/2011, mentre per le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1,2 e 3 del medesimo schema di bilancio.

Anche per il triennio 2017-2019, 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. A decorrere dall'esercizio 2020, tra le entrate e le spese finali in termini di competenza è incluso il Fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa finanziato dalle entrate finali.

Gli stanziamenti del Fondo crediti di dubbia esigibilità e dei Fondi spese e rischi futuri non vengono considerati tra le spese finali, ai fini della verifica del rispetto degli obiettivi di finanza pubblica.

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

Nel presente paragrafo sono esaminate le risultanze dei bilanci dell'ultimo esercizio chiuso degli enti strumentali, delle società controllate e partecipate ai quali l'Ente ha affidato la gestione di alcuni servizi pubblici.

Si presenta un prospetto che evidenzia la quota di partecipazione sia in percentuale che in valore, il tipo di partecipazione e di controllo, la chiusura degli ultimi tre esercizi.

I dati e le informazioni contenute nel presente paragrafo sono tratti dall'analisi dei risultati degli organismi partecipati redatti nell'ambito del sistema dei controlli interni del Comune.

Nella pagina seguente è riportato il quadro delle società partecipate.

Denominazione sociale	Capitale sociale	%					
PADANIA ACQUE SPA	33749473	1,35					
ASPM Servizi Ambientali srl	60000	9,67					
ASPM Soresina Servizi srl	400000	0,5					
Azienda Sociale del Cremonese	77876	1,86					

Tabella 18: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

SEZIONE OPERATIVA

Parte prima

Elenco dei programmi per missione

E' in questa sezione che si evidenziano le modalità operative che l'Amministrazione intende perseguire per il raggiungimento degli obiettivi descritti nella Sezione Strategica.

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco che illustra dettagliatamente le finalità di massima di ciascun programma. Nelle tabelle che seguono, solo per missioni e i programmi previsti e che presentano stanziamenti nel bilancio triennale 2018-2020, vengono riportate le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

E' importante rilevare che con delibera del Consiglio Comunale n.43 del 27/12/2016 il nostro Comune ha chiesto di aderire all'Unione Lombarda Soresinese, ritenendo che questa forma di aggregazione consente l'effettivo miglioramento dei servizi erogati e l'ottimizzazione delle risorse finanziarie, economiche, umane e strumentali dei Comuni appartenenti all'Unione.

A seguito della deliberazione del Consiglio dell'Unione con la quale la stessa ha aderito alla proposta di ingresso del Comune di Sesto, procedendo contestualmente alla modifica dello Statuto e dell'atto costitutivo dell'Unione, con delibera del C.C. n.2 del 16/02/2017, il nostro Comune ha approvato lo statuto e l'atto costitutivo dell'Unione Lombarda Soresinese finalizzato all'ingresso nella medesima Unione di Comuni. L'adesione ha effetto a decorrere dal 01° luglio 2017, pertanto sono in fase di analisi e studio le convenzioni per il trasferimento all'Unione delle funzioni fondamentali e per la disciplina della gestione delle entrate e delle spese nonché della gestione del personale dipendente.

Maggiori dettagli in merito verranno pertanto inseriti nella nota di aggiornamento del DUP prevista a novembre 2017 o nella stesura definitiva del DUP che verrà presentata al Consiglio Comunale unitamente allo schema del bilancio di previsione triennale 2018-2020, entro i termini previsti per l'approvazione.

Descrizione delle missioni e dei programmi

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
<p style="text-align: center;">Programma 1</p> <p>Organi istituzionali Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative agli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione e al Revisore del conto. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente e le manifestazioni istituzionali e di rappresentanza nei limiti previsti dalla vigente normativa. Nel triennio 2018-2020 è stata prevista la spesa annua per fondo l'indennità di fine mandato del Sindaco che verrà corrisposta in unica soluzione a fine mandato sulla base della durata del mandato medesimo.</p>
<p style="text-align: center;">Programma 2</p> <p>Segreteria generale Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Comunale o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.</p>
<p style="text-align: center;">Programma 3</p> <p>Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende la gestione dei servizi di tesoreria, degli adempimenti annuali collegati al bilancio, della revisione contabile, della contabilità e di tutti gli adempimenti, anche fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Comprende le spese varie per la fornitura di beni e servizi per il funzionamento degli uffici comprese le spese postali. Prevede la spesa per l'affidamento del servizio di elaborazione buste paga e relativi adempimenti mensili e annuali</p>
<p style="text-align: center;">Programma 4</p> <p>Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. A questo proposito si ricorda a seguito di gara per la riscossione coattiva dei crediti derivanti dalle entrate tributarie e patrimoniali il servizio era stato affidato alla società aggiudicataria "Areariscossioni srl" di Mondovì con scadenza il 30/09/2017. Nei prossimi mesi verranno valutate le modalità per proseguire con l'attività di accertamento e di riscossione coattiva per entrate patrimoniali, IMU e TASI per gli anni non prescritti. Sono state comunque previste eventuali spese per affidamento esterno del servizio. Il programma comprende le spese relative ad eventuali rimborsi di tributi a seguito di relative richieste documentate da parte dei contribuenti o di altri Enti.</p>
<p style="text-align: center;">Programma 5</p> <p>Gestione dei beni demaniali e patrimoniali Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per le utenze degli immobili comunali non comprese nelle specifiche missioni e programmi, le spese per noleggi di attrezzature necessarie ai servizi manutentivi generali, comprende le spese per il servizio di vigilanza notturna degli immobili affidata al Corpo vigili dell'ordine srl di Cremona per il periodo dal 01/07/2015 al 30/06/2018. Per il periodo successivo verranno valutate le modalità di gestione del servizio. Il programma comprende le spese per assicurazioni. Nell'ambito di questo programma vengono garantiti gli interventi di manutenzione ordinaria dei beni mobili ed immobili. Non è previsto l'impiego di quote di oneri di urbanizzazione per le spese correnti di manutenzione del patrimonio. Per la parte investimenti in ogni esercizio del triennio si prevede l'accantonamento della quota pari al 10% dei contributi per rilascio permessi di costruire da destinare all'eliminazione delle barriere architettoniche come previsto dalla legge Regionale n.6/1989. Per quanto riguarda l'utilizzo delle entrate per rilascio permessi di costruire si è tenuto conto delle nuove disposizioni previste dalla legge di bilancio per il 2017.</p>

Programma 6

Ufficio tecnico

Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità. Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006 n. 163, e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adeguamento funzionale, destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali). Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche, classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa. Comprende le spese per gli interventi, di programmazione, progettazione, realizzazione e di manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Programma 7

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dell'anagrafe e dei registri di stato civile. Comprende le spese per la tenuta e l'aggiornamento dei registri della popolazione residente e dell'A.I.R.E. (Anagrafe Italiani Residenti all'Estero), il rilascio di certificati anagrafici e carte d'identità, l'effettuazione di tutti gli atti previsti dall'ordinamento anagrafico, quali l'archivio delle schede anagrafiche individuali, di famiglia, di convivenza, certificati storici; le spese per la registrazione degli eventi di nascita, matrimonio, morte e cittadinanza e varie modifiche dei registri di stato civile. Amministrazione e funzionamento dei servizi per l'aggiornamento delle liste elettorali, il rilascio dei certificati di iscrizione alle liste elettorali, l'aggiornamento degli albi dei presidenti di seggio e degli scrutatori. Comprende le spese per consultazioni elettorali con corrispondente previsione di entrata per il relativo rimborso da parte delle amministrazioni interessate

Nel triennio si prevedono le spese relative agli adempimenti connessi al servizio oltre alla spesa per eventuali referendum a carico dello Stato.

Nel 2018 è prevista la spesa per le elezioni politiche, a totale carico dello Stato e per le elezioni Regionali a carico della Regione.

Nel 2019 sono previste le elezioni per il Parlamento Europeo. Per il 2020 ad oggi non si prevedono consultazioni elettorali.

Programma 8

Statistica e sistemi informativi

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement.

Programma 10

Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese per la formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per la contrattazione collettiva decentrata integrativa, per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

Programma 11

Altri servizi generali

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa. Comprende le spese per l'Avvocatura, per le attività di patrocinio e di consulenza legale a favore dell'ente.

Nella parte investimenti è previsto il reimpiego generico di Contributi per rilascio permessi di costruire oltre al reimpiego 8% degli oneri di urbanizzazione secondaria da destinare ad opere di culto come previsto dalle legge Regionale n.12/2015.

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma 1

Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono.

Comprende le spese per il noleggio ed il funzionamento del misuratore di velocità in postazione fissa installato lungo la S.P. 415 al Km.63+130, oltre alle spese per la gestione amministrativa esterna delle relative sanzioni. Dal 2017 viene prevista la spesa annua per il servizio di manutenzione del nuovo impianto di videosorveglianza installato nel 2016 sul territorio comunale.

E' prevista la spesa relativa al 50% dei proventi derivanti dalla riscossione ordinaria e coattiva delle sanzioni art. 142 CDS che dovrà essere trasferito all' Ente proprietario della strada, al netto del 19% quale quota forfettaria di recupero spese, come previsto dalla convenzione stipulata con la Provincia con delibera C.C. n.12 del 30/04/2015.

Con utilizzo dei proventi vincolati delle sanzioni per violazioni al CDS, nell'ambito di questo programma viene finanziata la spesa per le finalità previste dall'art. 208 lettera b) nella parte investimenti.

Missione 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma 1

Istruzione prescolastica

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia situate nel territorio comunale. Comprende la spesa per l'appalto del servizio per la gestione educativa e ausiliaria della scuola dell'infanzia di Casanova del Morbasco. La programmazione comprende gli interventi per il funzionamento delle scuole dell'infanzia di Sesto e Casanova, per le utenze pubblici servizi, per gli interventi di manutenzione ordinaria degli impianti, delle infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese per garantire la pulizia e sanificazione degli ambienti della scuola per l'infanzia di Sesto. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni.

Per quanto riguarda gli investimenti, è previsto nel 2018 l'intervento di riqualificazione della copertura dell'edificio sede della Scuola per l'Infanzia di Sesto Cr.se per l'importo presunto di Euro 250.000,00= da finanziare con mutuo salvo possibilità di accedere a bandi regionali per contributi di Edilizia scolastica o eventuali disponibilità proprie di bilancio.

Programma 2

Altri ordini di istruzione non universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria, situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per garantire la pulizia e sanificazione degli ambienti, per le utenze, le manutenzioni ordinarie e le spese per la gestione del sistema di allarme affidato al Corpo Vigili dell'ordine srl di Cremona per il periodo 01/07/2015-30/06/2020. Per il periodo successivo verranno valutate le modalità di gestione.

Comprende le spese per gli acquisti di beni di consumo, prestazioni di servizi, utenze, i interventi di manutenzione ordinaria degli impianti e delle infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria e secondaria inferiore. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi anche per le funzioni miste relative alle scuole statali presenti sul territorio.

Programma 6

Servizi ausiliari all'istruzione

Amministrazione e funzionamento servizi di trasporto scolastico, mensa scolastica e palestra scolastica. Per quanto riguarda il servizio di mensa scolastica è stata conclusa la procedura di gara con affidamento alla Cooperativa S.Lucia di Asola mentre la gara per il trasporto alunni è in fase di espletamento e a breve sarà conclusa. Il programma comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni con disabilità certificata (SAAP).

Programma 7

Diritto allo studio

Amministrazione e sostegno alle attività per garantire il diritto allo studio, anche mediante l'erogazione di fondi alle scuole e agli studenti, non direttamente attribuibili agli specifici livelli di istruzione. Comprende le spese per sistema dote, borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni non ripartibili secondo gli specifici livelli di istruzione.

Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma 2

Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Comprende le spese per la gestione ordinaria e straordinaria della biblioteca comunale. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali e contributi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale.

Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma 1

Sport e tempo libero

Comprende le spese per la gestione e la manutenzione delle infrastrutture destinati alle attività sportive (campo calcio, palestra, campi tennis, campi basket...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Comprende le spese per le manifestazioni ricreative locali.

Nelle spese di investimento è previsto l'acquisto di attrezzature per la palestra

Missione 7 Turismo

Programma 1

Sviluppo e valorizzazione del turismo

Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle associazioni locali che operano per la programmazione e il coordinamento delle iniziative sul territorio.

Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma 1

Urbanistica e assetto del territorio

Comprende le spese per strumenti urbanistici, in particolare per eventuale affidamento di incarico per servizio di censimento degli alberi monumentali presenti sul territorio, propedeutico al PGT.

Programma 2

Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico- popolare

Comprende le spese per la gestione degli immobili di edilizia residenziale pubblica. Comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia residenziale. Non comprende le spese per le indennità in denaro o in natura dirette alle famiglie per sostenere le spese di alloggio che rientrano nel programma "Interventi per le famiglie" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

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

Programma 2

Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Vengono garantiti i servizi di manutenzione e gestione delle aree verdi. A seguito dell'acquisizione di nuove aree che necessitano di manutenzione, si sta valutando la modalità di gestione del taglio erba con possibilità di esternalizzazione del servizio.

Programma 3

Rifiuti

Viene garantito il servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti solidi urbani e la raccolta differenziata tramite la Società Partecipata ASPM Servizi di Soresina. Sono garantite inoltre la pulizia delle strade, delle piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuti, differenziata e indifferenziata e per il trasporto presso le aree ecologiche di Sesto e Casanova che sono gestite dal personale comunale con l'ausilio di persone aderenti all'associazione di volontariato "La Città dell'Uomo"

Per quanto riguarda la pulizia delle strade, è previsto il noleggio di spazzatrice per pulizie straordinarie delle strade interne. Comprende la spesa annuale per addizionale TEFA (servizio di igiene ambientale) da trasferire alla Provincia di Cremona (5% sull'importo del ruolo TARI Comunale).

Programma 4

Servizio idrico integrato

Con la sottoscrizione del Contratto di servizio fra Ufficio d'Ambito e Padania Acque Gestione Spa si era perfezionato l'affidamento della gestione del Servizio Idrico Integrato alla suddetta Società, che a far tempo dal 01/11/2014 (con effetti tariffari a partire dal 1° gennaio 2014), gestisce il servizio in tutto il territorio provinciale per i prossimi vent'anni.

I Comuni pur rimanendo proprietari delle infrastrutture del servizio idrico, non svolgono più alcun compito diretto. Rivestono comunque un ruolo determinante che indirittamente esercitano nel sistema idrico cremonese.

Infatti:

sono proprietari della Società di Gestione, detenendo infatti insieme alla Provincia, la totalità delle quote del capitale sociale. Partecipano pertanto all'assemblea dei soci, alla Conferenza dei Comuni che esprime parere obbligatorio e vincolante sulla pianificazione, attendono ai compiti loro attribuiti in materia di igiene, sicurezza, urbanistica il cui svolgimento richiede ed implica la conoscenza dell'interazione fra infrastrutture del SII ed il territorio con la conseguente necessità di una continua azione di verifica e di proposta in termini di nuove opere e mantenimento delle opere esistenti.

Con atto notarile del 23/11/2015 repertorio n.14925/6659, a far tempo dal 01/01/2015 è avvenuta la fusione per incorporazione della Società "Padania Acque Gestione spa" nella società incorporante "Padania Acque spa" che è subentrata senza soluzione di continuità in tutti i rapporti, attivi e passivi, facenti capo alla Società incorporata.

La Padania Acque spa è subentrata nell'affidamento del Servizio Idrico Integrato della provincia di Cremona, in qualità di Gestore Unico.

Nel bilancio 2018/2019/2020 vengono ancora previste le spese per gli ammortamenti dei mutui in quanto non è ancora concluso il subentro di Padania Acque spa nei contratti dei mutui stipulati per le opere relative al SII.

Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma 5

Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo e la manutenzione, ordinaria delle strade. Comprende le spese per la manutenzione e il funzionamento gli impianti semaforici di Luignao e Casanova. Comprende altresì le spese per lo sgombero neve e taglio cigli stradali. Comprende le attività relative all'illuminazione pubblica. Nel limite delle disponibilità finanziarie verranno garantiti eventuali interventi di sviluppo e miglioramento della P.I. ove necessario. Il programma comprende inoltre la manutenzione ordinaria dei mezzi utilizzati per le manutenzioni dei beni ad uso del personale esterno..

Nella parte investimenti vengono utilizzati proventi vincolati delle sanzioni per violazioni all'art.142 del CDS per le finalità previste dal comma 12-ter del medesimo articolo, in particolare per la realizzazione della pista ciclabile Sesto-Casanova che verrà realizzata in tre lotti funzionali nel triennio 2017-2018-2019. Vengono altresì previsti impieghi di quota vincolata ai sensi art. 208 - comma 4 - lettera a) per la segnaletica e lettera c) per quota spesa relativa alla predetta pista ciclabile.

In sede di predisposizione del bilancio 2018-2020 l'impiego delle quote vincolate delle sanzioni CDS verrà deliberato con specifico atto della Giunta Comunale come previsto dalla normativa vigente.

Missione 11 Soccorso civile

programma 1

Sistema di protezione civile

Comprende le spese a sostegno dell'Associazione di volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

programma 2

Interventi a seguito di calamità naturali

Nell'ambito di questo programma verrà valutata nel triennio l'erogazione di eventuali sovvenzioni, aiuti, e contributi per il ripristino delle infrastrutture per calamità naturali già avvenute.

Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 1

Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno ad interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese per contributi a famiglie con figli a carico, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di contributi per la frequenza dei bambini in asili nido. Sono comprese le spese per il servizio relativo al centro estivo. A tale proposito, da luglio 2017 e nel triennio, il servizio verrà esteso ai bambini della scuola primaria con modalità da definire.

Sono previste inoltre le spese per il servizio di assistenza domiciliare minori. I servizi di assistenza, tranne i contributi economici alle famiglie, sono erogati tramite l'Azienda Sociale del Cremonese alla quale vengono trasferite le risorse sulla base degli interventi effettuati secondo la convenzione in essere con l'Azienda medesima.

Programma 2

Interventi per la disabilità

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno ad interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche o a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili. Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza per invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva. Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili. I servizi di assistenza, tranne i trasferimenti economici alle famiglie, sono erogati tramite l'Azienda Sociale del Cremonese alla quale vengono trasferite le risorse sulla base degli interventi effettuati secondo la convenzione in essere con l'Azienda medesima.

Programma 3

Interventi per gli anziani

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese per contributi a sostegno del reddito, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), e beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipazione ad attività culturali, di svago, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per contributi in c/rette di ricovero in strutture residenziali e di ricovero per gli anziani. Il servizio di assistenza domiciliare viene erogato tramite l'Azienda sociale del cremonese alla quale vengono trasferiti i relativi costi a carico del comune. Proseguono i servizi di trasporto anziani presso le strutture ospedaliere e la gestione amministrativa dei prelievi ematici presso la RSA di Sesto Cr.se e il servizio di preparazione e consegna pasti a domicilio. Per questi servizi è fondamentale il gruppo di cittadini sestesesi che prestano la loro opera in qualità di volontari iscritti all'Associazione di volontariato "La Città dell'uomo" di Cremona alla quale il comune eroga unicamente il rimborso della spesa per stipula di polizza assicurativa.

Programma 5

Interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi a sostegno del reddito di famiglie a basso reddito anche se immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, a rischio di esclusione sociale e interventi per il diritto alla casa (spese di affitto, spese per le utenze, ecc...)

Programma 7

Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione. Comprende le spese per il servizio dell'assistente sociale (n.10 ore settimanali) e per il rimborso delle spese di funzionamento dell'Azienda Sociale del Cremonese. Prosegue il servizio dei prelievi TAO a favore della generalità dei cittadini ed è in programma il nuovo servizio infermieristico presso la locale RSA, con modalità da definire.

Programma 8

Cooperazione e associazionismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. . Vengono previste le spese per il sostegno economico alle associazioni locali (Combattenti e reduci, Associazione Bersaglieri, Associazione Cacciatori).

programma 9
<p>Servizio necroscopico e cimiteriale Amministrato, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Nel 2017 sono state previste n. 50 esumazioni nel cimitero di Sesto Cr.se che verranno effettuate da ditta specializzata con integrale recupero della spesa dalle famiglie interessate. Nella parte investimenti è previsto il reimpiego di entrate per concessione aree cimiteriali in corrispondenza dell'effettivo accertamento delle stesse.</p>
Missione 14 Sviluppo economico e competitività
Programma 1
<p>Industria, PMI e Artigianato Comprende le spese per lo sportello unico delle imprese di Pizzighettone</p>
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma 1
<p>Fonti energetiche Comprende le spese per la gestione degli impianti fotovoltaici da parte della Soc. Euwatt Sesto srl e le spese amministrative fatturate dal GSE e per le utenze dell'energia elettrica degli impianti che vengono rimborsate dalla società stessa.</p>
Missione 20 Fondi e accantonamenti
Programma 1
<p>Fondo di riserva Fondi di riserva per le spese obbligatorie e fondi di riserva per le spese impreviste. Verrà previsto come disposto dall'art.166 del TUEL. (minimo 0,30% e non superiore al 2% delle spese inizialmente previste in bilancio).</p>
Programma 3
<p>Altri fondi Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio. Accantonamenti diversi. Non comprende il fondo pluriennale vincolato che va attribuito alle specifiche missioni che esso è destinato a finanziare.</p>
Missione 50 Debito pubblico
Programma 1
<p>Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari Spese per il pagamento degli interessi relativi ai mutui in ammortamento</p>
Programma 2
<p>Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante finanziamenti a medio e lungo termine.</p>
Missione 60 Anticipazioni finanziarie
programma 1
<p>Restituzione anticipazioni di tesoreria Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa. Verranno richieste al Tesoriere autorizzazioni per utilizzare anticipazioni di cassa che negli anni precedenti e fino ad oggi non sono mai state utilizzate.</p>

Obiettivi finanziari per missione e programma

Vengono ora riportati gli stanziamenti previsti per il triennio per ciascuna missione e programma.

Ogni riga riporta il cronoprogramma dell'impegno economico previsto per la realizzazione di ciascuna missione distinguendo, per ciascun anno, quanto effettivamente sarà speso nell'anno e quanto sarà destinato agli anni successivi (Fondo Pluriennale Vincolato).

Parte corrente per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2018		2019		2020	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	57.824,00	57.824,00	0,00	57.824,00	0,00	57.824,00	0,00
1	2	128.945,00	128.945,00	0,00	128.945,00	0,00	128.945,00	0,00
1	3	153.522,00	150.565,92	0,00	146.502,42	0,00	146.502,42	0,00
1	4	14.500,00	14.500,00	0,00	14.500,00	0,00	14.500,00	0,00
1	5	95.215,80	94.459,00	0,00	92.208,00	0,00	92.208,00	0,00
1	6	65.687,00	57.432,00	0,00	57.432,00	0,00	57.432,00	0,00
1	7	79.433,00	84.433,00	0,00	79.433,00	0,00	79.433,00	0,00
1	11	185.079,57	153.120,00	0,00	151.306,70	0,00	151.306,70	0,00
3	1	613.747,00	581.268,00	0,00	560.796,00	0,00	560.796,00	0,00

4	1	146.618,00	146.383,00	0,00	146.135,00	0,00	146.135,00	0,00
4	2	79.089,00	78.130,00	0,00	70.163,00	0,00	70.163,00	0,00
4	6	220.282,00	220.282,00	0,00	220.282,00	0,00	220.282,00	0,00
4	7	96.500,00	96.500,00	0,00	96.500,00	0,00	96.500,00	0,00
5	2	8.300,00	8.300,00	0,00	8.300,00	0,00	8.300,00	0,00
6	1	37.282,00	37.221,00	0,00	37.161,00	0,00	37.161,00	0,00
7	1	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
8	1	6.964,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
8	2	6.525,00	6.525,00	0,00	6.525,00	0,00	6.525,00	0,00
9	2	24.143,00	23.416,00	0,00	23.178,00	0,00	23.178,00	0,00
9	3	377.171,00	376.708,00	0,00	376.226,00	0,00	376.226,00	0,00
9	4	18.071,00	14.940,29	0,00	13.770,00	0,00	13.770,00	0,00
10	5	230.840,64	229.824,00	0,00	229.046,00	0,00	229.046,00	0,00
11	1	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
12	1	45.750,00	45.750,00	0,00	45.750,00	0,00	45.750,00	0,00
12	2	58.000,00	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00	58.000,00	0,00
12	3	280.861,00	273.518,00	0,00	264.621,00	0,00	264.621,00	0,00
12	5	19.000,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00	19.000,00	0,00

12	7	57.650,00	57.650,00	0,00	57.650,00	0,00	57.650,00	0,00
12	8	6.167,00	6.167,00	0,00	6.167,00	0,00	6.167,00	0,00
12	9	59.521,00	46.412,00	0,00	44.213,00	0,00	44.213,00	0,00
14	1	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
14	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	1	1.268.500,00	1.267.500,00	0,00	1.266.500,00	0,00	1.266.500,00	0,00
20	1	13.216,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00
20	2	448.578,00	547.476,79	0,00	647.565,88	0,00	647.565,88	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	4.913.982,01	4.912.750,00	0,00	4.956.200,00	0,00	4.956.200,00	0,00

Tabella 19: Parte corrente per missione e programma

Parte corrente per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2018		2019		2020	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	780.206,37	741.278,92	0,00	728.151,12	0,00	728.151,12	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	613.747,00	581.268,00	0,00	560.796,00	0,00	560.796,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	542.489,00	541.295,00	0,00	533.080,00	0,00	533.080,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	8.300,00	8.300,00	0,00	8.300,00	0,00	8.300,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	37.282,00	37.221,00	0,00	37.161,00	0,00	37.161,00	0,00
7	Turismo	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	13.489,00	11.025,00	0,00	11.025,00	0,00	11.025,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	419.385,00	415.064,29	0,00	413.174,00	0,00	413.174,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	230.840,64	229.824,00	0,00	229.046,00	0,00	229.046,00	0,00
11	Soccorso civile	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	526.949,00	506.497,00	0,00	495.401,00	0,00	495.401,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	6.000,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1.268.500,00	1.267.500,00	0,00	1.266.500,00	0,00	1.266.500,00	0,00

20	Fondi e accantonamenti	461.794,00	562.476,79	0,00	662.565,88	0,00	662.565,88	0,00
----	------------------------	------------	------------	------	------------	------	------------	------

50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	4.913.982,01	4.912.750,00	4.956.200,00	4.956.200,00	0,00	0,00	0,00	4.956.200,00	0,00	0,00

Tabella 20: Parte corrente per missione



Illustrazione 1: Parte corrente per missione

Parte capitale per missione e programma

Missione	Programma	Previsioni definitive eser. precedente	2018		2019		2020	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	5	146.830,58	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	0,00
1	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	180.260,98	49.500,00	0,00	49.500,00	0,00	49.500,00	0,00
3	1	59.361,00	39.644,00	0,00	36.824,00	0,00	36.824,00	0,00
4	1	0,00	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2	9.466,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	1	156.757,30	74.023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	5	399.772,80	333.644,00	0,00	0,00	430.824,00	0,00	430.824,00	0,00	430.824,00	0,00	0,00
11	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	666,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	8	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00
12	9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	984.115,36	762.311,00	0,00	532.648,00	0,00	532.648,00	0,00	532.648,00	0,00

Tabella Z1: Parte capitale per missione e programma

Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2018		2019		2020	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	332.691,56	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00	55.000,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	59.361,00	39.644,00	0,00	36.824,00	0,00	36.824,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	9.466,56	250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	156.757,30	74.023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	399.772,80	333.644,00	0,00	430.824,00	0,00	430.824,00	0,00
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	10.666,14	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

20	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	989.715,36	762.311,00	532.648,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532.648,00	0,00

Tabella 22: Parte capitale per missione

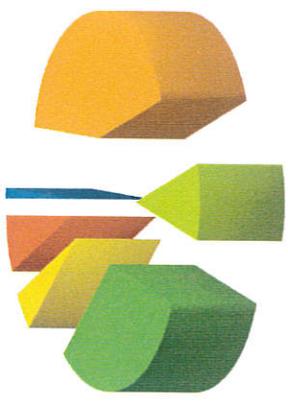
- 
- Servizi istituzionali, generali e di gestione
 - Aspetto del territorio ed edilizia abitativa
 - Fondi e accantonamenti
 - Ordine pubblico e sicurezza
 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
 - Debito pubblico
 - Istruzione e diritto allo studio
 - Trasporti e diritto alla mobilità
 - Anticipazioni finanziarie
 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
 - Soccorso civile
 - Servizi per conto terzi
 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
 - Sviluppo economico e competitività
 - Turismo
 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

illustrazione 2: Parte capitale per missione

Parte seconda

Programmazione dei lavori pubblici

La Parte 2 della Sezione operativa 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. 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:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- 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.

Trattando della programmazione dei lavori pubblici si dovrà fare necessariamente riferimento al "Fondo pluriennale vincolato" come saldo finanziario, costituito da risorse già accertate destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

(Rif. Delibera G.C. n.133 del 27/06/2017)

Quadro delle risorse disponibili

Tipologia delle risorse disponibili	2018	2019	2020	Totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	300.000,00	400.000,00	0,00	700.000,00
Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
Entrate acquisite mediante apporto di capitale privato	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimento di immobili ex art. 53, c.6 e d.lgs 163/2006	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanziamanti di bilancio	0,00	0,00	0,00	0,00
Altro	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE	550.000,00	400.000,00	0,00	950.000,00

Tabella 23: Quadro delle risorse disponibili

Esercizio 2018:

- 2° lotto lavori di realizzazione della pista ciclabile Sesto-Casanova da finanziare con sanzioni per violazioni art.142 C.d.S.
- Rifacimento copertura immobile sede della scuola per l'infanzia di Sesto Cr.se da finanziare con mutuo Cassa Depositi e Prestiti spa o in alternativa con contributo Regionale per edilizia scolastica.

Esercizio 2019:

- 3° lotto lavori di realizzazione della pista ciclabile Sesto-Casanova da finanziare con sanzioni per violazioni C.d.S.

Per ciascun esercizio del triennio:

Manutenzione straordinaria del patrimonio con risorse proprie di bilancio;

Accantonamenti ed eventuale impiego fondi vincolati come previsto da normative vigenti

Reimpiego entrate per concessioni aree cimiteriali per forniture beni durevoli e interventi di manutenzione straordinaria dei cimiteri.

Programma triennale delle opere pubbliche

N. progr.	Cod. Int. Amm. ne	CODICE ISTAT		Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma			Cessione immobili s/n	Apporto di capitale privato	
		Reg.	Prov.				Com.	2018	2019		2020	Importo
1	3	19	95	4	A05-08	PISTA CICLABILE SESTO-CASANOVA	300.000,00	400.000,00	0,00	N		
2	3	19	95	4	a01-01	COPERTURA SCUOLA INFANZIA SESTO	250.000,00	0,00	0,00			

Tabella 24: Programma triennale delle opere pubbliche

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

(Rif. Delibera G.C. n.134 del 27/06/2017)

La gestione del patrimonio immobiliare comunale è strettamente legata alle politiche istituzionali, sociali e di governo del territorio che il Comune intende perseguire ed è principalmente orientata alla valorizzazione dei beni demaniali e patrimoniali del comune.

Nel rispetto dei principi di salvaguardia dell'interesse pubblico e mediante l'utilizzo di strumenti competitivi, la valorizzazione riguarda il riordino e la gestione del patrimonio immobiliare nonché l'individuazione dei beni, da dismettere, da alienare o da sottoporre ad altre e diverse forme di valorizzazione (concessione o locazione di lungo periodo, concessione di lavori pubblici, ecc...).

L'attività è articolata con riferimento a due livelli strategici:

- la valorizzazione del patrimonio anche attraverso la dismissione e l'alienazione dei beni, preordinata alla formazione d'entrata nel Bilancio del Comune, e alla messa a reddito dei cespiti;
- la razionalizzazione e l'ottimizzazione gestionale sia dei beni strumentali all'esercizio delle proprie funzioni sia di quelli locati, concessi o goduti da terzi.

Nell'ambito della conduzione della gestione, trova piena applicazione la legislazione nazionale che negli ultimi anni ha interessato i beni pubblici demaniali dello Stato e degli enti territoriali ovvero il D.L. 25/6/2008 n. 112 (convertito nella L.133 del 6/8/2008), che all'art. 58 indica le procedure per il riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio di Regioni, Province, Comuni e altri Enti locali prevedendo, tra le diverse disposizioni, la redazione del piano delle alienazioni da allegare al bilancio di previsione, nonché il D.Lgs 28/5/2010, n.85, il cosiddetto Federalismo demaniale, riguardante l'attribuzione a Comuni, Province e Regioni del patrimonio dello Stato.

N.	Immobile	Valore in euro	Anno di prevista alienazione
		0,00	
		0,00	
		0,00	

Tabella 25: Piano delle alienazioni

Nel triennio 2018-2020 non sono previste alienazioni di immobili. L'Ente non possiede beni immobili non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione o di dismissione.

Programmazione del fabbisogno di personale

(Rif. delibera G.C. n.132 del 27/06/2017)

L'art. 39 della Legge n. 449/1997 stabilisce che le Pubbliche Amministrazioni, al fine di assicurare funzionalità ed ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi in relazione alle disponibilità finanziarie e di bilancio, provvedano alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, comprensivo delle unità di cui alla Legge n. 68/1999.

L'obbligo di programmazione del fabbisogno del personale è altresì sancito dall'art. 91 del D.Lgs. n. 267/2000, che precisa che la programmazione deve essere finalizzata alla riduzione programmata delle spese del personale. Il D.Lgs. 165/2001 dispone, inoltre, quanto segue relativamente alla programmazione del fabbisogno di personale:

- art. 6 - comma 4 - il documento di programmazione deve essere correlato alla dotazione organica dell'Ente e deve risultare coerente con gli strumenti di programmazione economicofinanziaria;
- art. 6 - comma 4bis - il documento di programmazione deve essere elaborato su proposta dei competenti dirigenti che individuano i profili professionali necessari allo svolgimento dei compiti istituzionali delle strutture cui sono preposti;
- art. 35 - comma 4 - la programmazione triennale dei fabbisogni di personale costituisce presupposto necessario per l'avvio delle procedure di reclutamento.

In base a quanto stabilito dal decreto legislativo n. 118 del 2011, le amministrazioni pubbliche territoriali (ai sensi del medesimo decreto) conformano la propria gestione a regole contabili uniformi definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati. Il principio contabile sperimentale applicato concernente la programmazione di bilancio prevede che all'interno della Sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione sia contenuta anche la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale.

La programmazione, che è stata effettuata in coerenza con le valutazioni in merito ai fabbisogni organizzativi espressi dai Dirigenti dell'Ente, è riportata nel presente documento sotto forma di indirizzi e direttive di massima, a cui dovranno attenersi nelle indicazioni operative i piani occupazionali annuali approvati dalla Giunta Comunale.

Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale	Variazione proposta
A1	0	0	0	0
A2	0	0	0	0
A3	0	0	0	0
A4	0	0	0	0
A5	0	0	0	0
B1	0	0	0	0
B2	0	0	0	0
B3	0	0	0	0
B4	0	0	0	0
B5	0	0	0	0
B6	0	0	0	0
B7	0	0	0	0
C1	0	0	0	0
C2	0	0	0	0
C3	0	0	0	0
C4	0	0	0	0
C5	0	0	0	0
D1	0	0	0	0
D2	0	0	0	0
D3	0	0	0	0
D4	0	0	0	0
D5	0	0	0	0
D6	0	0	0	0
Segretario	0	0	0	0
Dirigente	0	0	0	0

Tabella 26: Programmazione del fabbisogno di personale

Nel triennio 2018/2020 non sono previste nuove assunzioni di personale a tempo indeterminato

Sono previste assunzioni a tempo determinato tramite stipula di convenzioni con altri Comuni o altri Enti per l'impiego di personale ai sensi dell'art.1 comma 557 della Legge n.311/2004 per supporto all'Ufficio tecnico comunale nel rispetto dei limiti ex art. 9 - comma 28 - del D.L. n.78/2000 convertito in legge n.122/2010 e dell'obbligo della riduzione della spesa di personale disposto dall'art.1 - comma 557 - Legge 296/2006.