

Comune di
Sellero

Provincia di Brescia

**Documento Unico
di
Programmazione**

2019 / 2021

INDICE GENERALE

GUIDA ALLA LETTURA	4
SEZIONE STRATEGICA 2014-2019	7
Quadro delle condizioni esterne all'ente	15
Lo scenario economico internazionale, italiano e regionale	15
La popolazione	19
Situazione socio-economica	25
Quadro delle condizioni interne all'ente	26
Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente	26
Analisi finanziaria generale	27
Evoluzione delle entrate (accertato)	27
Evoluzione delle spese (impegnato)	28
Partite di giro (accertato/impegnato)	28
Analisi delle entrate	29
Entrate correnti (anno 2018)	29
Evoluzione delle entrate correnti per abitante	31
Analisi della spesa - parte investimenti ed opere pubbliche	35
Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo	35
Analisi della spesa - parte corrente	40
Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo	40
Indebitamento	44
Risorse umane	44
Coerenza e compatibilità con il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica	46
Organismi ed enti strumentali, società controllate e partecipate	46
SEZIONE OPERATIVA 2019-2021	48
Parte prima	49
Elenco dei programmi per missione	49
Descrizione delle missioni e dei programmi	49
Obiettivi finanziari per missione e programma	58
Parte corrente per missione	58
Parte capitale per missione	66
Parte seconda	69
Programmazione dei lavori pubblici	69
Programma annuale e triennale delle opere pubbliche	70
Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali	71
Programmazione del fabbisogno di personale	72
Programmazione biennale di acquisti di beni e servizi	73

INDICE DELLE TABELLE

Tabella 1: Popolazione residente	19
Tabella 2: Quadro generale della popolazione	20
Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti	21
Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni	22
Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso	23
Tabella 6: Evoluzione delle entrate	27
Tabella 7: Evoluzione delle spese	28
Tabella 8: Partite di giro	28
Tabella 9: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3	29
Tabella 10: Evoluzione delle entrate correnti per abitante	31
Tabella 11: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo	37
Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione	38
Tabella 13: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo	41
Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione	42
Tabella 15: Indebitamento.....	44
Tabella 16: Dipendenti in servizio	45
Tabella 17: Obiettivi Rispetto dei vincoli di finanza pubblica	46
Tabella 18: Organismi ed entri strumentali, società controllate e partecipate.....	46
Tabella 19: Parte corrente per missione	64
Tabella 20: Parte capitale per missione	67
Tabella 21: Programma triennale delle opere pubbliche	70
Tabella 22: Piano delle alienazioni	72

GUIDA ALLA LETTURA

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

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

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

La sezione strategica (SeS)

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

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

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

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

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

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

1. Servizi istituzionali, generali e di gestione
2. Giustizia
3. Ordine pubblico e sicurezza
4. Istruzione e diritto allo studio
5. Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

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

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

La sezione operativa (SeO)

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

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

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

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

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma delle opere pubbliche;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA 2014-2019

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo.

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

Il Comune di SELLERO, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 14 del 09/06/2014 il Programma di mandato per il periodo 2014 - 2019, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Attraverso tale atto di Pianificazione, sono state definite le aree di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

Tali Linee Programmatiche, che attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente, sono state così denominate:

SERVIZI E COLLABORAZIONE CON ALTRI ENTI :

Nella passata tornata amministrativa si è rivelata essenziale la collaborazione con gli enti, segnatamente il BIM, Comunità Montana e con l'Unione dei Comuni della Valsavioire. Per quanto riguarda il BIM ricordiamo il decisivo apporto nell'operazione Lacam/Brembo e della Comunità Montana nel progetto per il rifacimento del cimitero di Sellero, che andrà in appalto in questi giorni, ultimo lavoro della passata amministrazione. L'Unione dei Comuni della Valsavioire ha dato il suo appoggio invece alla realizzazione dell'impianto fotovoltaico sul capannone Lacam/Brembo, opera che garantisce già ora una buona rendita al Comune (del resto visti i tagli ai trasferimenti bisogna farsi venire qualche idea come questa per tirare avanti). Da un punto di vista strettamente amministrativo sono già in capo all'Unione molte funzioni e molte decisioni (un esempio per tutti le aliquote IMU). Sicuramente, data anche la soppressione delle provincie, le competenze dell'Unione sono destinate ad aumentare. Cureremo quindi con particolare attenzione i rapporti con gli enti, sia per avere un supporto alle decisioni di investimento, sia per migliorare la qualità dei servizi offerti. Ma c'è di più: nella passata legislatura era stata prospettata la soppressione dei comuni con meno di mille abitanti. Poi è stata abbandonata e il legislatore ha puntato concretamente sulle Unioni tra i Comuni, rendendole di fatto obbligatorie. Il potenziamento delle Unioni diventa quindi lo strumento necessario per mantenere l'individualità e l'integrità dei piccoli comuni, anche del nostro. Per questo saremo protagonisti nell'Unione dei Comuni della Valsavioire e per questo lavoreremo.

LAVORI PUBBLICI

La parte più efficace che vede crescere e svilupparsi un paese è il completamento e la

realizzazione di infrastrutture che collegano il lavoro, il sociale, il turismo, lo sport, la cultura.

Ne diamo una breve elencazione:

Interventi sulla viabilità

- Riqualificazione della ex 42 ora Strada Provinciale, con l'inserimento di una semicurva al termine del rettilineo della Scianica e contestuale zona verde a lato case per il rallentamento del traffico, con il completamento dei marciapiedi sino alla strada per Capo di Ponte e Cedegolo.
- Miglioramento della viabilità dedicata al turismo ciclabile con l'esecuzione di un percorso realizzato con la Comunità Montana che vedrà riqualificate anche le strade agricole sopra l'area artigianale, Via Ert, Via Cultura, Via San Marco, passando per la santella della Madonna di Caravaggio recentemente ristrutturata dalla ditta Riva Acciai.
- Ripristino della vecchia strada di collegamento Novelle-Sellero vicino all'ingresso di emergenza della galleria superstrada.
- Allargamento a Novelle di via Zocca, con l'inserimento di nuova fontana e contestuale demolizione dell'esistente.
- Collegamento dalla vasca Ruc alla località "Carbonera", sistemazione dei muri e allargamento della strada verso Berzo Demo (lavori di interrimento delle linee Terna S.P.A.).
- Posizionamento panchine Area ex-Fucinati lungo il percorso ciclo pedonale.
- Allargamento e messa in sicurezza di Via Fontanella.
- Allargamento di Via Buona Pace.
- Allargamento di Via Roma.

Asfaltature:

A Sellero le vie: Dosso, Buona Pace, Fontanella, Medaglie d'Argento, San Desiderio, Re, Pioda, Tresche Sopra, Tasso, Valeriana, Primo Maggio, Via dell'Emigrante, Via 8 Marzo (più entrata scuole).

A Novelle le vie: Cornelli, Paschere, Tioli, Zocca.

Parcheggi:

Per permettere il posizionamento del sintetico sul campo parrocchiale, realizzazione di parcheggi lato sud e strada di accesso dalla zona vicino al mulino fino all'ingresso del cinema teatro.

In località Scianica, nelle vicinanze del parco giochi, e a Sellero vicino al ponte Re in via Castello e autorimesse in località Pinigarolo.

A Novelle in località Cornelli prolungamento e ampliamento dell'esistente, con realizzazione in contemporanea di autorimesse private.

In via Sauriti a sbalzo sui terreni di proprietà della Curia.

In via Dos Bò di fronte alla fontana pubblica sul torrente verso lato fiume.

Sotto la Chiesolina di Novelle

Area Tre Torri - Palestra - Campo bocce:

L'area sarà interessata da una sistemazione generale che vedrà per la palestra il rifacimento del fondo e la valorizzazione e rifacimento della copertura con l'inserimento del fotovoltaico; per la zona coperta adiacente al bar, si prevedono le trasformazioni in struttura per sala convegni multiuso e per i campi da bocce il nuovo fondo in sintetico.

Scianica - Campo gara pesca

Si contribuirà al completamento dell'area per la realizzazione del parcheggio, passaggi pedonali,

copertura container e barbecue.

Scianica - Chiesetta della Madonna del Cammino

Completamento dell'area esterna con la realizzazione del selciato per la formazione del sagrato.

Illuminazione e Fotovoltaico

Miglioramento dell'efficienza energetica tramite la sostituzione-modifica con nuova tecnologia a LED dei corpo illuminanti presenti negli edifici pubblici, asilo Novelle e Nido, scuole Elementari, Palestra, Municipio, edificio Tre Torri, campo sportivo ed aree servizi e spogliatoi. Questo permetterà di risparmiare mediamente il 50% di energia elettrica, rispondendo contemporaneamente alle normative vigenti grazie al ciclo di vita superiore, al flusso luminoso stabile nel tempo, all' assenza di mercurio ai ridotti costi di manutenzione e infine al funzionamento in sicurezza.

Completamento dei punti luce sulle strade in via Porcaiole e potenziamento via Tioli (incrocio tra le case Pacchiotti, Bressanelli, Solano, Raffaini), via Zocca (Fucine), via Cornelli, Via Pinigarolo.

In Via Buona Pace, spostamento e riqualificazione dell'illuminazione pubblica.

Nell'area "tre Torri" e loc. "Paschere" realizzazione di impianti fotovoltaici.

Punto Acqua

In accordo con Vallecamonica Servizi, si collocherà un punto acqua, davanti al municipio, vicino alle panchine esistenti.

Copertura Fontana via Tioli

Montagna:

Grazie all'accordo con la ditta agricola Gusardi di Cremona e l'affidamento della malga Tambione a una giovane imprenditrice agricola si è ordinata la gestione dell'area montana e si conferma la "giornata della transumanza". Si realizzerà una nuova casetta prefabbricata che sarà gestita dai pastori.

E' previsto l'affidamento della malga di Plana Paghera all'Associazione Cacciatori con la realizzazione di aree Pic-Nic in prossimità dei divieti di Plana Paghera e Tambione e il miglioramento del sentiero per la cascina Elto con il recupero della stessa in collaborazione con le numerose associazioni interessate.

Si provvederà anche al posizionamento di bacheche informative e segnavia lungo i viali di montagna.

Recupero Fabbricati:

Con l'acquisizione e in parte grazie a donazione, si provvederà al recupero dei fabbricati in via Torre Piazzola e in Via Buonapace da destinare ad Associazioni che ancora non hanno sedi proprie o mini appartamenti per giovani coppie.

Cimitero Novelle

E' previsto l'ampliamento verso il lato ovest e nord di n.44 loculi e la realizzazione di impianti tecnici e sanitari, come da piano cimiteriale appena approvato dal Comune di Sellero e contestuale copertura dell'area ampliata.

Rettifica della strada di accesso e attuazione di 9 posti parcheggio.

Campo Tennis Novelle: Rifacimento del fondo

Parco giochi sopra i parcheggi esistenti Novelle

Sistemazione area pic-nic in località "Piscia"

Contributi alla parrocchia di Sellero

Conferma del finanziamento annuale di 10.000 euro a favore della Parrocchia di Sellero a titolo di contributo per pagamento mutui contratti per la ristrutturazione dell'antica casa canonica.

Contributi alla parrocchia di Novelle: Nella chiesa di San Giacomo per il rifacimento delle pale dell'altare

Ristrutturazione della ruota del mulino del Ponte Re

Revisione quinquennale del PGT

Avviate le procedure per la revisione del Piano di Governo del Territorio e approvazione entro il 31 Marzo del 2015.

Nel realizzare il nuovo regolamento edilizio si premierà chi ristrutturerà o costruirà ex-novo seguendo criteri di risparmio energetico e sostenibilità scontando gli oneri di urbanizzazione fino al 70% per gli edifici residenziali, fino al 60% per gli edifici commerciali e fino al 50% per gli edifici produttivi.

POLITICHE SOCIALI E DELLA FAMIGLIA

La nostra amministrazione si è sempre caratterizzata e distinta per l'impegno profuso e per le risorse destinate alle politiche sociali, che comprendono una vasta gamma di servizi rivolti agli anziani, ai giovani, ai minori, ai disabili e in generale alle famiglie. Per fare un esempio nello scorso esercizio sono state destinate a questo settore risorse per €. 171.267 annue, nonostante la drastica riduzione dei finanziamenti statali e regionali di questi ultimi anni. A fronte di questa situazione e del perdurare della crisi economica, l'impegno dell'Amministrazione sarà sicuramente orientato al mantenimento di tutti i servizi avviati e al sostegno di nuovi. Tra le varie forme di virtù comunali questa è quella in cui preferiamo eccellere.

Il piano socio-assistenziale predisposto prevede:

- Servizio Sociale professionale e apertura di uno sportello informativo attivato dal comune, che consente ai cittadini di ricevere consulenza e aiuto, in totale riservatezza, per specifiche situazioni di bisogno; di avere informazione in merito ai diritti, alle prestazioni sociosanitarie, alle modalità di accesso ai servizi e alle risorse sociali disponibili sul territorio in cui vivono, che possono essere utili per affrontare esigenze personali e familiari;
- Custode Sociale, operatore che è attivato dall'Assistente Sociale per sostenere la permanenza a domicilio delle persone in condizioni di fragilità (anziani, disabili). Compito del Custode Sociale è attivare la rete di protezione a favore delle persone fragili e mantenere costante il monitoraggio per le situazioni a rischio di isolamento;
- Aiuto alle famiglie con persone non autosufficienti ad attivare servizi proposti dalla Regione Lombardia tramite l'ASL;
- In collaborazione con l'Unione dei Comuni della Valsavioira, aiutati dal gruppo Alpini, si è istituita la raccolta alimentare per aiutare le famiglie in difficoltà segnalate dall'assistente sociale con la consegna mensile del pacco alimentare;
- Partecipazione al progetto per la gestione domiciliare di utenti affetti da Alzheimer;
- Servizi domiciliari: assistenza domiciliare agli anziani e ai disabili, pasti a domicilio, telesoccorso, assistenza domiciliare educativa per minori, sostegno domiciliare per disabili;
- Servizi residenziali e semiresidenziali per disabili: centro diurno disabili, centro socio educativo, comunità alloggio socio-sanitaria, servizio formazione all'autonomia, residenze sanitario-assistenziali;
- Servizio di Assistenza Specialistica per sostenere l'integrazione scolastica degli alunni disabili;
- Servizio Inserimenti Lavorativi etico-sociali per tutti gli interventi a favore delle categorie svantaggiate quale orientamento al lavoro, collocamento mirato, tirocini formativi,

progetti individualizzati, laboratorio di produzione sociale, dote lavoro, ecc.

- Soggiorni climatici con contributo per trasporto
- Servizio prelievi per qualsiasi età a cadenza 15 gg.
- Servizio di consegna medicinali a domicili e istituzione di “taxi sociali” con funzione di trasporto di persone anziane e disabili presso le strutture ospedaliere per visite specialistiche
- Festa dell’anziano - ricorrenze
- Scuola materna “Tom e Jerry “;
- Asilo nido “I Cuccioli”, eccellenza nel settore delle politiche a sostegno della famiglia per l'accessibilità al servizio favorita da rette a costi minimi.

La gestione della scuola materna e dell’asilo nido di Novelle dimostra come la compartecipazione pubblico-privato consenta di produrre servizi di alta qualità. Continueremo a sostenere anche la Scuola Materna Parrocchiale “Paolo e Paolina Camadini” del capoluogo. Negli anni scorsi è stata favorita la collaborazione tra le due scuole materne, nella convinzione che la collaborazione sia l’unica strada da seguire per mantenere in vita le due scuole; il servizio mensa per la Scuola Camadini è gestito dall’Asilo Tom & Jerry. L’Amministrazione, sostenuta anche dall’Unione dei Comuni della Valsavioire, nel pieno rispetto delle rispettive competenze, si impegnerà a fondo in questo senso.

Un capitolo a sé meritano le “politiche giovanili”. Con questo termine vogliamo indicare tutti gli interventi dedicati specificamente ai giovani quali:

- Sostegno allo sviluppo dell’autonomia e della responsabilità dei giovani attraverso l’aumento delle opportunità e l’incremento delle competenze. In particolare il comune sosterrà mediante forme di borse lavoro o tirocini formativi iniziative volte a favorire i percorsi di accesso al mercato del lavoro, da parte dei giovani inoccupati e disoccupati, e iniziative qualificate di alternanza scuola lavoro per lo sviluppo di competenze professionali e di abilità specifiche. La partecipazione a progetti comunitari a sostegno delle Politiche Giovanili consentirà inoltre la realizzazione di azioni e interventi innovativi a favore dei giovani;
- Sostegno del protagonismo giovanile attraverso percorsi destinati all’espressione della creatività in ambito musicale, artistico, teatrale;
- Adesione a progetti per sostenere percorsi di autonomia di minori/giovani attraverso tirocini formativi e progetti individualizzati presso realtà produttive/artigianali della Valle Camonica;

Nel delicato settore dei servizi sociali l’Amministrazione sarà costantemente impegnata a:

- Adesione a progetti sovra comunali per intercettare servizi, prestazioni, finanziamenti a favore dei residenti.
- Realizzazione di eventi formativi e informativi su temi di interesse pubblico.
- Collaborazione con le associazioni giovanili nate sul territorio comunale.

COMMERCIO ED ARTIGIANATO

In un momento di grave crisi economica, che come detto, si è tradotto in un accanimento da parte del governo centrale fatto di tagli ai comuni e tasse ai cittadini, è nostra intenzione costruire con le associazioni di commercianti e artigiani, un bando per contribuire ad incentivare e sollevare le attività di piccolo e medio taglio.

SPORT E TEMPO LIBERO

Pensiamo che tutti riconoscano l'importanza sociale della pratica sportiva e la sua particolare rilevanza per la formazione dei giovani. Secondo questa convinzione intendiamo promuovere lo sport all'interno delle strutture polivalenti individuate nelle aree delle "Tre Torri" in Scianica, delle Paschere di Novelle e nel Centro Sportivo Dr. Guido Rizzi in Scianica. Inoltre Veicolo fondamentale per l'organizzazione e diffusione della pratica sportiva è la società sportiva Sellero - Novelle. Il settore calcio comprende circa 200 tesserati di cui oltre 150 nelle squadre giovanili. Più di trenta praticanti, inseriti nei tornei del Centro Sportivo Italiano, fanno parte delle squadre femminili di pallavolo e venti elementi conta anche la squadra di mountain bike più il calcio a sei giocatori. Sono numeri che dimostrano l'importanza di questa società, dotata di pulmini per il trasporto degli atleti (mezzi che sono utilizzati anche per altre attività) divenuta riferimento in campo sportivo anche per i comuni limitrofi e che impongono l'impegno dell'Amministrazione Comunale al suo sostegno.

Progetto qualificante sarà la modernizzazione dell'area "Tre Torri" e l'allestimento di un percorso di allenamento per la mountain bike da ricavare nell'area di Novelle nei piani di "Isù".

Intendiamo continuare a promuovere l'organizzazione di eventi sportivi nel nostro territorio quali le gare di mountain bike di rilevanza nazionale e regionale che già sono organizzate (come le prove del circuito Bresciacup), e anche eventi ludico-sportivo come le camminate "Marcia dei Dòs" e "Màialonga" e visto il successo si ripresenterà il percorso della manifestazione del 27 Aprile scorso con destinazione del ricavato al mondo del volontariato. Un particolare impegno sarà dedicato al recupero del campo parrocchiale di Sellero per l'organizzazione dei tornei gestiti dell'Associazione "Amici di Sellero".

Continuazione del corso di hip-hop per ragazzi e bambini.

CULTURA E TURISMO

Il nostro comune vanta numerose attività di carattere culturale che seguono diversi campi artistici. Troviamo diverse vivacità legate alla storia locale, alla pittura, all'arte sacra, alla tradizione musicale, allo sport e all'agricoltura.

Tutte queste attività ci rendono un centro di eccellenza della nostra Valle e per questo, sarà nostra cura dare nuova linfa e aiuto (Mostra-mercato di Novelle "Sapori d'Autunno" alla undicesima edizione) a tutte le associazioni che sostengono con fatica e impegno tutto ciò.

In particolare si ha intenzione di dare speciale attenzione all'educazione musicale, mantenendo attivi i corsi di musica per giovani e ragazzi, che non solo insegnano a saper suonare uno strumento, ma che sono un metodo ludico per capire il valore del sacrificio e dello studio.

Sempre in ambito musicale non possiamo dimenticare la nostra tradizione di canto corale. Non faremo mancare il sostegno sostanziale ai cori Eco dall'Elto e Rosa Camuna.

Per i diplomati e i laureati che hanno raggiunto un traguardo scolastico, le borse di studio "Legato Damiolini" e della Fraz. Novelle resteranno il primo segno importante di riconoscimento.

Continueremo a garantire il supporto all'Associazione P.I.R., Post industriale per una nuova ruralità e al Centro Tre Torri, già avviato e funzionante a ottimo livello. Si collegherà il Centro 3T con il sito delle miniere di Carona: è previsto il completamento della strada di accesso e l'insediamento di nuovi laboratori mineralogici per ragazzi nelle strutture già restaurate. Si completerà lo studio geologico-strutturale delle nostre miniere, che speriamo possano serbare notevoli sorprese. Per fare ciò ci affiancheremo all'Associazione Ad Metalla di Malonno che si occupa della ricerca e dell'attività mineraria e siderurgica in Valle Camonica e Val di Scalve. Si aggiungeranno delle visite di carattere naturalistico (botanica ed etnomologia) da affiancare al percorso preistorico di Carpene.

Importanza fondamentale sarà data alla Cooperativa InExodus, che sul territorio si occupa della gestione e organizzazione delle visite guidate presso i siti di Enel Produzione e Fondazione Musil e

che dà la possibilità di inserimenti lavorativi a giovani donne del nostro Comune.

Come sempre e con rinnovato entusiasmo coordineremo il programma delle Associazioni: Alpini, Fanti, AVIS, AIDO, ANMIL, Coro Eco dall'Elto, Coro Rosa Camuna, Amici di Sellero, Gruppo Volontari Novelle, Gruppo Raphael, Amici del Presepio, Associazione Cacciatori elaborando il calendario annuale e divulgando il programma delle singole associazioni.

Per la cultura, varie saranno le occasioni offerte dal Comune come già avvenuto con successo negli anni passati:

- Visita alle cantine della Franciacorta
- Visita guidata alle città di Bergamo, Verona, Villa Mazzotti Chiari e Sirmione.

AMBIENTE E PROTEZIONE CIVILE:

Tramite delibera n.9 del 20/02/2012 il Comune di Sellero ha aderito al "Patto dei Sindaci, un impegno per l'energia sostenibile". Consiste nella creazione di un Distretto Energetico della Valle Camonica per la Decarbonizzazione dell'Ambiente, attraverso l'utilizzo del programma dell'Unione Europea che è volto a ridurre le emissioni nocive di più del 20% entro il 2020. Ciò ci permetterà di accedere a finanziamenti europei agevolati per il contenimento dei costi energetici.

Si completerà poi l'interramento di alcune linee elettriche (accordi firmati con la società Terna S.p.a.) con conseguente miglioramento dell'impatto ambientale e diminuzione degli effetti di elettrosmog.

Un impegno importante sarà dato alla raccolta differenziata. Continueremo i progetti già iniziati nelle scuole dalla società Valle Camonica Servizi mentre con l'Unione dei Comuni di Val Savio si realizzerà nell'area di Forno Allione una Piattaforma Ecologica.

Sarà realizzato il collettore fognario Sellero sud entro la fine dell'anno corrente ed è stato approvato il progetto per l'intervento globale per la depurazione anche della parte a nord di Sellero, Cedegolo e Berzo Demo.

Con Comunità Montana e A.T.O. (Ambito Territoriale Ottimale), si sta verificando il piano di sostenibilità economica.

Nuovo impulso sarà dato alla prevenzione idrogeologica per la salvaguardia e la conservazione del territorio montano. Questo ambito riguarda la pulizia degli alvei e delle opere di sistemazione idraulica presenti sui corsi d'acqua. Queste faticose attività sono state svolte con impegno dalla Protezione Civile. Ma non solo. In pochi anni sono stati sistemati i magazzini, la Sede Operativa di Sellero e, ultimo in ordine di tempo, il centro di addestramento cinofilo.

Molte ancora sono le operazioni da svolgere: il completamento delle attività formative per i Volontari di Protezione Civile, la Sede Operativa di Novelle, la Revisione del Piano di Emergenza Comunale come da normative vigenti e l'organizzazione delle manifestazioni per il XXX anniversario di costituzione ufficiale del Gruppo (1986-2016), redazione e realizzazione progetti infrastrutturali per l'antincendio boschivo (punti di captazione, vasche di raccolta, linee idriche), completamento e adeguamento attrezzature e d.p.i., verifica attivazione servizio alert sms per volontari operativi, mappatura gps idranti e bocchette antincendio urbane, verifica operosità sinergiche in ambito dell'Unione dei Comuni della Valsavio.

Sarà cura dell'Amministrazione Comunale aumentare i contributi per implementare il già alto livello di lavoro dello stesso, gruppo di eccellenza e di riferimento per l'Anti Incendio Boschivo (livello 2) in Valle e Provincia.

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 nel 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.

I seguenti grafici riportano lo scenario economico nazionale e regionale nel quale il nostro Ente si colloca, evidenziando la distribuzione del PIL.

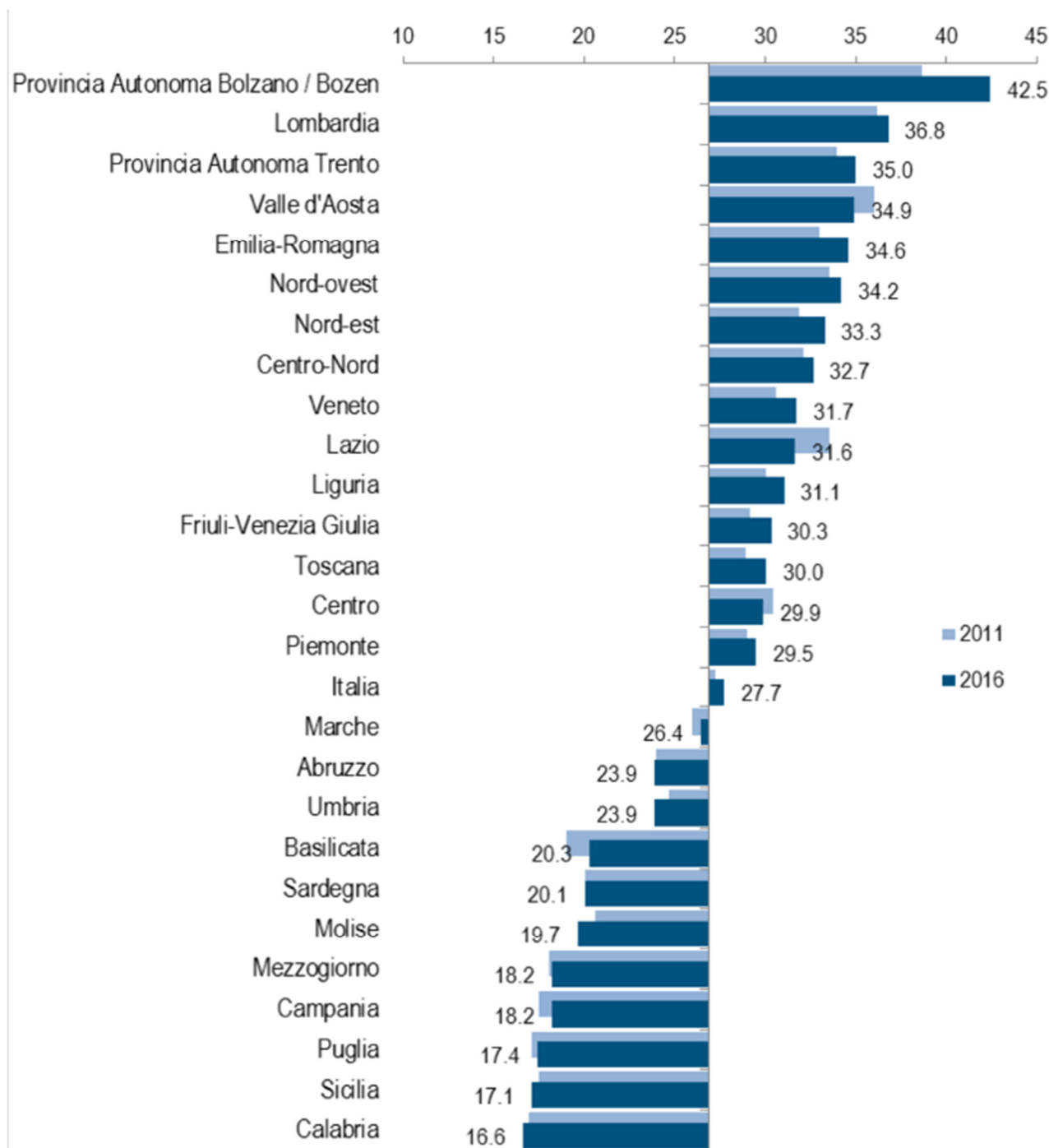


Diagramma 1: Prodotto interno lordo a prezzi corrente per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

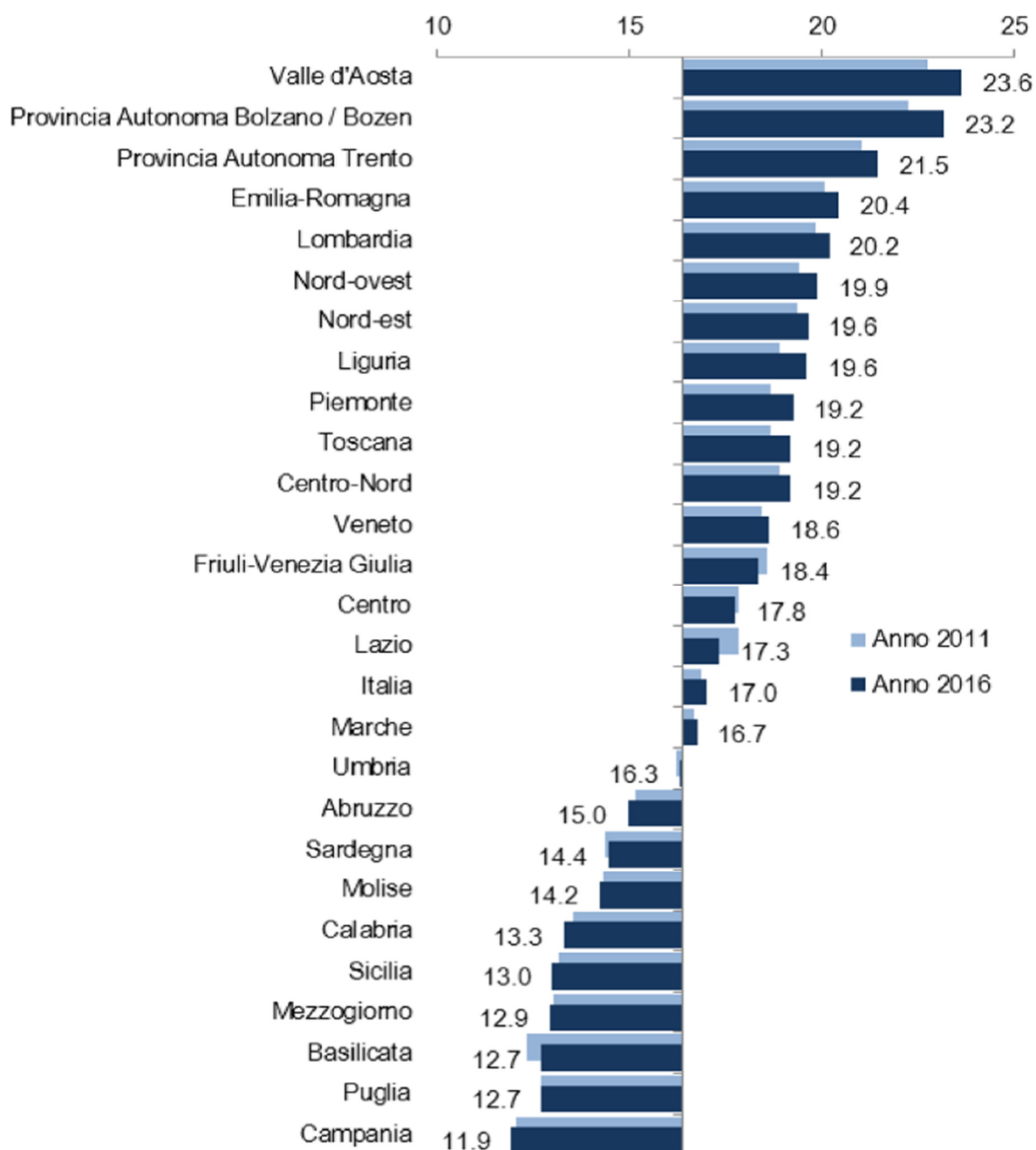


Diagramma 2: Spesa per consumi finali delle famiglie a prezzi corrente per abitante in migliaia di euro (fonte Istat : Conti regionali 2016)

La popolazione

La popolazione totale residente nell'ambito territoriale dell'Ente alla data del 31/12/2017, secondo i dati anagrafici, ammonta a n. 1.441.

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

	Anni	Numero residenti
R 1	1997	1434
R 2	1998	1454
R 3	1999	1455
R 4	2000	1459
R 5	2001	1459
R 6	2002	1479
R 7	2003	1482
R 8	2004	1493
R 9	2005	1492
R 1 0	2006	1489
R 1 1	2007	1490
R 1 2	2008	1505
R 1 3	2009	1499
R 1 4	2010	1497
R 1 5	2011	1499
R 1 6	2012	1491
R 1 7	2013	1492
R 1 8	2014	1477
R	2015	1466

	Anni	Numero residenti
1 9		
R 2 0	2016	1456
R 2 1	2017	1441

Tabella 1: Popolazione residente



Diagramma 3: Andamento della popolazione residente

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

Popolazione al 01/01/2017	1456
Di cui:	
Maschi	721
Femmine	735
Nati nell'anno	5
Deceduti nell'anno	17
Saldo naturale	-12
Immigrati nell'anno	26
Emigrati nell'anno	29
Saldo migratorio	-3
Popolazione residente al 31/12/2017	1441

Di cui:	
Maschi	716
Femmine	725
Nuclei familiari	621
Comunità/Convivenze	1
In età prescolare (0 / 5 anni)	57
In età scuola dell'obbligo (6 / 14 anni)	138
In forza lavoro (15/ 29 anni)	189
In età adulta (30 / 64 anni)	710
In età senile (oltre 65 anni)	344

Tabella 2: Quadro generale della popolazione

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

	Nr Componenti	Nr Famiglie	Composizione %
R 1	1	214	34,46%
R 2	2	154	24,80%
R 3	3	125	20,13%
R 4	4	104	16,75%
R 5	5 e più	24	3,86%
6	TOTALE	621	

Tabella 3: Composizione famiglie per numero componenti

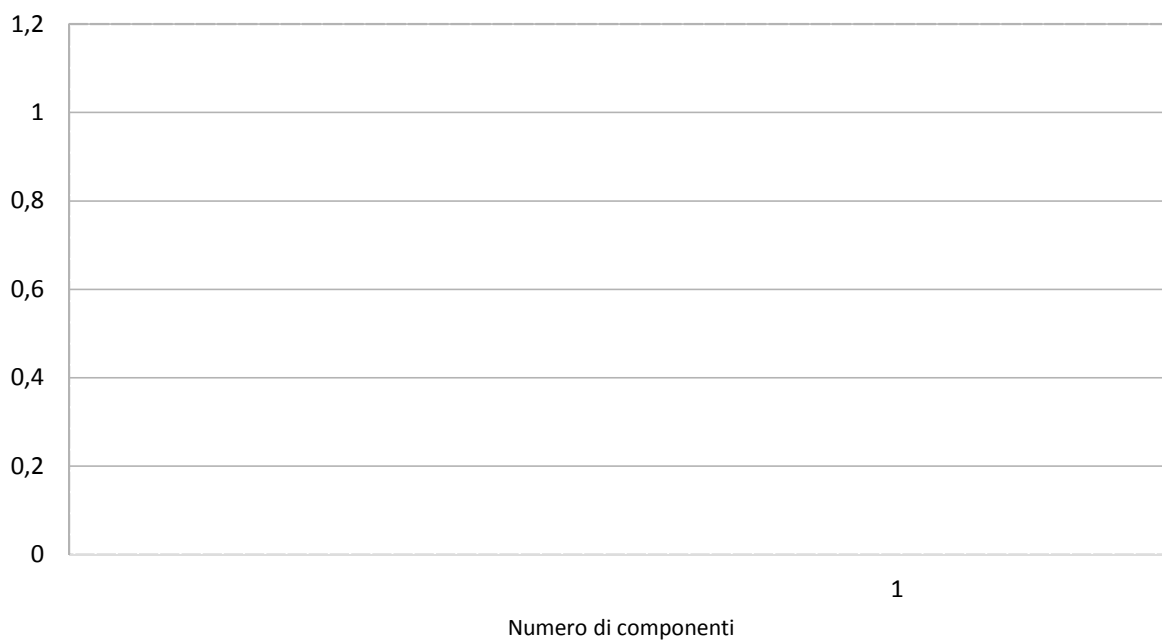


Diagramma 4: Famiglie residenti suddivise per numero di componenti

Popolazione residente al 31/12/2017 iscritta all'anagrafe del Comune di Sellero suddivisa per classi di età e circoscrizioni:

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

	Classe di età	Circoscrizioni				Totale
		Città storica	Ovest	Sud	Nordest	
R 2	Età media	0	0	0	0	0

Tabella 4: Popolazione residente per classi di età e circoscrizioni

Popolazione residente al 31/12/2017 iscritta all'anagrafe del Comune di Sellero suddivisa per classi di età e sesso:

	Classi di età	Maschi	Femmine	Totale	% Maschi	% Femmine
R 1	< anno	2	3	5	40,00%	60,00%
R 2	1-4	17	20	37	45,95%	54,05%
R 3	5 -9	31	44	75	41,33%	58,67%
R 4	10-14	39	39	78	50,00%	50,00%
R 5	15-19	41	37	78	52,56%	47,44%
R 6	20-24	33	17	50	66,00%	34,00%
R 7	25-29	29	32	61	47,54%	52,46%
R 8	30-34	38	34	72	52,78%	47,22%
R 9	35-39	48	44	92	52,17%	47,83%
R 1 0	40-44	56	53	109	51,38%	48,62%
R 1 1	45-49	51	52	103	49,51%	50,49%
R 1 2	50-54	67	63	130	51,54%	48,46%
R 1 3	55-59	55	46	101	54,46%	45,54%
R 1 4	60-64	58	45	103	56,31%	43,69%
R 1 5	65-69	48	46	94	51,06%	48,94%
R 1 6	70-74	37	37	74	50,00%	50,00%
R 1 7	75-79	30	46	76	39,47%	60,53%
R 1 8	80-84	22	31	53	41,51%	58,49%
R 1 9	85 >	11	36	47	23,40%	76,60%
R 2 0	TOTALE	713	725	1438	49,58%	50,42%

Tabella 5: Popolazione residente per classi di età e sesso

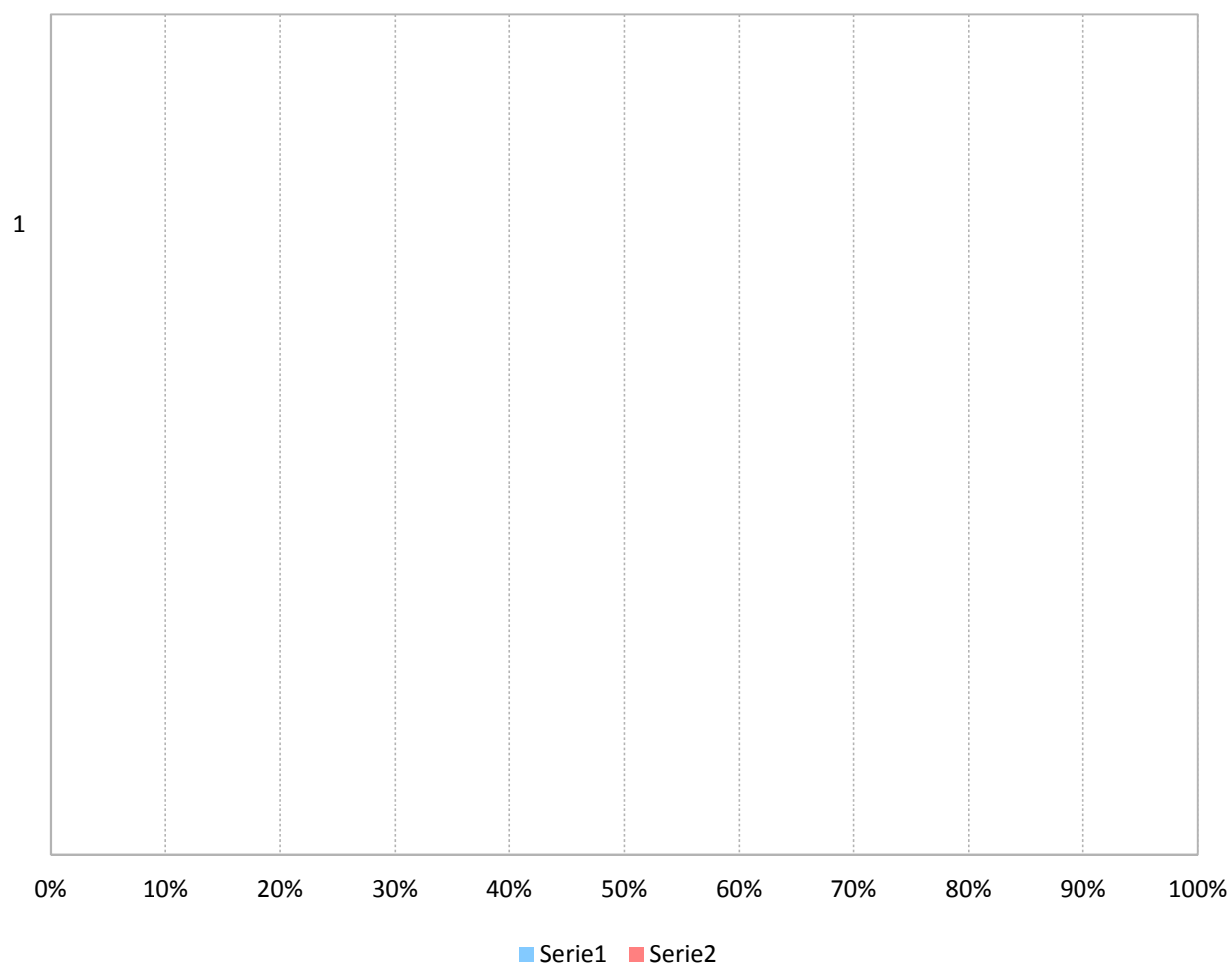


Diagramma 5: Popolazione residente per classi di età e sesso

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 disuguaglianza e sostenibilità. Esistono progetti in ambito nazionale che hanno preso in considerazione vari domini e numerosi indicatori che coprono i seguenti ambiti:

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

Quadro delle condizioni interne all'ente

Evoluzione delle situazione finanziaria dell'ente

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

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

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

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

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

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

Analisi finanziaria generale

Evoluzione delle entrate (accertato)

Entrate (in euro)	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017
R Utilizzo FPV di parte corrente 1	0,00	46.278,24	46.278,24	56.000,00	29.500,00
R Utilizzo FPV di parte capitale 2	0,00	0,00	0,00	0,00	5.900,00
R Avanzo di amministrazione applicato 3	523.500,00	0,00	0,00	0,00	8.361,00
R Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa 4	839.894,85	723.884,01	828.487,08	820.814,47	695.132,28
R Titolo 2 - Trasferimenti correnti 5	27.125,17	7.273,53	188.985,00	44.140,06	119.774,17
R Titolo 3 - Entrate extratributarie 6	1.035.393,48	743.507,14	798.508,79	600.347,67	617.049,05
R Titolo 4 - Entrate in conto capitale 7	49.582,99	254.915,65	35.516,87	291.924,22	200.795,06
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	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2.475.496,49	1.775.858,57	1.897.775,98	1.813.226,42	1.676.511,56

Tabella 6: Evoluzione delle entrate

Evoluzione delle spese (impegnato)

	Spese (in euro)	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017
R Titolo 1 - Spese correnti 1		1.167.601,41	1.186.670,81	1.286.946,83	1.232.836,98	1.156.229,70
R Titolo 2 - Spese in conto capitale 2		721.532,22	402.482,14	438.541,42	134.914,86	174.635,92
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		52.496,56	53.985,21	72.574,46	270.501,85	271.320,35
R Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto 5 tesoriere/cassiere		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
R 6	TOTALE	1.941.630,19	1.643.138,16	1.798.062,71	1.638.253,69	1.602.185,97

Tabella 7: Evoluzione delle spese

Partite di giro (accertato/impegnato)

	Servizi c/terzi (in euro)	RENDICONTO 2013	RENDICONTO 2014	RENDICONTO 2015	RENDICONTO 2016	RENDICONTO 2017
R Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro 1		141.403,69	75.247,79	82.116,73	103.367,01	95.791,17
R Titolo 7 - Spese per conto di terzi e partite di giro 2		141.403,69	75.247,79	82.116,73	103.367,01	95.791,17

Analisi delle entrate

Entrate correnti (anno 2018)

	Titolo	Previsione iniziale	Previsione assestata	Accertato	%	Riscosso	%	Residuo
R 1	Entrate tributarie	766.740,00	804.340,00	786.878,47	97,83	472.293,97	58,72	314.584,50
R 2	Entrate da trasferimenti	123.591,00	123.591,00	30.600,72	24,76	15.884,66	12,85	14.716,06
R 3	Entrate extratributarie	551.614,00	550.144,00	349.310,75	63,49	165.804,07	30,14	183.506,68
	TOTALE	1.441.945,00	1.478.075,00	1.166.789,94	78,94	653.982,70	44,25	512.807,24

Tabella 9: Entrate correnti - Analisi titolo 1-2-3

Le **entrate tributarie** classificate al titolo I° sono costituite dalle imposte (IMU, Addizionale Irpef, Imposta sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni) dalle tasse (Tosap, TASI) e dal recupero dell'evasione tributaria (ICI, IMU TASI, TARSU).

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.

accertato delle entrate correnti

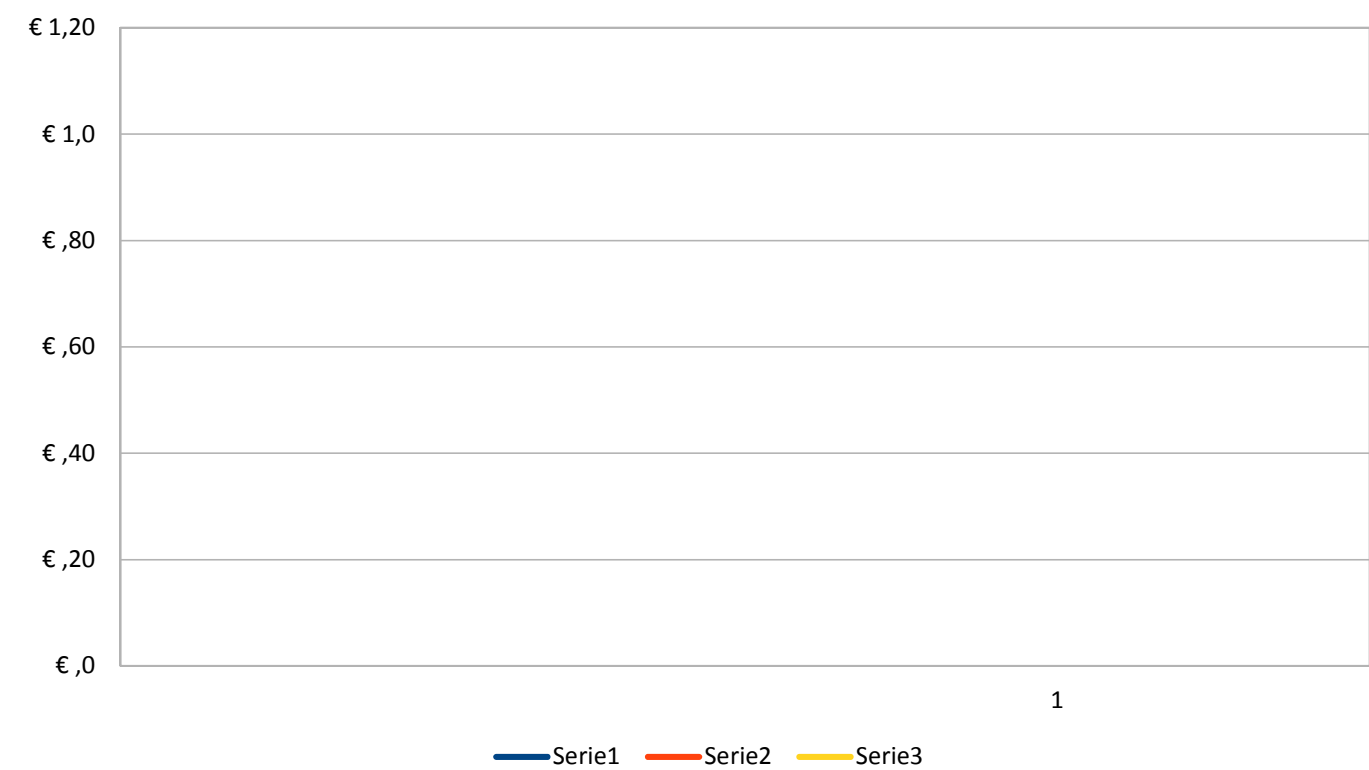
Diagramma 6: Composizione importo

Evoluzione delle entrate correnti per abitante

	Anni	Entrate tributarie (accertato)	Entrate per trasferimenti (accertato)	Entrate extra tributarie (accertato)	N. abitanti	Entrate tributarie per abitante	Entrate per trasferimenti per abitante	Entrate extra tributarie per abitante
R ₁	2011	879.793,22	19.960,42	494.157,90	1499	586,92	13,32	329,66
R ₂	2012	913.094,36	14.081,53	775.464,54	1491	612,40	9,44	520,10
R ₃	2013	839.894,85	27.125,17	1.035.393,48	1492	562,93	18,18	693,96
R ₄	2014	723.884,01	7.273,53	743.507,14	1477	490,10	4,92	503,39
R ₅	2015	828.487,08	188.985,00	798.508,79	1466	565,13	128,91	544,69
R ₆	2016	820.814,47	44.140,06	600.347,67	1456	563,75	30,32	412,33
R ₇	2017	695.132,28	119.774,17	617.049,05	1441	482,40	83,12	428,21

Tabella 10: 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.



abitante

Diagramma 7: Raffronto delle entrate correnti per

Nelle tabelle seguenti sono riportate le incidenze per abitanti delle entrate correnti dall'anno 2011 all'anno 2017



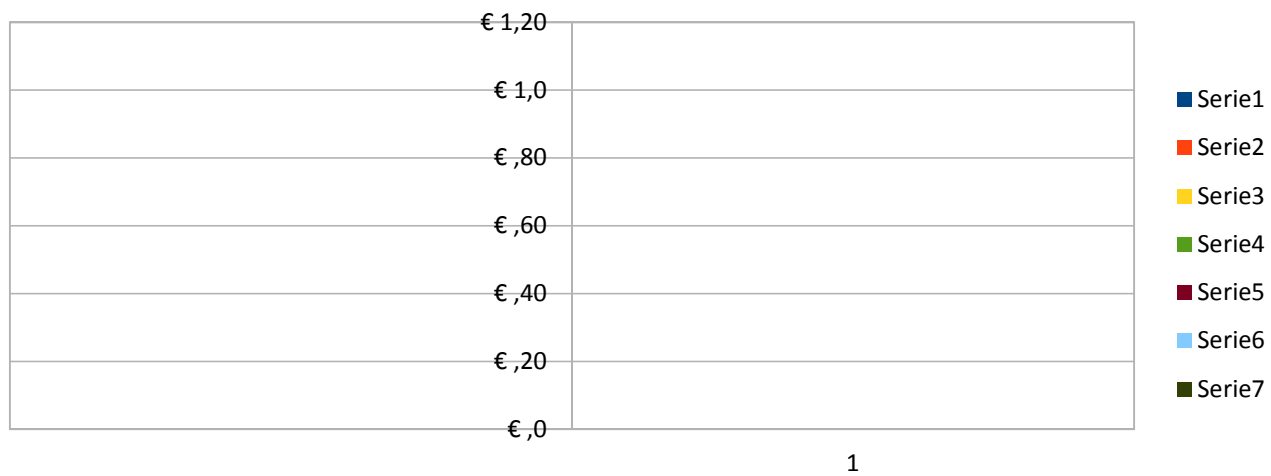
Diagramma 8: Evoluzione delle entrate tributarie per

abitante



Diagramma 9: Evoluzione delle entrate da trasferimenti

per abitante



per abitante

Diagramma 10: Evoluzione delle entrate extratributarie

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 Rispetto dei vincoli di finanzia pubblica.

Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

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	2.000,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00

1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	0,00	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	0,00	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	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	4 - Istruzione universitaria	0,00	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	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	60.244,70	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2 - Giovani	0,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	47.352,97	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	9.408,64	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	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	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	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	1 - Industria PMI e Artigianato	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	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	1.195,60	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
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
	TOTALE	120.201,91	0,00

Tabella 11: Impegni di parte capitale assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

	Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1	1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.000,00	0,00
3	3 - Ordine pubblico e sicurezza	0,00	0,00
4	4 - Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00
5	5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	60.244,70	0,00
6	6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00
8	8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	47.352,97	0,00
9	9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	0,00	0,00
10	10 - Trasporti e diritto alla mobilità	9.408,64	0,00
11	11 - Soccorso civile	0,00	0,00
12	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00
14	14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00
16	16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00
17	17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1.195,60	0,00
20	20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50	50 - Debito pubblico	0,00	0,00
60	60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99	99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
	TOTALE	120.201,91	0,00

Tabella 12: Impegni di parte capitale - riepilogo per Missione



Diagramma

11: 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 successivo

Missione	Programma	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1 - Organi istituzionali	47.689,53	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	2 - Segreteria generale	14.063,03	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	53.016,43	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	210,41	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	91.103,91	15.597,60
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	6 - Ufficio tecnico	19.081,52	12.500,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	41.263,70	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	10 - Risorse umane	3.261,92	0,00
1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11 - Altri servizi generali	50.239,17	4.015,80
3 - Ordine pubblico e sicurezza	1 - Polizia locale e amministrativa	26.294,70	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	1 - Istruzione prescolastica	27.599,30	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	2 - Altri ordini di istruzione non universitaria	1.717,27	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	4 - Istruzione universitaria	0,00	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	6 - Servizi ausiliari all'istruzione	74.419,45	0,00
4 - Istruzione e diritto allo studio	7 - Diritto allo studio	0,00	0,00

5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1 - Sport e tempo libero	9.000,00	0,00
6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2 - Giovani	2.745,00	0,00
8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1 - Urbanistica e assetto del territorio	3.500,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4 - Servizio idrico integrato	1.883,89	0,00
9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	7 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5 - Viabilità e infrastrutture stradali	97.461,05	5.000,00
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	1.339,16	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3 - Interventi per gli anziani	2.640,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	24.846,11	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	5 - Interventi per le famiglie	9.433,60	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	7 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	8 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9 - Servizio necroscopico e cimiteriale	8.925,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	1 - Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e competitività	4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	2.971,92	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	20.500,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1 - Fonti energetiche	78.278,15	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
20 - Fondi e accantonamenti	3 - Altri fondi	0,00	0,00
50 - Debito pubblico	1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	21.581,16	0,00
50 - Debito pubblico	2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00

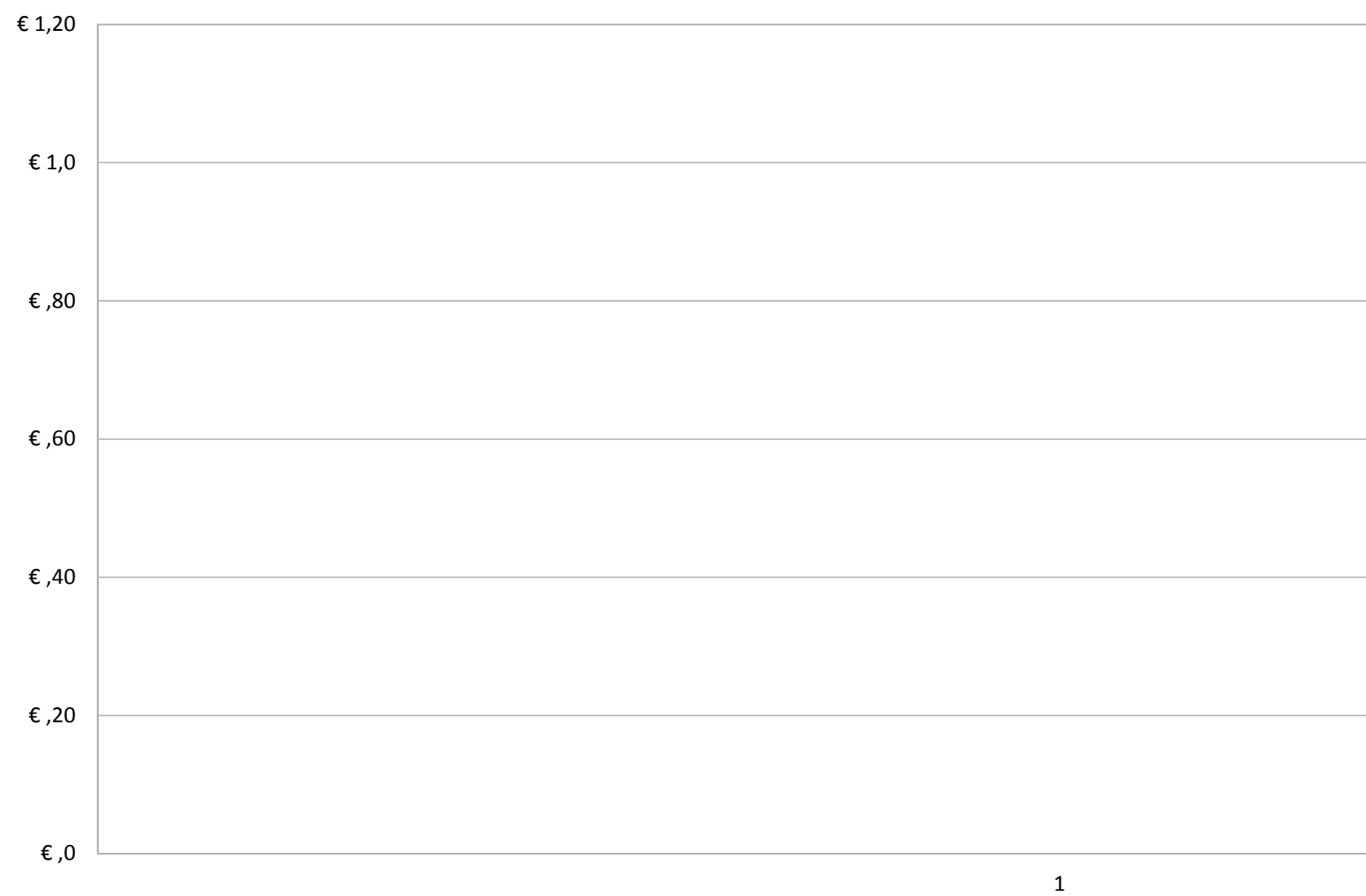
60 - Anticipazioni finanziarie	1 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00
99 - Servizi per conto terzi	1 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00
	TOTALE	735.065,38	37.113,40

Tabella 13: Impegni di parte corrente assunti nell'esercizio in corso e successivo

E il relativo riepilogo per missione:

	Missione	Impegni anno in corso	Impegni anno successivo
1	1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	319.929,62	32.113,40
3	3 - Ordine pubblico e sicurezza	26.294,70	0,00
4	4 - Istruzione e diritto allo studio	103.736,02	0,00
5	5 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00
6	6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	11.745,00	0,00
8	8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	3.500,00	0,00
9	9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.883,89	0,00
10	10 - Trasporti e diritto alla mobilità	97.461,05	5.000,00
11	11 - Soccorso civile	0,00	0,00
12	12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	47.183,87	0,00
14	14 - Sviluppo economico e competitività	2.971,92	0,00
16	16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	20.500,00	0,00
17	17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	78.278,15	0,00
20	20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00
50	50 - Debito pubblico	21.581,16	0,00
60	60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00
99	99 - Servizi per conto terzi	0,00	0,00
	TOTALE	735.065,38	37.113,40

Tabella 14: Impegni di parte corrente - riepilogo per missione



parte corrente - riepilogo per Missione

Diagramma 12: Impegni di

Indebitamento

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

Macroaggregato	Impegni anno in corso	Debito residuo al 31/12/2017
3 3 - Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termi	300.239,71	4.467.092,20
TOTALE	300.239,71	4.467.092,20

Tabella 15: Indebitamento



Diagramma

13: Indebitamento

Risorse umane

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità) ha introdotto taluni vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti, anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali. Con decorrenza 01/01/2011 tutto il personale in capo al Comune di Selloero è stato trasferito all'Unione dei

Comuni della Valsaviore, ente titolare di tutti i rapporti giuridici ed economici riferiti al personale. Pertanto tutte le procedure necessarie per le eventuali coperture di posti vacanti nella pianta organica saranno effettuate direttamente dall'Unione stessa, così come la predisposizione della programmazione del fabbisogno del personale per il triennio 2019/2021. Al fine di svolgere i servizi indispensabili, con apposito accordo di programma è stato assegnato ad ogni singolo Comune membro dell'Unione, il personale in grado di svolgere tali funzioni.

La tabella seguente mostra i dipendenti assegnati al 31/12/2017

	Qualifica	Dipendenti di ruolo	Qualifica professionale	Area di servizio
R 7	A2	1	OPERAIO	Area tecnico/manutentiva
R 7	B2	1	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	Area demografica/protocollo
R 7	B4	1	AUTISTA	Area istruzione
R 1 3	C1	1	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO P.T. 50%	Area segreteria
R 7	C3	1	ISTRUTTORE CONTABILE	Area economico-finanziaria
R 1 7 8	C5	2	ISTRUTTORE - P.T. 50%	Area demografica/protocollo
			AGENTE POLIZIA LOCALE	Area vigilanza
R 2 0	D3	1	ISTRUTTORE DIRETTIVO TECNICO - P.T. 22,22%	Area tecnica
R 2 4	Segretario	1	QUALIFICA B	Area segreteria - in convenzione

Tabella 16: Dipendenti in servizio

Coerenza e compatibilità con il Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Tra gli aspetti che hanno rivestito, fino a tutto il 2018, maggiore importanza nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente è da considerare il pareggio di Bilancio.

Il 2015 è stato l'ultimo anno che ha trovato applicazione il Patto di stabilità.

La tabella che segue riepiloga i risultati conseguiti del Pareggio di Bilancio negli anni 2016/2018; dal 2016 il vincolo di finanza pubblica costruito per monitorare l'indebitamento e diminuire il finanziamento in disavanzo delle spese pubbliche è il pareggio di bilancio

	Obiettivo 2016 (consuntivo)	Obiettivo 2017 (consuntivo)	Obiettivo 2018 (pre consuntivo)
R 1	RISPETTATO	RISPETTATO	RISPETTATO

Tabella 17: Obiettivi Rispetto dei vincoli di finanza pubblica

Con riferimento al vincolo di finanza pubblica, il pareggio di bilancio, inteso come saldo di competenza finanziaria non negativo tra le entrate e spese finali, sulla base delle disposizioni dettate, dal comma 463 al comma 482 dell'unico articolo della legge di bilancio per il 2017, è possibile prevedere che verrà rispettato anche negli anni 2019/2020/2021.

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 dal Comune di Sellero.

Si presenta un prospetto che evidenzia la quota di partecipazione, 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	% partecip	Partecip	BILANCIO 2015	BILANCIO 2016	BILANCIO 2017	AFFIDATARIA SERVIZI PUBBLICI DA PARTE DEL COMUNE
R 1	CONSORZIO SERVIZI VALLE CAMONICA	2,93%	DIRETTA	UTILE	UTILE	UTILE	NO
	VALLE CAMONICA SERVIZI S.R.L.	0,17%	DIRETTA	UTILE	UTILE	UTILE	NO
	SERVIZI IDRICI VALLECAMONICA S.R.L.	0,60%	DIRETTA	UTILE	UTILE	UTILE	NO
	CONSORZIO FORESTALE E MINERARIO DELLA VALLE ALLIONE	14,29%	DIRETTA	UTILE	UTILE	UTILE	NO

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

Servizi gestiti in concessione:

- PUBBLICITA' E PUBBLICHE AFFISSIONI

- ILLUMINAZIONE VOTIVA

Soggetti che svolgono i servizi:

- MAGGIOLI TRIBUTI S.P.A
- LA VOTIVA - ILLUMINAZIONE CIMITERIALE

Servizi pubblici esternalizzati:

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

Soggetti che svolgono i servizi:

ACQUE BRESCIANE S.R.L. CON DECORRENZA 01/01/2018

Unione di Comuni (se costituita): UNIONE DEI COMUNI DELLA VALSAVIORE

Comuni Uniti: COMUNE DI CEDEGOLO, BERZO DEMO, CEVO, SAVIORE DELL'ADAMELLO, SELLERO

Ricognizione partecipazioni

Deliberazione di Consiglio Comunale n. 27 del 21/12/2018.

L'art. 24 del D.Lgs 175/2016 ha posto a carico delle amministrazioni pubbliche, titolari di partecipazioni societarie anche di minima entità ed anche in società "quotate", l'obbligo di effettuare , entro la data del 30/09/2017, una ricognizione straordinaria delle quote detenute alla data del 23 settembre 2016, al fine di valutare quelle da mantenere, quelle da alienare e quelle che devono essere oggetto di misure di razionalizzazione di cui all'art. 20 commi 1 e 2. Con deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 del 02/10/2017 integrata con deliberazione n. 27 del 27/10/2017 sono state individuate le partecipazioni che, sulla base di quanto stabilito dall'articolo 20 commi 1 e 2 del TUSP (testo unico in materia di società a partecipazione pubblica), debbono essere alienate entro un anno dalla conclusione della ricognizione:

CONSORZIO DELLA CASTAGNA DI VALLE CAMONICA.

SEZIONE OPERATIVA 2019-2021

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

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza e cassa, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione Operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

La Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma e, per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere. Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

La Sezione Operativa si struttura in due parti fondamentali:

- parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente che al gruppo amministrazione pubblica e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;
- parte 2, contenente la programmazione dettagliata relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

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. Comprende le spese relative a: 1) l'ufficio del capo dell'esecutivo a tutti i livelli dell'amministrazione: l'ufficio del governatore, del presidente, del sindaco, ecc.; 2) gli organi legislativi e gli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc.; 3) il personale consulente, amministrativo e politico assegnato agli uffici del capo dell'esecutivo e del corpo legislativo; 4) le attrezzature materiali per il capo dell'esecutivo, il corpo legislativo e loro uffici di supporto; 5) le commissioni e i comitati permanenti o dedicati creati dal o che agiscono per conto del capo dell'esecutivo o del corpo legislativo. Non comprende le spese relative agli uffici dei capi di dipartimento, delle commissioni, ecc. che svolgono specifiche funzioni e sono attribuibili a specifici programmi di spesa. Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di governance e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale). Comprende le spese per le attività del difensore civico.

Programma 2 - Segreteria generale

Amministrazione, funzionamento e supporto, tecnico, operativo e gestionale alle attività deliberative degli organi istituzionali e per il coordinamento generale amministrativo. Comprende le spese relative: allo svolgimento delle attività affidate al Segretario Generale e al Direttore Generale (ove esistente) o che non rientrano nella specifica competenza di altri settori; alla raccolta e diffusione di leggi e documentazioni di carattere generale concernenti l'attività dell'ente; alla rielaborazione di studi su materie non demandate ai singoli settori; a tutte le attività del protocollo generale, incluse la registrazione ed archiviazione degli atti degli uffici dell'ente e della corrispondenza in arrivo ed in partenza.

Programma 3 - Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale. Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa. Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Programma 4 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Amministrazione e funzionamento dei servizi fiscali, per l'accertamento e la riscossione dei tributi, anche in relazione alle attività di contrasto all'evasione e all'elusione fiscale, di competenza dell'ente. Comprende le spese relative ai rimborsi d'imposta. Comprende le spese per i contratti di servizio con le società e gli enti concessionari della riscossione dei tributi, e, in generale, per il controllo della gestione per i tributi dati in concessione. Comprende le spese per la gestione del contenzioso in materia tributaria. Comprende le spese per le attività di studio e di ricerca in ordine alla fiscalità dell'ente, di elaborazione delle informazioni e di riscontro della capacità contributiva, di progettazione delle procedure e delle risorse informatiche relative ai servizi fiscali e tributari, e della gestione dei relativi archivi informativi. Comprende le spese per le attività catastali.

COMMENTO:

L'ente, fatto salvo modifiche normative a livello nazionale, intende confermare per il triennio 2019-2021 le seguenti aliquote:

IMU: ALIQUOTE

Abitazione principale (A1/A8/A9): 0,4 per cento

Altri fabbricati ad eccezione fabbricati cat. D: 0,76 per cento

Fabbricati categoria D: 1,06 per cento

TASI: ALIQUOTE

Abitazione e relative pertinenze: 0 per mille;

Altri fabbricati: 2,5 per mille

Aree fabbricabili: 2,5 per mille

Fabbricati di categoria D: 0,8 per mille

Fabbricati rurali ad uso abitativo (A6, A11, D10): 0 per mille

TARI:

Adeguamento delle tariffe TARI sulla base del piano finanziario predisposto. Le tariffe verranno deliberate dall'Assemblea dell'Unione e saranno uniche per tutti i comuni membri dell'Unione Stessa. Il servizio di igiene urbana così come la predisposizione e riscossione del ruolo TARI è di competenza dell'Unione medesima.

ADDIZIONALE COMUNALE ALL'IRPEF:

0,20 punti percentuali

Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive. Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente. Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Programma 6 - Ufficio tecnico

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

Programma 7 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

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

Programma 8 - Statistica e sistemi informativi

Amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno all'ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente. Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto, per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82). Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione ecc.). Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement. Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

Programma 10 - Risorse umane

Amministrazione e funzionamento delle attività a supporto delle politiche generali del personale dell'ente. Comprende le spese: per la programmazione dell'attività di formazione, qualificazione e aggiornamento del personale; per il reclutamento del personale; per la programmazione della dotazione organica, dell'organizzazione del personale e dell'analisi dei fabbisogni di personale; per la gestione della contrattazione collettiva decentrata integrativa e delle relazioni con le organizzazioni sindacali; per il coordinamento delle attività in materia di sicurezza sul lavoro. Non comprende le spese relative al personale direttamente imputabili agli specifici programmi di spesa delle diverse missioni.

Programma 11 - Altri servizi generali

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

Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza

Programma 1 - Polizia locale e amministrativa

Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia municipale e locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Comprende le spese per le attività di polizia stradale, per la prevenzione e la repressione di comportamenti illeciti tenuti nel territorio di competenza dell'ente. Amministrazione e funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare di vigilanza sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzatorie dei settori comunali e dei diversi soggetti competenti. 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 quali il fermo amministrativo (temporaneo) di autoveicoli e ciclomotori o la misura cautelare del sequestro, propedeutico al definitivo provvedimento di confisca, adottato dal Prefetto. Comprende le spese per l'attività materiale ed istruttoria per la gestione del procedimento di individuazione, verifica, prelievo conferimento, radiazione e smaltimento dei veicoli in stato di abbandono. Non comprende le spese per il funzionamento della polizia provinciale.

Missione 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma 1 - Istruzione prescolastica

Amministrazione, gestione e funzionamento delle scuole dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia). Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di asili nido, ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia". Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Programma 2 - Altri ordini di istruzione non universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle scuole che erogano istruzione primaria (livello ISCED-97 "1"), istruzione secondaria inferiore (livello ISCED-97 "2"), istruzione secondaria superiore (livello ISCED-97 "3") situate sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole che erogano istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano istruzione primaria. Comprende le spese per il diritto allo studio e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli alunni. Comprende le spese per il finanziamento degli Istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Programma 4 - Istruzione universitaria

Amministrazione, gestione e funzionamento delle attività a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario situate sul territorio dell'ente. Comprende le spese per l'edilizia universitaria, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle università e agli istituti e alle accademie di formazione di livello universitario. Comprende le spese a sostegno delle università e degli istituti e delle accademie di formazione di livello universitario pubblici e privati. Comprende le spese per il diritto allo studio universitario e le spese per borse di studio, buoni libro, sovvenzioni, prestiti e indennità a sostegno degli studenti. Non comprende le spese per iniziative di promozione e sviluppo della ricerca tecnologica, per la dotazione infrastrutturale di ricerca del territorio e la sua implementazione per il mondo accademico, e per i poli di eccellenza, ricomprese nel programma "Ricerca e innovazione" della missione 14 "Sviluppo economico e competitività".

Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione

Amministrazione e funzionamento e sostegno ai servizi di trasporto, trasporto per gli alunni portatori di handicap, fornitura di vitto e alloggio, assistenza sanitaria e dentistica, doposcuola e altri servizi ausiliari destinati principalmente a studenti per qualunque livello di istruzione. Comprende le spese per il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili e per l'integrazione scolastica degli alunni stranieri. Comprende le spese per attività di studi, ricerche e sperimentazione e per attività di consulenza e informativa in ambito educativo e didattico. Comprende le spese per assistenza scolastica, trasporto e refezione.

Programma 7 - Diritto allo studio

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

Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Programma 2 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Amministrazione e funzionamento delle attività culturali, per la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali, per il funzionamento o il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti, ecc.). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma Valorizzazione dei beni di interesse storico. Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento delle biblioteche comunali. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e direzione lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro). Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento o il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali e cinematografiche, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti 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 sovvenzioni per i giardini e i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma 1 - Sport e tempo libero

infrastrutture destinati alle attività sportive (stadi, palazzo dello sport...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva in collaborazione con le associazioni sportive locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani, ricompresi nel programma "Giovani" della medesima missione.

Programma 2 - Giovani

Amministrazione e funzionamento delle attività destinate ai giovani e per la promozione delle politiche giovanili. Comprende le spese destinate alle politiche per l'autonomia e i diritti dei giovani, ivi inclusa la produzione di informazione di sportello, di seminari e di iniziative divulgative a sostegno dei giovani. Comprende le spese per iniziative rivolte ai giovani per lo sviluppo e la conoscenza dell'associazionismo e del volontariato. Comprende le spese per i centri polivalenti per i giovani. Non comprende le spese per la formazione professionale tecnica superiore, ricomprese nel programma "Istruzione tecnica superiore" della missione 04 "Istruzione e diritto allo studio".

Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma 1 - Urbanistica e assetto del territorio

Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi all'urbanistica e alla programmazione dell'assetto territoriale. Comprende le spese per l'amministrazione dei piani regolatori, piani urbanistici, piani di zona e dell'utilizzo dei terreni e dei regolamenti edilizi. Comprende le spese per la pianificazione di zone di insediamento nuove o ripristinate, per la pianificazione del miglioramento e dello sviluppo di strutture quali alloggi, industrie, servizi pubblici, sanità, istruzione, cultura, strutture ricreative, ecc. a beneficio della collettività, per la predisposizione di progetti di finanziamento per gli sviluppi pianificati e di riqualificazione urbana, per la pianificazione delle opere di urbanizzazione. Comprende le spese per l'arredo urbano e per la manutenzione e il miglioramento qualitativo degli spazi pubblici esistenti (piazze, aree pedonali...). Non comprende le spese per la gestione del servizio dello sportello unico per l'edilizia incluse nel programma "Edilizia residenziale pubblica" della medesima missione.

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

Programma 2 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale. Comprende le spese per il recupero di miniere e cave abbandonate. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente. Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi. Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano. Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

Programma 4 - Servizio idrico integrato

Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento. Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue. Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue. Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma 5 - Viabilità e infrastrutture stradali

Amministrazione e funzionamento delle attività per la viabilità e lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, di percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche. Comprende le spese per la sorveglianza e la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o convenzioni urbanistiche. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato, per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui per strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento, ecc. dell'illuminazione stradale.

Missione 11 Soccorso civile

Programma 1 - Sistema di protezione civile

Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.), per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia. Non comprende le spese per interventi per fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma 1 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore dell'infanzia, dei minori. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie monogenitore o con figli disabili. Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi e di villeggiatura). Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia e ai minori. Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Programma 3 - Interventi per gli anziani

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio, o di vita collettiva. Comprende le spese per interventi, servizi e strutture mirati a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi a favore di persone socialmente svantaggiate o a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, emigrati ed immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà. Comprende le spese per sistemazioni e vitto a breve o a lungo termine forniti a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc.. Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

Programma 5 - Interventi per le famiglie

Amministrazione e funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e il sostegno a interventi per le famiglie non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per la promozione dell'associazionismo familiare e per iniziative di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per interventi di finanzia etica e di microcredito alle famiglie. Non comprende le spese per l'infanzia e l'adolescenza ricomprese nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori e gli asili nido" della medesima missione.

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

Amministrazione e funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio-assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la predisposizione e attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

Programma 8 - Cooperazione e associazionismo

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno e per lo sviluppo della cooperazione e dell'associazionismo nel sociale. Comprende le spese per la valorizzazione del terzo settore (non profit) e del servizio civile. Non

comprende le spese a sostegno dell'associazionismo che opera a supporto dei programmi precedenti e che, come tali, figurano già come trasferimenti "a sostegno" in quei programmi. Non comprende le spese per la cooperazione allo sviluppo, ricomprese nella missione relativa alle relazioni internazionali.

Programma 9 - Servizio necroscopico e cimiteriale

Amministrazione, funzionamento e gestione dei servizi e degli immobili cimiteriali. Comprende le spese per la gestione amministrativa delle concessioni di loculi, delle inumazioni, dei sepolcreti in genere, delle aree cimiteriali, delle tombe di famiglia. Comprende le spese per pulizia, la sorveglianza, la custodia e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, dei complessi cimiteriali e delle pertinenti aree verdi. Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni, la regolamentazione, vigilanza e controllo delle attività cimiteriali e dei servizi funebri. Comprende le spese per il rispetto delle relative norme in materia di igiene ambientale, in coordinamento con le altre istituzioni preposte.

Missione 13 Tutela della salute

Programma 7 - Ulteriori spese in materia sanitaria

Spese per il finanziamento di altre spese sanitarie non ricomprese negli altri programmi della missione. Non comprende le spese per chiusura - anticipazioni a titolo di finanziamento della sanità dalla tesoreria statale, classificate come partite di giro nel programma "Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale" della missione 99 "Servizi per conto terzi". Comprende le spese per interventi igienico-sanitari quali canili pubblici, servizi igienici pubblici e strutture analoghe. Comprende, inoltre, le spese per interventi di igiene ambientale, quali derattizzazioni e disinfestazioni.

Missione 14 Sviluppo economico e competitività

Programma 1 - Industria, PMI e Artigianato

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e lo sviluppo dei servizi e delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie sul territorio. Comprende le spese per lo sviluppo, l'espansione o il miglioramento delle stesse e delle piccole e medie imprese; le spese per la vigilanza e la regolamentazione degli stabilimenti e del funzionamento degli impianti; le spese per i rapporti con le associazioni di categoria e le altre organizzazioni interessate nelle attività e servizi manifatturieri, estrattivi e edilizi; le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese manifatturiere, estrattive e edilizie. Comprende le spese per gli interventi a favore dell'internazionalizzazione delle imprese, in particolare per l'assistenza per le modalità di accesso e di utilizzo degli strumenti promozionali, finanziari e assicurativi disponibili, per l'assistenza legale, fiscale e amministrativa in materia di commercio estero, per il supporto e la guida nella selezione dei mercati esteri, nella scelta di partner in progetti di investimento. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la competitività dei territori (attrattività). Amministrazione e funzionamento delle attività relative alla programmazione di interventi e progetti di sostegno e sviluppo dell'artigianato sul territorio. Comprende le spese per l'associazionismo artigianale e per le aree per insediamenti artigiani. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle imprese artigiane. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali. Comprende le spese per la gestione dei rapporti con le associazioni di categoria e gli altri enti e organizzazioni interessati.

Programma 4 - Reti e altri servizi di pubblica utilità

Amministrazione e funzionamento delle attività e degli interventi a sostegno dei servizi di pubblica utilità e degli altri settori economici non ricompresi negli altri programmi della missione. Comprende le spese per la vigilanza e la regolamentazione della centrale del latte, dei mattatoi e dei servizi connessi. Comprende le spese per la vigilanza, la regolamentazione e il monitoraggio delle attività relative alle farmacie comunali. Comprende le spese relative allo sportello unico per le attività produttive (SUAP). Comprende le spese per lo sviluppo della società dell'informazione (es. banda larga). Comprende le spese relative ad affissioni e pubblicità.

Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma 1 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Amministrazione e funzionamento delle attività connesse all'agricoltura, per lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale e zootecnico. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Comprende le spese per la vigilanza e regolamentazione del settore agricolo. Comprende le spese per la costruzione o il funzionamento dei dispositivi di controllo per le inondazioni, dei sistemi di irrigazione e drenaggio, inclusa l'erogazione di sovvenzioni, prestiti o sussidi per tali opere. Comprende le spese per indennizzi, sovvenzioni, prestiti o sussidi per le aziende agricole e per gli agricoltori in relazione alle attività agricole, inclusi gli incentivi per la limitazione o l'aumento della produzione di particolari colture o per lasciare periodicamente i terreni incolti, inclusi gli indennizzi per le calamità naturali, nonché i contributi alle associazioni dei produttori. Non comprende le spese per l'amministrazione, il funzionamento o il supporto a parchi e riserve naturali, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della missione 09 "Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente".

Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Programma 1 -Fonti energetiche

Amministrazione e funzionamento delle attività e servizi relativi all'impiego delle fonti energetiche, incluse l'energia elettrica e il gas naturale. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi per promuovere l'utilizzo delle fonti energetiche e delle fonti rinnovabili di energia. Comprende le spese per lo sviluppo, la produzione e la distribuzione dell'energia elettrica, del gas naturale e delle risorse energetiche geotermiche, eolica e solare, nonché le spese per la razionalizzazione e lo sviluppo delle relative infrastrutture e reti energetiche. Comprende le spese per la redazione di piani energetici e per i contributi alla realizzazione di interventi in materia di risparmio energetico. Comprende le spese derivanti dall'affidamento della gestione di pubblici servizi inerenti l'impiego del gas naturale e dell'energia elettrica. Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione e i finanziamenti comunitari e statali.

Missione 20 Fondi e accantonamenti

Programma 1 - Fondo di riserva

La lettera g) del comma 1 dell'articolo 3 del D.L. 174/2012 integra le disposizioni recate dall'articolo 166 del TUEL, in merito all'utilizzo del Fondo di riserva degli enti locali, al fine di riservare almeno la metà della quota minima del Fondo alla copertura di "spese non prevedibili", qualora ciò serva ad evitare danni certi all'amministrazione, e ad aumentare tale quota minima nel caso in cui l'ente abbia deliberato anticipazioni di tesoreria o l'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti.

L'articolo 166 del TUEL prevede l'iscrizione nel bilancio di previsione degli enti locali di un fondo di riserva, non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio, da utilizzare nei casi in cui si verifichino esigenze straordinarie di bilancio o le dotazioni degli interventi di spesa corrente si rivelino insufficienti, con deliberazioni dell'organo esecutivo da comunicare all'organo consiliare nei tempi stabiliti dal regolamento di contabilità.

Il comma 2 bis dell'art. 166 del TUEL richiede di riservare almeno la metà della quota minima del Fondo di riserva alla copertura di "spese non prevedibili", la cui mancata effettuazione comporti danni certi per l'amministrazione;

Il comma 2 ter obbliga ad aumentare il limite minimo indicato dal comma 1, qualora l'ente locale si trovi in specifiche situazioni, individuate dalla norma in esame con riferimento agli articoli 195 e 222 del TUEL, vale a dire nel caso in cui l'ente locale abbia deliberato l'utilizzo di entrate aventi specifica destinazione per il finanziamento di spese correnti o abbia deliberato anticipazioni di tesoreria.

In tali casi, il limite minimo si innalza dallo 0,30 allo 0,45 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Obiettivi operativi: Gestione fondo di riserva nel rispetto della disciplina di cui all'art. 166 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.

Programma 2 - Fondo crediti di dubbia esigibilità

Con il Decreto legge 31 agosto 2013 n. 102 è stato integrato e modificato il Decreto legislativo 118/2011, prevedendo l'iscrizione nel bilancio finanziario del fondo crediti di dubbia esigibilità in sostituzione del fondo svalutazione crediti il cui stanziamento minimo è per la percentuale seguente, come da Legge di Bilancio 2018:

2018	2019	2020	2021
75%	85%	65%	100%

Obiettivi operativi: Gestione del fondo crediti di dubbia esigibilità come indicato nei principi contabili della programmazione del bilancio e della contabilità finanziaria.

Missione 50 Debito pubblico

Programma 1 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per il pagamento degli interessi relativi alle risorse finanziarie acquisite dall'ente mediante l'emissione di titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Non comprende le spese relative alle rispettive quote capitali, ricomprese nel programma "Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della medesima missione. Non comprende le spese per interessi per le anticipazioni di tesoreria, ricomprese nella missione 60 "Anticipazioni finanziarie". Non comprende le spese per interessi riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Programma 2 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine e altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere. Non comprende le spese relative agli interessi, ricomprese nel programma "Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari" della

medesima missione. Non comprende le spese per le quote di capitale riferite al rimborso del debito legato a specifici settori che vanno classificate nelle rispettive missioni.

Missione 60 Anticipazioni finanziarie			

<u>Programma 1 - Restituzione anticipazioni di tesoreria</u>			
---	--	--	--

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità. Sono incluse le connesse spese per interessi contabilizzate nel titolo 1 della spesa.

Obiettivi operativi: Gestione del fabbisogno di cassa dell'ente stimolando l'incasso delle partite di entrata in funzione del fabbisogno di spesa e riducendo allo stretto necessario l'utilizzo dell'anticipazione di tesoreria.

Obiettivi finanziari per missione e programma

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

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2019		2020		2021	
			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	38.700,00	537.606,00	0,00	529.288,00	0,00	529.288,00	0,00
3 3	Ordine pubblico e sicurezza	43.900,00	40.900,00	0,00	40.900,00	0,00	40.900,00	0,00
4 4	Istruzione e diritto allo studio	182.670,00	145.790,00	0,00	145.790,00	0,00	145.790,00	0,00
5 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	9.000,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	0,00
6 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	22.450,00	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00
8 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.150,00	2.200,00	0,00	2.250,00	0,00	2.250,00	0,00
1 10 0	Trasporti e diritto alla mobilità	124.000,00	104.000,00	0,00	104.000,00	0,00	104.000,00	0,00
1 11 1	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	89.610,00	73.580,00	0,00	73.060,00	0,00	73.060,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	3.000,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	0,00
1 16 6	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	24.100,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00
1 17 7	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	146.450,00	147.130,00	0,00	148.210,00	0,00	148.210,00	0,00
2 20 0	Fondi e accantonamenti	38.423,00	41.597,00	0,00	41.597,00	0,00	41.597,00	0,00
5 50 0	Debito pubblico	47.860,00	46.020,00	0,00	44.840,00	0,00	40.500,00	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	777.813,00	1.163.323,00	0,00	1.154.435,00	0,00	1.150.095,00	0,00

Tabella 19: Parte corrente per missione

missione

Diagramma 14: Parte corrente per

Parte capitale per missione

Missione	Descrizione	Previsioni definitive eser.precedente	2019		2020		2021	
			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	3.440,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	120.000,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	68.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	122.760,00	212.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	2.017.430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 10 0	Trasporti e diritto alla mobilità	11.800,00	80.000,00	0,00	52.500,00	0,00	0,00	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	6.100,00	0,00	0,00	340.200,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1 17 7	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	18.418,00	18.418,00	0,00	18.418,00	0,00	18.418,00	0,00
2 20 0	Fondi e accantonamenti	800,00	800,00	0,00	800,00	0,00	800,00	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	2.300.748,00	411.918,00	0,00	411.918,00	0,00	19.218,00	0,00

Tabella 20: Parte capitale per missione

missione

Diagramma 15: Parte capitale per

Parte seconda

Programmazione dei lavori pubblici

La Parte 2 della Sezione operativa comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio.

La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione operativa del DUP.

I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. Ogni ente locale deve analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il loro finanziamento.

Il programma deve in ogni modo indicare:

- le priorità e le azioni da intraprendere come richiesto dalla legge;
- la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi di realizzazione delle opere e del collaudo;
- la stima dei fabbisogni espressi in termini sia di competenza, sia di cassa, al fine del relativo finanziamento in coerenza con i vincoli di finanza pubblica.

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

Programma annuale e triennale delle opere pubbliche

Descrizione dell'intervento	Stima dei costi del programma		
	2019	2020	2021
VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE INUTILIZZATO ESISTENTE PER ABITARE SOCIALE TEMPORANEO IN VIA DASSA A NOVELLE	200.000,00	0,00	0,00
MANUTENZIONE DELLA STRADA DI VIA PIAZZOLA E VIA PINIGAROLO	0,00	0,00	150.000,00
ALLARGAMENTO DELLA CURVA DI VIA BUONA PACE	0,00	0,00	200.000,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEL FABBRICATO SITO IN VIA STRETTA	0,00	100.000,00	0,00
MANUTENZIONE STRAORDINARIA DEGLI ASFALTI DELLE STRADE COMUNALI	0,00	100.000,00	0,00
REALIZZAZIONE DI NUOVE AUTORIMESSE IN VIA ZOCCA A NOVELLE	0,00	150.000,00	0,00
REALIZZAZIONE DI NUOVE AUTORIMESSE IN LOCALITA' PISCIA	0,00	100.000,00	0,00
RIPRISTINO E SISTEMAZIONE DELLA COPERTURA DELLA PALESTRA DI SELLERO	100.000,00	0,00	0,00
OPERE DI MANUTENZIONE DEL MANTO STRADALE DELLE PUBBLICHE VIE	130.000,00	0,00	0,00
AMPLIAMENTO DEL CIMITERO DI NOVELLE	220.000,00	0,00	0,00

Tabella 21: Programma triennale delle opere pubbliche

Le opere inserite nella tabella sono contenute nella deliberazione dell'Unione dei Comuni della Valsavioire di approvazione del piano triennale delle opere pubbliche.

Piano delle alienazioni e valorizzazioni patrimoniali

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

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

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

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

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

Alla data di redazione del DUP i riflessi finanziari stimati per il triennio 2019/2021 sono sintetizzati nella seguente tabella, in attesa della predisposizione del piano aggiornato da adottarsi entro la data di approvazione del bilancio di previsione:

N.	Immobile	Valore in euro	Anno di prevista alienazione
R 1 1	Fabbricato Artigianale - FG. 17 - PARTICELLA 339 SUB 1	156.000,00	2019
R 2 2	Fabbricato Artigianale - FG. 17 PARTICELLA 334 SUB. 3	700.000,00	2019

R 3 3	Fabbricato Artigianale - FG. 17 PARTICELLA 335 SUB 1	700.000,00	2019
----------	--	------------	------

Tabella 22: Piano delle alienazioni

Programmazione del fabbisogno di personale

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

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

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

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

La programmazione, rientra tra le competenze dell'Unione dei Comuni della Valsaviore, quale Ente titolare di tutti i rapporti giuridici ed economici del

personale assegnato ai Comuni membri per lo svolgimento delle funzioni indispensabili.

Programmazione biennale di acquisti di beni e servizi

L'art. 21, comma 6, del D.Lgs. n. 50/2016 dispone che gli acquisti di beni e servizi di importo stimato uguale o superiore a 40.000,00 Euro vengano effettuati sulla base di una programmazione biennale e dei suoi aggiornamenti annuali. L'art. 21 stabilisce, altresì, che le amministrazioni predispongano ed approvino tali documenti nel rispetto degli altri strumenti programmatici dell'Ente e in coerenza con i propri bilanci. L'obbligo di approvazione del Programma decorre, come stabilito dalla legge 232/2016, a partire dal bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2018. Per il triennio 2019/2021, alla data di redazione del DUP, non si ravvisa la necessità di adottare il piano biennale di forniture e servizi in quanto non sono previsti acquisti di importo pari o superiore ad € 40.000,00.