

Comune di

Darfo Boario Terme

Provincia di Brescia

**Documento Unico
di
Programmazione**

2016 / 2018

INDICE GENERALE

GUIDA ALLA LETTURA.....	5
SEZIONE STRATEGICA	8
Quadro delle condizioni esterne all'ente	9
Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale	9
La popolazione	13
Situazione socio-economica	19
Quadro delle condizioni interne all'ente	20
Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente	20
Analisi finanziaria generale	21
Evoluzione delle entrate (accertato)	21
Evoluzione delle spese (impegnato)	21
Partite di giro (accertato/impegnato).....	22
Analisi delle entrate.....	22
Entrate correnti (anno 2015).....	22
Evoluzione delle entrate correnti per abitante	25
Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche	29
Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti	29
Analisi della spesa - parte corrente	34
Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti	34
Indebitamento.....	38
Risorse umane	38
Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate	41
SEZIONE OPERATIVA.....	43
Parte prima.....	44
Elenco dei programmi per missione	44
Descrizione delle missioni e dei programmi	44
Obiettivi finanziari per missione e programma	51
Parte corrente per missione e programma.....	51
Parte corrente per missione.....	54
Parte capitale per missione e programma	57
Parte capitale per missione	60
Parte seconda.....	63
Programmazione dei lavori pubblici	63
Quadro delle risorse disponibili.....	64
Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali	64
Programmazione del fabbisogno di personale.....	65

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1: Prodotto Interno Lordo regionale e nazionale (fonte: Istat) - milioni di euro	11
Tabella 2: Popolazione residente	13
Tabella 3: Quadro generale della popolazione	15
Tabella 4: Composizione famiglie per numero componenti	15
Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni	16
Tabella 6: Popolazione residente per classi di età e sesso	17
Tabella 7: Evoluzione delle entrate	21
Tabella 8: Evoluzione delle spese	22
Tabella 9: Partite di giro	22
Tabella 10: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3	23
Tabella 11: Evoluzione delle entrate correnti per abitante	25
Tabella 12: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti	31
Tabella 13: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione	32
Tabella 14: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti	36
Tabella 15: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione	36
Tabella 16: Indebitamento	38
Tabella 17: Dipendenti in servizio	39
Tabella 18: Obiettivi patto di stabilità	40
Tabella 19: Organismi ed entri strumentali, società controllate e partecipate	41
Tabella 20: Parte corrente per missione e programma	53
Tabella 21: Parte corrente per missione	55
Tabella 22: Parte capitale per missione e programma	59
Tabella 23: Parte capitale per missione	61
Tabella 24: Quadro delle risorse disponibili	64
Tabella 25: Piano delle alienazioni	64

GUIDA ALLA LETTURA

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

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

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

- **La sezione strategica (SeS)**

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

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

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

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

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

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

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia
3. Ordine pubblico e sicurezza

4. Istruzione e diritto allo studio
5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
6. Politiche giovanili, sport e tempo libero
7. Turismo
8. Assetto del territorio ed edilizia abitativa
9. Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
10. Trasporti e diritto alla mobilità
11. Soccorso civile
12. Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
13. Tutela della salute
14. Sviluppo economico e competitività
15. Politiche per il lavoro e la formazione professionale
16. Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
17. Energia e diversificazione delle fonti energetiche
18. Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
19. Relazioni internazionali
20. Fondi e accantonamenti
21. Debito pubblico
22. Anticipazioni finanziarie

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

- **La sezione operativa (SeO)**

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

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

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

la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le

disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
il programma delle opere pubbliche;
il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA

Quadro delle condizioni esterne all'ente

Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

	2011		2012		2013	
	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti
R Italia 1	1.638.857	167.129	1.628.004	165.217	1.618.904	162.101
R Centro-nord 2	1.267.445	128.311	1.259.748	127.457	1.258.404	125.488
R Nord 3	908.964	92.139	903.939	91.747	905.080	90.464
R Nord-ovest 4	539.810	55.187	536.747	54.766	539.497	54.132
R Piemonte 5	129.160	13.273	127.573	12.755	126.335	12.526
R Valle d'Aosta 6	4.719	581	4.708	624	4.722	618
R Liguria 7	48.350	5.047	48.029	4.928	48.081	4.843
R Lombardia 8	357.581	36.286	356.437	36.458	360.358	36.146
R Nord-est 9	369.154	36.952	367.192	36.981	365.583	36.332
R Trentino A.Adige 10	37.469	3.280	37.784	3.363	38.387	3.347
R Provincia BZ 11	19.633	1.804	20.152	1.879	20.439	1.842
R Provincia TN 12	17.836	1.476	17.632	1.484	17.948	1.506
R Veneto 13	150.707	15.244	149.418	15.391	147.777	15.098
R Friuli 14	35.892	3.600	35.522	3.332	35.162	3.263
R Emilia-Rom 15	145.085	14.828	144.468	14.896	144.257	14.623
R Centro 16	358.481	36.172	355.809	35.710	353.324	35.024

	2011		2012		2013	
	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti	PIL ai prezzi di mercato	Imposte al netto dei contributi ai prodotti
R Toscana 1 7	108.201	11.128	108.126	11.108	108.609	10.945
R Umbria 1 8	21.845	2.103	21.695	2.170	21.868	2.097
R Marche 1 9	40.306	3.943	39.576	3.812	38.642	3.670
R Lazio 2 0	188.129	18.998	186.412	18.620	184.206	18.311
R Mezzogiorno 2 1	369.915	38.817	366.789	37.760	359.072	36.613
R Sud 2 2	249.899	26.188	248.533	25.199	243.824	24.308
R Abruzzo 2 3	31.656	3.325	31.771	3.264	30.662	3.161
R Molise 2 4	6.356	609	6.221	583	5.916	554
R Campania 2 5	98.972	11.166	99.194	10.843	99.723	10.637
R Puglia 2 6	69.645	6.562	68.887	6.151	66.356	5.749
R Basilicata 2 7	10.956	1.043	10.595	940	10.598	884
R Calabria 2 8	32.313	3.484	31.866	3.418	30.569	3.325
R Isole 2 9	120.016	12.629	118.256	12.561	115.247	12.305
R Sicilia 3 0	87.330	9.389	85.935	9.289	84.035	9.115
R Sardegna 3 1	32.686	3.240	32.321	3.272	31.212	3.190
R Extra-Regio 3 2	1.498	0	1.467	0	1.428	0

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

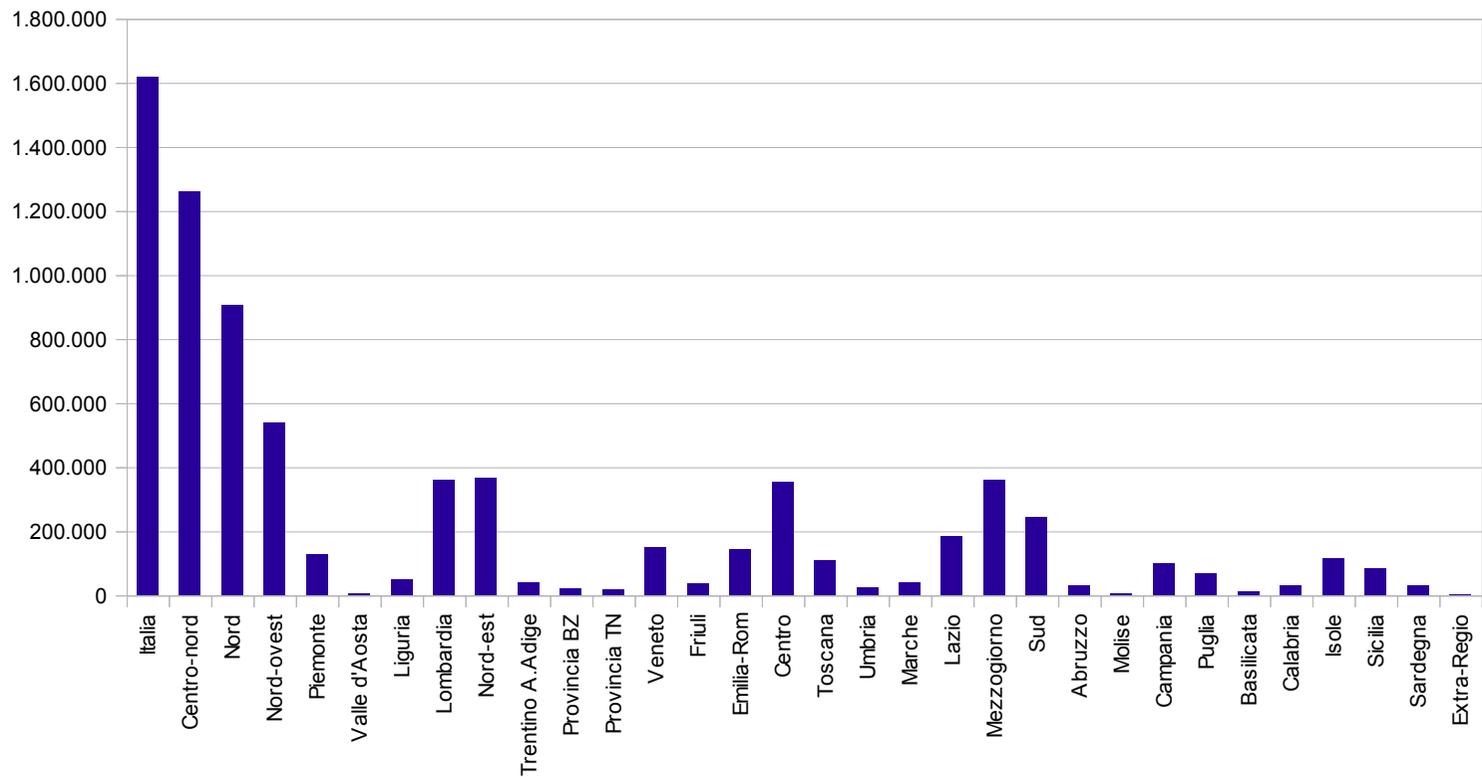


Diagramma 1: PIL 2013 regionale e nazionale (fonte: Istat) - milioni di euro

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente secondo i dati dell'ultimo censimento ammonta a n. 15838 ed alla data del 31/12/2014, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 15627.

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

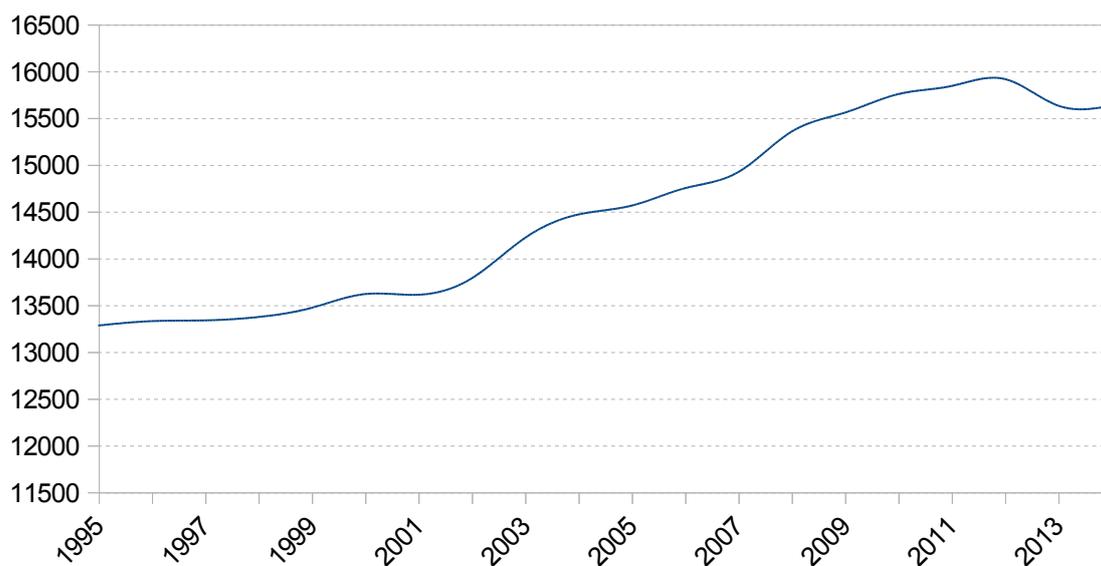
Ricarica dati

	Anni	Numero residenti
R 1	1994	13271
R 2	1995	13278
R 3	1996	13325
R 4	1997	13333
R 5	1998	13369
R 6	1999	13467
R 7	2000	13614
R 8	2001	13607
R 9	2002	13781
R 1 0	2003	14213
R 1 1	2004	14464
R 1 2	2005	14559
R 1 3	2006	14745
R 1 4	2007	14917
R 1 5	2008	15349
R 1 6	2009	15553

	Anni	Numero residenti
R 1 7	2010	15751
R 1 8	2011	15838
R 1 9	2012	15913
R 2 0	2013	15629
R 2 1	2014	15627

Tabella 2: Popolazione residente

Diagramma 2: Andamento della popolazione residente



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

Ricarica dati

Popolazione legale al censimento 2001	13590
Popolazione al 01/01/2014	15629
Di cui:	
Maschi	7744
Femmine	7885

Nati nell'anno	131
Deceduti nell'anno	138
Saldo naturale	-7
Immigrati nell'anno	505
Emigrati nell'anno	500
Saldo migratorio	5
Popolazione residente al 31/12/2014	15627
Di cui:	
Maschi	7727
Femmine	7900
Nuclei familiari	6813
Comunità/Convivenze	6
In età prescolare (0 / 5 anni)	845
In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	1414
In forza lavoro (15/ 29 anni)	2439
In età adulta (30 / 64 anni)	7819
In età senile (oltre 65 anni)	3110

Tabella 3: Quadro generale della popolazione

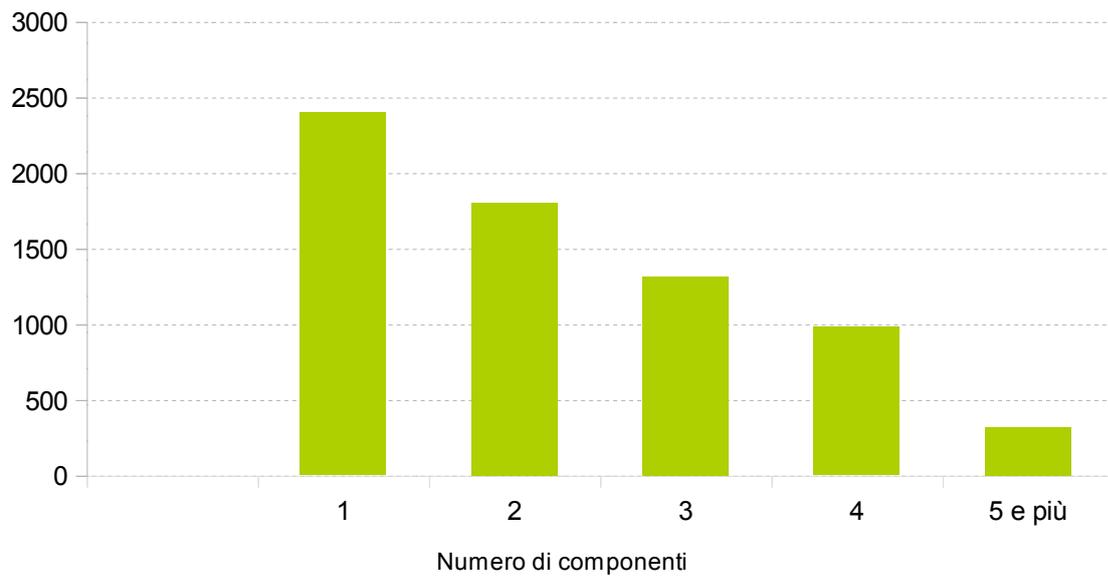
La composizione delle famiglie per numero di componenti è la seguente:

Ricarica dati

	Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
R 1	1	2399	35,21%
R 2	2	1803	26,46%
R 3	3	1312	19,25%
R 4	4	981	14,40%
R 5	5 e più	319	4,68%
F €	TOTALE	6814	

Tabella 4: Composizione famiglie per numero componenti

Diagramma 3: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti



Popolazione residente al 31/12/2014 iscritta all'anagrafe del Comune di Darfo Boario Terme suddivisa per classi di età e circoscrizioni:

	Classe di età	Circoscrizioni			Totale	
		Città storica	Ovest	Sud		Nordest
R	-1 anno	124		0	0	124
R	1-4	555	0	0	0	555
R	5-9	830	0	0	0	830
R	10-14	750	0	0	0	750
R	15-19	751	0	0	0	751
R	20-24	815	0	0	0	815
R	25-29	873	0	0	0	873
R	30-34	1035	0	0	0	1035
R	35-39	1050	0	0	0	1050
R	40-44	1233	0	0	0	1233
R	45-49	1318	0	0	0	1318
R	50-54	1202	0	0	0	1202
R	55-59	1019	0	0	0	1019
R	60-64	962	0	0	0	962
R	65-69	882	0	0	0	882
R	70-74	745	0	0	0	745
R	75-79	631	0	0	0	631
R	80-84	459	0	0	0	459
R	85 e +	393	0	0	0	393
R		Totale	15627	0	0	15627
R		Età media	42,9	0	0	42,9

Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni

Popolazione residente al 31/12/2015 iscritta all'anagrafe del Comune di Darfo Boario Terme suddivisa per classi di età e sesso:

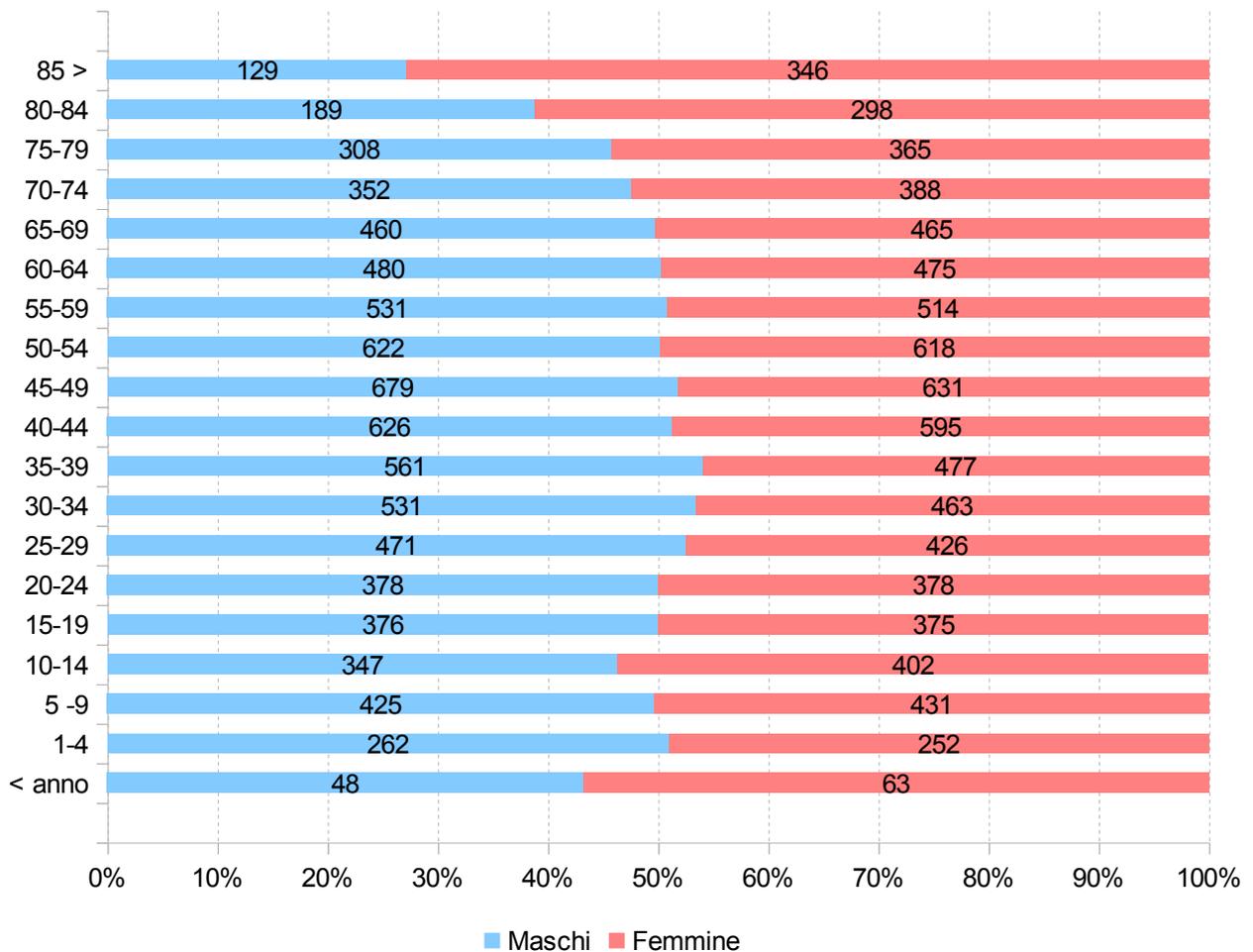
Ricarica dati

	Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
R 1	< anno	48	63	111	43,24%	56,76%
R 2	1-4	262	252	514	50,97%	49,03%
R 3	5 -9	425	431	856	49,65%	50,35%
R 4	10-14	347	402	749	46,33%	53,67%
R 5	15-19	376	375	751	50,07%	49,93%
R 6	20-24	378	378	756	50,00%	50,00%
R 7	25-29	471	426	897	52,51%	47,49%
R 8	30-34	531	463	994	53,42%	46,58%
R 9	35-39	561	477	1038	54,05%	45,95%
R 0	40-44	626	595	1221	51,27%	48,73%
R 1	45-49	679	631	1310	51,83%	48,17%
R 2	50-54	622	618	1240	50,16%	49,84%
R 3	55-59	531	514	1045	50,81%	49,19%
R 4	60-64	480	475	955	50,26%	49,74%
R 5	65-69	460	465	925	49,73%	50,27%
R 6	70-74	352	388	740	47,57%	52,43%
R 7	75-79	308	365	673	45,77%	54,23%
R 8	80-84	189	298	487	38,81%	61,19%
R 9	85 >	129	346	475	27,16%	72,84%

	Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
R 2 0	TOTALE	7775	7962	15737	49,41%	50,59%

Tabella 6: Popolazione residente per classi di età e sesso

Diagramma 4: Popolazione residente per classi di età e sesso



Situazione socio-economica

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

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

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

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

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

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

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

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

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

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

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

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

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Ricarica dati

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2010	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	
R Utilizzo FPV di parte corrente 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R Utilizzo FPV di parte capitale 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R Avanzo di amministrazione applicato 3	0,00	0,00	0,00	300.000,00	751.000,00	
R Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa 4	4.284.392,81	6.111.971,85	6.131.399,18	8.550.003,69	8.447.106,71	
R Titolo 2 - Trasferimenti correnti 5	2.817.031,59	319.641,28	188.853,77	1.147.716,78	445.278,71	
R Titolo 3 - Entrate extratributarie 6	2.280.419,34	2.810.035,20	2.796.224,72	2.466.194,29	2.427.916,77	
R Titolo 4 - Entrate in conto capitale 7	5.186.179,91	1.325.582,75	1.716.830,51	1.070.142,04	1.414.609,50	
R Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie 8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R Titolo 6 - Accensione di prestiti 9	256.500,00	300.000,00	0,00	1.500.000,00	0,00	
R Titolo 7 - Anticipazione da istituto tesoriere/cassiere 1 0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
R 1 1	TOTALE	14.824.523,65	10.867.231,08	10.833.308,18	15.034.056,80	13.485.911,69

Tabella 7: Evoluzione delle entrate

Evoluzione delle spese (impegnato)

Ricarica dati

Spese (in euro)	RENDICONTO 2010	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014
R Titolo 1 - Spese correnti 1	9.235.968,79	9.021.085,62	8.741.501,62	11.590.742,37	10.739.222,46
R Titolo 2 - Spese in conto capitale 2	5.216.383,23	1.510.481,20	1.482.643,91	2.812.597,17	2.155.680,91
R Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie 3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R Titolo 4 - Rimborso di prestiti 4	449.374,92	407.347,49	576.545,76	445.250,50	528.201,28
R Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto 5 tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R 6 TOTALE	14.901.726,94	10.938.914,31	10.800.691,29	14.848.590,04	13.423.104,65

Tabella 8: Evoluzione delle spese

Partite di giro (accertato/impegnato)

Ricarica dati

Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2010	RENDICONTO 2011	RENDICONTO 2012	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014
R Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro 1	1.096.717,53	1.124.806,92	1.062.771,05	928.360,52	803.531,70
R Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro	1.096.717,53	1.124.806,92	1.062.771,05	928.360,52	803.531,70

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2015)

		<input type="button" value="Ricarica dati"/>						
	Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
R ₁	Entrate tributarie	8.668.590,90	8.723.273,29	8.716.845,16	99,93	7.733.303,77	88,65	983.541,39
R ₂	Entrate da trasferimenti	768.269,00	850.615,03	813.544,81	95,64	543.220,27	63,86	270.324,54
R ₃	Entrate extratributarie	2.774.500,00	2.715.102,76	2.606.064,57	95,98	1.157.135,05	42,62	1.448.929,52
F	TOTALE	12.211.359,90	12.288.991,08	12.136.454,54	98,76	9.433.659,09	76,77	2.702.795,45

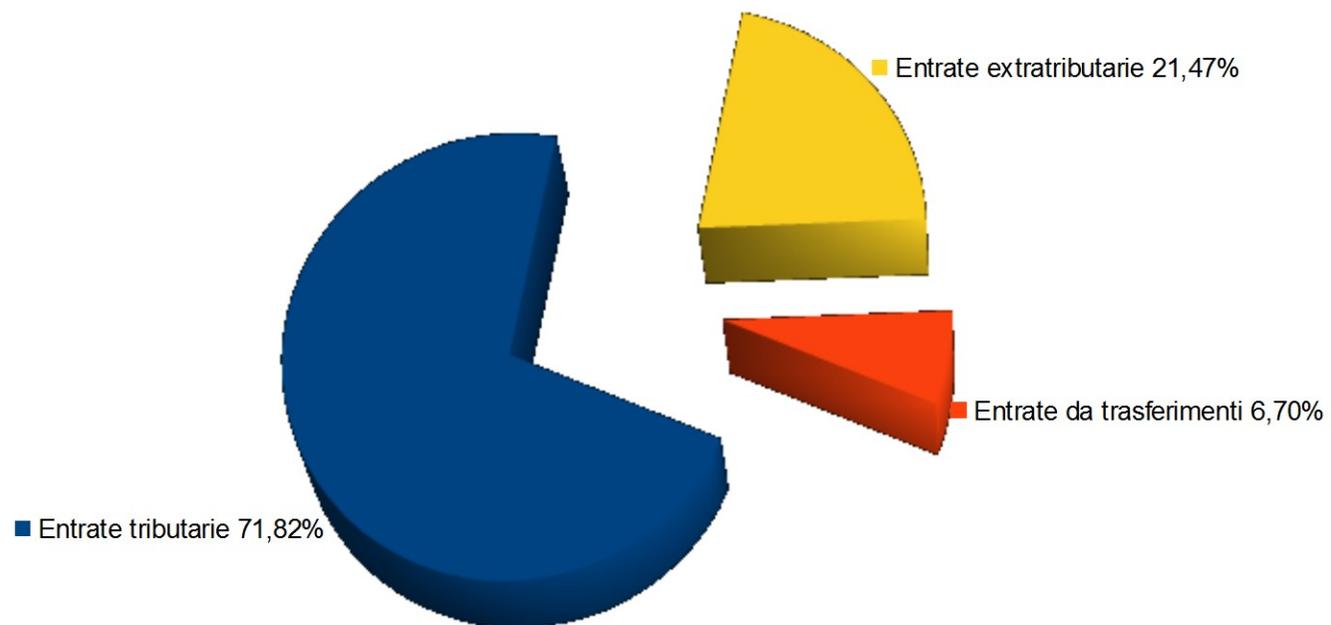
Tabella 10: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (Ici, Addizionale Irpef, Compartecipazione all'Irpef, Imposta sulla pubblicità, Imposta sul consumo di energia elettrica e altro), dalle tasse (Tarsu, Tosap) e dai tributi speciali (diritti sulle pubbliche affissioni).

Tra le **entrate derivanti da trasferimenti** e contributi correnti da parte dello Stato, delle Regioni di altri enti del settore pubblico, classificate al titolo II°, rivestono particolare rilevanza i trasferimenti erariali, diretti a finanziare i servizi ritenuti necessari degli enti locali.

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

Diagramma 5: Composizione delle entrate correnti



Evoluzione delle entrate correnti per abitante

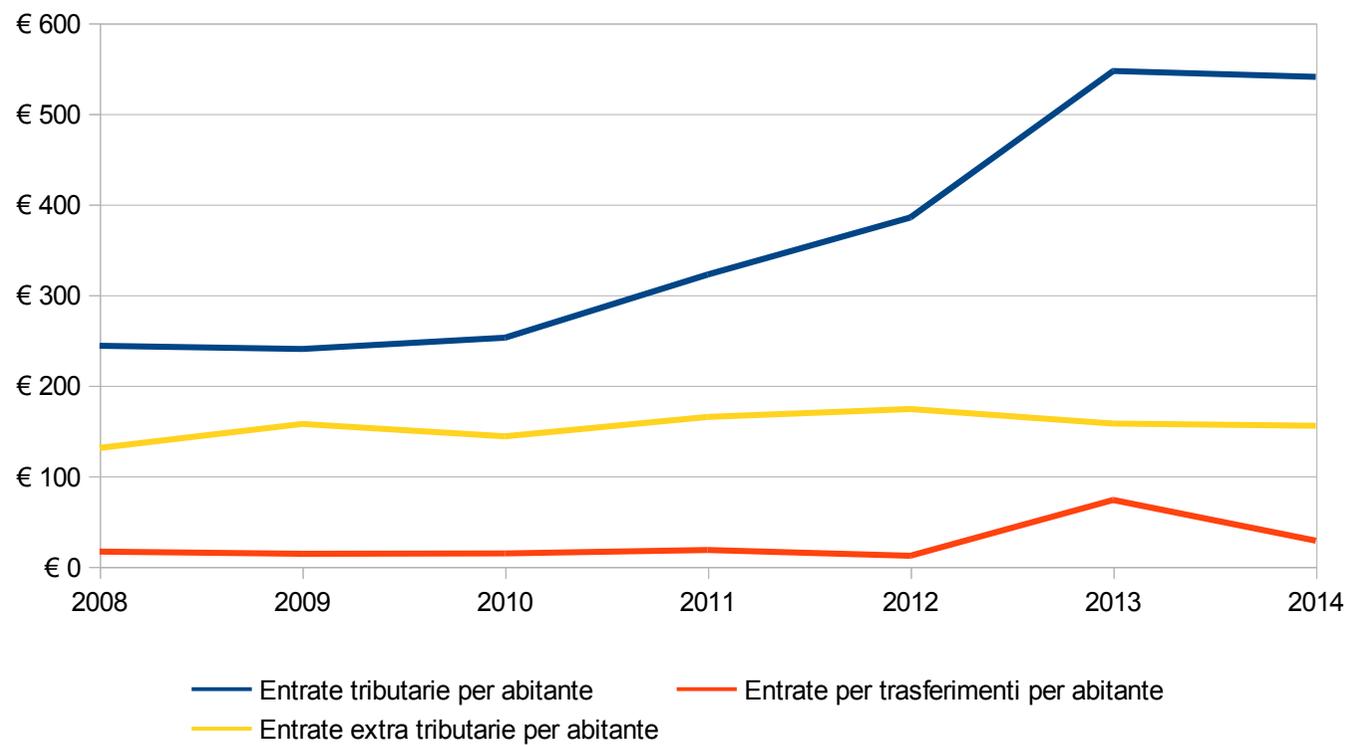
Ricarica dati

Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
2008	3.739.884,49	252.335,42	2.009.244,35	15349	243,66	16,44	130,90
2009	3.735.034,59	218.204,13	2.447.169,66	15553	240,15	14,03	157,34
2010	3.978.526,41	227.218,32	2.263.419,34	15751	252,59	14,43	143,70
2011	5.104.499,36	287.720,10	2.615.616,86	15838	322,29	18,17	165,15
2012	6.131.399,18	188.853,77	2.766.224,72	15913	385,31	11,87	173,83
2013	8.550.003,69	1.147.716,78	2.466.194,29	15629	547,06	73,44	157,80
2014	8.447.106,71	445.278,71	2.427.916,77	15627	540,55	28,49	155,37

Tabella 11: Evoluzione delle entrate correnti per abitante

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

Diagramma 6: Raffronto delle entrate correnti per abitante



Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 1992 all'anno 2015

Diagramma 7: Evoluzione delle entrate tributarie per abitante

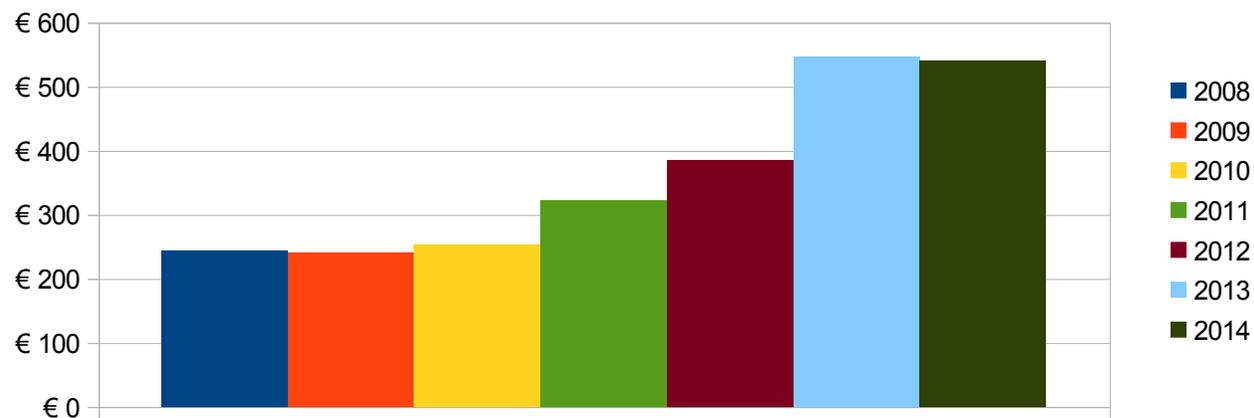


Diagramma 8: Evoluzione delle entrate da trasferimenti per abitante

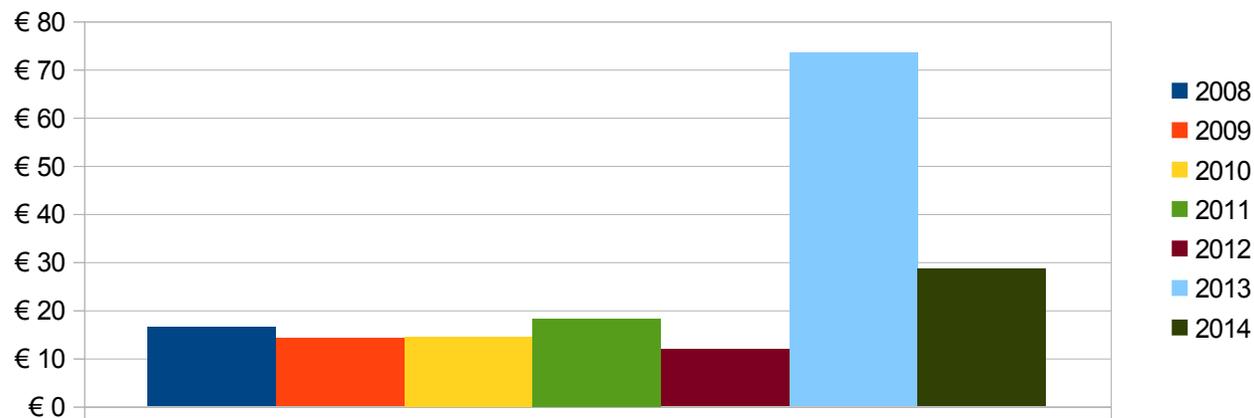
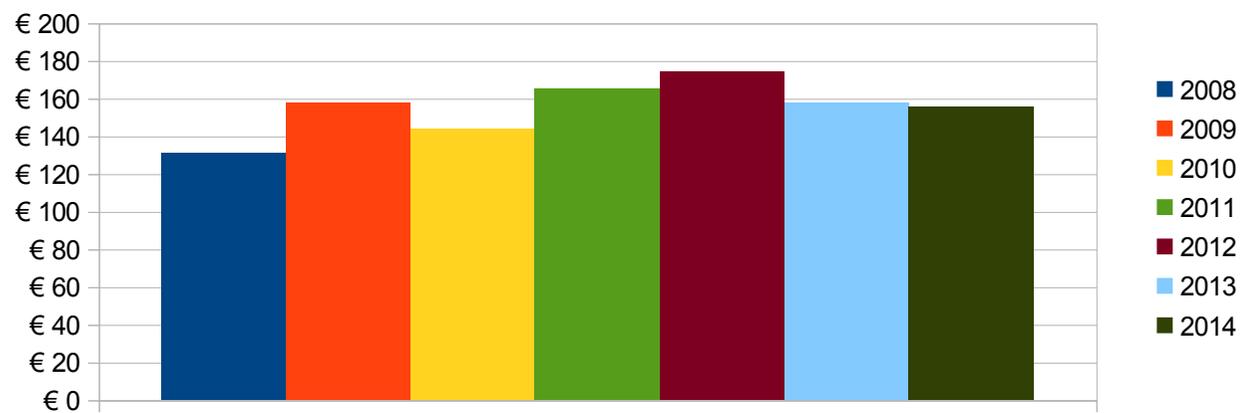


Diagramma 9: Evoluzione delle entrate extratributarie per abitante



Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche

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

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

Nelle pagine che seguono sono riportati gli impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e nei precedenti. Riporta, per ciascuna missione, programma e macroaggregato, le somme già impegnate. Si tratta di investimenti attivati in anni precedenti e non ancora conclusi.

La tabella seguente riporta, per ciascuna missione e programma, l'elenco degli investimenti attivati in anni precedenti ma non ancora conclusi.

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

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

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

Ricarica dati

MISSIONE	PROGRAMMA	IMPEGNI ANNO IN CORSO	IMPEGNI ANNO SUCCESSIVO
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	210.000,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	19.948,68	0,00

1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	32.695,51	0,00
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	225.523,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	43.789,61	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	8.723,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	75.981,60	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2 - Giovani	0,00	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	275.000,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	13.226,21	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 - Difesa del suolo	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	1.166,93	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	110.000,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e	83.023,87	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	4 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	1.629.103,41	0,00
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	2.200,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00

12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	33.660,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	2 - Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00
TOTALE		2.764.041,82	0,00

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

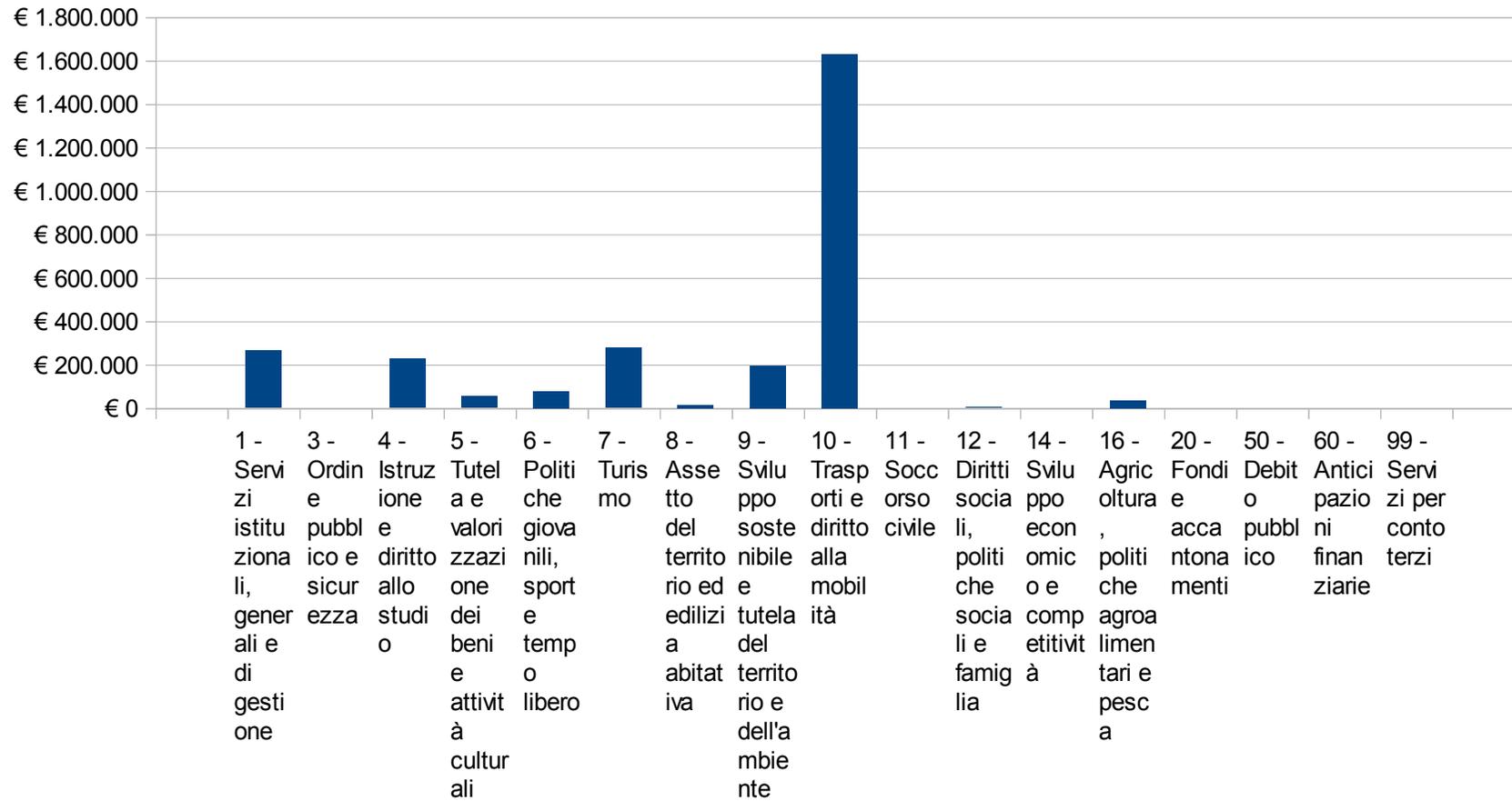
E il relativo riepilogo per missione:

Ricarica dati

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	262.644,19	0,00
3 3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00
4 4 - Istruzione e diritto allo studio	225.523,00	0,00
5 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	52.512,61	0,00
6 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	75.981,60	0,00
7 7 - Turismo	275.000,00	0,00
8 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	13.226,21	0,00
9 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	194.190,80	0,00
1 10 - Trasporti e diritto alla mobilità 0	1.629.103,41	0,00
1 11 - Soccorso civile 1	0,00	0,00
1 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 2	2.200,00	0,00
1 14 - Sviluppo economico e competitività 4	0,00	0,00
1 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca 6	33.660,00	0,00
2 20 - Fondi e accantonamenti 0	0,00	0,00
5 50 - Debito pubblico 0	0,00	0,00
6 60 - Anticipazioni finanziarie 0	0,00	0,00
9 99 - Servizi per conto terzi 9	0,00	0,00
TOTALE	2.764.041,82	0,00

Tabella 13: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione

Diagramma 10: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione



Analisi della spesa - parte corrente

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

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

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

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

Ricarica dati

Missione	Programma	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	100.695,81	105.100,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	741.296,69	671.061,58
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	284.637,44	193.501,91
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	266.723,72	140.270,91
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	529.670,68	339.997,14
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	590.700,36	472.117,29
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	279.319,43	174.277,81
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	403.706,46	228.400,25
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	567.808,16	515.219,19
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	125.599,85	42.711,73
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	361.822,04	119.073,42
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	183.824,90	101.563,26
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	115.000,00	0,00

5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	1 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	460,42	0,00
5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	212.530,61	106.323,80
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	114.631,05	29.289,09
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2 - Giovani	4.379,45	0,00
7 - Turismo	1 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	111.883,20	4.500,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1 - Difesa del suolo	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	161.760,53	94.354,26
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3 - Rifiuti	2.070.005,77	207.666,77
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	734.985,75	145.668,45
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	3.900,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	4 - Altre modalità di trasporto	16.500,00	9.389,55
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	752.115,73	227.174,31
11 - Soccorso civile	1 - Sistema di protezione civile	18.000,00	7.000,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	457.071,37	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2 - Interventi per la disabilità	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	222.440,35	118.429,50
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	29.575,00	19.600,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	75.000,00	16.398,36
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	6 - Interventi per il diritto alla casa	73.620,80	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	1.036.658,92	194.814,55
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	124.715,52	119.932,00
14 - Sviluppo economico e competitività	2 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	3.500,00	488,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	614.360,13	28.637,71
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	31.405,00	0,00

20 - Fondi e accantonamenti	1 - Fondo di riserva	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	2 - Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00
TOTALE		11.420.305,14	4.432.960,84

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

E il relativo riepilogo per missione:

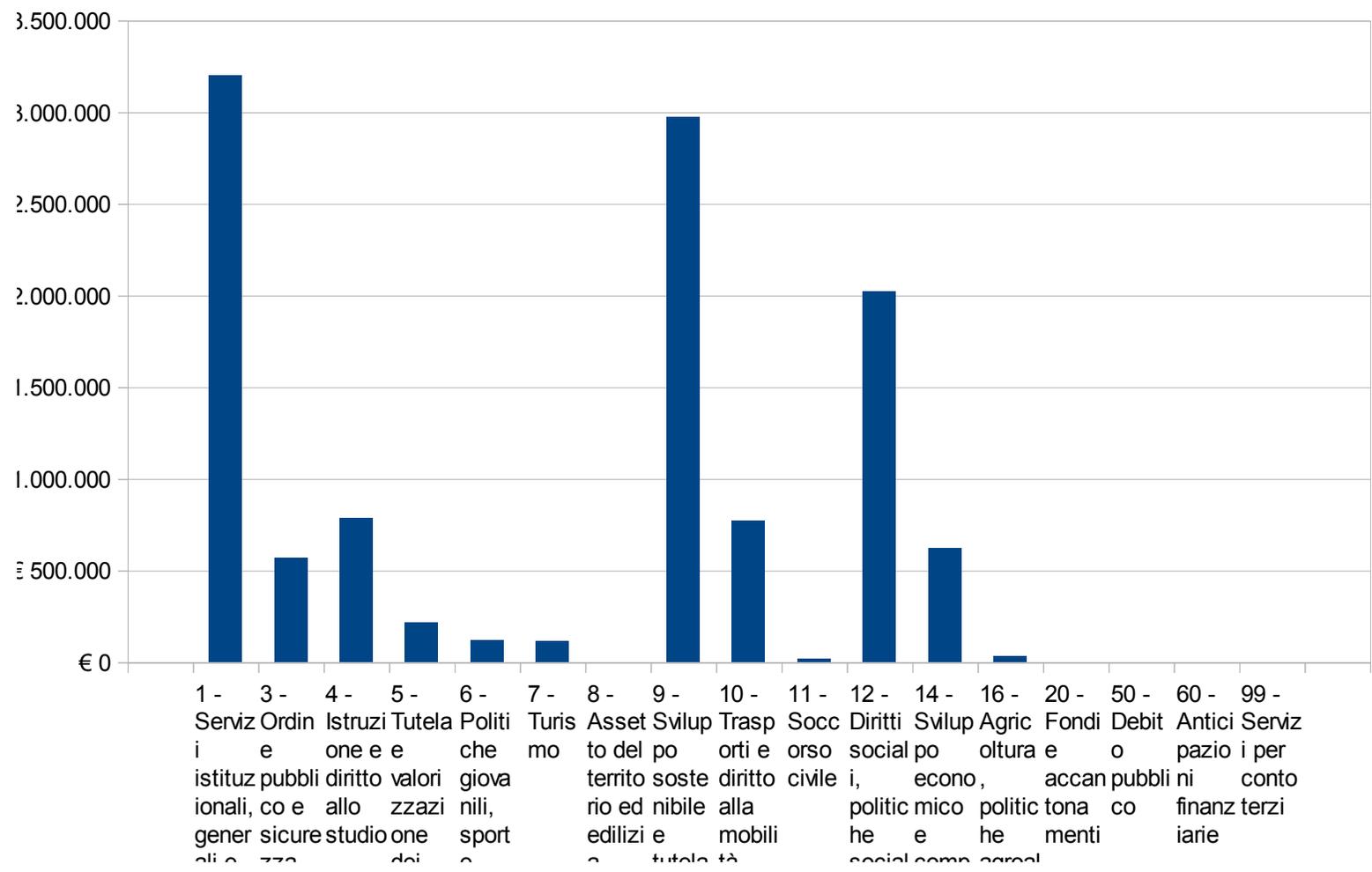
Ricarica dati

Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.196.750,59	2.324.726,89
3 3 - Ordine pubblico e sicurezza	567.808,16	515.219,19
4 4 - Istruzione e diritto allo studio	786.246,79	263.348,41
5 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	212.991,03	106.323,80
6 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	119.010,50	29.289,09
7 7 - Turismo	111.883,20	4.500,00
8 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00
9 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.970.652,05	447.689,48
1 10 - Trasporti e diritto alla mobilità 0	768.615,73	236.563,86
1 11 - Soccorso civile 1	18.000,00	7.000,00
1 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia 2	2.019.081,96	469.174,41
1 14 - Sviluppo economico e competitività 4	617.860,13	29.125,71
1 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca 6	31.405,00	0,00
2 20 - Fondi e accantonamenti 0	0,00	0,00

5 50 - Debito pubblico 0	0,00	0,00
6 60 - Anticipazioni finanziarie 0	0,00	0,00
9 99 - Servizi per conto terzi 9	0,00	0,00
TOTALE	11.420.305,14	4.432.960,84

Tabella 15: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione

Diagramma 11: Impegni di parte corrente - riepilogo per Missione



Indebitamento

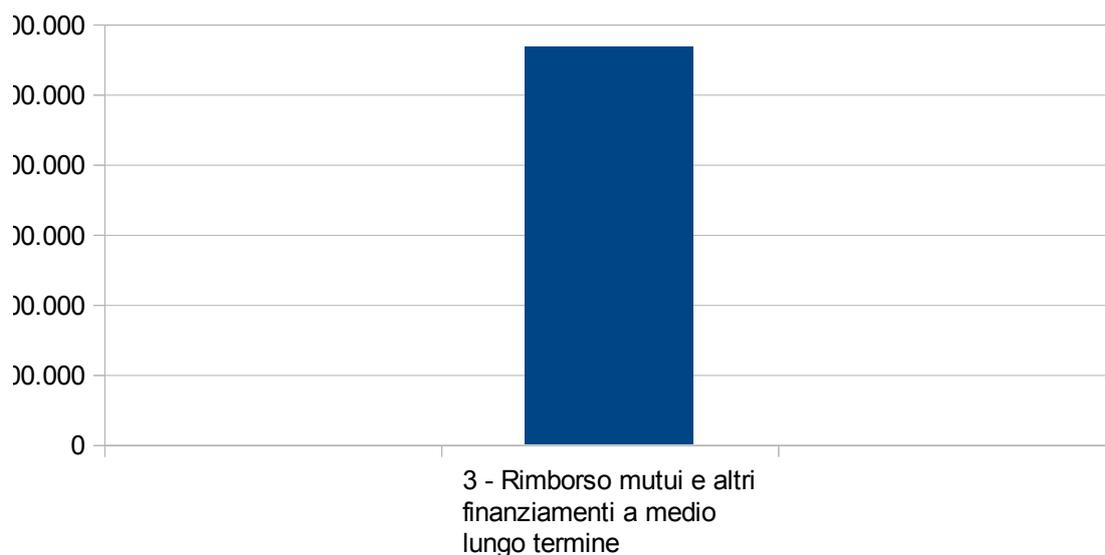
L'analisi dell'indebitamento partecipa agli strumenti per la rilevazione del quadro della situazione interna all'Ente. E' racchiusa nel titolo 4 della spesa e viene esposta con la chiave di lettura prevista dalla classificazione di bilancio del nuovo ordinamento contabile: il macroaggregato:

Ricarica dati

Macroaggregato	Impegni anno in corso	Debito residuo
3 3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	567.748,77	5.664.563,95
TOTALE	567.748,77	5.664.563,95

Tabella 16: Indebitamento

Diagramma 12:
Indebitamento



Risorse umane

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

La tabella seguente mostra i dipendenti in servizio al 31/12/2014

	Qualifica	Dipendenti di ruolo	Dipendenti non di ruolo	Totale
R 1	A1	0	0	0
R 2	A2	0	0	0
R 3	A3	0	0	0
R 4	A4	1	0	1
	A5	4	0	4
R 5	B1	4	0	4
R 6	B2	1	0	1
R 7	B3	0	0	0
R 8	B4	2	0	2
R 9	B5	4	0	4
R 10	B6	7	0	7
	B7	4	0	4
R 11	C1	10	1	11
R 12	C2	2	0	2
R 13	C3	9	0	9
R 14	C4	11	0	11
	C5	12	0	12
R 15	D1	3	0	3
R 16	D2	0	0	0
R 17	D3	5	0	5
R 18	D4	2	0	2
R 19	D5	5	0	5
	D6	1	0	1
R	Segretario	0	0	0

2				
0				
R	Dirigente	0	0	0
2				
1				

Tabella 17: Dipendenti in servizio

segretario generale in convenzione con Comune di Piancamuno

RISPETTO VINCOLI FINANZA PUBBLICA

Dopo 17 anni di vigenza, dallo scorso 1° gennaio il patto di stabilità interno è stato sostituito con il nuovo vincolo del pareggio di bilancio di competenza finale. La novità è contenuta nei commi da 707 a 729 dell'articolo 1 della legge di Stabilità ed applica parzialmente le novità della legge 243/2012 sul pareggio di bilancio costituzionale. Il nuovo pareggio di bilancio di competenza si applica a tutti i Comuni (compresi i quasi 2mila con meno di mille abitanti, finora esclusi dal patto di stabilità), alle Province e Città metropolitane e alle Regioni. Sono assoggettati al pareggio anche i Comuni istituiti a seguito di fusione dopo il 2011; escluse le Unioni.

Con decreto Mef saranno definite le modalità di monitoraggio e di certificazione finale. Restano confermati i meccanismi di flessibilità regionale e la possibilità di scambio di spazi a livello nazionale. Le Regioni potranno autorizzare gli enti locali del proprio territorio a peggiorare il saldo di competenza per consentire esclusivamente un aumento di spese in conto capitale, purchè sia garantito l'obiettivo complessivo a livello regionale mediante un contestuale miglioramento dei restanti enti locali della regione e della Regione stessa. Gli spazi finanziari ceduti dalla Regione sono assegnati tenendo conto prioritariamente delle richieste avanzate dai Comuni con meno di mille abitanti e dai comuni istituiti per fusione dopo il 2011. Gli enti locali dovranno inviare le richieste all' Anci, all'Upi, alle Regioni e alle Province autonome, entro il 15 aprile ed entro il 15 settembre; le Regioni e le Province autonome definiranno i saldi obiettivo rideterminato entro i termini perentori del 30 aprile e del 30 settembre.

Tabella 18: Obiettivi patto di stabilità

Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

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

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

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

Nella pagina seguente è riportato il quadro delle società controllate, collegate e partecipate.

Denominazione sociale	Capitale sociale	%
R Funivia Boario s.p.a. 1	2.185.115	1,6
Azienda speciale Consorzio Servizi Valle Camonica	4.052.725	12,36
Consorzio forestale bassa Valle Camonica	26.081	9,9
Valle Camonica servizi s.r.l.	33.808.984	2,13
Azienda territoriale servizi alla persona	300.000	2,78
Servizi idrici Valle Camonica s.r.l.	100.000	8,62

Tabella 19: Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate

SEZIONE OPERATIVA

Parte prima

Elenco dei programmi per missione

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

Suddivisi in missioni e programmi secondo la classificazione obbligatoria stabilita dall'Ordinamento Contabile, troviamo qui di seguito un elenco dettagliato che illustra le finalità di ciascun programma, l'ambito operativo e le risorse messe a disposizione per il raggiungimento degli obiettivi.

Descrizione delle missioni e dei programmi

Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

programma 1

Organi istituzionali

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente.

programma 2

Segreteria generale

Amministrazione, funzionamento e supporto informativo, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo.

programma 3

Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

programma 4

Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi.

programma 5

Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente.

programma 6

Ufficio tecnico

Amministrazione e funzionamento dei servizi relativi all'ufficio tecnico comunale.

programma 7

Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Amministrazione e funzionamento dei servizi demografici.

programma 11

Altri servizi generali

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi aventi carattere generale di coordinamento amministrativo, di gestione e di controllo per l'ente non riconducibili agli altri programmi di spesa della missione 01 e non attribuibili ad altre specifiche missioni di spesa.

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

Polizia locale e amministrativa

La Missione comprende tutti gli interventi sul territorio da parte del Corpo di Polizia Locale nella sua veste di polizia amministrativa, giudiziaria e di pubblica sicurezza.

Comprende le spese per l'amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia locale per garantire la sicurezza urbana in ambito locale, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio.

Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. Comprende le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, per le ispezioni presso attività commerciali anche in collaborazione con altri soggetti istituzionalmente preposti, per il controllo delle attività artigiane, commerciali, degli esercizi pubblici, dei mercati al minuto e all'ingrosso, per la vigilanza sulla regolarità delle forme particolari di vendita. Comprende le spese per i procedimenti in materia di violazioni della relativa normativa e dei regolamenti, multe e sanzioni amministrative e gestione del relativo contenzioso.

Amministrazione e funzionamento delle attività di accertamento di violazioni al codice della strada cui corrispondano comportamenti illeciti di rilievo, che comportano sanzioni amministrative pecuniarie e sanzioni accessorie

Missione 4 Istruzione e diritto allo studio

L'Assessorato alle Politiche Sociali, Pubblica Istruzione e Terzo Settore si propone di favorire il benessere psicologico e sociale dei cittadini residenti nel Comune, indipendentemente dalle loro caratteristiche personali e dalle loro condizioni economiche, considerando con maggior attenzione le fasce deboli: minori, anziani, persone con disabilità e ammalate, stranieri in condizioni di fragilità ecc. Intende quindi favorire lo sviluppo di una Comunità unita, solidale, partecipativa, facilitando le relazioni tra le sue varie componenti e consolidando quei legami che rendono gli abitanti di un Comune veri cittadini (art. 3 della Costituzione). Con riferimento agli articoli 3 e 34 intende sostenere il diritto allo studio per tutti e favorire l'accesso ai più alti gradi di istruzione anche per gli studenti in condizioni socioeconomiche svantaggiate. Per l'attuazione delle politiche sociali e il diritto allo studio si avvale della collaborazione con le agenzie educative e le realtà locali del Terzo Settore.

L'Amministrazione Comunale di Darfo Boario Terme continua a sostenere il diritto allo studio riconoscendo l'importanza dell'educazione scolastica nella formazione della persona e del cittadino fin dai primi anni di vita.

In collaborazione con i due Istituti Comprensivi Darfo 1 e Darfo 2 cerca di garantire un'istruzione di qualità attraverso Piani formativi di alto livello, rispondenti ai diversi bisogni degli alunni e alle istanze innovative della didattica in costante evoluzione e aggiornamento. Di particolare rilevanza i progetti di "Cittadinanza e Costituzione" per il raggiungimento di importanti obiettivi civici, quali il senso di appartenenza ad una comunità, la conoscenza e la difesa dell'ambiente, la coscienza dei propri diritti e doveri, l'educazione alla legalità e l'apertura verso culture diverse.

Il Comune continua la proficua collaborazione con le Associazioni dei Genitori, sempre attente e partecipi con iniziative e proposte rivolte alla propria autoformazione, oltre che a sostegno e affiancamento delle attività scolastiche.

La presenza di 9 scuole materne, di cui 7 paritarie, impegna sensibilmente l'Amministrazione dal punto di vista economico, nella piena consapevolezza che l'appartenenza ad una comunità e la capacità di interagire con i propri pari inizia dai primi tre anni di vita.

Il territorio darfense è ricco di opportunità formative, in continua espansione a livello di Istituti Superiori. Il Comune fornisce tutti i servizi necessari a garantire il diritto alla frequenza della scuola pubblica: la sorveglianza integrativa all'esterno dei vari plessi, le mense scolastiche e il trasporto degli alunni dalle frazioni agli Istituti.

L'Amministrazione considera particolarmente importante l'assistenza specialistica agli alunni con disabilità, servizio necessario per rendere effettivo il diritto di tutti a partecipare a pieno titolo all'attività scolastica.

Incentiva la diffusione del piedibus per le sue valenze educative: socializzazione, conoscenza e uso dell'ambiente, esercizio fisico, applicazione di regole stradali ecc. Oltre al valore educativo il piedibus è importante perché riduce drasticamente il traffico automobilistico, quindi l'inquinamento e il pericolo di incidenti.

È volontà precisa e determinata dell'Amministrazione riconoscere il merito degli studenti più brillanti e garantire a tutti la possibilità di completare gli studi. A tal fine è sua intenzione stanziare fondi attraverso le normali variazioni di bilancio nel corso dell'anno.

Il Comune persegue un'opera graduale di sistemazione degli edifici scolastici comunali che necessitano di interventi strutturali e di manutenzione. Si impegna nella ricerca dei fondi necessari per adeguare tutti gli edifici scolastici alle esigenze di alunni e insegnanti e alle più recenti normative di sicurezza, consapevole che i luoghi che ospitano per tante ore studenti e docenti vanno rispettati, curati e migliorati. Gli ambienti puliti, ordinati e belli favoriscono il benessere psicofisico e stimolano in tutti il desiderio di usarli al meglio, mantenendone la dignità e il decoro.

Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Comprende le spese per la tutela del patrimonio archeologico, storico e artistico, anche in cooperazione con gli altri organi statali, regionali e territoriali competenti. Comprende le spese per la realizzazione di iniziative volte alla promozione, educazione e divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente.

Comprende le spese per la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro della biblioteca.

Comprende le spese per l'amministrazione e il funzionamento delle attività culturali e per il funzionamento e la promozione della biblioteca. Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali, incluse sovvenzioni o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale, o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale.

Obiettivo dell'Amministrazione Comunale è promuovere e realizzare molteplici iniziative culturali, nel segno di un lavoro di programmazione integrata di più linguaggi e di collaborazione e sinergia con gli operatori del territorio: da qui nascono rassegne cinematografiche e teatrali e iniziative pubbliche specifiche, raccolte in contenitori quali il progetto "Generazione Cultura" che ogni anno si arricchisce di manifestazioni per coinvolgere il più vasto pubblico.

L'Amministrazione Comunale prosegue nell'impegno di valorizzare la Biblioteca civica, sia incrementando il patrimonio librario che promuovendo iniziative per aumentare i fruitori del servizio. In questi anni la Biblioteca è diventata punto di riferimento per tanti giovani e studenti e sempre maggiore è la domanda di spazi e servizi, cui l'Amministrazione intende far fronte con iniziative concrete, quali la sperimentazione di orari di apertura al pubblico ampliati, le aperture domenicali straordinarie, la realizzazione delle intese con il Conservatorio per l'utilizzo condiviso di un locale di pertinenza del Conservatorio stesso.

Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali e con altri enti / istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva, con particolare attenzione alle realtà giovanili, nonché valorizzare il territorio incentivando il turismo direttamente o indirettamente connesso allo sport.

E' volontà dell'Amministrazione Comunale consolidare il ruolo di coordinamento del Comune, intensificando le relazioni e la rete di rapporti costruttivi con le federazioni sportive nazionali e con le associazioni sportive.

L'Amministrazione Comunale si prefigge infatti di dare risalto alle potenzialità del nostro territorio promuovendo e sostenendo eventi e manifestazioni sportive di ampia rilevanza.

L'attività per la diffusione della pratica sportiva e del tempo libero in ogni sua forma proseguirà con il consueto impegno, nell'intento di perseguire la migliore fruizione degli impianti da parte della collettività e di favorire, anche con il sostegno contributivo nei limiti delle possibilità di bilancio, l'attività di società sportive, enti, associazioni e privati impegnati nella diffusione delle diverse discipline sportive.

Missione 7 Turismo

Comprende le spese per le attività ed i servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo delle politiche del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio. Comprende le spese per contributi a favore delle realtà, associazioni, enti, imprese che operano nel settore turistico e per la valorizzazione del turismo, nonché le spese per la programmazione e realizzazione di manifestazioni turistiche. Comprende anche le spese per le manifestazioni culturali, artistiche, sportive, che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica. Comprende le spese finalizzate ad espandere l'offerta turistica, anche attraverso una stretta collaborazione con associazioni ed operatori turistico-commerciali e in particolare con la Pro Loco cittadina.

L'Amministrazione Comunale intende consolidare l'impegno per la valorizzazione del territorio: Terme, Parco, acque, turismo del benessere e della salute ma anche cultura, storia, natura, in un contesto valligiano che si caratterizza come unico in vari aspetti.

Fondamentale è creare sistema tra il nostro comune e gli altri enti pubblici territoriali e costruire sinergie con operatori turistici e commerciali, associazioni e cittadini, per un percorso unitario e condiviso di rilancio del comparto turistico, nella complessa situazione economica attuale.

Gli obiettivi principali da perseguire sono:

- espandere l'offerta turistica della Città attraverso una stretta collaborazione con Associazioni ed operatori turistici-commerciali;
- consolidare il ruolo di riferimento all'interno degli enti sovra-comunali, per un piano di sviluppo sostenibile e di marketing territoriale;
- consolidare la collaborazione con la Pro Loco cittadina per la realizzazione di molteplici manifestazioni che richiamino la presenza di turisti e visitatori grazie alla riscoperta dei centri cittadini e alla valorizzazione delle tradizioni e delle produzioni agroalimentari e vinicole locali.
- sostenere l'Ufficio Turistico creato nel centro di Boario Terme in collaborazione con Pro Loco, che svolge attività mirata alla promozione di Darfo Boario Terme e dei suoi servizi turistico-termali nei grandi eventi come in numerose altre iniziative;
- perseguire la valorizzazione del parco termale e la sua gestione al servizio dei visitatori ma anche della cittadinanza;
- realizzare nella nostra città molteplici eventi ed iniziative, integrando proposte e iniziative di vario carattere, al fine di incentivare un turismo sempre più destagionalizzato.

Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione comprende tutte le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività inerenti alla pianificazione e alla gestione del territorio e dell'edilizia privata, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Sono incluse nella missione le seguenti iniziative ed azioni:

L'erogazione dei servizi attinenti lo sportello unico per l'edilizia;

La pianificazione ed il governo dello sviluppo territoriale;

La conservazione, cura e manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio dell'ente;

La manutenzione, e corretta gestione della rete stradale, dell'illuminazione pubblica, del verde pubblico, dell'arredo urbano e delle opere di urbanizzazione in genere.

Obiettivi:

1. Progressiva informatizzazione dei servizi erogati, attinenti l'edilizia:

- atti e istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, sanatorie edilizie ecc.);
- certificazioni di agibilità;
- attività di vigilanza e controllo.

2. Amministrazione del piano di governo del territorio e delle sue varianti, degli eventuali piani attuativi di iniziativa privata, dei piani di settore e del regolamento edilizio ed in particolare:

- completamento dell'iter di approvazione e pubblicazione della variante 1 al piano di governo del territorio;
- approvazione della variante 2 al piano di governo del territorio, il cui procedimento è stato avviato in data 30/07/2014 con deliberazione di G.M. n. 90;
- esame ed approvazione dei piani attuativi di iniziativa privata.

3. Oltre alla costante manutenzione ordinaria del patrimonio, i seguenti interventi straordinari:

- rifacimento della copertura della chiesetta dell'ex Convento;
- risanamento conservativo della copertura della chiesa dell'edificio denominato Consolata;
- rifacimento ed adeguamento alle norme FIDAL della pista di atletica leggera dello stadio comunale;
- riqualificazione di Piazza Aldo Moro e dell'accesso a fiume;
- nuovo parcheggio sull'area adiacente alla Chiesa di Sant'Ambrogio a Gorzone;
- percorso pedonale a lato di Via Carlo Magno ad Erbanno;
- interventi di riqualificazione nelle frazioni di Pellalepre e Fucine.
- manutenzione straordinaria della passerella di Gorzone sul fiume Dezzo;

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

Questa missione comprende le azioni volte all'amministrazione e al funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria.

Comprende inoltre le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico, includendo le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Più in generale la missione tende al raggiungimento di una migliore sostenibilità ecologica da conseguire anche attraverso il coinvolgimento e la responsabilizzazione dei cittadini per:

- migliorare ulteriormente la già positiva esperienza della raccolta differenziata attraverso la corretta gestione del rifiuto;
- migliorare il controllo dei fattori di inquinamento;
- incentivare l'utilizzo di mezzi di trasporto ecologicamente meno impattanti e favorire l'uso della bicicletta grazie alla prevista, progressiva, estensione della rete di piste ciclabili;

Obiettivi:

1. Attivazione, progressiva implementazione e gestione del SIT (sistema informativo territoriale) comunale, da utilizzare quale strumento di gestione ma anche come importante supporto per la di conoscenza e l'analisi del territorio.

2. Redazione, contestualmente alla seconda variante di P.G.T., della carta della Rete Ecologica Comunale quale quadro conoscitivo delle principali sensibilità naturalistiche esistenti e degli elementi portanti dell'ecosistema di riferimento e importante supporto per la valutazione dei punti di forza e di debolezza, delle opportunità e minacce presenti sul territorio comunale.

3. Miglioramento del servizio idrico integrato:

- completamento degli interventi di collettamento degli scarichi in corsi d'acqua superficiali;
- realizzazione di un impianto di fitodepurazione per la frazione di Capo di Lago;
- redazione del modello matematico e di un sistema di monitoraggio dell'acquedotto comunale, per migliorarne progressivamente l'efficienza, ridurre le perdite ed i costi gestione.

4. Per quanto attiene la difesa del suolo ed il rischio idrogeologico si procederà allo studio ed alla progettazione degli interventi di messa in sicurezza dei seguenti ambiti:

- bacino del torrente Rovinazza;
- bacino del torrente Budrio;
- dosso Blussega;
- versante a monte di Via Rata.

Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità

La missione comprende le azioni volte all'amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio e le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Con l'attuazione delle politiche urbanistiche si sviluppano le iniziative volte a rendere il traffico più scorrevole, agevolare i collegamenti fra le varie parti della città e le sue frazioni, favorire la sicurezza stradale, implementare la mobilità alternativa all'uso dei mezzi a motore.

L'efficacia delle iniziative derivanti dalle scelte urbanistiche strategiche può essere supportata e ampliata attraverso un aggiornamento tecnologico degli impianti semaforici che li renda capaci di reagire agli effettivi flussi di traffico.

Obiettivi:

1. Realizzare la nuova rotatoria in località Castellino a completamento del riassetto viario iniziato con la costruzione del ponte Boario-Isola;

2. Sempre con l'obiettivo di completamento dell'asse viario Erbanno-Darfo è programmato l'allargamento di un primo tratto di Via Mirabella;

3. Migliorare la qualità della rete viaria attraverso campagne di asfaltatura e interventi manutentivi diffusi;

4. Fluidificare i flussi di traffico attraverso la posa di semafori intelligenti e migliorare la sicurezza stradale.

L'Amministrazione Comunale persegue l'obiettivo di sviluppare politiche di sicurezza urbana per prevenire e contenere fenomeni di disagio sociale, degrado urbano e inciviltà attuando il progetto di " Videosorveglianza - Progetto Città Sicura" che prevede il miglioramento e l'ampliamento dell'impianto presente sul territorio estendendo l'accesso alle relative informazioni alla locale Stazione dei Carabinieri.

Missione 11 Soccorso civile

Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

L'Amministrazione Comunale si rapporta ai cittadini con rispetto per la loro dignità e privacy, cerca di facilitarne l'accesso ai servizi offerti e di dare risposte adeguate ai loro bisogni nel minor tempo possibile. Considera i diritti di tutti i cittadini indipendentemente dalla loro provenienza e condizione socioeconomica. Ritiene prioritari i diritti alla tutela della salute (art.32 Costituzione), alla casa, all'assistenza per anziani, ammalati, persone con disabilità e persone sprovviste dei mezzi necessari (art.38 Costituzione). Per tutti i servizi socioassistenziali il Comune si avvale dell'Azienda Territoriale per i Servizi alla Persona con la quale ha un rapporto di collaborazione sia programmatica che gestionale ed economica. Il costo dei servizi viene suddiviso tra Comune, famiglie e la stessa Azienda in base ad accordi tra i diversi enti. Le famiglie partecipano alla spesa in proporzione al loro reddito.

Il Comune sostiene le famiglie disagiate con minori a carico, offrendo servizi educativi a domicilio e a sostegno della genitorialità. Garantisce attraverso i nidi paritari un servizio di asilo nido rispondente ai diversi bisogni delle famiglie, richiedendo agli enti di gestione una qualità educativo-didattica e una fascia di orari ampia quanto i nidi pubblici.

Compatibilmente con i limiti del bilancio, l'Amministrazione sostiene la gestione dei numerosi "centri anziani" presenti sul territorio attraverso contributi, pagamento delle utenze e uso gratuito dei locali. Collabora con loro per alcune iniziative di tipo culturale e sociale.

Garantisce agli anziani più fragili l'assistenza domiciliare o il ricovero presso le RSA della zona, contribuendo in caso di necessità al pagamento della retta.

Favorisce l'inclusione delle persone con disabilità o in condizioni di svantaggio sociale attraverso l'inserimento in cooperative di lavoro e/o in strutture socio assistenziali e socio-sanitarie. Per le persone con disabilità in età di obbligo scolastico, il servizio mensa e i trasporti casa-scuola sono a totale carico del Comune.

L'Amministrazione sostiene economicamente le persone in difficoltà, ne facilita la ricerca del lavoro e le inserisce in strutture specifiche per vari tipi di dipendenza e per problemi di salute.

In collaborazione con l'ALER, gestisce 263 alloggi di edilizia residenziale pubblica (160 di proprietà dell'ALER e 103 del Comune) rispondendo ai bisogni di casa delle persone in difficoltà.

Favorisce l'integrazione dei cittadini stranieri nella comunità in collaborazione con enti, istituzioni e associazioni e li sostiene nei momenti critici (mancanza di casa, di lavoro ...)

Contrasta i fenomeni di xenofobia e violenza di genere, sostiene e diffonde la cultura del diritto alle Pari Opportunità e appoggia iniziative contro l'omofobia. Collabora con le associazioni del territorio, con le parrocchie e con le cooperative sociali, in particolare con quelle di tipo B, per l'inserimento lavorativo di persone svantaggiate.

Anche per l'anno 2016 il Comune intende proseguire nella realizzazione di progetti sociali, sia come Ente promotore che in collaborazione con Istituzioni e realtà sociali del territorio, a favore delle fasce deboli della Città. Continua a perseguire infatti le finalità di prevenzione e contrasto del fenomeno della violenza contro le donne, di prevenzione e contrasto del fenomeno della violenza e del maltrattamento sulle donne vittime di tratta (prosecuzione dei progetti "Donne e Diritti" e "Sulla strada"). Continua nell'impegno di facilitare l'accesso ai servizi, in particolare per le famiglie in condizioni di fragilità e di favorire l'inclusione sociale (prosecuzione dell'esperienza di "Conciliamo!" e del Fondo Territoriale per l'Emergenza Sociale, destinato dalla Comunità Montana di Valle Camonica a situazioni di particolare difficoltà ed elargito in tempi brevi).

In base ad una convenzione con il Ministero della Giustizia il Comune offre la possibilità di svolgere lavori di pubblica utilità in alternativa a pene pecuniarie e di detenzione a persone condannate per reati vari.

Il Comune aderisce a progetti sovra-territoriali di integrazione al reddito con voucher lavoro della (ex) Provincia e della Comunità Montana.

Missione 14 Sviluppo economico e competitività

Comprende le spese a sostegno del settore della distribuzione commerciale e per la promozione delle politiche e dei programmi commerciali.

Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Questa missione comprende tutte le azioni volte all'amministrazione, al funzionamento ed all'erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo, forestale, zootecnico, della caccia e della pesca oltre alla programmazione, al coordinamento ed al monitoraggio delle relative politiche, anche in raccordo con la programmazione comunitaria, statale e regionale.

In ambito agroforestale il Comune, si farà parte attiva nel reperimento di fondi dedicati alle politiche agricole e ambientali attraverso la partecipazione ai bandi esistenti, laddove possano partecipare gli Enti Locali, sostenendo l'attività di tutela e presidio del territorio svolta dagli operatori del settore.

La programmazione prevede sia l'erogazione di contributi a favore del settore che l'attivazione di investimenti a sostegno dell'attività di alpeggio e dell'agricoltura pedemontana.

Obiettivi:

1. Sostegno economico alla Mutua Bestiame di Vallecamonica per la copertura dei rischi legati all'attività di alpeggio;
2. Promozione e sostegno della Rassegna Zootecnica annuale di Boario Terme;
3. Prosecuzione degli interventi a supporto dell'attività di alpeggio:
 - manutenzione e adeguamento igienico sanitario delle strutture adibite alla caseificazione del latte;
 - miglioramento degli acquedotti montani e dei bacini di presa;
 - manutenzione e messa in sicurezza della viabilità agro silvo pastorale;
4. Completamento della "Strada del vino" che attraversa i vigneti fra Erbanno e Pianborno;
5. Aggiornamento continuo e completamento della segnaletica di relativa ai percorsi rurali ed alle aziende agricole.

Missione 20 Fondi e accantonamenti

Fondo di riserva

Fondi di riserva per le spese obbligatorie.

Fondo crediti di dubbia esigibilità

Accantonamenti al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Missione 50 Debito pubblico

Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle quote di capitale, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine. Non comprende le spese relative agli interessi che sono imputate nella missione relativa.

Missione 60 Anticipazioni finanziarie

Restituzione anticipazioni di tesoreria

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.

Obiettivi finanziari per missione e programma

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

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

Parte corrente per missione e programma

Ricarica dati

Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2016		2017		2018	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1	1	107.600,00	108.100,00	0,00	108.100,00	0,00	108.100,00	0,00
1	2	771.801,56	938.301,56	0,00	938.301,56	0,00	938.301,56	0,00
1	3	293.708,69	299.958,69	0,00	299.958,69	0,00	299.958,69	0,00
1	4	278.745,55	270.002,60	0,00	270.002,60	0,00	270.002,60	0,00
1	5	574.528,76	544.736,60	0,00	539.236,60	0,00	534.136,60	0,00
1	6	629.620,77	584.120,77	0,00	583.670,77	0,00	583.570,77	0,00
1	7	281.329,61	208.479,61	0,00	208.479,61	0,00	208.479,61	0,00
1	11	443.751,36	444.566,00	0,00	444.716,00	0,00	444.716,00	0,00
3	1	584.227,76	626.377,76	0,00	626.377,76	0,00	626.377,76	0,00

4	1	125.600,00	108.300,00	0,00	108.300,00	0,00	108.300,00	0,00
4	2	364.900,00	362.300,00	0,00	358.500,00	0,00	354.600,00	0,00
4	6	185.600,00	192.300,00	0,00	192.300,00	0,00	192.300,00	0,00
4	7	115.000,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	0,00
5	1	1.500,00	1.200,00	0,00	1.100,00	0,00	900,00	0,00
5	2	218.271,88	216.021,88	0,00	216.021,88	0,00	216.021,88	0,00
6	1	131.000,00	128.300,00	0,00	128.200,00	0,00	128.100,00	0,00
6	2	6.500,00	5.800,00	0,00	5.300,00	0,00	5.000,00	0,00
7	1	128.000,00	115.000,00	0,00	112.000,00	0,00	109.000,00	0,00
8	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2	192.146,00	191.146,00	0,00	189.546,00	0,00	188.146,00	0,00
9	3	2.077.074,47	2.073.834,47	0,00	2.073.634,47	0,00	2.073.484,47	0,00
9	4	749.744,09	705.754,09	0,00	705.204,09	0,00	704.654,09	0,00
9	5	4.900,00	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	0,00
10	4	16.500,00	16.500,00	0,00	16.500,00	0,00	16.500,00	0,00
10	5	771.700,00	778.800,00	0,00	802.000,00	0,00	793.000,00	0,00

11	1	19.430,00	18.072,00	0,00	18.072,00	0,00	18.072,00	0,00
12	1	465.071,37	252.396,09	0,00	252.396,09	0,00	252.396,09	0,00
12	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	226.500,00	216.100,00	0,00	216.100,00	0,00	216.100,00	0,00
12	4	30.600,00	30.600,00	0,00	30.600,00	0,00	30.600,00	0,00
12	5	75.000,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00
12	6	73.620,80	113.620,80	0,00	113.620,80	0,00	113.620,80	0,00
12	7	1.053.658,92	1.070.078,97	0,00	1.070.078,97	0,00	1.070.078,97	0,00
12	9	132.950,00	131.550,00	0,00	131.250,00	0,00	130.850,00	0,00
14	2	3.500,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00	3.500,00	0,00
14	4	664.710,28	33.467,00	0,00	33.467,00	0,00	33.467,00	0,00
16	1	34.302,00	32.800,00	0,00	32.800,00	0,00	32.800,00	0,00
20	1	40.000,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
20	2	67.000,00	67.000,00	0,00	67.000,00	0,00	67.000,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

99	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		11.940.093,87	11.078.984,89	0,00	11.086.234,89	0,00	11.062.034,89	0,00

Tabella 20: Parte corrente per missione e programma

Parte corrente per missione

Ricarica dati

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2016		2017		2018	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	3.381.086,30	3.398.265,83	0,00	3.392.465,83	0,00	3.387.265,83	0,00
3 3	Ordine pubblico e sicurezza	584.227,76	626.377,76	0,00	626.377,76	0,00	626.377,76	0,00
4 4	Istruzione e diritto allo studio	791.100,00	742.900,00	0,00	739.100,00	0,00	735.200,00	0,00
5 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	219.771,88	217.221,88	0,00	217.121,88	0,00	216.921,88	0,00
6 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	137.500,00	134.100,00	0,00	133.500,00	0,00	133.100,00	0,00
7 7	Turismo	128.000,00	115.000,00	0,00	112.000,00	0,00	109.000,00	0,00
8 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.023.864,56	2.975.634,56	0,00	2.973.284,56	0,00	2.971.184,56	0,00
1 10 0	Trasporti e diritto alla mobilità	788.200,00	795.300,00	0,00	818.500,00	0,00	809.500,00	0,00
1 11 1	Soccorso civile	19.430,00	18.072,00	0,00	18.072,00	0,00	18.072,00	0,00
1 12 2	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	2.057.401,09	1.879.345,86	0,00	1.879.045,86	0,00	1.878.645,86	0,00
1 14 4	Sviluppo economico e competitività	668.210,28	36.967,00	0,00	36.967,00	0,00	36.967,00	0,00
1 16 6	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	34.302,00	32.800,00	0,00	32.800,00	0,00	32.800,00	0,00

2 20 0	Fondi e accantonamenti	107.000,00	107.000,00	0,00	107.000,00	0,00	107.000,00	0,00
5 50 0	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 60 0	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 99 9	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	11.940.093,87	11.078.984,89	0,00	11.086.234,89	0,00	11.062.034,89	0,00

Tabella 21: Parte corrente per missione

Illustrazione 1: Parte corrente per missione



Parte capitale per missione e programma

		Ricarica dati							
Missione	Programma	Previsioni definitive eser.precedente	2016		2017		2018		
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	
1	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	5	250.000,00	60.000,00	0,00	20.000,00	0,00	20.000,00	0,00	0,00
1	6	36.320,80	25.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00
1	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	11	45.000,00	15.000,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00
3	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	2	225.523,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
4	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	1	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	0,00

5	2	20.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	190.000,00	0,00
6	1	104.600,00	517.100,00	0,00	67.100,00	0,00	67.100,00	0,00
6	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	1	275.000,00	275.000,00	0,00	274.000,00	0,00	0,00	0,00
8	1	25.000,00	20.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
9	1	150.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	2	31.000,00	46.000,00	0,00	51.000,00	0,00	51.000,00	0,00
9	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	4	190.000,00	190.000,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
9	5	98.023,87	15.000,00	0,00	615.000,00	0,00	615.000,00	0,00
10	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	5	1.857.000,00	1.381.000,00	0,00	5.045.000,00	0,00	165.000,00	0,00
11	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	2	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

12	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	9	47.055,08	20.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
14	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	1	52.000,00	30.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
20	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
50	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
60	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
99	2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		3.486.522,75	2.804.100,00	0,00	6.652.100,00	0,00	1.878.100,00	0,00

Tabella 22: Parte capitale per missione e programma

Parte capitale per missione

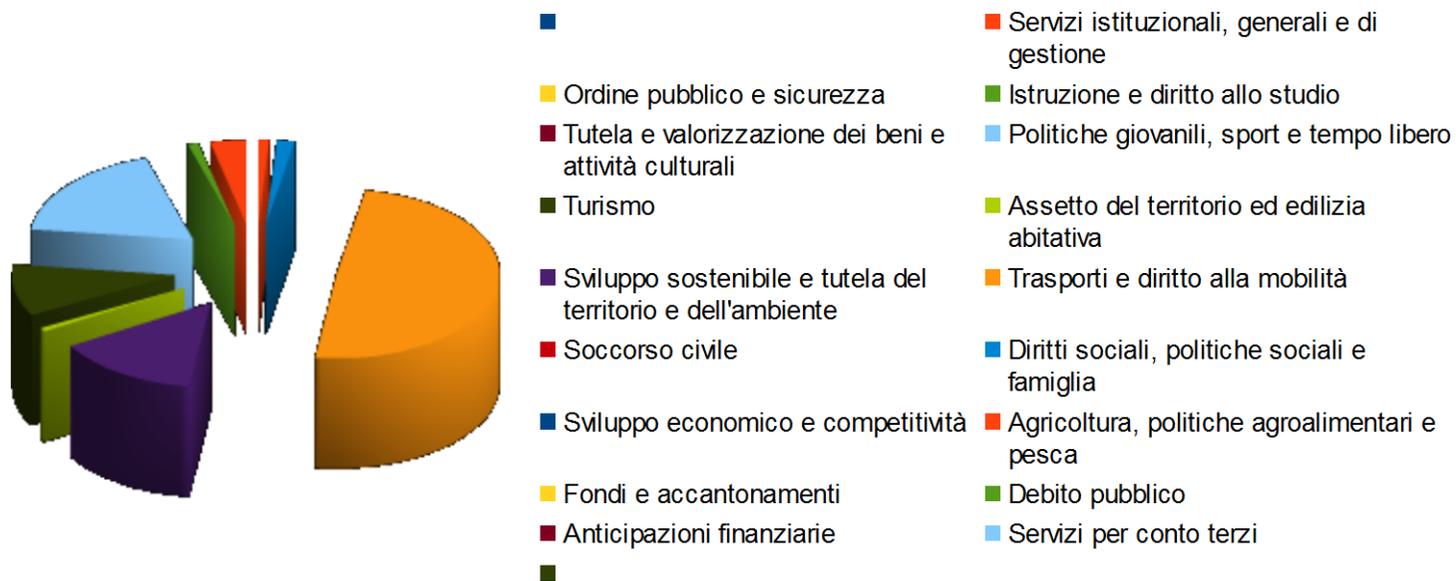
Ricarica dati

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2016		2017		2018	
			Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato	Previsioni	Di cui Fondo pluriennale vincolato
1 1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	331.320,80	100.000,00	0,00	105.000,00	0,00	105.000,00	0,00
3 3	Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4 4	Istruzione e diritto allo studio	225.523,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
5 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	70.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	490.000,00	0,00
6 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	104.600,00	517.100,00	0,00	67.100,00	0,00	67.100,00	0,00
7 7	Turismo	275.000,00	275.000,00	0,00	274.000,00	0,00	0,00	0,00
8 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	25.000,00	20.000,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
9 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	469.023,87	401.000,00	0,00	966.000,00	0,00	966.000,00	0,00
1 10 0	Trasporti e diritto alla mobilità	1.857.000,00	1.381.000,00	0,00	5.045.000,00	0,00	165.000,00	0,00
1 11 1	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 12 2	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	77.055,08	50.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
1 14 4	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 16 6	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	52.000,00	30.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00

2 20 0	Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 50 0	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 60 0	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 99 9	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE	3.486.522,75	2.804.100,00	0,00	6.652.100,00	0,00	1.878.100,00	0,00

Tabella 23: Parte capitale per missione

Illustrazione 2: Parte capitale per missione



Parte seconda

Programmazione dei lavori pubblici

Il Programma dei Lavori Pubblici per il triennio 2016/2018 è stato approvato con Delibera di Giunta n. 122 del 14/10/2015.

Quadro delle risorse disponibili

Tipologia delle risorse disponibili	2016	2017	2018	Totale	
R Entrate aventi destinazione vincolata per legge (contributi) 1	794.100,00	5.660.000,00	1.080.000,00	7.534.100,00	
R Entrate acquisite mediante contrazione di mutuo 2	606.000,00	150.000,00	150.000,00	906.000,00	
R Entrate acquisite mediante apporto di capitale privato (aree 3 cimiteriali)	20.000,00	25.000,00	25.000,00	70.000,00	
R Alienazioni di immobili 4	100.000,00	0,00	0,00	100.000,00	
R Stanziamenti di bilancio (oneri di urbanizzazione) 5	729.000,00	543.100,00	623.100,00	1.895.200,00	
R Altro (diritti concessioni minerali) 6	555.000,00	274.100,00	0,00	829.100,00	
R 7	TOTALE	2.804.100,00	6.652.200,00	1.878.100,00	11.334.400,00

Tabella 24: Quadro delle risorse disponibili

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

Il Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali è stato approvato dalla Giunta con atto n. 22 data 25/02/2016.

Tabella 25: Piano delle alienazioni

Programmazione del fabbisogno di personale

La programmazione del fabbisogno di personale è stata approvata con Delibera di Giunta n. 145 in data 02/12/2015.

