



COMUNE DI SAN GIORGIO SU LEGNANO

Provincia di Milano

PIAZZA IV NOVEMBRE, 7 - 20010 (MI) CF. 01401970155

☎ 0331.401564/401290 - 📠 0331/403837

www.sangiorgiosl.org Email: info@sangiorgiosl.org

PEC: comune.sangiorgiosulegnano@cert.legalmail.it

COMUNE DI SAN GIORGIO SU LEGNANO	GIUNTA COMUNALE	NUMERO 97	DATA 26/07/2017
-------------------------------------	--------------------	--------------	--------------------

Codice 11082

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2018-2020.**

L'anno duemiladiciassette, il giorno ventisei del mese di luglio alle ore 18:50 nella Sala delle Adunanze si è riunita la Giunta Comunale. Alla trattazione dell'oggetto in epigrafe riportato risultano presenti i Signori:

n.	Nome e cognome	Qualifica	Presenti	Assenti
1	Walter CECCHIN	SINDACO – Presidente	X	
2	Linda MORELLI	Vicesindaco	X	
3	Giovanni MORELLI	Assessore	X	
4	Michela Alessandra CAVALERI	Assessore	X	
5	Claudio RUGGERI	Assessore	X	

Assiste alla seduta il Segretario Comunale dott. Domenico Antonio Salvatore D'ONOFRIO.

Il sig. Walter CECCHIN – Sindaco – assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta.



COMUNE DI SAN GIORGIO SU LEGNANO

Provincia di Milano

PIAZZA IV NOVEMBRE, 7 - 20010 (MI) CF. 01401970155

☎ 0331.401564/401290 - 📠 0331/403837

www.sangiorgiosl.org Email: info@sangiorgiosl.org

PEC: comune.sangiorgiosulegnano@cert.legalmail.it

DELIBERA DI G.C. N. 97 DEL 26 LUGLIO 2017

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018-2020.

LA GIUNTA COMUNALE

VISTI:

- il *Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali* adottato con il D.Lgs. del 18.8.2000 n. 267 ed in particolare il disposto:
 - ♦ art. 151 in tema di "*Principi generali*" e nello specifico il comma 1 che recita "*Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni. I termini possono essere differiti con decreto del Ministro dell'interno, d'intesa con il Ministro dell'economia e delle finanze, sentita la Conferenza Stato-città ed autonomie locali, in presenza di motivate esigenze*";
 - ♦ art. 162 in tema di "*Principi di bilancio*" e nello specifico il comma 1 che recita "*Gli enti locali deliberano annualmente il bilancio di previsione finanziario riferito ad almeno un triennio, comprendente le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi, osservando i principi contabili generali e applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni*";
 - ♦ art. 170 in tema di "*Documento unico di programmazione*" e nello specifico il comma 1 che recita "*Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. Entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione.... omissis...*";
- il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 recante *Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42* e successive modificazioni ed integrazioni;
- il vigente *Statuto Comunale* approvato dal Consiglio Comunale nella seduta del 16.2.2006 con deliberazione n. 9;
- il vigente *Regolamento di Contabilità* approvato con deliberazione del C.C. n. 26 del 15.7.2016;

PREMESSO che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 30.3.2017 sono stati approvati il bilancio di previsione 2017-2019 ed il Documento Unico di Programmazione 2017-2019;



COMUNE DI SAN GIORGIO SU LEGNANO

Provincia di Milano

PIAZZA IV NOVEMBRE, 7 - 20010 (MI) CF. 01401970155

☎ 0331.401564/401290 - 📠 0331/403837

www.sangiorgiosl.org Email: info@sangiorgiosl.org

PEC: comune.sangiorgiosulegnano@cert.legalmail.it

PRESO ATTO che occorre procedere a presentare al Consiglio Comunale il Documento Unico di Programmazione 2018-2020;

CONSIDERATO che tale documento dovrà essere oggetto di ulteriore aggiornamento da effettuarsi entro il prossimo 15 novembre 2017;

VISTA la proposta di Documento Unico di Programmazione (DUP) 2018-2020 debitamente aggiornata a normativa vigente (ALLEGATO A);

RITENUTO di procedere in merito;

ACQUISITI i pareri di cui all'art. 49, comma 1, D.Lgs. 267/2000;

CON VOTI unanimi favorevoli, espressi in forma palese per alzata di mano dai componenti della Giunta presenti e votanti

DELIBERA

1. **DI APPROVARE** il documento Unico di Programmazione 2018-2020 (ALLEGATO A);
2. **DI PRESENTARE**, il presente documento al Consiglio Comunale entro il prossimo 31 luglio 2017.

Successivamente,

LA GIUNTA COMUNALE

Ravvisata l'urgenza;

Visto l'art. 134, comma 4, del D.Lgs. n. 267/2000;

Con voti unanimi favorevoli, espressi in forma palese per alzata di mano dai componenti della Giunta presenti e votanti

DELIBERA

Di rendere il presente atto immediatamente eseguibile.



COMUNE DI SAN GIORGIO SU LEGNANO
DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE
2018-2020

ALLEGATO N. A ALLA DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA
COMUNALE N. 97 DEL 26 LUG. 2017

IL SINDACO
Walter Cerchini



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dr. Domenico A.S. D'Onofrio

Il Documento unico di programmazione del Comune di San Giorgio su Legnano

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

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

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

DUP – DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE 2018– 2020

INDICE

1. SEZIONE STRATEGICA (SeS)

1	LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2017 - 2022 PRIORITA' PER IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE	pagina 6
2	ANALISI STRATEGICA	pagina 17
	2.1 Il contesto politico – istituzionale	pagina 17
	2.2 Il contesto locale	
	2.2.1 il bilancio demografico	pagina 18
	2.2.2 territorio in cifre	pagina 20
	2.3 Parametri economici del Comune	
	2.3.1 dati consuntivi approvati	pagina 23
	2.3.2 L'avanzo di amministrazione e la disponibilità di cassa	pagina 24
	2.3.3 Gli indicatori di bilancio	pagina 24
	2.4 Società partecipate	
	2.4.1 Società partecipate	pagina 25
	2.4.2 Servizi e attività gestiti dalle Società Partecipate	pagina 25
	2.4.3 Piano di razionalizzazione delle Società partecipate in modo diretto ed indiretto	pagina 26
	2.4.4 Revisione straordinaria delle partecipazioni pubbliche ai sensi dell'art. 24 D.lgs 175/2016	pagina 27
3	INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE ED AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA	
	3.1 Le ulteriori limitazioni alla spesa	pagina 29
	3.2 Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'Ente in tutte le sue articolazioni	pagina 30
	3.3 Investimenti e opere pubbliche	pagina 32
	3.4 Investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi	pagina 33

3.5 I tributi e le tariffe dei servizi pubblici	pagina 36
3.6 Spesa corrente con riferimento a missioni e programmi	pagina 36
3.7 Gestione del patrimonio	pagina 38
3.8 Impiego risorse per investimenti	pagina 39
3.9 Vincoli di indebitamento per il Comune di San Giorgio su Legnano	pagina 41
3.10 Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni dei vincoli di finanza pubblica	pagina 42

1. SEZIONE OPERATIVA (SeO)

PARTE PRIMA

Descrizione degli obiettivi programmatici triennali e dei correlati obiettivi annuali	pagina 45
Quadro riassuntivo delle entrate	pagina 61
Analisi delle risorse tributarie	pagina 63
Analisi delle risorse trasferimenti correnti	pagina 67
Analisi delle risorse entrate extratributarie	pagina 69
Analisi delle risorse contributi e trasferimenti in conto capitale	pagina 73

PARTE SECONDA

a) Programmazione e fabbisogno di personale	pagina 77
b) Programmazione in materia di lavori pubblici	pagina 78
c) Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari	pagina 79
d) Programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi	pagina 79

PARTE TERZA

Piano degli indicatori	pagina 80
------------------------	-----------

D.U.P.
SEZIONE STRATEGICA

La Sezione Strategica (SeS)

La SeS sviluppa e **concretizza le linee programmatiche di mandato** di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente .

Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione Regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione europea.

<p style="text-align: center;">1. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO 2017-2022 PRIORITÀ PER IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE</p>

Le Linee Programmatiche dell'Amministrazione deliberate dal Consiglio Comunale con atto n. 25 del 30.6.2017 sono articolate nei seguenti

OBIETTIVI DI MANDATO

0) OBIETTIVI PROGRAMMATICI

1) AMBITO SOCIALE

2) AMBITO EDUCATIVO

3) AMBITO CULTURALE E SPORTIVO

4) AMBITO TERRITORIO ED AMBIENTE

5) AMBITO COMMERCIO, ARTIGIANATO E INDUSTRIA

6) AMBITO BILANCIO E FINANZA

7) AMBITO SICUREZZA E ORDINE PUBBLICO
--

Rispetto alle Linee Programmatiche di mandato si intendono inserire nel Documento Unico di Programmazione le seguenti azioni strategiche con riferimento alle Missioni e Programmi.

AZIONI STRATEGICHE

OBIETTIVI PROGRAMMATICI

Missione 01 Programma 01	01 Punti essenziali delle linee programmatiche dell'Amministrazione per una buona azione di governo sono la "trasparenza amministrativa", che costituisce anche un obbligo di legge, ed il riconoscimento del ruolo attivo, propositivo e decisionale dei consiglieri comunali, nel rispetto delle rispettive istituzioni e del mandato elettorale che ognuno di loro ha ricevuto.
Missione 01 Programma 01	0.2 Ascoltare, dialogare e promuovere la partecipazione attiva dei cittadini alla vita comunitaria non in termini di osservatori passivi e magari insoddisfatti, ma nei termini di soggetti attivi propositivi che cercano soluzioni condivise, sostenibili e soddisfacenti insieme all'Amministrazione, attraverso Assemblee Pubbliche e Consigli Comunali Aperti, nonché con il consolidamento delle funzioni della Consulta Del Sociale e Dello Sport/Cultura
Missione 01 Programma 01	0.3 Garantire la centralità del ruolo del Consiglio Comunale, delle Conferenze dei Capigruppo e delle Consulte, coinvolgendo preventivamente ogni loro componente su tutte le materie di interesse pubblico (urbanistico territoriali, culturali, ambientali, sociali e della mobilità), anche al di là delle strette competenze previste dalle normative, per consentirgli lo svolgimento effettivo dei compiti di collegamento, indirizzo e controllo sull'attività dell'organo esecutivo e dell'ente.
Missione 01 Programma 01	0.4 Proseguire una attenta ed accurata gestione delle risorse economiche prestando particolare attenzione alle opportunità di collaborazione con altri comuni allo scopo di ottimizzare le risorse sia umane che economiche.
Missione 12 Programma 04	0.5 Il fondo di solidarietà, che verrà previsto a bilancio, alimentato da una percentuale dell'indennità della Giunta Comunale continuerà a sostenere le famiglie in difficoltà su segnalazioni e progetti proposti dai Servizi Sociali
Missione 01 Programma 11	0.6 Mantenere una adeguata organizzazione degli uffici al fine di assicurare con tempestività e puntualità i servizi alla collettività prevedendo l'istituzione di un sistema di valutazione della soddisfazione dei servizi erogati dall'Amministrazione Comunale alla cittadinanza
Trasversale	0.7 Aggiornamento costante del sito internet comunale, sempre più un importante mezzo di comunicazione.

1) AMBITO SOCIALE

Missione 12 Programma 05	1.1 Il Comune, permanendo ancora le conseguenze della crisi economica che genera e ha generato nuove povertà, licenziamenti e disagio sociale, deve restare riferimento per il cittadino in difficoltà e riuscire a proporre percorsi per fronteggiare disagi economici sempre più numerosi. Per contro lo Stato richiede un continuo e crescente contributo al risanamento pubblico riducendo sempre di più i trasferimenti, anche di carattere sociale lasciando ad ogni singolo Comune l'onere di affrontare la difficile situazione con i propri mezzi.
Missione 12 Programma 07	1.2 rendere sempre più efficaci e conseguentemente performanti i servizi e le attività trasferiti gradualmente all'Azienda Sole (organizzazione che raggruppa le attività a scopo sociale di dieci Comuni del piano di zona) affinché diventi punto di riferimento e collaborazione tra i comuni, con lo scopo anche di ottenere una migliore gestione delle risorse economiche disponibili ed offrire servizi omogenei su tutto il Territorio.
Missione 12 Programma 04	1.3 creare una valida alternativa al "voucher per il lavoro accessorio" aperto sia ai giovani studenti che alle persone disoccupate, affinché l'Amministrazione Comunale possa continuare ad essere parte attiva e sostegno certo alle famiglie in difficoltà economica.
Missione 12 Programma 04	1.4 Obiettivo strategico sarà la prevenzione e il contenimento delle situazioni di bisogno o di emarginazione sociale, nonché il sostegno di iniziative attraverso incontri mirati al sostegno individuale con il supporto di specialisti.
Missione 12 Programma 04	1.5 Per il resto della popolazione non attiva, così come per la popolazione attiva espulsa dal mercato del lavoro, l'azione dell'Amministrazione sarà prioritariamente orientata alla salvaguardia dei servizi esistenti e al consolidamento degli standard di qualità già raggiunti, fondamentale la collaborazione ed il dialogo attivati con le associazioni presenti sul territorio.
Missione 12 Programma 05	1.6 Altro obiettivo strategico dell'Amministrazione è la continuazione dello sportello "primo soccorso legale" allo scopo di divulgare gratuitamente informazioni sulla tutela dei diritti ed interessi legittimi del cittadino, nonché sulle modalità alternative per la risoluzione di controversie.
Missione 12 Programma 07	1.7 Riorganizzare la composizione interne della "consulta del volontariato sociale": organo rappresentante un punto di incontro e confronto dove si tratteranno e discuteranno tematiche riscontrate e presenti sul nostro territorio allo scopo di coinvolgere in modo più attivo le parti sociali rispetto a quello

	dell'Amministrazione.
Missione 12 Programma 01	1.8 Proseguire l'azione di intervento nell'ambito minorile con il progetto dell'Educatore di strada promuovendo un progetto comune con le realtà del territorio che si occupano di minori per una azione sinergica in ambito educativo.
Missione 12 Programma 04	1.9 Affrontare la tematica dell'immigrazione e integrazione aderendo al progetto SPRAR al fine di non subire decisioni imposte dall'alto ma ponendoci in prima linea per trovare soluzioni valide e concrete.
Missione 12 Programma 05	1.10 promuovere due progetti "adotta un nonno" e "sensibilizza all'affido" per una comunità che deve porre più attenzione ai minori ed agli anziani nell'ottica di inserimento in nuclei familiari.

2) AMBITO EDUCATIVO

Missione 01 Programma 01	2.1 Istituire il Consiglio Comunale dei Ragazzi che si pone come uno strumento di grande potenzialità che permette di realizzare un percorso di trasformazione della realtà il cui punto di partenza sono i ragazzi.
Missione 12 Programma 05	2.2 Favorire il progetto “recupero cibo” al fine di ridurre il grande spreco di alimenti che vi è ogni giorno nelle mense scolastiche ed aziendali. Il progetto mira alla collaborazione tra il Comune, le Aziende che forniscono i pasti e la Caritas a favore delle persone in difficoltà
Missione 4 Programma 06	2.3 Implementare il servizio di Piedibus permettendo ai bambini di recarsi a scuola da soli in totale sicurezza e tranquillità anche attraverso l'introduzione della figura del “nonno vigile” e la creazione di percorsi pedonali e ciclabili protetti.
Missione 6 Programma 02	2.4 Favorire ed organizzare campagne di sensibilizzazione ad alcune tematiche spesso ricorrenti nella nostra società, soprattutto tra i ragazzi giovani, come il gioco d'azzardo on line, il bullismo e il tema molto spesso trascurato dell'alimentazione.
Missione 04 Programma 02	2.5 I bisogni crescenti della popolazione scolastica e delle loro famiglie costituiscono una priorità per l'Amministrazione comunale. In particolare le azioni mirano a sostenere e promuovere l'integrazione scolastica e il diritto allo studio in collaborazione con l'istituzione scolastica e con soggetti privati e del volontariato e a supportare gli alunni disabili e/o in situazione di difficoltà nella scuola dell'obbligo. Tutto ciò al fine di garantire pari opportunità di accesso alla scuola e di successo scolastico all'utenza più svantaggiata. Il Comune intende svolgere il proprio ruolo in un'ottica di collaborazione con tutti i soggetti interessati, partecipando ad un indispensabile confronto con le Istituzioni scolastiche e con gli altri enti pubblici.
Missione 03 Programma 01	2.6 Proseguire nella collaborazione, ormai pluriennale, del personale di Polizia Locale con le scuole per la realizzazione di corsi di educazione stradale finalizzati alla diffusione della cultura della sicurezza, e della convivenza civile sulle strade.

3) AMBITO CULTURALE E SPORTIVO

Missione 05 Programma 02	3.1 Continuare a rendere disponibili gli spazi comunali (sala consiliare, Piazza Mazzini etc...) per eventi, incontri, mostre dando l'opportunità di vivere concretamente il nostro territorio ad ogni cittadino.
Missione 01 Programma 01	3.2 Informazione periodica alla cittadinanza attraverso l'informatore comunale
Missione 05 Programma 02	3.3 Mettere a disposizione uno spazio comunale per le Associazioni operanti sul territorio favorendo così le attività associative
Missione 05 Programma 02	3.4 Proseguire nella collaborazione con il Consorzio Bibliotecario (CSBNO) mettendo a disposizione dei cittadini i servizi che eroga il consorzio (gite, eventi culturali, noleggio libri...)
Missione 05 Programma 02	3.5 Ricostituzione della Pro Loco al fine di poter nuovamente dare a San Giorgio su Legnano la possibilità di unire ed aggregare le Associazioni presenti sul territorio, favorendo così l'organizzazione di eventi cittadini
Missione 05 Programma 02	3.6 Riorganizzare la composizione interna della Consulta della Cultura, Sport e tempo libero: organo rappresentante un punto di incontro e di confronto per le realtà che si occupano di queste tematiche sul nostro territorio. Il progetto sarà quello di coinvolgere in modo più attivo le diverse componenti della Consulta rispetto a quello dell'Amministrazione.
Missione 06 Programma 01	3.7 L'Amministrazione intende lo sport come un momento essenziale di aggregazione e formazione, soprattutto per i giovani e si pone l'obiettivo generale di mettere a sistema le risorse e le esperienze disponibili ed ottimizzare l'utilizzo delle strutture
Missione 06 Programma 01	3.8 Istituire la "festa dello sport" con annessa premiazione dei migliori atleti e delle migliori Società
Missione 06 Programma 01	3.9 Trasformare l'attuale "campo B" in materiale sintetico, permettendone l'utilizzo anche in situazioni non ottimali, renderlo inoltre fruibile a pagamento anche a persone esterne durante orari serali non utilizzati dalle Società Sangiorgesi
Missione 06 Programma 01	3.10 Adeguare gli impianti sportivi esistenti nell'ottica di una migliore efficienza energetica
Missione 09	3.11 Allestimento di nuovi giochi da collocare negli spazi a verde del Comune con particolare attenzione

Programma 02

alle persone diversamente abili.

4) AMBITO TERRITORIO ED AMBIENTE

Missione 09 Programma 02	4.1 Consapevoli che la scala locale non è sufficiente per risolvere i gravi problemi ambientali, occorre proporre tutte quelle iniziative che, se diffuse in tutto il territorio nazionale, possono contribuire in maniera significativa al contenimento delle emissioni dei gas nocivi per l'ambiente e alla tutela delle risorse naturali e dei beni comuni, proseguire gli obiettivi del PAES, tutelare e valorizzare gli spazi a verde.
Missione 09 Programma 03	4.2 Adottare campagne di informazione per la cittadinanza per educare al risparmio energetico, alla riduzione dei consumi idrici, al consumo consapevole, alla diminuzione della produzione dei rifiuti, alla raccolta differenziata puntuale.
Missione 10 Programma 05	4.3 Nell'ottica di riduzione dei consumi elettrici si prevede l'illuminazione con nuove tecnologie a basso consumo led della strada di collegamento tra via del Campaccio e via Edison
Missione 09 Programma 03	4.4 Adeguare la piattaforma ecologica alle nuove normative con la conseguente possibilità di poter conferire ogni tipologia di rifiuto
Missione 08 Programma 01	4.5 Approvare la variante al piano del governo del territorio al fine di rendere più snelle e rapide le pratiche di edilizia privata
Missione 10 Programma 05	4.6 Realizzazione nuove aree a parcheggio in Via Buozzi e Vicolo della Rosa. Il progetto comprenderà la sistemazione del suolo pubblico e la relativa illuminazione LED
Missione 10 Programma 05	4.7 Valutare l'introduzione di un nuovo piano di viabilità sia in campo automobilistico che ciclistico, aderendo anche a progetti dei comuni limitrofi a San Giorgio su Legnano prevedendo la creazione di percorsi pedonali e ciclabili .
Missione 12 Programma 09	4.8 Continuare i lavori di riqualificazione del cimitero ed implementare l'area cimiteriale con la creazione del "giardino delle rimembranze": area a verde delimitata all'interno del cimitero in cui possano essere disperse le ceneri dei defunti.
Missione 10 Programma 05	4.9 Realizzare a nuovo strade e marciapiedi maggiormente usurati
Missione 04 Programma 02	4.10 Concretizzare alcuni progetti all'interno degli edifici scolastici comunali prevedendo la costruzione di una pensilina a ridosso del marciapiede di uscita dalle Scuole Primarie che protegga e ripari i ragazzi in

	uscita ed in attesa dei genitori e l'insonorizzazione dell'area mensa della Scuola Primaria.
Missione 05 Programma 1	4.11 Ristrutturazione ex Municipio di Via Gerli attraverso fondi pubblici al fine di realizzare uno spazio utilizzabile dalla Comunità Sangiorgese come luogo di incontro per le associazioni e per l'organizzazione di eventi pubblici
Missione 09 Programma 02	4.12 Valorizzare il Parco del Campaccio anche attraverso l'acquisizione di nuove aree da destinare a verde con relative piantumazioni di nuove essenze arboree.

5) AMBITO COMMERCIO, ARTIGIANATO e INDUSTRIA

Missione 14 Programma 02	5.1 Interesse di questa Amministrazione è tutelare il commercio locale favorendo una economia del territorio affinché le attività non muoiano perché soffocati dalla grande distribuzione. A tal fine l'Amministrazione valuterà attentamente la possibilità di garantire agevolazioni a carattere fiscale in grado di favorire la nascita e lo sviluppo di nuove attività.
Missione 14 Programma 01	5.2 Implementare l'attuale servizio SUAP affinché le attività produttive vengano supportate e agevolate in tutte le fasi burocratiche che spesso scoraggiano i nuovi insediamenti
Missione 14 Programma 02	5.3 Valorizzare il territorio Sangiorgese creando una forte collaborazione tra istituzioni-cultura-commercio al fine di organizzare iniziative in grado di alimentare le attività produttive (es mercatini di Natale, eventi culturali, fiere, concerti, mostre d'arte, eventi sportivi ecc..)
Missione 9 Programma 05	5.4 Dare attuazione al "regolamento del verde" per la gestione del verde pubblico attraverso la collaborazione dei privati, di Associazioni o di singoli cittadini (es. fioriere Via Roma)

6) AMBITO BILANCIO E FINANZA

Missione 01 Programma 03	6.1 Proseguire con un'attenta ed accurata gestione delle risorse economiche, sia per piccole che per grandi spese.
Missione 01 Programma 03	6.2 Valutare opportunità di collaborazione con altri comuni allo scopo di ottimizzare le risorse sia umane che economiche.
Missione 01 Programma 03	6.3 Continuare e migliorare il contrasto alla morosità e all'evasione fiscale.
Trasversale	6.4 Mantenere operativa la Commissione sfratti al fine di continuare a gestire e valutare la gestione delle concessioni degli stabili comunali
Trasversale	6.5 Verificare il grado di copertura dei servizi pubblici a domanda individuale in un'ottica di equità
Trasversale	6.6 Ricercare contributi e finanziamenti straordinari, anche comunitari.
Trasversale	6.7 Rivedere ed elaborare nuove condizioni contrattuali in relazione alle forniture di beni e servizi.

7) AMBITO SICUREZZA E ORDINE PUBBLICO

Missione 03 Programma 01	7.1 Creare un comando unico delle Polizie Locali più Comuni in modo da ottimizzare le risorse umane ed economiche disponibili creando maggiore specializzazione in un settore così ampio
Missione 03 Programma 01	7.2 Compatibilmente con le norme vigenti in materia di personale, inserire nell'organico della Polizia Locale la figura dell'accertatore della sosta in condivisione con altri Comuni
Missione 03 Programma 01	7.3 Inserire la figura dell'agente di polizia locale di quartiere al fine di consentire una maggiore vicinanza ai Cittadini
Missione 03 Programma 01	7.4 Sostenere il progetto di controllo del vicinato promuovendolo anche per le attività commerciali
Missione 03 Programma 01	7.5 Ampliare il controllo degli automezzi in transito sul territorio comunale utilizzando il sistema della sorveglianza dei varchi con il finanziamento da parte di Regione Lombardia

2. ANALISI STRATEGICA

2.1 Il contesto politico-istituzionale

Permane per gli enti locali un contesto politico-istituzionale decisamente sfavorevole per la predisposizione di una programmazione che possa validamente e serenamente considerare il periodo di un mandato. Purtroppo le repentine modifiche normative costringono gli enti ad una continua programmazione meramente contingente, che mette a rischio non solo l'attuazione degli obiettivi, ma soprattutto i precari equilibri finanziari.

Certamente, non si comprende se consapevolmente o meno, gli enti superiori, soprattutto lo Stato Centrale, non sembrano manifestare un cambio di passo che possa mitigare la situazione. Anzi!

I tagli lineari imposti dai governi succedutesi nell'ultimo quinquennio, ne sono la palese dimostrazione. Tagli che hanno sicuramente premiato le realtà sprecone a discapito di realtà virtuose, come il nostro comune. Lo sbandierato ammodernamento della pubblica amministrazione, fatto mediante un'intricata pletora di leggi e riforme, che, a costo zero per la collettività, dovrebbe salvare l'Italia dal debito pubblico e dalla corruzione ed al contempo portare il nostro Paese al passo con i partner europei, in realtà ha costretto ad ingenti investimenti di risorse umane e finanziarie così sottratte alla fornitura di servizi.

Poi, ulteriori interventi esterni impongono significativi aggravii di spesa, senza valutazione dell'effettiva sostenibilità.

In questo disastroso contesto nemmeno la voce di ANCI si leva in difesa delle realtà locali, allineandosi ormai alle demagogiche politiche del governo centrale.

A pagare il prezzo di un Paese, ormai ostaggio di interessi di pochi, sono i cittadini (i soli noti però), che continuando a contribuire alla spesa pubblica e si vede giorno dopo giorno ridotti i servizi.

Ai Comuni, non resta che impegnarsi nel contenere le spese e recuperare le risorse sottratte, attraverso l'incremento della contribuzione locale, per tentare di garantire e mantenere quei servizi ritenuti ormai necessari ed indispensabili, oltre a fronteggiare una crescente domanda di servizi, di assistenza e di aiuto da parte di famiglie ed imprese.

La soppressione della nostra Provincia e l'istituzione dal 1° gennaio 2015 della Città Metropolitana di Milano, nonché il susseguirsi di innovazioni e riforme in materia di enti locali, porterà necessariamente ad una progressiva riorganizzazione politica ed amministrativa attraverso la redistribuzione di competenze tra i diversi livelli di governo del territorio con la conseguente revisione del ruolo dei Comuni. Ruolo che dovrà essere ridisegnato in collaborazione con le comunità limitrofe e

di livello superiore, costruendo una visione comune che ponga in primo piano l'erogazione del miglior servizio nell'interesse della collettività e quindi del cittadino e delle generazioni future.

2.2 Il contesto locale

2.2.1 Bilancio demografico

Anno	Nati	Morti	immigrati	emigrati	Popolazione al 31.12 di ciascun anno	Nuclei familiari	Residenti stranieri al 31.12 di ciascun anno	% stranieri su popolazione
2001	47	53	154	147	6164	2487	105	1,70
2002	52	64	240	188	6204	2518	134	2,16
2003	59	66	295	244	6248	2524	210	3,36
2004	70	41	266	224	6319	2559	296	4,68
2005	65	53	321	244	6408	2610	356	5,56
2006	47	48	331	262	6476	2661	407	6,28
2007	61	45	406	237	6661	2761	466	7,00
2008	55	62	312	320	6646	2781	499	7,51
2009	68	66	302	232	6718	2814	528	7,86
2010	54	57	331	270	6776	2852	559	8,25
2011	71	52	324	244	6768*	2886	562*	8,30
2012	69	54	270	271	6774*	2886	573*	8,46
2013	70	71	249	251	6814*	2884	607*	8,91

2014	75	57	270	188	6914*	2908	643*	9,29
2015	46	64	226	296	6826*	2905	611*	8,95
2016	49	68	274	287	6794*	2893	596*	8,77

*dati ISTAT

Provenienza stranieri per area anno 2015		
Da Dove	Quantità	% Totale
Europa Centro Orientale	184	30,87
America Centro Meridionale	69	11,58
Africa Settentrionale	107	17,96
Unione Europea	89	14,93
Asia Centro Meridionale	70	11,75
Asia Orientale	28	4,70
Africa Occidentale	45	7,55
Asia Occidentale	1	0,16
Africa Centro Meridionale	3	0,50

2.2.2 Territorio in cifre

I dati sono relativi all'anno 2016

TERRITORIO	CIFRE
Superficie in Kmq	2,17

Laghi	=
Fiumi e torrenti	=
Strade statali	=
Strade provinciali	=
Strade comunali Km	26,5
Verde pubblico ha	9,37
Rete fognaria Km	27,6
Rete acquedotto Km	29,4
Esistenza depuratore	SI
Attuazione servizio idrico integrato	SI
Rete gas in km	34,00
Punti luce	997
Raccolta rifiuti in quintali	26.281
Raccolta differenziata in quintali	17.638
Percentuale raccolta differenziata	71,02
Esistenza piattaforma ecologica	SI
Piano di governo del territorio	SI

Strutture Comunali				
Tipologia	Esercizio in corso	Programmazione pluriennale		
		Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Asilo nido	Posti n. =	Posti n. =	Posti n. =	Posti n. =
Scuole materne	Posti n. =	Posti n. =	Posti n. =	Posti n. =
Scuole elementari	Posti n. 314	Posti n. 314	Posti n. 314	Posti n. 314
Scuole medie	Posti n. 214	Posti n. 214	Posti n. 214	Posti n. 214
Strutture residenziali per anziani	=	=	=	=
Farmacie comunali	=	=	=	=

Rete fognaria in Km	28	28	28	28
Centro elaborazione dati	No	No	No	No
Personal computer	36	36	36	36
Auto/motocicli	5	5	5	5

2.3 Parametri economici del Comune

2.3.1 Dati Consuntivi approvati

Dati relativi ai bilanci consuntivi del quinquennio 2012/2016

	Consuntivo 2012	Consuntivo 2013	Consuntivo 2014	Consuntivo 2015	Consuntivo 2016
Avanzo applicato	=	5.072,00	137.293,00	1.189.772,89	141.097,56
FPV vincolato per spese correnti			45.997,13	35.681,11	90.100,92
FPV vincolato per spese in conto capitale			171.201,90	105.113,65	1.064.865,79
Titolo I Entrate Tributarie	3.072.669,36	2.649.687,26	3.052.066,65	3.045.818,60	2.744.692,39
Titolo II Entrate derivanti da trasferimenti da altri enti pubblici	132.710,00	469.899,94	159.494,14	188.320,76	505.165,37
Titolo III Entrate extratributarie	643.619,15	814.012,40	890.473,40	910.580,61	1.012.362,06
Titolo IV Entrate derivanti da alienazioni, da trasferimenti di capitale e da riscossioni di crediti	270.306,61	123.334,39	79.137,74	407.708,85	161.196,19
Titolo V Entrate da riduzione di attività finanziarie	=	=	=	28.413,56	9.040,24
Titolo 6 Entrate derivanti da accensioni prestiti	=	=	=	=	=
Titolo IX Entrate da servizi per conto terzi	289.174,58	278.766,49	278.293,77	530.181,04	578.643,29
TOTALE ENTRATE	4.408.479,70	4.335.700,48	4.813.957,73	6.441.591,07	5.011.099,54
Disavanzo tecnico			88.183,00	=	=
FPV di spesa parte corrente			35.681,11	90.100,92	109.542,23
FPV di spesa in conto capitale			105.113,65	1.064.865,79	117.212,11
Tit. I Spese Correnti	3.453.764,67	3.586.852,26	3.688.491,65	3.792.552,80	3.831.274,37
Tit. II Spese in conto capitale	488.566,39	107.070,20	218.410,28	535.076,30	1.118.454,97
Tit. III spese per incremento di attività finanziarie			6.618,31	=	=
Tit. III Spese per rimborso prestiti	88.136,89	54.695,58	65.279,18	67.248,32	73.106,50
Tit. IV Spese per servizi per conto terzi	289.174,58	278.766,49	278.293,77	530.181,04	578.643,29
TOTALE SPESE	4.319.642,53	4.027.384,53	4.486.070,95	6.080.025,17	5.828.233,47

2.3.2 L'AVANZO DI AMMINISTRAZIONE E LA DISPONIBILITÀ DI CASSA

Importanti indici dello stato di salute finanziaria dell'ente sono l'avanzo di amministrazione e la disponibilità di cassa. L'avanzo scaturisce dalla gestione annuale è costituito da diversi fondi che ne vincolano l'applicazione, cioè la sua destinazione, al finanziamento di determinati tipi di spesa.

	2012	2013	2014	2015	2016
avanzo di amministrazione	436.164,80	786.033,42	2.367.040,55	1.536.202,73	1.861.237,71

	2012	2013	2014	2015	2016
tesoreria cassa	1.524.822,65	1.524.669,92	1.369.792,19	993.613,11	610.653,61

2.3.3 GLI INDICATORI DI BILANCIO

Gli indicatori di bilancio sono una serie di strumenti che consentono una migliore comprensione ed interpretazione dei numeri contenuti nel bilancio stesso.

Forniscono informazioni sullo stato di salute dell'ente e sulla sua struttura, prestandosi per una eventuale comparazione dei dati con quelli di altri Comuni di dimensione analoga.

In attuazione dell'art. 18 bis del D.lgs 118/2011 ed al Decreto del Ministero dell'Interno del 22 dicembre 2015 viene adottato il "Piano degli indicatori e dei risultati attesi di bilancio" che si allegano alla presente relazione.

2.4 Società partecipate

2.4.1 Società partecipate

Le partecipazioni societarie DIRETTE vengono di seguito riportate:

Società partecipate	Quota di partecipazione
ACCAM Spa	1,52%
CAPHOLDING Spa	0,24%
Euroimpresa Legnano S.c.r.l (in liquidazione)	0,33%
CONSORZIO SISTEMA BIBLIOTECARIO NORD OVEST	1,24%
E.E.S.CO srl (in liquidazione)	1,11%
AMGA Legnano spa	0,01%
Azienda SO.LE	3,96%

2.4.2 Servizi e attività gestiti dalle Società Partecipate

ACCAM SPA: La società che opera nell'ambito dell'Igiene Urbana, si occupa della fase di smaltimento rifiuti.

CAPHOLDING SPA: La società opera nel comparto della risorsa idrica

EUROIMPRESA SCRL: La società svolge il ruolo di Agenzia di Sviluppo.

E.E.S.CO SRL: La società opera nell'ambito del risparmio energetico.

AMGA LEGNANO SPA: La società opera in ambiti diversi di servizi ed attività. Per il Comune di San Giorgio su Legnano l'attività riguarda il servizio di Igiene Urbana tramite la propria partecipata Aemme Linea Ambiente.

AZIENDA SO.LE: l'azienda opera nell'organizzazione dei servizi socio assistenziali dei Comuni dell'ambito del Legnanese.

2.4.3 Piano di razionalizzazione delle Società partecipate in modo diretto ed indiretto

La legge 23 dicembre 2014 n. 190 (Finanziaria 2015) ha obbligato gli Enti ad adottare entro il 31 marzo 2015 “ *il piano di razionalizzazione delle società e delle partecipazioni societarie direttamente o indirettamente possedute* ” e ad effettuare entro il 31 marzo 2016 la relazione sullo stato di attuazione del piano così come stabilito dall'Ente.

Gli atti adottati in tal senso risultano essere i seguenti:

- deliberazione di G.C. n. 30 del 31.3.2015 di approvazione del piano operativo di mantenimento e/o dismissione delle società del Comune di San Giorgio su Legnano
- deliberazione di C.C. n. 9 del 28.5.2015 di presa d'atto da parte del Consiglio Comunale del piano approvato dalla Giunta Comunale
- deliberazione di C.C. n. 37 del 14.12.2015 di verifica dello stato di attuazione del piano di razionalizzazione nonché di aggiornamento di alcuni indirizzi operativi
- deliberazione di G.C. n. 43 del 31.3.2016 di verifica dello stato di attuazione del piano di razionalizzazione.

Gli atti così come prescrive la Legge sono stati inviati alla Corte dei Conti- Sezione delle Autonomie di Milano.

Con deliberazione Consiliare n. 45 del 30.11.2016 è stato definito il nuovo indirizzo per il piano industriale di ACCAM spa, per cui si prevede il mantenimento in bonis della società fino a tutto il 2021, purché non vengano prese decisioni che contrastino con lo spegnimento dei forni deciso entro il 2021 e nel frattempo siano fornite nuove opportunità per il trattamento a freddo della frazione di raccolta differenziata, nonché dei RAEE e messe in atto iniziative per la riduzione dei costi aziendali e la razionalizzazione delle spese del personale secondo quanto previsto dal D.Lgs. 175/2016 art. 25.

Dalla verifica effettuata risulta, per quanto riguarda le società direttamente possedute ed oggetto di dismissione, la sottoindicata situazione:

Società direttamente partecipata oggetto di dismissione	Stato di attuazione del piano
Euroimpresa Legnano S.c.r.l	In data 18/03/2016 la Società è stata messa in liquidazione e in tale data è stato nominato il liquidatore.
E.E.S CO srl	Ha avuto corso la procedura dismissione delle quote societarie in disapplicazione dell'art. 7, punto 7.11 dello Statuto e di tutta la disciplina connessa alla cessione delle quote a favore dei soli soggetti pubblici. Con determinazione RAG n. 65 del 25.11.2015 si dà atto dell'esito negativo della procedura di vendita in quanto, nei termini stabiliti per la presentazione di manifestazione di interesse , non sono pervenute richieste in tal senso al Comune. In data 27/11/2015 (verbale di assemblea repertorio 47921, l'assemblea udita la relazione del Presidente, prende atto che la società è sciolta ex art. 2484 del c.c. e viene nominato il Collegio di liquidazione.

2.4.4 Revisione straordinaria delle partecipazioni pubbliche ai sensi dell'art. 24 del D.lgs 19 agosto 2016 n. 175

Il *Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica* (D.lgs n. 175 del 19.8.2016) impone una revisione straordinaria delle partecipazioni dell'Ente. Tale operazione, che si inserisce nel quadro più ampio della revisione della spesa pubblica, è volta a razionalizzare e valorizzare le partecipazioni di ciascun Ente attraverso la verifica di criteri ben definiti fissati nel citato Testo Unico.

Il termine ultimo stabilito per tale revisione risulta essere il prossimo 30 settembre 2017.

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

Mentre la riforma degli enti locali prosegue a colpi di decreti, senza una visione organica e complessiva, ai Comuni resta affidato il difficile compito da un lato di dare attuazione alle confuse, contraddittorie e onerose innovazioni normative, dall'altro di assicurare ai cittadini un'amministrazione che non solo sia al passo con l'evolversi delle esigenze e problematiche del territorio, ma riesca per lo meno a non scadere nell'erogazione dei servizi finora assicurati ai propri cittadini.

Questa difficoltà, percepita da tutti gli italiani, accompagna il deterioramento del nostro patrimonio, sul quale diventa ormai sempre più difficile assicurare la regolare manutenzione per la scarsità di risorse, nonostante che la riforma delle regole di finanza pubblica, con il nuovo pareggio di bilancio, sta consentendo finalmente al nostro ente di poter affrontare quelle opere finora rinviate.

Alla scarsità delle risorse finanziarie, si accompagna anche la scarsità delle risorse umane, la cui gran parte del tempo lavorativo è rivolta all'interpretazione del susseguirsi di norme, la cui concreta applicazione deve essere poi ricercata in una galassia di leggi, decreti, pareri ministeriali e giuscontabili, che portano più a dubbi che a certezze ed all'applicazione ed attuazione dei nuovi compiti e incombenze che Stato e Regione riversano senza alcuna valutazione di impatto sulle amministrazioni locali.

Sicuramente la descritta situazione, che si spera trovi presto una sua definitività, pone al vaglio la capacità di gestione della nostra Amministrazione, che con impegno e coraggio, intraprende anche soluzioni innovative, al fine non solo di garantire quanto fino ad oggi è stato offerto alla cittadinanza, ma anche di migliorare e innovare i servizi al territorio, attraverso il contenimento e la razionalizzazione delle spese, la revisione dei contratti, il ricorso al mercato elettronico, la gestione in convenzione di servizi, ma anche con la condivisione delle scelte ed il coinvolgimento dei cittadini.

Indubbiamente l'azione amministrativa è assicurata anche dalla significativa contribuzione tributaria da parte dei cittadini, i quali però spesso non possono riscontrare direttamente un incremento dei servizi a loro erogati. Per questo l'Amministrazione ritiene fondamentale perseguire la lotta all'evasione ed alla morosità, mettendo in campo le risorse e gli strumenti a sua disposizione.

Anche per il 2017 è stata operata una drastica manovra di contenimento della spesa corrente per compensare le significative minori entrate conseguenti alla reiterazione per il 2017 del blocco della potestà impositiva locale e il protrarsi contenzioso sul diritto alla riscossione dei canoni di concessione delle reti comunali del gas. Anche per gli esercizi successivi la riduzione del

canone di concessione della rete del gas, che sarà rideterminato in sede di conclusione della procedura di aggiudicazione dell'ATEM, ed il probabile protrarsi del blocco delle tariffe tributarie comporteranno una contrazione delle risorse disponibili per garantire il livello qualitativo e quantitativo dei servizi erogati fino al 2016.

3.1 Le ulteriori limitazioni alla spesa

Nel corso degli ultimi anni sono state introdotte nell'ordinamento norme di razionalizzazione concernenti specifiche tipologie di spesa da tenere in considerazione anche ai fini della predisposizione del bilancio di previsione 2018/2020 così come precisato nella circolare n. 26 del 7.12.2016 della Ragioneria Generale dello Stato.

Le vigenti disposizioni che incidono sulla redazione del bilancio 2018/2020, si possono riassumere come segue:

a) Spesa annua per studi ed incarichi di consulenza: Al fine di valorizzare le professionalità interne alle amministrazioni, a decorrere dall'anno 2011, la spesa annua per studi ed incarichi di consulenza, inclusa quella relativa a studi ed incarichi di consulenza conferiti a pubblici dipendenti, sostenuta dalle pubbliche amministrazioni non può essere superiore al 20 per cento di quella sostenuta nell'anno 2009. Non vengono previsti in bilancio studi ed incarichi di consulenza.

b) Spese di rappresentanza e pubblicità: il nostro Comune non potrà effettuare spese per un ammontare superiore al 20% di quanto sostenuto nel 2009 per relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza. Per il nostro Ente il tetto annuo è fissato in euro 145,80;

c) Spese per attività di formazione: A decorrere dall'anno 2011 la spesa annua sostenuta dalle amministrazioni pubbliche per attività di formazione deve essere non superiore al 50 per cento della spesa sostenuta nell'anno 2009. Per il nostro Ente il tetto annuo è fissato in euro 4.126,00;

d) Spese di acquisto e manutenzione autovetture: dal 2011 le P.A. inserite nel conto economico consolidato (elenco ISTAT) di cui al comma 3, articolo 1 legge 196/2009, incluse le autorità indipendenti non possono effettuare spese di ammontare superiore all'80% della spesa sostenuta nell'anno 2009 per acquisto, manutenzione, noleggio e esercizio di autovetture, fatta eccezione per le autovetture utilizzate per i servizi di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica.

e) riduzione delle indennità, compensi, gettoni ecc.. ai componenti degli organi collegiali e titolari di incarichi di qualsiasi tipo nella misura del 10% rispetto agli importi risultanti alla data del 30 aprile 2010.

Il DL 244/2016 (convertito con modificazioni dalla L. 19/2017) ha introdotto l'opportunità di per gli enti di derogare ad alcune limitazioni di spesa approvando il bilancio di previsione entro il prossimo 31/12.

3.2 Disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni.

Ai fini della determinazione della spesa ai sensi dell'art. 1, comma 557, della Legge n. 296/2006 si rileva che la spesa media sostenuta dall'Ente nel triennio 2011/2013 per le spese di personale dipendente ammontano ad €. 776.185,90.

La spesa prevista a bilancio per l'anno 2018, determinata come previsto dalla normativa sopra richiamata, risulta essere pari ad €. 731.066,29

Le unità di ruolo in servizio alla data di stesura del presente documento sono pari a n. 22.

Con deliberazione di G.C. n. 105 del 27.7.2016 si è proceduto all'aggiornamento della dotazione organica del Comune, come indicato nei prospetti sotto riportati.

Alla data di stesura del presente documento contabile sono in corso le procedure di mobilità volontaria (ex art. 30 del D.lgs 165/2001) di cui alla determinazione n. 10 del Segretario Comunale in data 29.6.2017 con scadenza il prossimo 31.7.2017.

Per il triennio 2018-2020 si intende procedere con azioni finalizzate a garantire il mantenimento del pieno rispetto dei vincoli di legge in materia di personale e conseguentemente assicurare la progressiva riduzione del costo del personale dipendente.

Si riportano le tabelle relative a ciascun settore dell'Ente a seguito dell'aggiornamento della dotazione organica dell'Ente:

SETTORE	CAT.	PROFILO PROFESSIONALE	N.POSTI PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N. POSTI OPERTI
Ragioneria/Segreteria/Affari Generali	D/2	Responsabile di Settore	1	1
	C/1	Istruttore amministrativo/responsabile d'ufficio	1	1
	C/1	Istruttore contabile/amministrativo	1	1
	B/1*	Collaboratore professionale contabile/categoria protetta	1	1
	B/6	Collaboratore professionale messo	1	1
	B/6	Collaboratore professionale amministrativo	1	1
	C/1	Istruttore Amministrativo	1	vacante

* trattasi di unità impiegata a part time in due settori

SETTORE	CAT.	PROFILO PROFESSIONALE	N.POSTI PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N. POSTI COPERTI
Servizi Sociali	D/4	Istruttore Direttivo – Responsabile d'Ufficio	1	1
	D/1	Istruttore Direttivo /Assistente sociale	1	vacante

* Risulta Responsabile del Settore il Segretario Comunale

SETTORE	CAT.	PROFILO PROFESSIONALE	N.POSTI PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N. POSTI COPERTI
Servizi al Cittadino	D/1	Responsabile di Settore	1	1
	D/1	Istruttore direttivo amm.vo- Responsabile d'ufficio	1	vacante
	C/2	Istruttore bibliotecario	1	1
	C/1	Istruttore amministrativo	1	1
	C/1	Istruttore amministrativo PART TIME 14 ore	0,39	1
	B/5	Collaboratore professionale amministrativo- part time 30 ore	0,83	1
	B/1	Collaboratore professionale amministrativo	1	1
	B/3	Collaboratore amministrativo PART TIME 28 ore	0,78	vacante

SETTORE	CAT.	PROFILO PROFESSIONALE	N.POSTI PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N. POSTI COPERTI
Settore Tecnico	D/2	Responsabile di settore	1	1
	D/1	Istruttore direttivo tecnico- responsabile d'Ufficio	1	1
	C/2	Istruttore tecnico/amministrativo	1	1
	C/2	Istruttore tecnico/amministrativo	1	1
	A/3	Operaio	1	1

SETTORE	CAT.	PROFILO PROFESSIONALE	N.POSTI PREVISTI IN PIANTA ORGANICA	N. POSTI COPERTI
Polizia Locale e Commercio	D/3	Responsabile di settore	1	1
	C/3	Agente polizia locale – Responsabile d'ufficio	1	1
	C/3	Agente polizia locale	1	1
	C/3	Agente polizia locale	1	1
	B/1*	Collaboratore professionale contabile/categoria protetta	1	1
	B/3	Collaboratore professionale amministrativo	1	vacante

* trattasi di unità impiegata a part time in due settori

3.3 Investimenti e opere pubbliche

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 SeO del DUP.

Di seguito si riportano le opere di investimento previste nel triennio 2018-2020 e le relative fonti di finanziamento:

ANNO 2018

		€ 8.263,00	€ 50.000,00	€ 5.000,00	€ 4.917,47	€ 200.000,00
		Contributo Regionale Fognatura	Oneri di urbanizzazione	Superf/proprietà	Devoluzione mutuo	Contributo regionale
Opere di culto	€ 1.600,00		€ 1.600,00			
Eliminazione barriere architettoniche	€ 5.000,00		€ 5.000,00			
Manutenzione straordinaria strade	€ 36.663,00	€ 8.263,00	€ 23.400,00	€ 5.000,00		
Impianti sportivi	€ 4.917,47				€ 4.917,47	
Interventi relativi al bando regionale "Infrastrutture verdi a rilevanza ecologica e di incremento della naturalità"	€ 220.000,00		€ 20.000,00			€ 200.000,00

ANNO 2019

		€ 50.000,00	€ 5.000,00
		Oneri di urbanizzazione	Superf/proprietà
Opere di culto	€ 1.600,00	€ 1.600,00	
Eliminazione barriere architettoniche	€ 5.000,00	€ 5.000,00	
Manutenzione straordinaria strade	€ 48.400,00	€ 43.400,00	€ 5.000,00

ANNO 2020

		€ 50.000,00	€ 5.000,00
		Oneri di urbanizzazione	Superf/proprietà
Opere di culto	€ 1.600,00	€ 1.600,00	
Eliminazione barriere architettoniche	€ 5.000,00	€ 5.000,00	
Manutenzione straordinaria strade	€ 48.400,00	€ 43.400,00	€ 5.000,00

3.4 Investimenti in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Relativamente ai lavori avviati e conclusi nel corso del 2016, si riportano i seguenti aggiornamenti sullo stato di attuazione ad oggi:

- Lavori di riqualificazione di Piazza Mazzini:

con determinazione n. 37 del 03/05/2017 sono stati approvati la relazione sul conto finale ed il certificato di regolare esecuzione, ed è stato liquidato a favore dell'Impresa il conto finale, per l'importo di € 4.239,99 oltre IVA 10% per complessivi € 4.663,99;

- Lavori di realizzazione di nuovi loculi presso il cimitero comunale:

con determinazione n. 13 del 09/02/2017 è stato liquidato a favore dell'Impresa il 3° Stato Avanzamento Lavori (SAL), per l'importo di € 20.080,33 oltre IVA 10% per un totale di € 22.088,36. E' in fase di definizione un accordo bonario con l'Impresa per le riserve esposte sul 3° SAL dall'Impresa.

In relazione agli incarichi professionali affidati nel corso del 2016 per i quali ad oggi non è concluso l'iter, si da atto di quanto segue:

- per quanto riguarda la redazione del Piano cimiteriale, nel corso del 2017 sono stati trasmessi gli elaborati progettuali redatti dallo studio tecnico incaricato agli Enti ATS ed ARPA per i rispettivi pareri obbligatori di competenza, e sono stati aggiornati/integrati gli elaborati in conformità alle indicazioni degli Enti. Si attende un riscontro finale prima di procedere alla sua approvazione;

- in merito alle attività di monitoraggio del Piano di Azione per l'Energia Sostenibile (PAES), nel corso del 2017 sono stati richiesti i dati necessari agli Enti/società di riferimento, e successivamente trasmessi alla società cui è stato affidato l'incarico di monitoraggio per l'elaborazione, attualmente in fase di svolgimento;

- per quanto riguarda infine l'acquisizione delle aree private cedute in via bonaria al Comune per la realizzazione di opere pubbliche (nuova strada comunale di collegamento tra via G.Marconi, via del Campaccio e via Ragazzi del '99 – marciapiedi e parcheggi in via del Campaccio), il notaio incaricato, reperita la documentazione dai privati e dal comune, sta predisponendo gli atti notarili;

Tra i principali investimenti che, anche se affidati e/o avviati già dal 2016, hanno avuto corso e si sono conclusi nel 2017, figurano:

- i lavori di sistemazione e di riqualificazione dell'area del cortile dell'ex municipio, consistenti nella formazione di parcheggio in ghiaietto, nell'installazione di n. 2 complessi illuminanti a parete, in opere da fabbro (realizzazione di protezioni di sicurezza degli accessi sul cortile);
- i lavori di sistemazione della pavimentazione esterna dei nuovi loculi presso il cimitero comunale (installazione di canaletta di drenaggio e sistemazione di vialetti in ghiaietto ed asfalti);

Ad oggi sono in fase di ultimazione i lavori di riqualifica tecnologica degli impianti di illuminazione pubblica di vie varie del territorio comunale, affidati con determinazione UT n. 45 del 14/07/2015, per un prezzo finale di € 296.097,57 + 22% IVA, per un totale di €. 361.239,00.

Relativamente al territorio e al servizio edilizia privata si da atto che nello scorso mese di marzo il Consiglio Comunale ha adottato la variante al vigente Piano di Governo del Territorio (PGT), la cui approvazione è prevista nel corso del 2017. A breve si procederà all'affidamento a tecnico esterno dell'incarico per l'approvazione della variante (controdeduzioni alle osservazioni presentate e conseguenti adeguamenti del piano).

Nel 2017 è prevista la realizzazione dei lavori di completamento della nuova strada comunale di collegamento (prosecuzione di via del Campaccio), consistenti nell'illuminazione a led mancante (lungo il 1° lotto) e nella sistemazione delle banchine stradali, finanziati con finanziamento statale vincolato.

Sono inoltre previsti, e di imminente avvio, alcuni lavori di manutenzione straordinaria e di messa in sicurezza della scuola primaria e secondaria (controllo intonaci esterni, verifiche distacco intonaci dai soffitti, sistemazioni varie segnalate, sostituzione rubinetti e passi rapidi guasti, sostituzione bruciatore caldaia scuola media e valvole di ritegno,...)

3.5 I Tributi e le tariffe dei servizi pubblici

Per quanto concerne le politiche tributarie, per i cui dettagli si rimanda a quanto riportato nella Sezione Operativa del documento, il gettito previsto complessivamente ammonta ad €. €. 2.742.504,00 per ciascun anno del triennio 2018/2020

Il comma 42 dell'art. 1 della legge di bilancio 2017 ha esteso alla sola annualità 2017 il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali di Regioni ed Enti Locali escludendo dal blocco alcune fattispecie esplicitamente previste (TARI).

Già con l'approvazione del DUP 2017-2019, nel rispettare il vincolo imposto dalla Legge, si sono previsti incrementi tariffari per le annualità 2018/2019 che vengono riproposti in questo documento contabile anche per l'annualità 2020

Il nuovo sistema degli equilibri finanziari comporterà la verifica degli effettivi fabbisogni, con l'eventualità di cessione di spazi a livello nazionale o regionale.

Nel corso del 2016 essendo stati ceduti spazi per complessivi 80.000 euro, sono stati conseguentemente riconosciuti spazi aggiuntivi sugli esercizi 2017 e 2018 per 40.000 euro annui.

I livelli tariffari e di copertura dei servizi pubblici a pagamento sono previsti stabili fatti salvi gli adeguamenti contrattuali ISTAT. Ulteriori adeguamenti nel triennio saranno valutati in seguito alla verifica dell'introduzione del nuovo sistema ISEE ed alla revisione del criterio di attribuzione dei costi e dei ricavi riconducibili ad ogni singolo servizio.

3.6 Spesa corrente con riferimento a missioni e programmi

MISSIONE	Progr 118	PROGRAMMA	2017 ATTUALE	2018	2019	2020
M01: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 01	ORGANI ISTITUZIONALI	92.994,00	91.785,00	91.785,00	91.785,00
	P 02	SEGRETERIA GENERALE <i>Di cui FPV</i>	159.894,02	160.551,00	160.551,00	160.551,00
	P 03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORIATO <i>Di cui FPV</i>	108.658,59	108.348,00	108.348,00	108.348,00
	P 04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI <i>Di cui FPV</i>	109.423,54	66.430,00	66.430,00	66.430,00
	P 05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	52.703,00	43.287,00	43.287,00	43.287,00

	P 06	UFFICIO TECNICO <i>Di cui FPV</i>	178.205,76	169.208,00	169.208,00	169.208,00
	P 07	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI-ANAGRAFE E STATO CIVILE	97.678,00	87.278,00	77.278,00	77.278,00
	P 10	RISORSE UMANE	0	0	0	0
	P 11	ALTRI SERVIZI GENERALI <i>Di cui FPV</i>	465.833,13 56.392,00	447.145,00 56.392,00	447.145,00 56.392,00	447.145,00 56.392,00
M03: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	P 01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA <i>Di cui FPV</i>	179.921,30	172.433,00	172.433,00	172.433,00
M04: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	P 01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
	P 02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA	149.711,40	135.332,00	135.332,00	135.332,00
	P 06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE <i>Di cui FPV</i>	301.783,44	291.264,00	291.264,00	291.264,00
M05: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	P 02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE <i>Di cui FPV</i>	58.450,55	57.527,00	57.527,00	57.527,00
M06: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	P 01	SPORT E TEMPO LIBERO	79.848,00	79.131,00	78.591,00	78.591,00
M08: ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	P 01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO	18.000,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00
M09: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	P 02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	57.160,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00
	P 03	RIFIUTI	690.253,00	689.053,00	689.053,00	689.053,00
	P 04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
M10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	P 05	VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI	172.728,00	166.857,00	164.955,00	164.955,00
M11: SOCCORSO CIVILE	P 01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
M12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	P 01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER L'ASILO NIDO	416.740,00	416.740,00	416.740,00	416.740,00
	P 02	INTERVENTI PER LA DISABILITÀ	171.500,00	171.500,00	171.500,00	171.500,00
	P 03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	62.850,00	62.578,00	62.578,00	62.578,00
	P 04	INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE	22.100,00	24.759,00	24.759,00	24.759,00

		SOCIALE				
	P 05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	8.985,00	8.985,00	8.985,00	8.985,00
	P 07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI <i>Di cui FPV</i>	111.618,77	110.724,00	110.724,00	110.724,00
	P 09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE <i>Di cui FPV</i>	82.073,66	70.003,00	70.003,00	70.003,00
M13: TUTELA DELLA SALUTE	P 07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
M14: SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	P 01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	=	=	=	=
	P 02	COMMERCIO, RETI DISTRIBUTIVE, TUTELA DE CONSUMATORI	8.424,00	8.864,00	8.864,00	8.864,00
M17: ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	P 01	FONTI ENERGETICHE	14.427,00	14.427,00	14.427,00	14.427,00
M20: FONDI E ACCANTONAMENTI	P 01	FONDO DI RISERVA	22.978,07	15.051,00	15.052,00	15.052,00
	P 02	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	188.793,00	123.143,00	123.143,00	123.143,00
	P 03	ALTRI FONDI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00

3.7 Gestione del patrimonio

Le limitate risorse spendibili verranno prioritariamente destinate alla manutenzione del patrimonio demaniale ed indisponibile (stabili destinati a pubblici servizi).

A titolo informativo, ma non esaustivo, qui di seguito si elencano i principali immobili di proprietà dell'Ente:

Palazzo comunale

Scuola elementare "G. Rodari"

Scuola media "G. Ungaretti"

Centro sportivo "A. Alberti"

Struttura sportiva polifunzionale "Pala Bertelli"

Asilo Nido

Circolo Familiare
 Alloggi ERP (Via Viscarda, Via A. Raimondi)
 Cimitero comunale
 Ex palazzo comunale di via Gerli

Oltre agli edifici sopra elencati, si evidenzia come l'Ente è proprietario di alcune aree verdi (alcune acquisite a seguito di Piano di Lottizzazione). Qui di seguito si riportano le più significative:

Parco del Campaccio
 Giardino pubblico di via Milano/Pasubio
 Giardini pubblici di via A. Moro
 Aree a verde attrezzate di via Ragazzi del '99 (PL C4 – PL C5 – PL C7 PL C8)

3.8 Impiego risorse per investimenti

MISSIONE	Progr 118	PROGRAMMA	2017 ATTUALE	2018	2019	2020
M01: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	P 01	ORGANI ISTITUZIONALI	0	0	0	0
	P 02	SEGRETERIA GENERALE	0	0	0	0
	P 03	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORIATO	0	0	0	0
	P 04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	0	0	0	0
	P 05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI <i>Di cui FPV</i>	11.228,10	0	0	0
	P 06	UFFICIO TECNICO	1.700,00	0	0	0
	P 07	ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI-ANAGRAFE E STATO CIVILE	0	0	0	0
	P 11	ALTRI SERVIZI GENERALI	0	0	0	0
M03: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	P 01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	27.500,00	0	0	0
M04: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO	P 01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	0	0	0	0

STUDIO						
	P 02	ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA <i>Di cui FPV</i>	24.500,00	0	0	0
	P 06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	0	0	0	0
M05: TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI	P 02	ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE <i>Di cui FPV</i>	1.600,00 1.600,00	3.200,00 1.600,00	3.200,00 1.600,00	3.200,00 1.600,00
M06: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO	P 01	SPORT E TEMPO LIBERO	117,12	4.917,47	0	0
M08: ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	P 01	URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO <i>Di cui FPV</i>	0	0	0	0
M09: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	P 02	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE	0	220.000,00	0	0
	P 03	RIFIUTI	0	0	0	0
	P 04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	0	0	0	0
M10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	P 05	VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI <i>Di cui FPV</i>	249.488,20 5.000,00	46.663,00 5.000,00	58.400,00 5.000,00	58.400,00 5.000,00
M11: SOCCORSO CIVILE	P 01	SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE	0	0	0	0
M12: DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	P 01	INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER L'ASILO NIDO	0	0	0	0
	P 02	INTERVENTI PER LA DISABILITÀ	0	0	0	0
	P 03	INTERVENTI PER GLI ANZIANI	0	0	0	0
	P 04	INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	0	0	0	0
	P 05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	0	0	0	0
	P 07	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	0	0	0	0
	P 09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE <i>Di cui FPV</i>	33.177,69	0	0	0
M13: TUTELA DELLA SALUTE	P 07	ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA	0	0	0	0
M14: SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ	P 01	INDUSTRIA, PMI E ARTIGIANATO	0	0	0	0
	P 02	COMMERCIO, RETI DISTRIBUTIVE, TUTELA DE CONSUMATORI	0	0	0	0

M17: ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	P 01	FONTI ENERGETICHE	0	0	0	0
M20: FONDI E ACCANTONAMENTI	P 01	FONDO DI RISERVA	0	0	0	0
	P 02	FONDO SVALUTAZIONE CREDITI	0	0	0	0
	P 03	ALTRI FONDI	0	0	0	0

3.9 Vincoli di indebitamento per il Comune di San Giorgio su Legnano

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI
--

ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (2016)	
- Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	€ 2.744.692,39
- Traferimenti correnti (Titolo II)	€ 505.165,37
- Entrate extratributarie (Titolo III)	€ 1.012.362,06
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	€ 4.262.219,82

SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2017	€ 21.106,00
Ammontare interessi per mutui, di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	€ 0,00

TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Ipotetico debito contratto al 31/12/2017	€. 735.282,50

L'indice di indebitamento, pari allo 0,50 % è ben al di sotto del limite imposto all'art. 204 del D.Lgs. 267/2000 (10%).

Andamento del debito dal 2013 :

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
debito residuo	€. 1.036.630,99	€. 959.848,04	€. 889.347,70	€. 811.057,50	€. 735.282,50	€. 657.945,50	€. 578.167,50	€. 495.839,50

3.10 Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni dei vincoli di finanza pubblica (art. 1 – comma 466 e seguenti Legge di Bilancio 2017).

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI- SPESE FINALI		2018	2019	2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	56.392,00	56.392,00	56.392,00
A2) Fondo pluriennale di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	6.600,00	6.600,00	6.600,00
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata		62.992,00	62.992,00	62.992,00
B) Titolo 1 – entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	+	2.742.504,00	2.742.504,00	2.742.504,00
C) Titolo 2 – Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi di finanza pubblica	+	544.620,00	544.620,00	544.620,00
D) Titolo 3 – Entrate extratributarie	+	706.424,00	696.424,00	696.424,00
E) Titolo 4 – Entrate in conto capitale	+	263.263,00	55.000,00	55.000,00
F) Titolo 5 – Entrate da riduzione di attività finanziarie	+	=	=	=
G) Spazi finanziari acquisiti	+	=	=	=
H1) Titolo 1 – spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	+	3.916.211,00	3.903.770,00	3.903.770,00
H2) fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	+	56.392,00	56.392,00	56.392,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	-	123.143,00	123.143,00	123.143,00
H4) altri accantonamenti – TFR Sindaco e fondo perdite società partecipate (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	-	3.586,00	3.586,00	3.586,00
H) Titolo 1 – spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4)	-	3.845.874,00	3.833.433,00	3.833.433,00
I1) Titolo 2 – spese in conto capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	+	268.180,47	55.000,00	55.000,00

<i>I2) Fondo pluriennale vincolato in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)</i>	+	6.600,00	6.600,00	6.600,00
I) Titolo 2 – Spese in conto capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2)	-	274.780,47	61.600,00	61.600,00
L) Titolo 3 – Spese per incremento di attività finanziarie	+	=	=	=
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI	-	=	=	=
EQUILIBIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ART. 9 DELLA LEGGE 243/2012		199.148,53	206.507,00	206.507,00

Ai saldi così determinati andrà sommata per l'annualità 2018 l'importo di €. 40.000,00 in seguito agli spazi ceduti nel corso dell'anno 2016 pari ad €. 80.000,00 che per €. 40.000,00 sono già stati conteggiati nel corso dell'anno 2017.

**D.U.P.
SEZIONE OPERATIVA**

Sezione Operativa (SeO)

La Sezione operativa del DUP (SeO) ha carattere generale e programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

La SeO è strutturata in due macro- capitoli:

PARTE 1

La Prima parte della SeO individua gli obiettivi programmatici triennali e i correlati obiettivi annuali.

Gli obiettivi sono classificati in base alle “missioni” ed ai “programmi” previsti dal D.lgs 118/2011 e successive modificazioni ed integrazioni.

La struttura della SeO/parte 1 costituisce pertanto lo strumento attuativo per la “conciliazione” dei contenuti della programmazione politico-amministrativa con gli stanziamenti e le previsioni del bilancio finanziario.

PARTE 2

Comprende

- A) la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale
- B) la programmazione in materia di lavori pubblici
- C) piano di alienazioni del patrimonio
- D) piano della programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi

PARTE 3

La Sezione operativa del DUP è corredata dal PIANO DEGLI INDICATORI FINANZIARI per il periodo 2017/2019 e quelli determinati a consuntivo 2016

PARTE PRIMA

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere:

Sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi operativi annuali da raggiungere:

M01: SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

P01 ORGANI ISTITUZIONALI

Mantenere l'attività di comunicazione e promozione delle iniziative del Comune attraverso la stampa e la distribuzione del foglio informativo che, generalmente con cadenza mensile, aggiorna la cittadinanza sull'attività istituzionale dell'Ente e sulle proposte ricreative, culturali e sociali programmate nel territorio.

P03 GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO

L'obiettivo assegnato al settore finanziario è la verifica continua del perseguimento della programmazione economica e finanziaria che si concretizza nel controllo costante delle entrate e delle spese.

Il controllo sugli equilibri finanziari pone in capo all'ufficio di Ragioneria, in collaborazione con gli altri uffici, il monitoraggio costante dei flussi finanziari dell'Ente al fine di porre in essere eventuali manovre correttive in caso di squilibrio.

Particolare attenzione è posta al raggiungimento degli equilibri di finanza pubblica al fine di non incorrere in penalizzanti sanzioni per l'Ente.

Il processo di costante aggiornamento della normativa in materia contabile sarà assicurato attraverso un importante impegno del personale dipendente e dall'adeguato supporto tecnico-gestionale ed informatico che, a causa dei continui cambiamenti dei relativi principi contabili, comporta la continua revisione degli aspetti sia contabile che gestionali.

Sarà puntuale la trasmissione ai Responsabili di Settore delle reversali emesse e non riscosse alle scadenze al fine di procedere con celerità all'incasso del dovuto.

Sul fronte delle spese, i cui tagli vengono già imposti in parte da norme statali, si procederà al controllo puntuale sull'acquisto di beni e servizi afferenti l'Ufficio Economato che provvede all'approvvigionamento dei beni e materiali di consumo di uso generale per il funzionamento dell'Ente.

Tra le competenze assegnate alla gestione economica, finanziaria e di programmazione sono incluse le attività inerenti le Società partecipate, la cui normativa è in continua evoluzione nel corso degli ultimi anni. Ciò comporta da parte dell'Ufficio l'elaborazione e l'invio di puntuali statistiche sia annuali che semestrali sulle società di cui il Comune di San Giorgio su Legnano detiene quote di partecipazione.

Nel corso del triennio si continuerà l'attività diretta alla riorganizzazione strutturale e gestionale interna al fine di far fronte alle scadenze previste dal CAD (Codice dell'Amministrazione Digitale) per l'adeguamento ad importanti disposizioni in materia di dematerializzazione e di servizi on line che si sintetizzano nei seguenti punti.

Particolare importanza viene data negli ultimi anni alle società a partecipazione pubblica. L'emanazione del D.lgs n. 175 del 19 agosto 2016 recante “ *testo unico in materia di società a partecipazione pubblica*” pone a carico delle amministrazioni pubbliche destinatarie ulteriori plurimi adempimenti finalizzati al mantenimento ed alla gestione delle partecipazioni nelle società . Si procederà pertanto, secondo le nuove disposizioni normative, ad una nuova verifica sul mantenimento delle singole partecipazioni del Comune di San Giorgio su Legnano.

P 04 GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Nel corso del triennio si prosegue, mediante convenzione per un periodo massimo di anni sei, l'attività di bonifica banca dati tributaria e annessi servizi per il controllo, accertamento e rendicontazione dei tributi comunali. Alla luce dell'art. 2 del decreto fiscale (d.l. 193/2016), così modificato dalla legge di conversione n. 225/2016, che ha prorogato al 30.06.2017 l'attuale sistema di riscossione locale, si valuterà se procedere in modo analogo all'affidamento della riscossione coattiva delle entrate comunali in alternativa a Agenzia delle Entrate – Riscossione, costituendo ente pubblico economico a seguito della soppressione di Equitalia.

Per quanto riguarda il tributo vigente I.U.C., l'Ufficio Servizi al Cittadino garantirà il massimo supporto ai contribuenti sia attraverso l'attività di sportello di consulenza, sia mediante l'informazione sul periodico e sul sito istituzionale. Si procederà, come di consueto, alla pubblicazione del simulatore di calcolo al fine di agevolare i cittadini nei propri adempimenti tributari.

Nel triennio si avvierà l'attivazione della tariffa puntuale.

A seguito di rendicontazione degli incassi della TARI, l'Ufficio Servizi al Cittadino come di consueto svolgerà le procedure per il recupero delle morosità.

Al fine di proseguire l'erogazione di servizi a tariffa agevolata solo a soggetti che non presentano debiti nei confronti dell'Ente si assicura il mantenimento dell'attività di verifica delle dichiarazioni ISEE.

P 05 GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Manutenzione ordinaria degli immobili comunali, comprendente i lavori da muratore, da idraulico, da elettricista, da falegname, da lattoniere, da serramentista, da fabbro, la manutenzione dei presidi antincendio, dell'ascensore dell'immobile di via A. Raimondi, dell'impianto termico centralizzato, ed eventuali altri interventi di manutenzione ordinaria che si rendessero necessari.

P 07 ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE

Garantire il livello di tempestività e qualità nell'erogazione dei servizi con particolare riferimento ai processi di semplificazione e di collaborazione con il cittadino/utente, rispondere con puntualità e correttezza ai dettati normativi ed alle scadenze di legge.

Mantenere la funzionalità delle nuove procedure informatiche al fine di disporre di strumenti che consentano in maniera controllata ed in assoluta sicurezza di scambiare informazioni con tutti gli Uffici del Comune, con altri Enti e con i cittadini.

L'ufficio si adopererà per l'allestimento di tutto quanto al fine di garantire il regolare svolgimento delle operazioni di voto che verranno indette nel corso del triennio.

P 11 ALTRI SERVIZI GENERALI

Attivazione degli strumenti per i lavoratori occasionali mediante le forme di lavoro consentite dalla Legge per cittadini che prestano servizio come operai presso il Comune e conseguente compilazione e distribuzione degli stessi ai lavoratori che sono stati selezionati attraverso l'apposita graduatoria predisposta dal Settore Tecnico in collaborazione con il Settore Servizi alla Persona, in quanto i destinatari dei voucher lavoro sono persone in condizioni economiche disagiate.

Continua l'attività finalizzata alla riorganizzazione strutturale e gestionale interna al fine di far fronte alle scadenze previste dal CAD (Codice dell'Amministrazione Digitale) per l'adeguamento ad importanti disposizioni in materia di dematerializzazione e di servizi on line che si sintetizzano nei seguenti punti:

- a) protocollo informatico e sistema di gestione documentale (redazione del manuale)
- b) sistemi di trasmissione telematica e cooperazione applicativa e firma digitale
- c) sistema di conservazione.

Tali adempimenti interesseranno prioritariamente il personale coinvolto nella gestione dei flussi documentali, nonché il personale che sarà chiamato ad interagire con le diverse fasi della registrazione del protocollo.

Manutenzione ordinaria del palazzo municipale, comprendente i lavori da muratore, da idraulico, da elettricista, da falegname, da lattoniere, da serramentista, da fabbro, la manutenzione dei presidi antincendio, dell'ascensore, degli impianti termici, degli impianti telefonici, ed eventuali altri interventi di manutenzione ordinaria che si rendessero necessari.

Servizio di pulizia del palazzo municipale e dei bagni dell'area mercato di via A. Moro.

Servizio di assistenza informatica on site, di manutenzione, assistenza e aggiornamento del sistema informatico degli uffici comunali; servizi per il funzionamento del portale rete civica e mail server, servizi di connettività "internet"; servizi per garantire la sicurezza del sistema informatico (relazione privacy e verifica vulnerabilità sistema); servizi di manutenzione e assistenza informatica telefonica, di teleassistenza e assistenza on site; fornitura antivirus; eventuali forniture software per gli uffici, anche in funzione di nuovi adempimenti normativi.

Spese relative a gare d'appalto e contratti (spese per pubblicazioni, spese AVCP,...).

Servizio per la salute e la sicurezza nei luoghi di lavoro (incarico di responsabile del servizio di prevenzione e protezione), eventuali servizi di formazione e/o aggiornamento del personale connessi alla sicurezza.

M03: ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

P 01 POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Proseguiranno i controlli relativi al corretto conferimento dei rifiuti con la finalità di aumentare l'educazione civica della popolazione ed altresì i controlli di polizia stradale inerenti il rispetto dei divieti di sosta da parte dei veicoli sulle aree soggette allo spazzamento meccanizzato.

E' prevista la presenza di operatori in servizio appiedato lungo le vie centrali del Comune (mediamente 2 volte alla settimana) per circa 80 ore annue, con lo scopo di aumentare il rapporto di collaborazione e di confidenza con la cittadinanza e gli operatori commerciali.

E' prevista la presenza di operatori in servizio appiedato lungo le vie centrali del Comune (2 volte alla settimana) per circa 80 ore, con lo scopo di aumentare il rapporto di collaborazione e confidenza con la cittadinanza e gli operatori commerciali.

Sarà garantito, salvo avverse condizioni atmosferiche, il servizio di viabilità (all'ingresso ed all'uscita degli alunni dalla scuola elementare) con la bicicletta in dotazione con lo scopo di aumentare ed incrementare l'uso della stessa da parte dei bambini e dei genitori.

Il personale parteciperà al periodico corso obbligatorio di addestramento e maneggio dell'arma in dotazione presso il poligono di Tiro a Segno di Legnano. Si prevede l'approvazione, da parte del Consiglio Comunale, del Regolamento del Servizio di Polizia Locale. Successivamente si provvederà a dotare gli operatori dei nuovi strumenti di autotutela in uso a molteplici operatori di P.L.. In particolare verranno assegnati individualmente uno spray difensivo ed un bastone distanziatore.

La collaborazione della Polizia Locale con la scuola elementare sarà limitata all'allestimento di un percorso che sarà utilizzato per effettuare una prova con la bicicletta, a conclusione di lezioni inerenti il Codice della Strada tenute dalle insegnanti della scuola elementare.

Verranno assicurate le periodiche manutenzioni di beni in dotazione (apparati radio ricetrasmittenti, applicazioni sistemi operativi, stampante/fax, ecc).

Il personale di P.L. sarà fornito di adeguati ed aggiornati testi specialistici per un migliore svolgimento dell'attività di polizia stradale (prontuari del CdS) ed anche attraverso l'accesso a banche dati e pubblicazioni on-line (vigilare sulla strada, ufficio commercio news, PRA e Veicoli Rubati, ecc.)

M04: ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

P 01 ISTRUZIONE PRESCOLASTICA

Contribuire al funzionamento della scuola dell'infanzia Arcobaleno dei Bambini, così come disposto dalla convenzione vigente per il biennio 2017-2018, sostenendo inoltre le famiglie nel pagamento delle rette.

P 02 ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

È previsto a carico dell'Amministrazione comunale, il costo dei libri testo per gli alunni della scuola primaria in accordo con quanto previsto dalle direttive regionali e statali.

Manutenzione ordinaria della scuola elementare e della scuola media, comprendente i lavori da muratore, da idraulico, da elettricista, da falegname, da lattoniere, da serramentista, da fabbro, la manutenzione dei presidi antincendio, degli impianti elevatori (ascensore della scuola elementare e montascale della scuola media), degli impianti termici, ed eventuali altri interventi di manutenzione ordinaria che si rendessero necessari.

P 06 SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Assicurare il funzionamento del servizio di pre/post scuola nella scuola primaria, quale sostegno alle famiglie dove entrambi i genitori lavorano.

Garantire supporto ed assistenza alle famiglie per la compilazione e trasmissione della documentazione per "Dote Scuola" ed eventuali ulteriori iniziative promosse dalla competente Regione Lombardia.

Rendere sempre più funzionale ed efficiente la gestione del servizio di refezione scolastica sia attraverso il sistema di iscrizioni on line e di rilevazione elettronica delle presenze, nell'intento di garantire un'efficace attività di monitoraggio del servizio e di controllo contabile delle morosità.

Erogare fondi alle scuole primaria e secondaria del territorio volti a sostenere progetti e laboratori, preventivamente concordati nel Piano diritto allo studio.

Continuare a garantire il buon livello qualitativo di offerta del centro estivo, coinvolgendo nell'organizzazione le società sportive del territorio al fine di favorire processi di socializzazione e aggregazione dei giovani cittadini sangiorgesi attraverso una più ampia gamma di attività ludico ricreative.

M05: TUTELA EVALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITÀ CULTURALI

P 02 ATTIVITÀ CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Promuovere la partecipazione della cittadinanza ad eventi culturali e di spettacolo, mediante l'organizzazione e la gestione diretta, o in collaborazione con il Consorzio Sistema Bibliotecario Nord Ovest, di visite allo scopo di offrire occasioni di incontro e di fruizione del patrimonio ambientale, storico e artistico italiano.

Coordinare, anche attraverso la Consulta, lo svolgimento di manifestazioni al fine di evitare sovrapposizioni di eventi, condividendo le informazioni e coinvolgendo le realtà culturali, sportive e di volontariato del territorio.

Prevedere contributi finalizzati al sostegno di iniziative promosse dalle Associazioni che, con modalità sussidiarie, operano sul territorio in ambito culturale e ricreativo.

Sostenere l'attività della Biblioteca Comunale, in sinergia con le biblioteche del Consorzio Sistema Bibliotecario Nord Ovest, perseguendo il soddisfacimento delle esigenze di prima informazione, di approfondimento e di svago dell'utenza di ogni fascia d'età. Rilanciare la biblioteca come luogo di incontro, anche garantendo servizi accessori, quali Wi-Fi gratuito per gli utenti e postazioni di book crossing.

M06: POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

P 01 SPORT E TEMPO LIBERO

Promuovere l'interesse alla pratica sportiva, divulgando i valori positivi dello sport attraverso iniziative mirate, mediante la collaborazione con le principali società sportive del territorio, con cui l'Ente stipula convenzioni per la gestione dei propri impianti sportivi.

Proporre alla cittadinanza iniziative di natura sportiva, al fine di creare momenti di aggregazione anche con il supporto e la collaborazione delle Associazioni del territorio.

Promuovere conferenze e corsi divulgativi su temi di attualità ed interesse presso i locali comunali .

M08: ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

P 01 URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

Spese per i gettoni-presenza da riconoscere ai membri della commissione edilizia dell'Ente.

Servizi di piccola manutenzione al patrimonio immobiliare e stradale, nonché al verde pubblico comunale.

Forniture per eventuali necessità connesse a iniziative ambientali.

M09: SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

P 02 TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

Servizio di manutenzione ordinaria del verde pubblico.

P 03 RIFIUTI

Servizio di igiene urbana svolto da ALA (Aemme Linea Ambiente) comprendente: raccolta, trasporto e smaltimento dei rifiuti solidi urbani, spazzamento e lavaggio strade (meccanico e manuale), gestione tecnica e amministrativa piattaforma ecologica comunale, interventi di riqualificazione della piattaforma.

Procedere nel corso del triennio ad attivarsi ai fini dell'applicazione della cosiddetta "Tariffa Puntuale".

Il servizio per lo smaltimento dei rifiuti solidi urbani ed assimilabili (RSU), nonché per lo smaltimento/recupero della frazione organica (FORSU) e dei farmaci viene svolto da ACCAM S.p.A. Nel triennio 2018-2020 si valuterà l'opportunità di nuovo affidamento in house.

P 04 SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Servizio di derattizzazione e disinfestazione del territorio comunale.
Servizio di pulizia e spurgo delle fognature relative agli stabili comunali.

M10: TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

P 05 VIABILITÀ E INFRASTRUTTURE STRADALI

Manutenzione ordinaria ed eventuali riparazioni degli automezzi a servizio degli operai dell'Ente.
Fornitura di materiale per la sicurezza e la manutenzione delle strade (sale, catrame,...).
Manutenzione ordinaria delle strade.
Servizio di sgombero neve sul territorio comunale (strade e aree pubbliche).
Si garantirà la periodica manutenzione degli impianti semaforici presenti sul territorio.
Sarà effettuata la necessaria e periodica manutenzione della segnaletica stradale orizzontale e verticale di rifacimento e sostituzione programmata annualmente con particolare attenzione per quanto attiene la segnaletica orizzontale di colore giallo (piste ciclabili, aree sosta persone disabili, fermate BUS, ecc.).
Si valuterà l'opportunità di rivedere la viabilità di alcuni tratti stradali.

M11: SOCCORSO CIVILE

P 01 SISTEMA E PROTEZIONE CIVILE

L'Associazione Nucleo di Pronto Intervento Onlus garantirà il servizio settimanale di perlustrazione del territorio, oltre ad assicurare la presenza di propri volontari in concomitanza di particolari eventi che prevedono un notevole afflusso di persone.

In quest'area si prevede di offrire alla cittadinanza i seguenti interventi e servizi :

Il Servizio di Educativa Domiciliare: esso è rivolto ai minori anche disabili o in carico alla Neuropsichiatria Infantile le cui famiglie sono impossibilitate o in difficoltà ad assicurare loro un'armonica stimolazione educativa ed una adeguata socializzazione. Le prestazioni, coordinate da una figura professionale (assistente sociale) riguardano:

- interventi rivolti direttamente al minore , con l'obiettivo di favorire lo sviluppo personale ed i rapporti con i membri del nucleo familiare e del contesto socio-ambientale;
- interventi volti a sostenere la famiglia nello svolgimento delle funzioni educative e di cura ed a favorire la partecipazione ad attività varie se e quando richieste dal programma individualizzato.

Si prevede di trasferire nel 2018, anche questo servizio, ad Azienda So.le;

Il servizio sociale professionale continuerà a seguire i progetti individuali in atto in collaborazione con la rete dei servizi specialistici territoriali (tutela minori, nucleo affidi, servizio di mediazione, neuropsichiatria infantile, consultorio familiare, con le agenzie educative del territorio e gli istituti scolastici). Il servizio in questione che è passato in gestione all'Azienda So.le dal 1 giugno 2017, per 5 anni rinnovabili, sta operando per un monte ore settimanali pari a 36 ore .

In questo ambito ci si farà carico inoltre delle spese per l'inserimento di minori in comunità e centri diurni, per rispondere a specifiche richieste dell'Autorità giudiziaria così come a nuove spese per l'erogazione di contributi a sostegno di progetti di Affidamento familiare. Anche la gestione delle rette di minori in comunità verrà trasferita nel corso del 2018 ad Azienda So.le. con lo scopo di stabilire rette omogenee e monitorare la qualità dei servizi offerti.

Si intende perseguire il passaggio di minori dalla comunità all'affido familiare, anche se le notizie provenienti dal servizio affidi territoriale evidenziano uno stallo nel ricorso a tale istituto. Negli ultimi anni, forse a causa della crisi economica , ma anche per la problematicità e la specificità della casistica da accogliere, poche famiglie infatti si candidano per svolgere questo servizio. Per questo si intende collaborare a livello territoriale (si è costituito a tal proposito un tavolo tecnico territoriale delegato a ricercare nuove modalità e strategie), al fine di dare nuova linfa a tale importante risorsa.

Nel corso dell'anno 2018 si continueranno gli incontri per concludere la stesura del *protocollo di intesa* con la scuola. Tale strumento permetterà ai servizi impegnati nell'assistenza educativa dei minori a condividere linee comuni d'intervento a favore dell'integrazione , della prevenzione del disagio e del maggior benessere degli alunni nella scuola.

P 02 INTERVENTI PER DISABILITÀ

Prosegue l'Assistenza Specialistica (assistenza ad personam) ai disabili all'interno della scuola primaria e secondaria di 1° grado e della scuola materna *Arcobaleno dei bambini* secondo le indicazioni e le richieste dei servizi specialistici (Neuropsichiatria infantile) e della scuola. Dall'anno scolastico 2017/2018 viene introdotto il modello gestionale di servizio offerto dall'Azienda So.Le . Per quanto riguarda l'assistenza scolastica a favore dei disabili inseriti nella scuola superiore , la cui competenza è ora in capo a Regione Lombardia , con l'anno scolastico entrante, si recepiranno e attueranno le nuove linee guida emanate da Regione stessa , che trasferirà ai comuni i propri contributi per l'organizzazione del servizio.

Si prevede il mantenimento dei seguenti servizi/interventi rivolti ai disabili:

- Assistenza Domiciliare (SAD): prevede interventi di natura socio-assistenziale prestati da personale qualificato (ASA) al domicilio di persone con lieve grado di autosufficienza fisica in situazione di solitudine o di isolamento psicologico. Come per l'assistenza ad personam nella scuola, anche questo servizio è gestito dal giugno 2017 dall'Azienda So.le .
- Contributi alle famiglie a sostegno dell'handicap grave, attraverso fondi regionali provenienti dal Piano di Zona. Il comune ha il compito di individuare i destinatari , costruire i progetti individualizzati e presentarli alla commissione di valutazione alla scadenza dei bandi.
- Elaborazione dei progetti individualizzati per gli inserimenti nei Centri Diurni Disabili (CDD) o nei Centri Socio Educativi (CSE) nei Servizi di Formazione all'Autonomia (SFA) o nelle Residenze Sanitarie Disabili (RSD) della zona (es. Bussola di S. Giorgio, Città del Sole di Canegrate, Centro Lavoro Guidato di Parabiago, Fondazione Piatti di Sesto Calende).

Infine si prevede di ridefinire con i servizi socio sanitari coinvolti (Centro Psico Sociale) i progetti in carico a favore di cittadini fragili , che hanno lo scopo di favorire il loro reinserimento sociale (residenzialità leggera).

P 03 INTERVENTI PER GLI ANZIANI

A favore dei cittadini anziani restano attivi i seguenti servizi:

- Mensa Domiciliare - Il servizio consiste nel recapitare al domicilio del richiedente (anziani o disabili o soggetti in temporanea difficoltà) all'ora di pranzo, un pasto completo. La gestione di tale servizio a partire dal 2018 sarà affidata alla Ditta che eroga i pasti per gli alunni delle scuole. Sono in corso le procedure per l'aggiudicazione dell'appalto.
- Servizio di assistenza domiciliare (SAD) (vedi disabili).

In quest'area l'Amministrazione Comunale mantiene inoltre gli interventi di natura economica (integrazione rette) per agevolare l'inserimento in RSA di anziani soli non autosufficienti o privi di un'adeguata rete di sostegno e aiuti.

Il servizio sociale professionale collabora con l'ASST di Legnano (AZIENDA SOCIO SANITARIA TERRITORIALE) nelle misure di welfare, promosse da Regione Lombardia e rivolte ad anziani non autosufficienti attraverso l'elaborazione congiunta di progetti socio-assistenziali o educativi-riabilitativi rispondenti ai bisogni dell'anziano nonché di supporto al rispettivo familiare care-giver.

Nel triennio 2018/2020 è intenzione dell'Amministrazione promuovere il progetto "adotta un nonno" che si inserisce in una programmazione più ampia di educazione alla solidarietà a favore delle fasce più deboli della società.

Verrà inoltre riproposto il progetto Alzheimer, in condivisione con altri comuni del Piano di Zona, per offrire informazioni teorico/pratiche ai familiari dei malati, sostenendoli nel trattamento di questa patologia particolarmente sentita e difficile da affrontare.

P 04 INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

In questo ambito l'azione dell'Amministrazione è tesa a sostenere servizi già sperimentati negli anni scorsi anche con la collaborazione del Piano di Zona, di Regione Lombardia o Associazionismo territoriale.

Per contrastare l'emergenza abitativa sono attivi:

- la disponibilità di due alloggi di emergenza facenti parte del patrimonio comunale. Uno di questi è attualmente assegnato a una famiglia sfrattata, l'altro si è reso disponibile nel 2017 e potrà essere utilizzato nell'anno 2018.
- contributi economici finalizzati a sostenere le spese di stipula di nuovi contratti (progetto *Sostegno all'abitare*)

- Un supporto e un accompagnamento al cittadino da parte del servizio sociale professionale nelle diverse fasi di attuazione degli sfratti esecutivi (intimazione , convalida e accessi dell'ufficiale giudiziario).

L'azione del servizio sociale per fronteggiare questa problematica emergente, è volta in primo luogo a promuovere un processo di *empowerment*, vale a dire incrementare e potenziare nelle persone la capacità di gestire attivamente e responsabilmente la propria vita . Inoltre il servizio supporta il cittadino nella ricerca attiva di un'occupazione lavorativa laddove ne è privo e nella ricerca attiva di altre soluzioni abitative. L'azione del servizio è allargata anche alla rete familiare del nucleo in difficoltà e ad attori terzi che si ritiene opportuno coinvolgere nel percorso di aiuto (Ufficiale giudiziario , proprietario di casa, avvocati delle parti).

L'Amministrazione intende continuare il percorso seguito per i voucher lavoro adeguandosi al nuovo dettato normativo, recentemente emanato, al fine di dare la possibilità ai cittadini che si trovano in precarie condizioni socio-lavorative, di reinserirsi nel mondo del lavoro se pur per un breve periodo, e nel tessuto sociale con dignità , divenendo così parte attiva di un processo , che tende alla promozione e alla valorizzazione della persona.

Per il triennio saranno ancora disponibili le risorse del fondo di solidarietà finanziato con il 10% delle indennità di carica spettanti a Sindaco, Vicesindaco ed Assessori, che finanzieranno interventi/progetti a favore delle fasce più deboli di volta in volta studiati e proposti dal servizio sociale.

Si proseguirà il progetto di educativa di strada . L'adesione al progetto APERTA MENTE in accordo di partenariato con Elaborando la Cooperativa a cui è affidato il servizio di educativa di strada , ed i comuni di Dairago e Canegrate , e il conseguente finanziamento dello stesso da parte della Fondazione Ticino Olona, vedrà il comune, impegnato nel corso del 2018 , in azioni di prevenzione , di sviluppo di percorsi educativi di inclusione sociale rivolti a sostenere la fragilità grazie all'impegno condiviso di diversi soggetti del territorio per favorire la costruzione di una prospettiva di ampio respiro .

Nel triennio 2018/2020 sono previsti interventi per assicurare un'accoglienza equilibrata, sostenibile e diffusa dei richiedenti asilo : si porterà avanti il progetto SPRAR modello voluto dallo Stato *capace di tenere insieme accoglienza e sicurezza* con l'obiettivo di promuovere processi di concreta integrazione e inclusione sociale dei migranti e non riproporre interventi che rispondono a logiche di mero assistenzialismo.

P 05 INTERVENTI PER LE FAMIGLIE

Il Comune prevede di gestire eventualmente anche in convenzione con i CAF i contributi statali quali: assegni di maternità e terzo figlio il bonus Gas ed energia ecc;

L'Amministrazione si avvale inoltre della collaborazione degli Organismi non lucrativi di utilità sociale (onlus) presenti sul territorio per ampliare ed integrare l'offerta sociale per esempio il trasporto presso centri di terapia ed ospedali di anziani e disabili si realizza mediante convenzione con l'associazione Croce Azzurra Ticinia Onlus.

Sono previsti contributi economici per sostenere le famiglie in condizione economica disagiata.

P 07 PROGRAM. E GOVERNO DELLA RETE DI SERVIZI SOCIOSANITARI ESOCIALI

Alla fine del 2014 le Amministrazioni comunali dell'ambito del legnanese hanno condiviso il progetto di costituire una azienda consortile che permettesse di garantire politiche di integrazione territoriale e di solidarietà finanziaria fra tutti i comuni, di assicurare interventi omogenei ai cittadini e migliorare il sistema di erogazione dei servizi col reale ed unico obiettivo del miglioramento della qualità dei servizi.

Il processo iniziato nel 2015 con il conferimento all'Azienda consortile SO.LE del servizio tutela minori e SISL(servizio inserimenti socio lavorativi) e continuato nel 2017 con il passaggio del servizio SAD (Servizio Assistenza Domiciliare) e AES (servizio di assistenza educativa scolastica) e del Servizio sociale, proseguirà nel 2018 con il trasferimento del servizio di ADM (Assistenza educativa domiciliare).

P 09 SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

La manutenzione ordinaria del cimitero comunale, comprendente i lavori da muratore, da idraulico, da elettricista, ed eventuali altri interventi di manutenzione ordinaria che si rendessero necessari. E' prevista inoltre la manutenzione ordinaria delle attrezzature cimiteriali (n. 1 alzaferetri).

La Gestione del cimitero comunale comprendente i servizi di custodia, di pulizia, di manutenzione del cimitero, del piazzale esterno e del viale di accesso, nonché i servizi di tumulazione, estumulazione, inumazione, esumazione e traslazione di feretri e resti ossei.

MISSIONE 13 - TUTELA DELLA SALUTE

P 07 ULTERIORI SPESE IN MATERIA SANITARIA

Il servizio di mantenimento (vitto e custodia) dei cani rinvenuti vaganti sul territorio sarà assicurato anche per l'anno in corso, attraverso la collaborazione con l'Associazione di Protezione Animali di Legnano.

MI4: SVILUPPOECONOMICO E COMPETITIVITÀ

P 02 COMMERCIO - RETI DISTRIBUTIVE - TUTELA DEI CONSUMATORI

Si conferma l'organizzazione della tradizionale Fiera Autunnale delle merci che si svolgerà, come di consueto, il terzo lunedì del mese di Settembre.

Nella parte relativa alle entrate comunali, nella Sezione operativa del DUP, è riprodotta una valutazione generale dei mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli.

Quadro riassuntivo

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio anno 2014 Accertamenti di competenza	Esercizio anno 2015 Accertamenti di competenza	Esercizio anno 2016 Accertamenti di competenza	Anno 2017 ATTUALE	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
◆ Tributarie	3.052.066,65	3.045.818,60	2.744.692,39	2.760.224,00	2.742.504,00	2.742.504,00	2.742.504,00
◆ Contributi e trasferimenti correnti	159.494,14	188.320,76	505.165,37	544.620,00	544.620,00	544.620,00	544.620,00
◆ Extratributarie	890.473,40	910.580,61	1.012.362,06	853.324,00	706.424,00	696.424,00	696.424,00
TOTALE ENTRATE CORRENTI	4.102.034,19	4.144.719,97	4.262.219,82	4.158.168,00	3.993.548,00	3.983.548,00	3.983.548,00
◆ Proventi oneri di urbanizzazione destinati alla spesa corrente	=	63.506,00	=	=	=	=	=
◆ avanzo di amministrazione applicato alle spese correnti	=	35.044,89	14.368,69	=	=	=	=
◆ a detrarre avanzo economico destinato al finanziamento della spesa di investimento	20.170,00	=	=	=	=	=	=
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESA CORRENTE E RIMBORSO DI PRESTITI	4.081.864,19	4.243.270,86	4.276.588,51	4.158.168,00	3.993.548,00	3.983.548,00	3.983.548,00

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio anno 2014 Accertamenti di competenza	Esercizio anno 2015 Accertamenti di competenza	Esercizio anno 2016 Accertamenti di competenza	Anno 2017 ATTUALE	2018	2019	2020
◆ Alienazioni beni e trasferimenti capitale	31.700,00	16.105,14	=	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
◆ contributi agli investimenti	8.263,31	260.901,96	31.472,11	84.263,00	208.263,00	=	=
◆ trasferimenti di capitale da altri soggetti	39.174,43	130.701,75	129.724,08	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
◆ accensione di mutui	=	=	=	=	4.917,47	=	=
◆ alienazione di attività finanziarie	=	28.413,56	9.040,24	=	=	=	=
◆ avanzo di amministrazione applicato	137.293,00	1.154.728,00	126.728,87	=	=	=	=
◆ avanzo economico applicato alle spese di investimento	20.170,00	=	=	=	=	=	=
◆ a detrarre oneri di urbanizzazione destinati alla spesa corrente	=	63.506,00	=	=	=	=	=
TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE DESTINATE AD INVESTIMENTI	236.600,74	1.527.344,41	296.965,30	139.263,00	268.180,47	55.000,00	55.000,00

ANALISI DELLE RISORSE

Entrate tributarie

Di seguito si riportano le più significative in ragione delle attuali previste nel bilancio di previsione.

	2015	2016	2017 attuale	2018	2019	2020
Imposta Municipale propria	486.490,01	586.713,16	574.043,00	574.043,00	574.043,00	574.043,00
Arretrati ICI-IMU	=	2.739,14	13.700,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00
ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO ICI- IMU	62.258,65	157.385,24	140.000,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00
TOSAP temporanea e permanente	28.698,88	30.412,35	30.150,00	33.830,00	33.830,00	33.830,00
Imposta comunale pubblicità e pubbliche affissioni	14.113,50	14.090,51	15.000,00	19.600,00	19.600,00	19.600,00
Tassa rifiuti	1.897,97	3.334,48	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
TARI	794.166,33	750.714,72	776.983,00	776.983,00	776.983,00	776.983,00
ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO TARSU/TARES-TARI	3.013,00	66.546,95	84.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TASI	485.516,43	122.437,80	121.200,00	236.200,00	236.200,00	236.200,00
Addizionale IRPEF	750.000,00	725.000,00	723.000,00	770.000,00	770.000,00	770.000,00
Addizionale IRPEF – annualità pregresse	=	6.820,81	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
ATTIVITA' DI ACCERTAMENTO TASI	=	7.946,89	6.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Devoluzione 5 per mille addizionale IRPEF	1.323,66	1.793,93	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
Fondo di solidarietà	413.876,17	268.756,41	263.148,00	263.148,00	263.148,00	263.148,00

◆ BLOCCO AUMENTI DEI TRIBUTI LOCALI

La struttura tributaria, approvata dalle legge 28 dicembre 2015 n. 208, rimane invariata e pertanto vengono previste a bilancio le poste riguardanti l'Imposta Municipale Unica, la Tassa sui servizi indivisibili e la Tassa sui Rifiuti.

Continuano ad essere vigenti i tributi minori: occupazione di spazi ed aree pubbliche, affissioni e imposta comunale sulla pubblicità.

Dall'annualità 2018 viene meno il blocco delle aliquote e dei tributi in vigore fino all'anno 2017 così come stabilito dal comma 42 dell'art. 1 della Legge 11/12/2016 n. 232(Legge di Bilancio 2017) e pertanto vengono riproposti gli incrementi tariffari già

previsti dal DUP 2017/2019 approvato con deliberazione consiliare n. 12 del 30.3.2017 anche per l'annualità 2020 come evidenziato nei prospetti sotto indicati:

◆ TASI

Il comma 14 dell'art. 1 della Legge 28.12.2015 n. 208 (Legge di stabilità) sancisce l'esclusione della dalla TASI delle abitazioni principali introducendo modifiche sulla disciplina della TASI dettata dalla legge di stabilità 2014 (legge n. 147 del 2013). I cittadini non pagano la TASI per le abitazioni principali. Per le abitazioni principali dei detentori resta comunque dovuta la TASI da parte del possessore, nella stessa misura stabilita nel 2015, pari al 90% dell'ammontare complessivo della tassa. Il minor gettito per il bilancio comunale verrà trasferito direttamente dallo Stato al Comune di San Giorgio su Legnano.

Viene allineata la stima del minor gettito sulla scorta del consuntivo dell'annualità 2016

Per contro, tra i trasferimenti dello Stato, si prevede tale importo a titolo di compensazione del minore gettito della TASI.

Il gettito previsto nel periodo e destinato al finanziamento dei servizi indivisibili, prevede le seguenti aliquote senza applicazione di alcuna detrazione:

	2017 aliquote in vigore	2018	2019	2020
abitazione principale e relative pertinenze (1 per tipologia) (categorie A/1, A/8 e A/9)	2,0 ‰	2,5 ‰	2,5 ‰	2,5 ‰
altri fabbricati	1 ‰	2 ‰	2 ‰	2 ‰
altri fabbricati – beni merce	2,5 ‰	2,5 ‰	2,5 ‰	2,5 ‰
aree edificabili	0 ‰	0 ‰	0 ‰	0 ‰

L'incremento delle aliquote con decorrenza 2018 porta a prevedere una maggiore entrata pari ad €. 115.000,00 rispetto all'annualità 2017.

◆ IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

L'IMU, imposta entrata in vigore dal 1° gennaio 2012 in via sperimentale, è ormai a regime dal 1° gennaio 2015. Permane il criterio di redistribuzione del gettito, così come stabilito dalla legge di stabilità 2013, che prevede la riserva allo Stato del gettito derivante dagli immobili produttivi classificati nel gruppo catastale D e calcolato ad aliquota standard dello 0,76%.

L'importo stimato a bilancio è strettamente collegato al Fondo di solidarietà Comunale. Si prevede quale importo da trattenere per alimentare il FSC quanto risultante dall'ultimo aggiornamento dei dati riferibili al Fondo di Solidarietà Comunale del DPCM del 25 maggio 2017 ammontanti ad €. 158.815,27

L'amministrazione Comunale prevede per le annualità 2018-2019-2020 le seguenti aliquote e detrazioni:

◆ aliquota abitazione principale	0,40%
(categorie A/1, A/8 e A/9, con detrazioni previste ex art. 13 DL 201/2011 pari ad €. 200,00)	
◆ aliquota di base	0,86%
◆ aliquota fabbricati rurali ad uso strumentale	0,20%
◆ beni merce esclusi per legge	

Non si prevede pertanto alcuna modifica di aliquote rispetto all'annualità 2015.

◆ TARI

La TARI, tributo relativo al servizio di raccolta e smaltimento rifiuti, deve assicurare la copertura integrale di tutti costi relativi al servizio di igiene ambientale e le relative tariffe vengono determinate sulla base dell'apposito Piano Economico e Finanziario che verrà posto in approvazione al Consiglio Comunale.

Viene prevista a bilancio l'entrata complessiva di €. 786.983,00 di cui €. 10.000,00 per l'attività di accertamento per ciascun anno 2018/2019/2020.

◆ ADDIZIONALE IRPEF

L'applicazione del principio contabile 4/2, paragrafo 3.7.5, come precisato da Arconet per la corretta contabilizzazione dell'addizionale all'IRPEF prevede di accertare l'addizionale per un importo pari a quello accertato nell'esercizio finanziario del secondo anno precedente quello di riferimento e comunque non superiore alla somma degli incassi dell'anno precedente in conto residui e del secondo anno precedente in conto competenza riferiti all'anno di imposta.

Per l'annualità 2017 la stima di gettito, pari ad €. 723.000,00 è stata quantificata sulla scorta delle annualità precedenti con applicazione dell'aliquota unica pari allo 0,75% e con soglia di esenzione per redditi imponibili complessivi non superiori ad €. 12.000,00 per l'anno 2017.

Dall'annualità 2018 e per il triennio 2018/2020, come meglio indicato nel sotto indicato prospetto, si prevede l'incremento dell'aliquota allo 0,80% mantenendo la soglia di esenzione in €. 12.000,00 con un incremento dell'entrata corrispondente stimata in €. 47.000,00 annue

Nel prospetto sotto indicato si riporta la specifica di tale gettito:

anno	Aliquota	Soglia di esenzione	Gettito stimato	Gettito stimato da annualità pregresse
2017	0,75%	€. 12.000,00	€. 723.000,00	€. 7.000,00
2018	0,80%	€. 12.000,00	€. 770.000,00	€. 7.000,00
2019	0,80%	€. 12.000,00	€. 770.000,00	€. 7.000,00
2020	0,80%	€. 12.000,00	€. 770.000,00	€. 7.000,00

◆ FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Si propone per il triennio 2018-2020 il fondo di solidarietà riconosciuto nel corso dell'anno 2017 stante ad oggi l'impossibilità di quantificare la quota perequativa del fondo così come stabilito dai commi dal 446 al 452 dell'art. 1 della Legge di Bilancio 2017.

ANALISI DELLE RISORSE

Trasferimenti correnti

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio anno 2014 Accertamenti di competenza	Esercizio anno 2015 Accertamenti di competenza	Esercizio anno 2016 Accertamenti di competenza	Esercizio 2017 Dati attuali	2018	2019	2020
◆ contributi e trasferimenti correnti dallo stato	51.399,84	49.708,89	386.611,08	402.144,00	402.144,00	402.144,00	402.144,00
◆ contributi e trasferimenti correnti dalla Regione	22.406,15	22.194,66	400,00	27.680,00	27.680,00	27.680,00	27.680,00
◆ trasferimenti correnti da amministrazioni pubbliche	=	=	=	=	=	=	=
◆ contributi e trasferimenti correnti dalla Regione per funzioni delegate	=	=	=	=	=	=	=
◆ contributi e trasferimenti da parte di organismi comunitari ed internazionali	101,30	917,55	862,54	850,00	850,00	850,00	850,00
◆ contributi e trasferimenti da altri enti del settore pubblico	61.186,85	91.099,66	92.891,75	89.546,00	89.546,00	89.546,00	89.546,00

◆ trasferimenti correnti da imprese	24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00
TOTALE	159.494,14	188.320,76	505.165,37	544.620,00	544.620,00	544.620,00	544.620,00

I contributi dello Stato sono integralmente assorbiti dal Fondo di solidarietà comunale, fatta eccezione per i trasferimenti che si sviluppano in termini di stanziamento come risulta dal prospetto sottoindicato:

tipologia	2017 dati attuali	2018	2019	2020
Quota carico stato per mutui contratti dal comune	=	=	=	=
Intervento erariale per mutuo contratto per campo sportivo ai sensi della L. 65/1987	13.817,00	13.817,00	13.817,00	13.817,00
Rimborso utilizzo mensa insegnanti	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00

Per quanto riguarda il rimborso dell'utilizzo della mensa da parte degli insegnanti viene previsto a bilancio l'importo di circa €. 3.000,00 annui di corresponsione di quote arretrate di utilizzo di mensa da parte degli insegnanti dovute dall'Istituto Comprensivo Carducci a seguito della sottoscrizione di un accordo di rateazione con l'Istituto stesso.

L'incremento dei trasferimenti da parte dello Stato è da imputarsi esclusivamente al ristoro per l'abolizione della TASI sulle abitazioni principali e a bilancio vengono previsti gli stanziamenti provvisori presenti sul sito del Ministero dell'Interno-Finanza Locale.

Sono previsti, come ogni anno, **contributi da altre Pubbliche Amministrazioni** a vario titolo correlati, per la maggior parte dei casi, a spese correnti da effettuarsi in relazione alle finalità dell'erogazione:

tipologia	2017 stanziamento attuale	2018	2019	2020
Fondo sostegno affitto	7.680,00	7.680,00	7.680,00	7.680,00
Contributo legge 162/98	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Eliminazione barriere architettoniche	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Contributo da parte di Amministrazioni Locali (Comune di Legnano)	476,00	476,00	476,00	476,00
Contributo per assistenza portatore di handicap inserito scuola media superiore	=	=	=	=
Contributi diversi in campo sociale	85.750,00	85.750,00	85.750,00	85.750,00
Contributo Regionale sicurezza comuni	=	=	=	=

Viene riproposto a bilancio lo stanziamento del **contributo comunitario** a supporto della mensa scolastica per l'utilizzo di prodotti lattiero – caseari per un importo di €. 850,00 per tutto il triennio.

Si conferma nei **trasferimenti correnti da imprese** lo stanziamento di €. 24.400,00 annui per il corrispettivo dovuto per la sponsorizzazione della tensostruttura sportiva "PalaBertelli" giusto contratto sottoscritto in data 30.4.2014.

ANALISI DELLE RISORSE

Entrate extratributarie

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio anno 2014 Accertamenti di competenza	Esercizio anno 2015 Accertamenti di competenza	Esercizio anno 2016 Accertamenti di competenza	Bilancio 2017 Dati attuali	2018	2019	2020
♦ vendita di beni e servizi	769.147,33	772.787,45	845.063,65	700.279,00	562.379,00	562.379,00	562.379,00

c proventi derivante dalla gestione dei beni							
◆ entrate da controlli, irregolarità	38.901,02	51.925,93	53.024,23	46.100,00	46.100,00	46.100,00	46.100,00
◆ altri interessi attivi	745,47	288,06	179,26	180,00	180,00	180,00	180,00
◆ utili e rendite patrimoniali	970,00	291,00	=	=	=	=	=
◆ proventi diversi	80.709,58	85.188,17	114.094,92	106.765,00	97.765,00	87.765,00	87.765,00
TOTALE	890.473,40	910.580,61	1.012.362,06	853.324,00	706.424,00	696.424,00	696.424,00

Tra le entrate extratributarie trovano allocazione i proventi derivanti dalla gestione dei servizi pubblici a domanda individuale. i cui costi e tariffe verranno deliberate con l'apposito atto relativo ai servizi pubblici a domanda individuale.

Altre poste significative:

SANZIONI AMMINISTRATIVE PER VIOLAZIONI AL CODICE DELLA STRADA e ALTRE VIOLAZIONI

Ammontano a complessivi € 46.100,00 annui così ripartiti:

per sanzioni al codice della strada € 44.500,00

per sanzioni ai regolamenti, ordinanze ecc € 1.600,00

da elevare nel corso del triennio.

L'art. 40 della Legge 120/2010 ha riformato il codice della strada modificando tra l'altro l'art. 208 del D.lgs 285/1992 in merito alla destinazione dei proventi delle sanzioni al codice della strada.

Nel rispetto della normativa vigente si procederà a vincolare a fondo svalutazione crediti l'importo corrispondente per l'eventuale mancato incasso dei verbali elevati che viene quantificato in €. 18.414,10 per sanzioni al codice della strade ed €. 85,60 per violazioni ai regolamenti.

Si procederà a destinare il 50% di tale entrata, al netto del fondo svalutazione crediti, alle finalità di spesa previste dalla citata legge 120/2010.

SERVIZIO GAS METANO

Come già fatto rilevare nei precedenti Documento Unico di Programmazione 2016/2018 e 2017/2019 la convenzione relativa al servizio di distribuzione del gas metano, stipulata con Enel Rete Gas (ora 2i Rete Gas – Gruppo F2i Reti Italia) è scaduta il 30.06.2015 e il contratto, come prevede la normativa, è di fatto stato prorogato alle medesime condizioni.

Alla data attuale esiste un contenzioso con 2i Rete Gas che non intende riconoscere al Comune di San Giorgio su Legnano quanto corrisposto fino al 30.6.2015 (circa €. 280.000,00 annui) per la concessione della rete, ritenendo di quantificare in €. 80.000,00 annue il corrispettivo dovuto al Comune stante diverse interpretazioni di legge.

Nella Legge di Bilancio 2017 è stata inserita l'interpretazione autentica della norma sulla proroga dei contratti nelle more degli affidamenti da parte degli ATEM ai nuovi gestori, prevedendo al comma 453 dell'art. 1 della citata legge di bilancio 2017 che l'articolo 14, comma 7 del decreto legislativo 23 maggio 2000 n. 164 si interpreta nel senso che il gestore uscente resta obbligato al pagamento del canone di concessione previsto dal contratto.

La norma a tutti gli effetti permetterebbe di inserire a bilancio il corrispettivo di €. 280.000,00 annui pari a quanto corrisposto dalla Società 2i Rete gas fino al 30.6.2015, ma si è ritenuto, in via prudenziale, di prevedere a bilancio l'importo annuo di €. 80.000,00 riservandoci di procedere alle rettifiche contabili all'atto della definizione della pratica legale pendente con la concessionaria.

PROVENTI CIMITERIALI DIVERSI

Tali proventi si quantificano in €. 68.500,00 per ciascun anno del triennio 2018/2020.

FITTI ATTIVI DI FABBRICATI E RIMBORSO SPESE CONDOMINIALI

Tali entrate si riferiscono agli affitti e rimborsi spese condominiali degli immobili comunali relativi a Via A. Raimondi/Viscarda – ufficio postale ed immobile di P.zza Mazzini. I canoni di affitto per le case di Via Viscarda/Raimondi sono determinati sulla base delle dichiarazioni ISEE presentate annualmente all'ufficio preposto.

Nel periodo si prevedono

€. 54.000,00 per ciascuna delle annualità 2018/2020 ed €. 28.365,00 annui per il triennio 2018/2020 per rimborso delle spese condominiali.

Anche per queste tipologie di entrata si è previsto all'accantonamento del fondo svalutazione crediti.

CANONI ED ALTRE PRESTAZIONI ATTIVE

Tra i proventi derivanti dalla gestione dei beni comunali trovano allocazione i canoni ed altre prestazioni attive riferite ai canoni ricognitori ed antenne site sul territorio comunale.

La previsione di entrata è allineata a quanto accertato nel corso degli anni precedenti pari ad €. 37.740,00 annui per tutto il triennio.

INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI

La presente categoria riporta un'unica risorsa per l'introito degli interessi attivi maturati nel corso di ogni esercizio finanziario sui conti correnti intestati al Comune e sul conto presso Banca d'Italia.

PROVENTI DIVERSI

Le risorse allocate in tale categoria fanno riferimento ai rimborsi diversi in €. 30.700,00 per ciascuna annualità del triennio 2018/2020

Viene previsto nel corso dell'anno 2018 lo stanziamento di €. 10.000,00 per il rimborso da parte dello Stato delle spese che verranno sostenute per l'espletamento delle consultazioni elettorali.

Si ripropone per tutte le annualità l'importo di €. 2.700,00 quale erogazione da parte del Ministero dell'Istruzione della originaria Tassa rifiuti degli Istituti scolastici non più corrisposta al Comune e dagli stessi.

Trova inoltre allocazione, a cui corrisponde la spesa, l'entrata derivante dagli obblighi imposti nell'applicazione dello splyt payment sulle gestioni commerciali gestite dall'Ente per l'importo di €. 26.000,00 che viene confermata per il triennio.

ANALISI DELLE RISORSE

Contributi e Trasferimenti in c/capitale

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Esercizio anno 2014 Accertamenti di competenza	Esercizio anno 2015 Accertamenti di competenza	Esercizio anno 2016 Accertamenti di competenza	Bilancio 2017 attuale	2018	2019	2020
♦ Contributi a investimenti Amministrazione Pubbliche	8.263,31	102.701,96	8.743,31	84.263,00	208.263,00	=	=
♦ contributi a investimenti da famiglie	=	=	=	=	=	=	=
♦ contributi a investimenti da imprese/società	=	26.400,00	22.728,80	=	=	=	=
♦ alienazione beni materiali	31.700,00	16.105,14	=	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
♦ cessione terreni e beni non prodotti	=	=	=	=	=	=	=
♦ permessi di costruire	34.674,00	262.501,75	129.724,08	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
♦ altri trasferimenti in conto capitale	4.500,43	=	=	=	=	=	=
♦ alienazioni di attività finanziarie	=	28.413,56	9.040,24	=	=	=	=
♦ accensione di mutui e prestiti	=	=	=	=	4.917,47	=	=
TOTALE	79.137,74	436.122,41	170.236,43	139.263,00	268.180,47	55.000,00	55.000,00

Si confermano per il triennio 2017-2019 i sottoindicati stanziamenti:

€. 8.263,00 quale trasferimento della Regione per un mutuo ventennale contratto da questo Ente con la Cassa DDPP per la costruzione dei tronchi di fognatura a partire dal 2004 per 15 annualità (fino all'annualità 2018);

€. 50.000,00 per proventi oneri di urbanizzazione

€. 5.000,00 per alienazione diritti di proprietà e superficie

Tra i contributi agli Investimenti per l'annualità 2018 viene stanziata la somma di €. 200.000,00 a titolo di contributo regionale per gli interventi relativi al bando regionale "infrastrutture verdi a rilevanza ecologica e di incremento della naturalità"

AVANZO ECONOMICO

Ai fini degli equilibri di bilancio si ha avanzo economico quando le entrate correnti risultano essere superiori alla spesa corrente sommata al rimborso delle quote capitali e, seppur non rilevato nel prospetto sopra indicato, sono rilevanti al fine della copertura delle spese di investimento.

Non risulta nel bilancio 2018-2020 avanzo economico da destinare a spese di investimento

AVANZO DI AMMINISTRAZIONE

Con l'approvazione del Conto Consuntivo 2016 l'avanzo di amministrazione è stato determinato in €. 1.861.237,71

Dal prospetto sotto indicato si rilevano: il dettaglio delle voci che compongono tale avanzo, l'utilizzo effettuato alla data di stesura del presente documento contabile e le somme ancora disponibili.

parte accantonata	Determinazione avanzo al 31.12.2016	Utilizzo avanzo di amministrazione alla data di stesura del presente documento	Avanzo disponibile alla data di stesura del presente documento
Fondo crediti di dubbia esigibilità	1.387.488,63	=	1.387.488,63

Fondo TFR Sindaco fine mandato	11.191,11	=	11.191,11
Fondo perdite società partecipate	11.900,00	=	11.900,00
Fondo aumento contrattuali dipendenti	4.022,78	=	4.022,78
Totale	1.414.602,52	=	1.414.602,52
Parte vincolata			
Eliminazione barriere architettoniche	56.668,73	=	56.668,73
Opere di culto	3.629,68	=	3.629,68
Contributi statali per opere pubbliche	60.318,27	60.318,00	0,27
Realizzazione piano dei servizi in attuazione PGT	7.003,20	7.003,20	=
Monetizzazione parcheggi	20.202,76	=	20.202,76
Contributo regionale sicurezza comuni	80,00	=	80,00
Spese di personale fondi di produttività	=	=	=
Contributo regionale fondo sostegno affitto	3.058,27	=	3.058,27
Totale	150.960,91	67.321,20	86.639,71
Parte destinata agli investimenti			
Avanzo libero	126.450,46	25.514,80	100.935,66
	169.223,82	=	169.223,82
TOTALE	1.861.237,71	92.836,00	1.768.401,71

FONDO PLURIENNALE VINCOLATO

Il “Fondo pluriennale vincolato”, sia di parte corrente sia relativo agli interventi in conto capitale, ha un ruolo fondamentale nella nuova contabilità armonizzata non solo dal punto di vista contabile, ma per valutare tempi e modalità della realizzazione dei programmi e degli obiettivi dell’amministrazione.

Il fondo pluriennale vincolato (FPV) è un saldo finanziario costituito da risorse già accertate e destinate al finanziamento di obbligazioni passive già impegnate ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l’entrata.

La composizione del fondo pluriennale di entrata da programmazione applicato al bilancio 2018-2020 risulta essere il seguente:

anno	Fondo pluriennale vincolato di entrata	
	Parte corrente	Parte capitale
2018	56.392,00	6.600,00
2019	56.392,00	6.600,00
2020	56.392,00	6.600,00

La composizione del fondo pluriennale di spesa rilevante ai fini del bilancio 2018-2020 risulta essere il seguente:

anno	Fondo pluriennale vincolato di spesa	
	Parte corrente	Parte capitale
2018	56.392,00	6.600,00
2019	56.392,00	6.600,00
2020	56.392,00	6.600,00

PARTE SECONDA

A - PROGRAMMAZIONE FABBISOGNO DI PERSONALE

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare 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.

Le assunzioni di personale oggi sono soggette ai seguenti vincoli:

- 1) avere rispettato i vincoli di finanza pubblica in passato e nel corso dell'anno;
- 2) avere rispettato il tetto alla spesa del personale nonché rispettarlo nel corso dell'anno;
- 3) avere effettuato la verifica dell'eccedenza e/o sovrannumero del personale;
- 4) avere rideterminato la dotazione organica nel corso del triennio precedente;
- 5) avere adottato il programma annuale e triennale per il fabbisogno del personale e avere incluso tale assunzione in questo programma;
- 6) non avere superato nell'anno precedente i tempi di pagamento di cui al D.Lgs. 231/2002 nelle soglie fissate dal D.L. 66/2014.

In attuazione della deliberazione di G.C. n. 142 del 2.11.2016 nel corso nel corso dell'anno 2017 si è attivata la procedura di mobilità volontaria esterna finalizzata alla copertura del posto vacante di Istruttore Direttivo D1 presso il Settore Servizi al Cittadino con scadenza della presentazione delle domande al 31.7.2017.

Come atto propedeutico alla redazione del bilancio 2018-2020, si procederà alla redazione del fabbisogno di personale per il triennio 2018-2020.

L'Amministrazione valuterà, nel caso in cui la mobilità dovesse andare deserta, la possibilità di coprire il posto vacante D1 mediante bando di concorso pubblico per il 75% dei cessati dell'anno 2016 ed all'integrazione del vigente contratto part time 14 ore, presso il Settore Servizi al Cittadino, fino ad un massimo di 30 ore settimanali fermo restando le vigenti normative in materia di personale.

Nelle more della definizione degli importi per i rinnovi contrattuali per il triennio 2016-2018 si è applicato quanto disposto dal DPCM 18 aprile 2016 attuativo dell'articolo 1 comma 469 della legge 208/2015.

B - PROGRAMMAZIONE IN MATERIA DI LAVORI PUBBLICI

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 SeO del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento.

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

Il programma deve in ogni modo indicare:

- 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.

Trattandosi 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.

Nell'ambito delle spese di investimento relative alla programmazione in materia di lavori pubblici che si intendono inserire nella presentazione al Consiglio del DUP del corrente mese di luglio, si riscontra nel corso dell'annualità 2018 la realizzazione degli interventi relativi al bando regionale “infrastrutture verdi a rilevanza ecologica e di incremento della naturalità” per un importo complessivo di €. 220.000,00 il cui finanziamento è coperto per €. 200.000,00 da contributo regionale.

La programmazione prevede per il triennio interventi singoli di importo inferiore ad €. 100.000,00 riguardanti interventi di manutenzione straordinaria delle strade.

C- PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI

Al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del proprio patrimonio immobiliare l'Ente, con apposita delibera dell'organo di governo, individua, redigendo apposito elenco, i singoli immobili di proprietà dell'Ente. Tra questi devono essere individuati quelli non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali e quelli suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. Sulla base delle informazioni contenute nell'elenco deve essere predisposto il "*Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali*" quale parte integrante del DUP.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base, e nei limiti, della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici. L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico - amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

L'Amministrazione comunale rileva l'assenza di beni immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione, relativamente al periodo.

D- PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

Il programma biennale degli acquisti di beni e servizi, di cui all'art. 21 del decreto legislativo 18 aprile 2016 n. 50 che con il comma 424 dell'art. 1 della Legge di Bilancio 2017 era stato posticipato al bilancio di previsione 2018 prevede la programmazione per gli anni 2018/2020 dei seguenti acquisti di beni e servizi di importo pari o superiore ad €. 40.000,00 le cui previsioni di spesa sono state inserite nel DUP 2018-2020:

	Totale appalto	Annualità 2018	Annualità 2019	Altre annualità
Affidamento del servizio di manutenzione del verde pubblico	€. 80.000,00	=	€. 40.000,00	€. 40.000,00

PARTE TERZA - PIANO DEGLI INDICATORI

Come stabilito dal decreto del 22 dicembre 2015 del Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli affari Interni e Territoriali – gli Enti Locali adottano il Piano degli Indicatori di Bilancio con prima applicazione riferita al bilancio di previsione 2017-2019 ed al rendiconto della gestione 2016 così come stabilito dall'art. 18-bis del decreto legislativo n. 118/2011.

Si allega pertanto il piano degli indicatori così suddivisi:

- allegato 1 a) indicatori sintetici bilancio di previsione 2017-2019 e consuntivo 2016
- allegato 1 b) indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione
- allegato 1 c) indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento 2017-2019 e consuntivo 2016

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
1	Rigidità strutturale di bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debite) su entrate correnti	Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso presilii" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	25,01349	25,28516	25,24820
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	103,25140	104,43089	104,69304
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	61,93243		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - E.1.01.04.00.000 "Compartecipazioni di tributi" + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	58,01708	58,67983	58,82714
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	34,36696		
3	Spese di personale				
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente - FCDE corrente - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	25,04285	25,20096	25,17843
3.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale	Stanziamenti di competenza (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" - FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00000	0,00000	0,00000
3.3	Incidenza della spesa di personale con forme di contratto flessibile	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,00000	0,00000	0,00000
3.4	Spesa di personale procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] - FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	142,75065	142,78790	142,19915

82

81

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2017	2018	2019	
4	Esternalizzazione dei servizi				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziam. di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	43,13346	43,64660	43,78570
5	Interessi passivi				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanziam. di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanziamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,52253	0,46898	0,40886
5.2	Incidenza degli interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanziam. di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"			
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanziam. di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanziamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"			
6	Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1 e 2 della spesa al netto del FPV	3,31263	1,67103	1,34890
6.2	Investimenti diretti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziam. di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	20,01222	9,79989	7,85988
6.3	Contributi agli investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziam. di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00000	0,00000	0,00000
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Totale stanziamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	20,01222	9,79989	7,85988
6.5	Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanziam. di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)			

Piano degli indicatori di bilancio
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019
 Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
7	Debiti non finanziari			
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	Stanziamiento di cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	12,59175	
7.2	Indicatore di smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamiento di cassa (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)) / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000))	100,00000	
8	Debiti finanziari			
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)		
8.2	Sostenibilità debiti finanziari	Stanziamiento di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - (Entrate categoria 4.02.06 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche) + Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	1,87601	1,93655
8.3	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00000	0,00000
9	Composizione avanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente (5);			
9.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto	Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (6)		
9.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto	Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (7)		
9.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto	Quota accantonata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (8)		
9.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto	Quota vincolata dell'avanzo presunto / Avanzo di amministrazione presunto (9)		
10	Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente			
10.1	Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)		

Piano degli indicatori di bilancio
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
		2017	2018	2019
10.2	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto	Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)		
10.3	Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate		
10.4	Quota disavanzo presunto derivante da debito autorizzato e non contratto	Disavanzo derivante da debito autorizzato e non contratto / Disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato al bilancio di previsione riguardante il risultato di amministrazione presunto		
11	Fondo pluriennale vincolato			
11.1	Utilizzo del FPV	Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)		
12	Partite di giro e conto terzi			
12.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		
12.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)		

(1) Il Patrimonio netto è pari alla Lettera A) dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. In caso di Patrimonio netto negativo, l'indicatore non si calcola e si segnala che l'ente ha il patrimonio netto negativo. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(2) Il debito di finanziamento è pari alla Lettera D1 dell'ultimo stato patrimoniale passivo disponibile. L'indicatore è elaborato a partire dal 2018, salvo che per gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione che lo elaborano a decorrere dal 2016. Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 dal 2016 e gli enti locali con popolazione inferiore a 5.000 abitanti elaborano l'indicatore a decorrere dal 2019.

(3) Indicatore da elaborare solo se la voce E dell'allegato a) al bilancio di previsione è negativo. Il disavanzo di amministrazione è pari all'importo della voce E. Ai fini dell'elaborazione dell'indicatore, non si considera il disavanzo tecnico di cui all'articolo 3, comma 13, del DLgs 118/2011.

(4) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi approvati o in caso di mancata approvazione degli ultimi consuntivi, ai dati di preconsuntivo. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente.

Per gli enti che non sono rientrati nel periodo di sperimentazione, nel 2016 sostituire la media con gli accertamenti del 2015 (dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per il 2016 fare riferimento a dati stimati o, se disponibili, di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016, elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(5) Da compilare solo se la voce E, dell'allegato al bilancio concernente il risultato di amministrazione presunto è positivo o pari a 0.

(6) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione.

(7) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(8) La quota accantonata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) La quota vincolata del risultato di amministrazione presunto è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al bilancio di previsione. Il risultato di amministrazione presunto è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(10) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO : 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa						
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	41,09269	43,72646	43,90608	52,40842	100,00000	98,82698
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,02940	0,03000	0,03013	0,03166	100,00000	100,00000
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	4,55040	4,64412	4,68320	8,17902	100,00000	101,04575
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
1	TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	45,67249	48,40058	48,59940	60,61910	100,00000	99,12696
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti						
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	8,99103	9,16601	9,20366	5,33231	100,00000	89,09910
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,42193	0,43082	0,43239	0,50177	100,00000	116,66668
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da istituzioni Sociali Private	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,01470	0,01500	0,01506	0,01290	100,00000	142,11567
2	TOTALE Trasferimenti correnti	9,41766	9,61163	9,65111	5,84698	100,00000	91,58179
TITOLO : 3	Entrate extratributarie						
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	12,10934	9,92504	9,96581	16,36368	100,00000	87,99292
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,79717	0,81359	0,81693	0,98607	100,00000	56,72997
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00311	0,00318	0,00319	0,00831	100,00000	100,00000
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00864		100,00000
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	1,84620	1,72539	1,55527	1,93055	100,00000	89,50088
3	TOTALE Entrate extratributarie	14,75582	12,46720	12,34120	19,29725	100,00000	86,55683
TITOLO : 4	Entrate in conto capitale						
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1,45709	0,14583	0,00000	0,81728	100,00000	102,47476
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000	1,27107	100,00000	86,39397
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,08646	0,08824	0,08860	0,32769	100,00000	139,97170
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,86461	0,88242	0,88604	2,02284	100,00000	100,00000
4	TOTALE Entrate in conto capitale	2,40816	1,11649	0,97464	4,43889	100,00000	100,08311
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie						
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,25674		100,00000
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
5	TOTALE Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000	0,25674	0,00000	100,00000

35

Piano degli indicatori di bilancio
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e la capacità di riscossione

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)				Percentuale riscossione entrate	
		Esercizio 2017 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2018 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Esercizio 2019 : Previsione competenza / totale previsioni competenza	Media accertamenti nei tre eserc. preced./Media Tot. accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)	Previsioni cassa esercizio 2017/ (previsioni competenza + residui) esercizio 2017	Media riscossioni nei tre esercizi precedenti / Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (*)
TITOLO : 6	Accensione di prestiti						
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00000	0,08679	0,00000	0,00000		
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
6	TOTALE Accensione di prestiti	0,00000	0,08679	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13,83373	14,11865	14,17665	0,00000	100,00000	
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	13,83373	14,11865	14,17665	0,00000	100,00000	0,00000
TITOLO : 9	Entrate per conto terzi e partite di giro						
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	12,67516	12,93622	12,98936	6,45055	100,00000	99,32300
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,23898	1,26245	1,26764	3,09049	100,00000	99,19248
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	13,91214	14,19867	14,25700	9,54104	100,00000	99,28072
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	96,31946

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2015 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Gli enti locali delle Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

3.
 PG

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagamenti/comp + Pagamenti/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione											
01	Organi istituzionali	1,59027	0,00000	100,00000	1,60204	0,00000	1,50855	0,00000	1,68489	0,21636	92,94332
02	Segreteria generale	2,73033	0,00000	100,00000	2,80230	0,00000	2,81369	0,00000	2,81317	0,02376	91,97992
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,85528	0,00000	100,00000	1,89114	0,00000	1,89882	0,00000	2,31444	0,04907	91,58642
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,40042	0,00000	100,00000	1,15949	0,00000	1,16420	0,00000	1,26322	0,06078	51,26934
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,80721	0,00000	100,00000	0,75554	0,00000	0,75861	0,00000	1,81915	2,09752	78,19159
06	Ufficio tecnico	3,05656	0,00000	100,00000	2,95340	0,00000	2,96540	0,00000	3,39618	0,01233	97,30153
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	1,67037	0,00000	100,00000	1,52337	0,00000	1,35431	0,00000	1,48612	0,00000	91,83270
08	Statistica e sistemi informatici	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
10	Risorse umane	0,00000	0,00000	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00308	0,00000	0,00000
11	Altri servizi generali	7,35667	89,52248	100,00000	7,80459	89,52248	7,83630	89,52248	7,74645	11,91835	79,80136
	Totale Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	20,46711	89,52248	100,00000	20,49188	89,52248	20,39988	89,52248	22,52670	14,37807	83,63344
02-Giustizia											
01	Uffici giudiziari	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	Totale Missione 02 - Giustizia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
03-Ordine pubblico e sicurezza											
01	Polizia locale e amministrativa	3,34654	0,00000	100,00000	3,00969	0,00000	3,02192	0,00000	3,20570	0,31787	87,47070
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	Totale Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza	3,34654	0,00000	100,00000	3,00969	0,00000	3,02192	0,00000	3,20570	0,31787	87,47070
04-Istruzione e diritto allo studio											
01	Istruzione	1,71008	0,00000	100,00000	1,74543	0,00000	1,75252	0,00000	1,99111	0,00000	93,21732

Piano degli indicatori di bilancio
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagamenti + Pagamenti / residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
prescolastica													
02	Altri ordini di istruzione non universitaria	2,26603	0,00000	100,00000	2,36212	0,00000	2,37172	0,00000	4,34666	4,52593	83,36563		
04	Istruzione universitaria	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000			
05	Istruzione tecnica superiore	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000			
06	Servizi ausiliari all'istruzione	4,99795	0,00000	100,00000	5,08380	0,00000	5,10446	0,00000	5,47016	0,00143	90,15844		
07	Diritto allo studio	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000			
Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio		8,97405	0,00000	100,00000	9,19135	0,00000	9,22869	0,00000	11,80792	4,52736	88,16674		
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali													
01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000			
02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,04467	2,54001	100,00000	1,05995	2,54001	1,06425	2,54001	1,44995	0,22277	91,59843		
Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali		1,04467	2,54001	100,00000	1,05995	2,54001	1,06425	2,54001	1,44995	0,22267	91,59843		
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero													
01	Sport e tempo libero	1,36546	0,00000	100,00000	1,46701	0,00000	1,37732	0,00000	2,49162	0,68183	88,60682		
02	Giovani	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000			
Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero		1,36546	0,00000	100,00000	1,46701	0,00000	1,37732	0,00000	2,49162	0,68183	88,60682		
07-Turismo													
01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000			
Totale Missione07 - Turismo		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa													
01	Urbanistica e assetto del territorio	0,30781	0,00000	100,00000	0,32290	0,00000	0,32422	0,00000	7,57306	42,19322	93,10932		
02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000			
Totale Missione08 - Assetto		0,30781	0,00000	100,00000	0,32290	0,00000	0,32422	0,00000	7,57306	42,19322	93,10932		

30
88

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagamenti/comp + Pagamenti/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale			
del territorio ed edilizia abitativa											
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente											
	01 Difesa del suolo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,74388	0,00000	100,00000	0,93380	0,00000	0,93760	0,00000	1,13335	0,00000	
	03 Rifiuti	11,78335	0,00000	100,00000	12,02692	0,00000	12,07578	0,00000	12,19102	0,25812	
	04 Servizio idrico integrato	0,05130	0,00000	100,00000	0,05236	0,00000	0,05258	0,00000	0,06879	0,00000	
	05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	12,57854	0,00000	100,00000	13,01309	0,00000	13,06595	0,00000	13,39316	0,25812	
10-Trasporti e diritto alla mobilità											
	01 Trasporto ferroviario	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	02 Trasporto pubblico locale	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	03 Trasporto per vie d'acqua	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	04 Altre modalità di trasporto	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	05 Viabilità e infrastrutture stradali	4,65839	7,93752	100,00000	4,07592	7,93752	3,91434	7,93752	7,88735	8,41694	
	Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità	4,65839	7,93752	100,00000	4,07592	7,93752	3,91434	7,93752	7,88735	8,41694	
11-Soccorso civile											
	01 Sistema di protezione civile	0,05130	0,00000	100,00000	0,05236	0,00000	0,05258	0,00000	0,05545	0,00000	

Piano degli indicatori di bilancio
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

Allegato n. 1-c

MISSIONI E PROGRAMMI		Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019							MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
		ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018		ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
	02	Interventi a seguito di palermità naturali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		
		Totale Missione 11 - Soccorso civile	0,05130	0,00000	100,00000	0,05236	0,00000	0,05258	0,00000	0,05545	0,00000	100,00000
12-Diritto sociali, politiche sociali e famiglia												
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	7,12658	0,00000	100,00000	7,27390	0,00000	7,30345	0,00000	6,10328	0,00000	80,61248
	02	Interventi per la disabilità	2,93279	0,00000	100,00000	2,99341	0,00000	3,00557	0,00000	2,75045	0,09689	81,68950
	03	Interventi per gli anziani	1,07478	0,00000	100,00000	1,09225	0,00000	1,09669	0,00000	1,27627	0,00000	84,85598
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,37793	0,00000	100,00000	0,43215	0,00000	0,43391	0,00000	0,52134	0,78969	73,28014
	05	Interventi per le famiglie	0,15365	0,00000	100,00000	0,15683	0,00000	0,15746	0,00000	0,19880	0,00000	99,50510
	06	Interventi per il diritto alla casa	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1,90371	0,00000	100,00000	1,93261	0,00000	1,94046	0,00000	2,32625	0,07735	91,22895
	08	Cooperazione e associazionismo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	1,63321	0,00000	100,00000	1,22185	0,00000	1,22682	0,00000	5,95463	28,03951	85,71581
		Totale Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	15,20265	0,00000	100,00000	15,10299	0,00000	15,16435	0,00000	19,13103	29,00394	83,67748
13-Tutela della salute												
	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	

90
91

Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

MISSIONI E PROGRAMMI			Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019						MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
			ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		
			Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di bis avanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,02052	0,00000	100,00000	0,02095	0,00000	0,02103	0,00000	0,02266	0,00000	67,62520
	Totale Missione 13 - Tutela della salute	0,02052	0,00000	100,00000	0,02095	0,00000	0,02103	0,00000	0,02266	0,00000	67,62520
14-Sviluppo economico e competitività*											
01	Industria, PMI e Artigianato	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,03107	0,00000	86,45006
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,14406	0,00000	100,00000	0,15471	0,00000	0,15534	0,00000	0,14756	0,00000	86,45676
03	Ricerca e innovazione	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	Totale Missione 14 - Sviluppo economico e competitività*	0,14406	0,00000	100,00000	0,15471	0,00000	0,15534	0,00000	0,17863	0,00000	86,94150
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale											
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
02	Formazione professionale	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
03	Soslegno	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	

94
33

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019								MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)			
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagamenti comp. / residui) / Media (Impegni + residui definitivi)	
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale					
Occupazione												
	Totale Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca												
	01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	02 Caccia e pesca	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche												
	01 Fonti energetiche	0,24671	0,00000	100,00000	0,25181	0,00000	0,25284	0,00000	0,46222	0,00000	100,00000	100,00000
	Totale Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,24671	0,00000	100,00000	0,25181	0,00000	0,25284	0,00000	0,46222	0,00000	100,00000	100,00000
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali												
	01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19-Relazioni internazionali												
	01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione 19 - Relazioni internazionali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20-Fondi e accantonamenti												
	01 Fondo di riserva	0,32420	0,00000	100,00000	0,26270	0,00000	0,26379	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	2,51626	0,00000	100,00000	2,14937	0,00000	2,15810	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	03 Altri fondi	0,01710	0,00000	100,00000	0,01745	0,00000	0,01753	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti	2,85756	0,00000	100,00000	2,42953	0,00000	2,43942	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
50-Debito pubblico												
	01 Quota interessi ammortamento mutui	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

Piano degli indicatori di bilancio
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi e la capacità dell'amministrazione di pagare i debiti negli esercizi di riferimento
 Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019

MISSIONI E PROGRAMMI	Bilancio di previsione esercizi 2017, 2018, 2019									MEDIA TRE RENDICONTI PRECEDENTI (O DI PRECONSUNTIVO DISPONIBILE) (*) (dati perc.)		
	ESERCIZIO 2017			ESERCIZIO 2018			ESERCIZIO 2019			Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagamenti + Pagamenti residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Capacità di pagamento: Previsioni/cassa/ (previsioni competenza - FPV + residui)	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale				
	02	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,29581	0,00000	100,00000	1,34986	0,00000	1,39812	0,00000	1,26917	0,00000	97,58153
	Totale Missione50 - Debito pubblico		1,29581	0,00000	100,00000	1,34986	0,00000	1,39812	0,00000	1,26917	0,00000	97,58153
50-Anticipazioni finanziarie												
	01	Restituzione anticipazione di tesoreria	13,68063	0,00000	100,00000	13,96342	0,00000	14,02015	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie		13,68063	0,00000	100,00000	13,96342	0,00000	14,02015	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
99-Servizi per conto terzi												
	01	Servizi per conto terzi e Partite di giro	13,75817	0,00000	100,00000	14,04256	0,00000	14,09961	0,00000	8,54539	0,00000	73,60543
	02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
	Totale Missione99 - Servizi per conto terzi		13,75817	0,00000	100,00000	14,04256	0,00000	14,09961	0,00000	8,54539	0,00000	73,60543

(*) La media dei tre esercizi precedenti è riferita agli ultimi tre consuntivi disponibili. In caso di esercizio provvisorio è possibile fare riferimento ai dati di preconsuntivo dell'esercizio precedente. Nel 2016 sostituire la media degli accertamenti con gli accertamenti del 2015 stimati e la media degli incassi con gli incassi 2015 stimati (se disponibili, dati preconsuntivo). Nel 2017 sostituire la media triennale con quella biennale (per i dati 2016 fare riferimento a stime, o se disponibili, a dati di preconsuntivo). Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 non elaborano l'indicatore nell'esercizio 2016.

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2016 approvato il 08-04-2016
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
1	Rigidità strutturale di bilancio		
1.1	Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" - FPV entrata concernente il Macroagg. 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 Rimborsio prestiti) / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)]	23,86030
2	Entrate correnti		
2.1	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	104,79332
2.2	Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	100,12676
2.3	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecip. di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	85,72114
2.4	Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecip. di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	81,90388
2.5	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	65,08428
2.6	Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	64,43483
2.7	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecip. di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	53,72084
2.8	Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" - "Compartecip. di tributi" E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	53,18477
3	Anticipazioni dell'Istituto tesoriere		
3.1	Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	"Somatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)"	
3.2	Anticipazioni chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	
4	Spese di personale		
4.1	Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroagg. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroagg. 1.1) / Impegni (Spesa corrente - FCDE corrente + FPV concernente il Macroagg. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroagg. 1.1)	25,43682
4.2	Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale (Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il	15,03589

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2016 approvato il 08-04-2016
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
lavoro	Macroagg. 1.1 - FPV di entrata concernente il Macroagg. 1.1) / Impegni (Macroagg. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroagg. 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroagg. 1.1)	
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale -Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane,mixando le varie alternative contrattuali più rigide (dipendenti) o meno rigide (lav.flessibile)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12.000 "lavoro flessibile/LSU/lavoro interinale" + pdc U.1.03.02.11.000 "Prestazioni professionali e specialistiche") / Impegni (Macroagg. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroagg. 1.1 - FPV in entrata concernente il Macroagg. 1.1)	2,48995
4.4 Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroagg. 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc 1.02.01.01.000 "IRAP" + FPV personale in uscita 1.1 - FPV personale in entrata concernente il Macroagg. 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	135,48437
5 Esternalizzazione dei servizi		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Impegni (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") / totale spese impegnate al Titolo I	43,40084
6 Interessi passivi		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroagg. 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,54880
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroagg. 1.7 "Interessi passivi"	0,00000
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroagg. 1.7 "Interessi passivi"	0,00000
7 Investimenti		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	22,42792
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio(dell'eserc.di riferim. o,se non disp. al 1 gen.dell'ultimo anno disponibile)	163,39729
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00000
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	163,39729
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / (Impegni + relativi FPV (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti")) (9)	35,11234
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie / (Impegni + relativi FPV (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli	0,73658

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
7.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	investimenti"](9)" "Accertamenti (Titolo 6 "Accensione prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [(Impegni + relativi FPV (Macroagg. 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroagg. 2.3 "Contributi agli investimenti")] (9)"	0.00000
8	Analisi dei residui		
8.1	Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	90.92588
8.2	Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio / Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	98.05687
8.3	Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	
8.4	Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 1, 2, 3 al 31 dicembre	43.92997
8.5	Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	100.00000
8.6	Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	
9	Smaltimento debiti non finanziari		
9.1	Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	"Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")"	82.25752
9.2	Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	"Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")"	85.15507
9.3	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	"Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]"	
9.4	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	"Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche	

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2016 approvato il 08-04-2016
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)
		(U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000) / stock residui al 1° gennaio (Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	
9.5	Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti (di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)		11.99000
10	Debiti finanziari		
10.1	Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	
10.2	Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa - Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31/12 anno precedente (2)	
10.3	Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa - estinzioni anticipate) - (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche") + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferime / Accertamenti titoli 1, 2 e 3"	2.25402
10.4	Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	119.37857
11	Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)		
11.1	Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (5)	10.54877
11.2	Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (6)	6.79389
11.3	Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (7)	74.54656
11.4	Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo / Avanzo di amministrazione (8)	8.11078
12	Disavanzo di amministrazione		
12.1	Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente - Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	
12.2	Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso - Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	
12.3	Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	
12.4	Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	
13	Debiti fuori bilancio		

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2016 approvato il 08-04-2016
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (dati percentuali)	
13.1	Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,06655
13.2	Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento / Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00000
13.3	Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento / Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00000
14	Fondo pluriennale vincolato		
14.1	Utilizzo del FPV	"(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del rendiconto concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)"	92,44224
15	Partite di giro e conto terzi		
15.1	Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	"Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)"	13,57610
15.2	Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	"Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)"	15,10315

(1) Il Patrimonio Netto è pari alla Lettera A) dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(2) Il debito da finanziamento è pari alla Lettera D1 dello stato patrimoniale passivo. Le Autonomie speciali che adottano il DLgs 118/2011 a decorrere dal 2016 elaborano l'indicatore a decorrere dal 2017.

(3) Indicatore da rappresentare solo in caso di disavanzo di amministrazione. Il disavanzo di amministrazione è pari alla lettera E dell'allegato al rendiconto riguardante il risultato di amministrazione dell'esercizio di riferimento, al netto del disavanzo da debito autorizzato e non contratto.

(4) Da compilare solo se la voce E dell'allegato al rendiconto concernente il risultato di amministrazione è positivo e pari a 0.

(5) La quota libera di parte corrente del risultato di amministrazione è pari alla voce E riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(6) La quota libera in c/capitale del risultato di amministrazione è pari alla voce D riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(7) La quota accantonata del risultato di amministrazione è pari alla voce B riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A del predetto allegato a).

(8) La quota vincolata del risultato di amministrazione è pari alla voce C riportata nell'allegato a) al rendiconto. Il risultato di amministrazione è pari alla lettera A riportata nel predetto allegato a).

(9) Indicare al numeratore solo la quota del finanziamento destinata alla copertura di investimenti, e al denominatore escludere gli investimenti che, nell'esercizio, sono finanziati dal FPV.

Piano degli indicatori di bilancio
Rendiconto esercizio 2016
Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni competenza	Accertamenti / totale accertamenti	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. iniziale: Prev.iniz. cassa/ (prev.iniz.comp.+resid.)	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. definitive: Prev.definit. cassa/ (prev.def.comp.+resid.)	% di riscoss. complessiva: (Riscoss. c/comp + Riscoss. c/residui) / (Accertam. + resid. def. iniz.)	% di riscoss. dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscoss. c/comp / Accertam. di competenza	% di riscoss. dei crediti esigibili negli esercizi preced. Riscoss. c/esigui / residui definitivi iniziali
TITOLO : 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
10101	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	43,17153	42,29423	49,37324	100,00000	100,28224	64,75263	64,55288	54,02949
10104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,02846	0,03077	0,03580	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
10301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	4,77687	4,55856	5,36322	100,00000	100,02445	94,29350	66,28894	99,67061
10302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00000	0,00000	0,00000				66,74341	
1	TOTALE Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	47,97586	46,88357	54,77226	1531,47062	100,26482	66,74341	73,76087	54,64090
TITOLO : 2	Trasferimenti correnti								
20101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	10,10137	8,41008	9,57680	100,00000	100,43584	77,78568	-60,02028	96,72465
20102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00000	0,00000	0,00000				68,02324	
20103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da imprese	0,46295	0,41851	0,48692	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
20104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00000	0,00000	0,00000				68,18153	
20105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00949	0,01479	0,01721	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
2	TOTALE Trasferimenti correnti	10,57381	8,84338	10,08093	129153,92600	100,41754	88,18990	75,57662	96,72485
TITOLO : 3	Entrate extratributarie								
30100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	15,70327	14,36705	16,86384	100,00000	99,62212	66,78994	67,92890	10,68766
30200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,80163	0,80358	1,05814	100,00000	95,99218	7,60943	63,19605	3,15750
30300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00560	0,00329	0,00358	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
30400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00000	0,00000	0,00000				64,19704	
30500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	2,10915	2,11314	2,27584	100,00000	100,08726	54,06793	68,95389	18,28382
3	TOTALE Entrate extratributarie	18,61965	17,28706	20,20239	907,59024	98,83821	61,90988	80,92729	10,27284
TITOLO : 4	Entrate in conto capitale								
40100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00000	0,00000	0,00000				63,91383	
40200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	0,24026	0,14859	0,17448	100,00000	100,00000	94,51009	69,95998	
40300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,41742	0,39965	0,45357	100,00000	100,00000	0,00000	68,03660	
40400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,09487	0,08576	0,00000	100,00000	100,00000		63,73661	
40500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,94868	2,08576	2,58873	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
4	TOTALE Entrate in conto capitale	1,70122	2,71976	3,21678	179,32598	100,00000	84,68866	85,60214	0,00000
TITOLO : 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
50100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,17154	0,15507	0,18040	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
50200	Tipologia 200: Riscossione di crediti di breve termine	0,00000	0,00000	0,00000				64,47376	
50300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000				64,47376	
50400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00000	0,00000	0,00000				64,47376	

Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione

TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	Composizione delle entrate (dati percentuali)			Percentuale riscossione entrate				
		Previsioni iniziali competenza / totale previsioni competenza	Previsioni definitive competenza / totale previsioni competenza	Accertamenti / totale accertamenti	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. iniziale: Prev.iniz. cassa / (prev.iniz.comp.+resid.)	% di riscoss. prevista nel bilancio di previs. definitive: Prev.definit. cassa / (prev.def.comp.+resid.)	% di riscoss. complessiva: (Riscoss. c/comp + Riscoss. c/residui) / (Accertam. + resid. def. iniz.)	% di riscoss. dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscoss. c/comp / Accertam. di competenza	% di riscoss. dei crediti esigibili negli esercizi preced.: Riscoss. c/residui / residui definitivi iniziali
5	TOTALE Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,17154	0,15507	-0,18040	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	0,00000
TITOLO : 6	Accensione di prestiti								
60100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000				64,47376	
60200	Tipologia 200: Accensione Prestiti a breve termine	0,00000	0,00000	0,00000				64,47376	
60300	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00000	0,00000	0,00000	100,00000			64,47376	
60400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00000	0,00000	0,00000				64,47376	
6	TOTALE Accensione di prestiti	0,00000	0,00000	0,00000	100,00000	0,00000	60,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
70100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,69206	10,29134	0,00000	100,00000	100,00000		64,47376	
7	TOTALE Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	5,69206	10,29134	0,00000	100,00000	100,00000	60,00000	0,00000	0,00000
TITOLO : 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
90100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	13,90760	12,57258	10,39071	100,00000	-100,00000	99,33087	66,98988	100,00000
90200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	1,35725	1,24724	1,15653	100,00000	100,02898	63,00564	66,89283	30,89622
9	TOTALE Entrate per conto terzi e partite di giro	15,26485	13,81982	11,54723	725,41952	100,00403	88,88346	68,23013	31,95090
	TOTALE ENTRATE	100,00000	100,00000	100,00000	6641,12648	99,92418	66,89241	78,64548	42,75776

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)								
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			DATI DI RENDICONTO	
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione								
01	Organi istituzionali	1,43455	0,00000	1,31994	0,00000	1,56419	0,00000	0,27065
02	Segreteria generale	2,49903	0,00000	2,27595	0,10276	2,74383	0,10276	0,39036
03	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	1,64775	0,00000	1,49609	0,07391	1,82276	0,07391	0,01981
04	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	1,27212	0,00000	1,73142	0,05536	2,06113	0,05536	0,29235
05	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	1,55365	0,00000	1,86104	6,27468	2,24103	6,27468	1,14064
06	Ufficio tecnico	2,66020	0,00000	2,61510	0,07398	3,19378	0,07398	6,00459
07	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,81625	0,00000	0,86907	0,00000	0,98306	0,00000	0,43286
08	Statistica e sistemi informatici	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
09	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
10	Risorse umane	0,00000	0,00000	0,00702	0,00000	0,00407	0,00000	0,02452
11	Altri servizi generali	7,60447	89,80192	7,12168	40,46502	8,40597	40,46502	6,92389
	Totale Missione 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	19,48803	89,80192	1,75430	47,04572	23,01983	47,04572	6,82959
02-Giustizia								
01	Uffici giudiziari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02	Casa circondariale e altri servizi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione 02 - Giustizia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
03-Ordine pubblico e sicurezza								
01	Polizia locale e amministrativa	2,77092	0,00000	2,49183	0,10289	3,00018	0,10289	0,23173
02	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione 03 - Ordine pubblico e sicurezza	2,77092	0,00000	1,24592	0,10289	3,00018	0,10289	0,23173
04-Istruzione e diritti allo studio								
01	Istruzione prescolastica	1,55574	0,00000	1,48045	0,00000	1,81015	0,00000	0,00000

101

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			DATI DI RENDICONTO		Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/comp. + Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) /Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	
	02	Altri ordini di istruzione non universitaria	3,26880	0,00000	3,19238	5,93171	3,80054	5,93171	0,65631
	04	Istruzione universitaria	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	05	Istruzione tecnica superiore	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	06	Servizi ausiliari all'istruzione	4,81682	0,00000	4,29841	0,00857	5,16738	0,00857	0,47862
	07	Diritto allo studio	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
		Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio	9,66136	0,00000	1,49521	5,94028	10,77807	5,94028	0,21769
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali									
	01	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	02	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,27550	2,47226	1,04175	0,02714	1,22437	0,02714	0,26294
		Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1,27550	2,47226	0,52088	0,02714	1,22437	0,02714	0,26294
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero									
	01	Sport e tempo libero	1,35572	0,00000	1,24414	0,05165	1,50598	0,05165	0,07196
	02	Giovani	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
		Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1,35572	0,00000	0,62207	0,05165	1,50598	0,05165	0,07196
07-Turismo									
	01	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
		Totale Missione07 - Turismo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa									
	01	Urbanistica e assetto del territorio	9,21464	0,00000	8,68035	0,00000	10,57961	0,00000	0,18442
	02	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
		Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	9,21464	0,00000	4,34018	0,00000	10,57961	0,00000	0,18442

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			DATI DI RENDICONTO		Capacità di pagamento: Media (Pagamenti - Pagamenti residui) / Media (Impegni - residui definitivi)
	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV			
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente									
01 Difesa del suolo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,88677	0,00000	0,84056	0,00000	1,02773	0,00000	0,00000	0,00014	0,00014
03 Rifiuti	10,85478	0,00000	9,81848	0,00000	11,85121	0,00000	0,00000	0,83734	0,83734
04 Servizio idrico integrato	0,06223	0,00000	0,04490	0,00000	0,04646	0,00000	0,00000	0,04595	0,04595
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	11,80378	0,00000	1,33799	0,00000	12,92540	0,00000	0,00000	0,88343	0,88343
10-Trasporti e diritto alla mobilità									
01 Trasporto ferroviario	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02 Trasporto pubblico locale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
04 Altre modalità di trasporto	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
05 Mobilità e infrastruttura stradali	4,50303	7,72582	5,88657	41,52961	6,05814	41,52961	2,59170	2,59170	2,59170
Totale Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	4,50303	7,72582	1,17731	41,52961	6,05814	41,52961	2,59170	2,59170	2,59170
11-Soccorso civile									
01 Sistema di protezione civile	0,04667	0,00000	0,04210	0,00000	0,05147	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione 11 - Soccorso	0,04667	0,00000	0,02105	0,00000	0,05147	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			DATI DI RENDICONTO		Capacità di pagamento: Media (Pagam. c/camp+Pagam. c/residui) / Media (Impegni + residui definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia									
01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	5,60222	0,00000	5,75071	0,00000	6,51378	0,00000	2,81637	
02	Interventi per la disabilità	2,67743	0,00000	2,18291	0,00000	2,33075	0,00000	1,84066	
03	Interventi per gli anziani	1,05012	0,00000	0,95914	0,00000	1,12524	0,00000	0,25843	
04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,40605	0,00000	0,23799	0,00000	0,27009	0,00000	0,11373	
05	Interventi per le famiglie	0,13978	0,00000	0,12608	0,00000	0,15416	0,00000	0,00000	
06	Interventi per il diritto alla casa	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
07	Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	1,82816	0,00000	1,68683	0,13044	2,06038	0,13044	0,01613	
08	Cooperazione e associazionismo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
09	Servizio necroscopico e cimiteriale	7,12321	0,00000	6,55029	5,17227	7,09971	5,17227	3,55279	
Totale Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		18,82697	0,00000	1,84377	5,30271	19,55411	5,30271	8,86585	
13 - Tutela della salute									
01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	
03	Servizio sanitario regionale - finanziamento	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)							
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	DATI DI RENDICONTO	
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	Capacità di pagamento: Media (Pagam. o/caso - Pagam. c/residui) / Media (Impegni - residui definitivi)
	aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente						
04	Servizio sanitario regionale - ripiano di risanvanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori bolli SSM	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
07	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,01867	0,00000	0,02245	0,00000	0,02402	0,00000
	Totale Missione13 - Tutela della salute	0,01867	0,00000	0,00321	0,00000	0,02402	0,00000
14 - Sviluppo economico e competitività							
01	Industria, PMI e Artigianato	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,12234	0,00000	0,09506	0,00000	0,09618	0,00000
03	Ricerca e innovazione	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
04	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività	0,12234	0,00000	0,02376	0,00000	0,09618	0,00000
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale							
01	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02	Formazione professionale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
03	Sostegno all'occupazione	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16 - Agricoltura, politiche							

105

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)								
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			DATI DI RENDICONTO	
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV
16 - Agroalimenti e pesca								
01	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02	Caccia e pesca	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
01	Fonti energetiche	0,22445	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,22445	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
01	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19 - Relazioni internazionali								
01	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione 19 - Relazioni Internazionali		0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20 - Fondi e accantonamenti								
01	Fondo di riserva	0,28640	0,00000	0,09920	0,00000	0,00000	0,00000	0,65960
02	Fondo crediti di pubblica esigibilità	2,03802	0,00000	3,03815	0,00000	0,00000	0,00000	20,21300
03	Altri fondi	0,03656	0,00000	0,13471	0,00000	0,00000	0,00000	0,85617
Totale Missione 20 - Fondi e accantonamenti		2,36097	0,00000	1,09089	0,00000	0,00000	0,00000	21,76707
50 - Debito pubblico								
01	Quote interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
02	Quote capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	1,14328	0,00000	1,03124	0,00000	1,25435	0,00000	0,03551

Piano degli indicatori di bilancio
 Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi
 Rendiconto esercizio 2016

COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)									
MISSIONI E PROGRAMMI	Previsioni iniziali			Previsioni definitive			DATI DI RENDICONTO		Capacità di pagamento: Media (Pagamenti compensati / Pagamenti / residui) / Media (Impegni definitivi)
	Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione/Programma: Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale		Incidenza Missione programma: Media (Impegni + FPV) / Media (Totale impegni + Totale FPV)	di cui Incidenza FPV: Media FPV / Media Totale FPV	
Totale Missione 50 - Debito pubblico									
		1,14328	0,00000	0,51562	0,00000		1,25435	0,00000	0,03561
60 - Anticipazioni finanziarie									
01	Restituzione anticipazione di tesoreria	4,66722	0,00000	8,41962	0,00000		0,00000	0,00000	56,01072
Totale Missione 60 - Anticipazioni finanziarie									
		4,66722	0,00000	8,41962	0,00000		0,00000	0,00000	56,01072
99 - Servizi per conto terzi									
01	Servizi per conto terzi e Parute di giro	12,51645	0,00000	11,30637	0,00000		9,92828	0,00000	21,19751
02	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000		0,00000	0,00000	0,00000
Totale Missione 99 - Servizi per conto terzi									
		12,51645	0,00000	5,65319	0,00000		9,92828	0,00000	21,19751

107

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza-FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
01-Servizi istituzionali, generali e di gestione					
01 Organi istituzionali	100,00000	100,00000	91,72696	91,17546	100,00000
02 Segreteria generale	93,45464	100,00000	92,23529	92,21709	92,58470
03 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	100,00000	100,00000	92,94331	91,91537	99,99437
04 Gestione delle entrate tributarie o servizi fiscali	99,81421	100,00000	60,76051	68,62500	7,24567
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	95,31758	100,00000	65,92876	66,42944	61,51353
06 Ufficio tecnico	99,94273	100,00000	94,92853	94,80796	97,47843
07 Elezioni e consultazioni popolari, Anagrafe e stato civile	100,00000	100,00000	85,54193	85,15023	100,00000
08 Statistica e sistemi informatici					
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali					
10 Ricerche umane		100,00000	0,00000	0,00000	
11 Altri servizi generali	100,00000	100,00000	78,56269	77,02285	92,15564
Totale Missione01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	276,65268	301,16355	81,34901	256,05041	277,58111
02-Giustizia					
01 Uffici giudiziari					
02 Casa circondariale e altri servizi					
Totale Missione02 - Giustizia	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
03-Ordine pubblico e sicurezza					
01 Polizia locale e amministrativa	100,00000	100,00000	88,02280	97,20967	16,27032
02 Sistema integrato di sicurezza urbana					
Totale Missione03 - Ordine pubblico e sicurezza	100,00000	100,00000	88,02280	97,20967	16,27032
04-Istruzione e diritto allo studio					
01 Istruzione prescolastica	100,00000	100,00000	97,53643	97,29422	100,00000
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	98,46914	100,00000	79,37801	77,25005	95,89645
04 Istruzione universitaria					
05 Istruzione tecnica superiore					
06 Servizi ausiliari all'istruzione	100,00000	100,00000	94,22684	93,83482	100,00000
07 Diritto allo studio					
Totale Missione04 - Istruzione e diritto allo studio	206,91361	213,28908	89,61001	181,28933	276,47420
05-Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico					

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

		CAPACITÀ DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza-FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
	02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00000	100,00000	91,39040	91,64330	87,24075
	Totale Missione05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	100,00000	100,00000	91,39040	91,64330	87,24075
06-Politiche giovanili, sport e tempo libero						
	01 Sport e tempo libero	94,06133	100,00000	86,48492	84,83179	98,51228
	02 Giovanili					
	Totale Missione06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	94,06133	100,00000	86,48492	84,83179	98,51228
07-Turismo						
	01 Sviluppo e valorizzazione del turismo					
	Totale Missione07 - Turismo	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
08-Assetto del territorio ed edilizia abitativa						
	01 Urbanistica e assetto del territorio	100,00000	100,00000	94,54808	94,58488	100,00000
	02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
	Totale Missione08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	100,00000	100,00000	94,54808	94,58488	100,00000
09-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente						
	01 Difesa del suolo					
	02 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	98,64608	100,00000	89,01028	89,09606	87,46203
	03 Risatti	100,00000	100,00000	86,03053	84,71496	100,00000
	04 Servizio idrico integrato	100,00000	100,00000	41,15690	8,58045	100,00000
	05 Area protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione					
	06 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche					
	07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni					
	08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento					
	Totale Missione09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	15507,52400	17716,01638	86,02999	23588,84814	4630,05733
10-Trasporti e servizi alla mobilità						
	01 Trasporto ferroviario					
	02 Trasporto pubblico locale					
	03 Trasporto per via d'acqua					
	04 Altre modalità di trasporto					

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)					
MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali: cassa / (residui + previsioni competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza-FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali	
	05	Viabilità e infrastrutture stradali	98,09006	100,00000	71,49577	73,46677	58,78031
		Totale Missione10 - Trasporti e diritto alla mobilità	98,09006	100,00000	71,49577	73,46677	58,78031
11-Soccorso civile							
	01	Sistema di protezione civile	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
	02	Interventi a seguito di calamità naturali					
		Totale Missione11 - Soccorso civile	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	0,00000
12-Diritto social, politiche sociali e famiglia							
	01	Interventi per l'infanzia e i minori e per l'asilo nido	100,00000	100,00000	79,57883	77,18445	97,45894
	02	Interventi per la disabilità	100,00000	100,00000	84,02205	80,26105	100,00000
	03	Interventi per gli anziani	100,00000	100,00000	85,97399	84,24709	95,48268
	04	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	100,00000	100,00000	85,97435	80,93149	91,81213
	05	Interventi per le famiglie	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	
	06	Interventi per il diritto alla casa					
	07	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	99,92292	100,00000	82,79249	82,32673	88,04861
	08	Cooperazione e associazionismo					
	09	Servizio necroscopico e cimiteriale	99,67115	100,00000	86,49302	85,67720	100,00000
		Totale Missione12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	283,08173	283,02928	83,49685	229,34830	572,42371
13-Tutela della salute							
	01	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia del LEA					
	02	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori al LEA					
	03	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente					
	04	Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi					
	05	Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari					
	06	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN					

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)

MISSIONI E PROGRAMMI	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza-FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	100,00000	100,00000	74,37932	67,93571	100,00000
Totale Missione13 - Tutela della salute	100,00000	100,00000	74,37932	67,93571	100,00000
14-Sviluppo economico e competitività					
01 Industria, PMI e Artigianato					
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	100,00000	100,00000	87,80997	86,58772	94,42572
03 Ricerca e innovazione					
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità					
Totale Missione14 - Sviluppo economico e competitività	100,00000	100,00000	87,80997	86,58772	94,42572
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro					
02 Formazione professionale					
03 Sostegno all'occupazione					
Totale Missione15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare					
02 Caccia e pesca					
Totale Missione16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
17-Energia o diversificazione delle fonti energetiche					
01 Fonti energetiche	100,00000				
Totale Missione17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali					
Totale Missione18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
19-Relazioni internazionali					
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo					
Totale Missione19 - Relazioni internazionali	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
20-Fondi e accantonamenti					
01 Fondo di riserva	100,00000	100,00000			
02 Fondo crediti di dubbia esigibilità	100,00000	100,00000			

Piano degli indicatori di bilancio
Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi
Rendiconto esercizio 2016

		CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL' ESERCIZIO 2016 (dati percentuali)				
MISSIONI E PROGRAMMI		Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa / (residui + previsioni iniziali competenza - FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa / (residui + previsioni definitive competenza-FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp + Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp / Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
	03 Altri fondi	100,00000	100,00000			
	Totale Missione20 - Fondi o accantonamenti	6457,82979	2428,89583	0,00000	0,00000	0,00000
50-Debito pubblico						
	01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari					
	02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000
	Totale Missione50 - Debito pubblico	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000	100,00000
60-Anticipazioni finanziarie						
	01 Restituzione anticipazione di tesoreria	100,00000	100,00000			
	Totale Missione60 - Anticipazioni finanziarie	100,00000	100,00000	0,00000	0,00000	0,00000
99-Servizi per conto terzi						
	01 Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00000	100,00000	80,21510	82,33217	74,42425
	02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale					
	Totale Missione99 - Servizi per conto terzi	100,00000	100,00000	80,21510	82,33217	74,42425

San Giorgio su Legnano,

Allegato alla deliberazione di G.C. n. ⁹⁷ del 26 LUG. 2017 avente per

OGGETTO: APPROVAZIONE DOCUMENTO UNCO DI PROGRAMMAZIONE 2018-2020

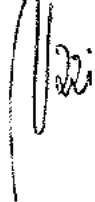
Ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 49, 1 comma TUEL 267/2000 si esprime:

- **parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica**

Li, 24.7.2017

IL RESPONSABILE DEL SETTORE RAGIONERIA/AFFARI GENERALI

(Oriana Sozzi)



- **parere favorevole in ordine alla regolarità contabile**

Li, 24.7.2017

IL RESPONSABILE DEL SETTORE RAGIONERIA/AFFARI GENERALI

(Oriana Sozzi)





COMUNE DI SAN GIORGIO SU LEGNANO

Provincia di Milano

PIAZZA IV NOVEMBRE, 7 - 20010 (MI) CF. 01401970155

☎ 0331.401564/401290 - ☎ 0331/403837

www.sangiorgiosl.org Email: info@sangiorgiosl.org

PEC: comune.sangiorgiosulegnano@cert.legalmail.it

DELIBERA DI G.C. N. 97 DEL 26 LUGLIO 2017

Letto, confermato e sottoscritto,

IL SINDACO
Sig. Walter CECCHIN



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Domenico A.S. D'ONOFRIO

COMUNICAZIONE AI CAPIGRUPPO CONSILIARI (art. 125 D.Lgs. 18.08.2000, n. 267)

Si dà atto che del presente verbale viene data comunicazione, oggi 31 LUG. 2017 giorno di pubblicazione, ai capigruppo consiliari, ai sensi dell'art. 125 del D.Lgs. 18.08.2000, n. 267

San Giorgio su Legnano, 31 LUG. 2017

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Domenico A.S. D'ONOFRIO

ATTESTAZIONE DI PUBBLICAZIONE

N° Rep. /

Il presente atto è stato pubblicato all'Albo Pretorio di questo Comune ai sensi e per gli effetti di cui all'art. 32 della legge 69/2009 sul sito informatico all'indirizzo <http://www.sangiorgiosl.org> dal 31 LUG. 2017 al 16 AGO. 2017

San Giorgio su Legnano, li

IL MESSO COMUNALE
Sergio Genoni

CERTIFICATO DI AVVENUTA PUBBLICAZIONE (art. 124 D.Lgs. 18.08.2000, n. 267)

Si certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata nelle forme di legge all'Albo Pretorio informatico del Comune dal _____ al _____.

San Giorgio su Legnano, _____

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Domenico A.S. D'ONOFRIO

CERTIFICATO DI ACQUISITA ESECUTIVITA' (art. 134, 3° e 4° comma D.Lgs. 18.08.2000, n. 267)

Si certifica che la presente deliberazione è divenuta esecutiva:

il _____ per essere la stessa stata pubblicata all'Albo Pretorio informatico del Comune ai sensi dell'art. 134, 3° comma del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267;

il 26 LUG. 2017 per essere la stessa stata dichiarata immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134, 4° comma del D.Lgs. 18.08.2000 n. 267.

San Giorgio su Legnano, 27 LUG. 2017

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dott. Domenico A.S. D'ONOFRIO

