



# **COMUNE DI COMABBIO**

**DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE**

**2018-2020**

# Sommario

<b>PREMESSA</b>	<b>5</b>
<b>INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)</b>	<b>6</b>
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	8
<b>1. Obiettivi individuati dal Governo</b>	<b>8</b>
<b>2. Valutazione della situazione socio economica del territorio</b>	<b>9</b>
Popolazione	9
Territorio	10
Strutture operative	10
<b>3. Economia insediata</b>	<b>11</b>
<b>SeS – Analisi delle condizioni interne</b>	<b>12</b>
<b>1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali</b>	<b>12</b>
<b>Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate</b>	<b>13</b>
<b>2. Indirizzi generali di natura strategica</b>	<b>15</b>
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	15
Tributi e tariffe dei servizi pubblici	16
b. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	20
c. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	21
d. La gestione del patrimonio	22
e. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	23
f. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	23
g. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	23
<b>3. Disponibilità e gestione delle risorse umane</b>	<b>24</b>
<b>CATEGORIE IN SERVIZIO</b>	<b>24</b>
5. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni interno e con i vincoli di finanza pubblica	26
6. Gli obiettivi strategici	27
Missioni	27
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	27
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	28
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	28
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	29
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	30

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	31
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	31
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	32
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	32
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	33
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	34
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	34
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	38
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	39
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	39
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	40
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	40
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	40
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	41
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	41
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	42
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	43
<b>SEZIONE OPERATIVA (SoS) _____</b>	<b>44</b>
SoS – Introduzione _____	44
SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	46
Analisi delle risorse _____	46
Analisi della spesa _____	50
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	51
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	52
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	52
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	53
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	53
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	54
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	55
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	55
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	56
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	57
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	58
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	58
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	60
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	60
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	60
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	61
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	61
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	61
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	61
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	62
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	63

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	63
<b>SeO - Riepilogo Parte seconda</b> _____	65
Risorse umane disponibili _____	65
Piano delle opere pubbliche _____	75
Piano delle alienazioni _____	76

## **PREMESSA**

La programmazione di bilancio è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione, si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie e tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente, si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

## INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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

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, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua 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. Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rende conto al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

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

- analisi delle condizioni esterne: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;

- analisi delle condizioni interne: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

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 Documento unico di programmazione.

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 con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, 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 Documento unico di programmazione, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

**Parte 1:** sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2018-2020, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;
- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

**Parte 2:** 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 triennale delle opere pubbliche 2018-2020 e l'elenco annuale 2017;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

## **SEZIONE STRATEGICA (SeS)**

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

In particolare, la sezione 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 e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

### **SeS - Analisi delle condizioni esterne**

#### **1. Obiettivi individuati dal Governo**

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 sono i seguenti:

*(Facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti)*



## Territorio

Superficie in Km <sup>q</sup>						3,71
RISORSE IDRICHE						
* Fiumi e torrenti						
STRADE						
* Statali						Km. 0,00
* Regionali						Km. 0,00
* Provinciali						Km. 6,20
* Comunali						Km. 6,00
* Autostrade						Km. 0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI						
* Piano regolatore adottato del	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 14/09/2009	
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	X		
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input type="checkbox"/>	No	X		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI						
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	X		
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	X		
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	X		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)						
	Si	<input type="checkbox"/>	No	X		
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.) 0						
P.E.E.P.		AREA INTERESSATA			AREA DISPONIBILE	
P.I.P.		mq. 0,00			mq. 0,00	
		mq. 0,00			mq. 0,00	

## Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2016		Programmazione pluriennale		
				2017	2018	2019
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 0	posti n.	49	50	50	50
Scuole elementari	n. 0	posti n.	39	42	43	43
Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.		n.	n.	n.
Rete fognaria in Km.						

bianca	1.83				1.83				2,00				2.00			
nera	7.33				7.33				7.33				7.33			
mista	2.18				2.18				2.18				2.18			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in km.	17.75				17.75				17.75				17.75			
Attuazione serv.idrico integr.	Si		No	X	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi e giardini GIOCHI AREA A VERDE PUBBLICO VIA L.FONTANA	n. 1 hq. 1,90				n.1 hq. 1,90				n. 1 hq. 1,90				n. 1 hq. 1,90			
Punti luce illuminazione pubb. n.	160				160				160				160			
Rete gas in km.	0				0				0				0			
Raccolta rifiuti in quintali	4.160				4.200				4200				4200			
Raccolta differenziata	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi n.	0				0				0				0			
Veicoli n.	4				4				4				4			
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer n.	9				9				9				9			
Altro																

- Strumenti urbanistici e programmatori vigenti:

PIANO GOVERNO DEL TERRITORIO adottato con D.C.C. n. 8 del 30.03.2010 e approvato definitivamente con D.C.C. n.22 del 14.09.2010 e diventato esecutivo il 23.03.2011 (pubblicazione B.U.R.L. Serie Avvisi e Concorsi n. 12 del 23.03.2011)

Variante n. 1 al Piano di Governo del Territorio che, adottato con D.C.C. n.2 in data 11/02/2014 e approvato definitivamente con D.C.C n. 24 del 28/08/2014, è divenuta esecutiva in data 11 febbraio 2015 (pubblicazione B.U.R.L. Serie Avvisi e Concorsi n. 12 del 11/02/2015)

### 3. Economia insediata

AGRICOLTURA	SETTORI DIVERSI - AZIENDE N.4 - PRODOTTI DIVERSI
ARTIGIANATO	SETTORI DIVERSI - AZIENDE N.40 - PRODOTTI DIVERSI
INDUSTRIA	SETTORI DIVERSI - AZIENDE N.7 - PRODOTTI DIVERSI
COMMERCIO	SETTORI DIVERSI - AZIENDE N.15 - PRODOTTI DIVERSI
TURISMO E AGRITURISMO	SETTORI DIVERSI - AZIENDE N.1

## SeS – Analisi delle condizioni interne

### 1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio raccolta e smaltimento rifiuti	AFFIDATO con gara ad evidenza pubblica -Durata 01/03/2016 - 28/02/2021	RTI-ECONORD-TRAMONTO-ISEDA-ASPEM Capogruppo ECONORD
2	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO – Acquedotto e fognatura	Società Partecipate	ALFA SRL Gestore Unico
3	Servizio Idrico integrato - DEPURAZIONE	AFFIDAMENTO A SOCIETA' PARTECIPATA	Soc.Tutela e Salvaguardia acque Lago Varese e Comabbio spa
4	MENSA SCOLASTICA	- DIRETTA IN ECONOMIA - A DECORRERE DALL'ANNO SCOL. 2017/2018 ESPERIMENTO GARA IN GESTIONE ASSOCIATA CON COMUNI VARANO B./COMABBIO TRAMITE CONVENZIONAMENTO SUA PROVINCIA VARESE NEL RISPETTO DELL'ART.164 DLGS 50/2016	DA AFFIDARE ENTRO MESE AGOSTO 2017

- Società tutela e salvaguardia delle acque del lago di Varese e del lago di Comabbio S.p.A. per quota del 1.01% **SOCIETA' PER LA TUTELA E LA SALVAGUARDIA DELLE ACQUE DEL LAGO DI VARESE E LAGO DI COMABBIO S.P.A.** ENTI FACENTI PARTE : PROVINCIA DI VARESE, COMUNI DI AZZATE -BARASSO - BARDELLO - BIANDRONNO - BODIO LOMNAGO - BUGUGGIATE – CASALE LITTA – CASCIAGO CAZZAGO BRABBIA - COMABBIO – DAVERIO – GALLIATE LOMBARDO – GAVIRATE - INARZO – LUVINATE – MERCALLO – TERNATE – VARANO BORGHI - VARESE – VERGIATE.. IL COMUNE DI COMABBIO DETIENE IL 1,0100% PARI A €. 1.212,00 DI CAPITALE SOCIALE MINIMO.
- Alfa S.r.l. Gestore Unico del Servizio Idrico Integrato la Provincia di Varese 95 comuni e la Provincia di Varese promossa dall'Ufficio d'Ambito della Provincia di Varese per quota 0,1064% (Quota di partecipazione pari a € 42.56 su un capitale sociale pari a €.40.000,00) Alfa srl è una società totalmente pubblica che, sulla base della scelta fatta dai Sindaci della Provincia di Varese, è controllata "in-house", ovvero da tutti i Comuni soci e ha un Consiglio di Amministrazione di alto profilo tecnico così composto: Silvio Bosetti, Presidente; Giovanni Mancini, Amministratore Delegato; Saverio Maria Bratta, Davide Celso Borsani e Laura Protasoni consiglieri

**Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate**  
**Organismi gestionali**

Tipologia	Esercizio precedente 2017	Programmazione pluriennale		
		2018	2019	2020
Consorzi	n.0	0	0	0
Aziende	n.0	0	0	0
Istituzioni	n.0	0	0	0
Società di capitali	n.2	2	2	2
Ente pubblico non economico	n.1	1	1	1
Altro – Piani di zona	n.1	1	1	1

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

**AUTORITÀ DI BACINO LACUALE DEI LAGHI MAGGIORE, COMABBIO, MONATE E VARESE**, ai sensi dell'art. 48, comma 4, della Legge Regionale n. 6 del 4 aprile 2012.

L'Autorità di bacino lacuale è un ente pubblico non economico, dotato di personalità giuridica e di autonomia organizzativa e contabile, costituito per l'esercizio in forma associata delle funzioni degli enti locali in materia di demanio lacuale nel bacino dei laghi Maggiore, Comabbio, Monate e Varese, di cui all'art. 6, comma 4 della Legge Regionale n. 6 del 4 aprile 2012, ha in particolare come scopo:

- la gestione associata delle funzioni conferite ai Comuni in materia di demanio della navigazione interna dalla Legge Regionale n. 6 del 4 aprile 2012 e successive modifiche e integrazioni, inclusa la realizzazione del programma di valorizzazione del demanio lacuale;
- la gestione di tutte le iniziative utili a favorire un'amministrazione di bacino lacuale delle problematiche legate al demanio lacuale e della navigazione interna e allo sviluppo delle attività a queste collegate secondo gli indirizzi stabiliti dall'Assemblea;
- la gestione del servizio di navigazione di linea e non di linea a richiesta degli Enti associati e della Regione;
- la promozione turistica finalizzata alla valorizzazione dei bacini lacuali, comprese le aree circostanti, con particolare riferimento allo sviluppo turistico ed economico nel rispetto dell'ambiente;
- la rappresentanza e la difesa degli interessi degli Enti associati nella definizione dei livelli idrici e dei diritti demaniali;
- la gestione ed il coordinamento, a richiesta degli Enti associati o di altri enti, delle attività necessarie al risanamento delle acque dei bacini lacuali;
- la gestione di altre attività, anche per affidamento degli Enti partecipanti o di altri enti che abbiano relazione o attinenza con lo scopo sociale;
- la vigilanza, nei limiti e con le modalità previsti dall'art. 4, comma a), della Legge Regionale n. 6 del 4 aprile 2012.

L'Autorità, per i comuni associati, attua, anche in qualità di stazione appaltante, il programma degli interventi regionali sul demanio delle acque interne di cui all'art. 12 della Legge Regionale n. 6 del 4 aprile 2012 e rilascia il preventivo parere che i

comuni eventualmente non associati devono ottenere prima di procedere alla realizzazione di tali interventi.

TOTALE N. 35 COMUNI E PRECISAMENTE: ANGERA - AZZATE -BARDELLO - BESOZZO - BIANDRONNO - BODIO LOMNAGO - BREBBIA- BREZZO DI BEDERO - BUGUGGIATE - CADREZZATE - CASTELVECCANA - CAZZAGO BRABBIA - COMABBIO - GALLIATE LOMBARDO - GAVIRATE - GERMIGNAGA - GOLASECCA- ISPRA - LAVENO MOMBELLO - LEGGIUNO - LUINO - MACCAGNO - MERCALLO - MONVALLE - OSMATE - PINO L.M. - PORTO VALTRAVAGLIA - RANCO - SESTO CALENDE - TERNATE - TRAVEDONA MONATE - TRONZANO L.M.- VARANO BORGHI - VARESE - VERGIATE.

## Altro

- 1)CONVENZIONE CON COMUNE DI VARANO BORGHI PER SERVIZIO TECNICO
- 2)CONVENZIONE CON COMUNE DI TERNATE PER SERVIZIO DI SEGRETERIA
- 3)CONVENZIONE INTERCOMUNALE PER I RIFIUTI E LA RACCOLTA DIFFERENZIATA COMUNE DI SESTO CALENDE
- 4)CONVENZIONE CON COMUNE DI TRAVEDONA PER SERVIZIO SCUOLA MEDIA
- 5)ACCORDO DI PROGRAMMA SERVIZI DELEGATI COMITATO GESTIONE COMUNI AREA DISTRETTO ASL DI SESTO CALENDE - ADEMPIMENTI LEGGE 328/2000.
- 6) CONVENZIONE SISTEMA BIBLIOTECARIO DEI LAGHI
- 7) CONVENZIONE GESTIONE ASSOCIATA SPORTELLI UNICI ATTIVITA' PRODUTTIVE (SUAP) – CON COMUNE DI GAVIRATE ( Del C.C.3 del 30.01.2016)
- 8) CONVENZIONE GESTIONE ASSOCIATA SERVIZIO FINANZIARIO TRIBUTI E SEGRETERIA TRA I COMUNI DI TERNATE E COMABBIO ( Del. C.C.5 del 30.01.2016)
- 9) CONVENZIONE GESTIONE ASSOCIATA SERVIZIO SOCIALE TRA I COMUNI DI TERNATE E COMABBIO ( Del. C.C.6 del 30.01.2016)
- 10) CONVENZIONE GESTIONE ASSOCIATA SERVIZIO POLIZIA LOCALE TRA I COMUNI DI TERNATE E COMABBIO ( Del. C.C.7 del 30.01.2016)
- 11) CONVENZIONE GESTIONE ASSOCIATA SERVIZIO PROTEZIONE CIVILE TRA I COMUNI DI TERNATE E COMABBIO ( Del. C.C.8 del 30.01.2016)
- 12) CONVENZIONE PER LA COSTITUZIONE DI CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA TRA I COMUNI TERNATE COMABBIO E VARANO BORGHI ( Del. C.C.25 del 30.01.2016)
- 13)CONVENZIONE PER LA GESTIONE IN FORMA ASSOCIATA DEI SERVIZI DEMOGRAFICI TRA I COMUNI DI TERNATE E COMABBIO ( Del Consiglio Comunale n. 43 del 20.12.2016)
- 14) CONVENZIONE ADESIONE SERVIZIO ALLA S.U.A. CON LA 292PROVINCIA DI VARESE delibera del Consiglio Comunale n. 40 del 20.12.2016

Gli enti partecipati dall'Ente che, per i quali, ai sensi dell'art. 172 del TUEL, è previsto che i rendiconti siano allegati al Bilancio di Previsione del Comune, sono i seguenti:

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2015	Note
	Società per la tutela e la salvaguardia del lago di Comabbio e di Varese	Società per Azioni	1.01%	€ 1212,00	
	ALFA SRL Gestore Unico	s.r.l.	0.1064%	€ 42,56	

## **SOCIETA' PER LA TUTELA E LA SALVAGUARDIA DELLE ACQUE DEL LAGO DI VARESE E LAGO DI COMABBIO S.P.A.**

ENTI FACENTI PARTE : PROVINCIA DI VARESE, COMUNI DI AZZATE -BARASSO - BARDELLO - BIANDRONNO - BODIO LOMNAGO - BUGUGGIATE – CASALE LITTA – CASCIAGO CAZZAGO BRABBIA - COMABBIO – DAVERIO – GALLIATE LOMBARDO – GAVIRATE - INARZO – LUVINATE – MERCALLO – TERNATE – VARANO BORGHI - VARESE – VERGIATE.. IL COMUNE DI COMABBIO DETIENE IL 1,0100% PARI A €. 1.212,00 DI CAPITALE SOCIALE MINIMO.

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

Gli interventi normativi emanati sul fronte delle partecipazioni in società commerciali e enti detenuti dalle Amministrazioni pubbliche, sono volti alla razionalizzazione delle stesse e ad evitare alterazioni o distorsioni della concorrenza e del mercato così come indicato dalle direttive comunitarie in materia. Il Comune, oltre ad aver ottemperato a tutti gli obblighi di comunicazione e certificazione riguardanti le partecipazioni, monitora costantemente l'opportunità di mantenere le stesse in base al dettato normativo di riferimento.

### **Società Partecipate**

<b>Ragione sociale</b>	<b>Sito web della società</b>	<b>%</b>	<b>Attività svolta</b>	<b>Risultati di bilancio 2014</b>	<b>Risultati di bilancio 2015</b>	<b>Risultati di bilancio 2016</b>
<b>SOCIETA' PER LA TUTELA E LA SALVAGUARDIA DELLE ACQUE DEL LAGO DI VARESE E LAGO DI COMABBIO S.P.A.</b>	<a href="http://www.societaecologiche.net">www.societaecologiche.net</a>	1,010	Gestione/collettamento e depurazione delle acque reflue provenienti dalle fognature dei Comuni aderenti	+ 1.020	+ 7.374	+ 45.168
<b>Alfa S.r.l.</b>	<a href="http://www.alfasii.it">www.alfasii.it</a>	0.106	a gestione del servizio idrico integrato in tutti i Comuni dell'Ambito ottimale		+36.292	+290.722

## **2. Indirizzi generali di natura strategica**

### **a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche**

Il Comune al fine di programmare la realizzazione delle opere pubbliche sul proprio territorio è tenuto ad adottare il programma triennale e l'elenco annuale dei lavori sulla base degli schemi tipo previsti dalla normativa.

**Non è stato adottato il Piano delle Opere pubbliche in quanto non sono previsti interventi superiori a €. 100.000,00**

## Principali investimenti programmati per il triennio 2018/2020

<b>Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020</b>			
<b>Opera Pubblica</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Manutenzione straordinaria immobili	23.400,00	23.400,00	23.400,00
Opere di riqualificazione della circolazione stradale vincolate con proventi sanzioni codice della strada	30.000,00	40.000,00	40.000,00
Opere di riqualificazione della circolazione stradale vincolate ingiunzioni	80.000,00	40.000,00	40.000,00
Riqualificazione parcheggi comunali	150.000,00		
Manutenzione straordinaria strade comunale		10.000,00	10.000,00
<b>Totale</b>	<b>283.400,00</b>	<b>113.400,00</b>	<b>113.400,00</b>

### ***Tributi e tariffe dei servizi pubblici***

Ai fini della verifica dell'attendibilità delle entrate e congruità delle spese previste per gli esercizi 2018-2020, alla luce della manovra disposta dall'ente, sono state analizzate in particolare le voci di bilancio appresso riportate.

La legge di bilancio 2017 ha disposto il blocco dei poteri degli enti locali di deliberare aumenti dei tributi e delle addizionali. Sono escluse la Tari e il canone occupazione spazi ed aree pubbliche.

### ***Imposta municipale propria***

Aliquota del 4 per mille per l'abitazione principale per gli immobili classificati nelle categorie catastali A1, A8 e A9, e pertinenze (nella misura massima di una unità pertinenziale per ciascuna delle categorie catastali C/2, C/6 e C/7). Detrazione 200,00 euro

E' riconosciuta una riduzione del 50% della base imponibile per le unità immobiliari, fatta eccezione per quelle classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9, concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado (genitori/figli) che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto sia registrato e che il comodante possieda un solo immobile in Italia e risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; il beneficio si applica anche nel caso in cui il comodante oltre all'immobile concesso in comodato possieda nello stesso comune un altro immobile adibito a propria abitazione principale, ad eccezione delle unità abitative classificate nelle categorie catastali A/1, A/8 e A/9;

L'aliquota del 8 per mille per tutte le tipologie di immobili diversi dall'abitazione principale e dai fabbricati rurali e strumentali e più specificatamente per :

\* Tutte le unità immobiliari abitative censite nelle categoria catastali da A/1 ad A/9, comprese le relative pertinenze,

\* Fabbricati in categoria catastale A/10 (Uffici)

\* Fabbricati classificati nelle categorie catastali C e D

- per gli immobili censiti nel gruppo catastale "D" (immobili produttivi) per i quali si precisa che la quota fissa dello 0,76% è riservata e versata a favore dello stato con codice tributo 3925 e la differenza pari al 0,40% quale quota variabile, è versata a favore del comune, con codice tributo 3930;

\* Aree Fabbricabili

- Modifica tassazione IMU dei terreni agricoli 2016 l'IMU: non è più dovuta per i terreni agricoli;

### **Addizionale comunale all'IRPEF**

La previsione del gettito relativo all'Addizionale Comunale all'Irpef è stato stimato grazie all'utilizzo del Portale Federalismo Fiscale. Il Dipartimento rende disponibile alcuni strumenti di simulazione per analizzare l'effetto indotto dalla variazione dei principali elementi che concorrono alla composizione del gettito addizionale comunale Irpef. L'applicazione si basa sui più recenti dati statistici estratti dalle dichiarazioni fiscali dei contribuenti con domicilio nel Comune, attualizzati mediante coefficienti di adeguamento, desunti dalle pubblicazioni economiche ufficiali, per le diverse categorie di contribuenti. Viene permessa la simulazione sia per cassa che per competenza: quello per competenza consente di fissare l'addizionale Irpef in modo da meglio soddisfare le esigenze di medio termine del comune, quello per cassa fornisce informazioni sull'impatto a breve termine delle variazioni che si intendono introdurre. Viene utilizzata la base imponibile delle dichiarazioni relative all'anno 2014.

Il Comune di Comabbio applica l'aliquota dello 0,3 per mille deliberato per l'anno 2012, prevedendo una soglia di esenzione per i redditi inferiori a 15.000,00.

### **IUC – TARI/TASI**

Con i commi dal 639 al 705 dell'art. 1 della Legge 147 del 27.12.2013 (Legge di Stabilità 2014) è stata istituita, con decorrenza 1° gennaio 2014, l'Imposta Unica Comunale (IUC) composta dall'IMU (imposta municipale propria), dalla TASI (tributo servizi indivisibili) e dalla TARI (tassa sui rifiuti). Il nuovo tributo sui rifiuti dovrà assicurare la copertura integrale dei costi del servizio mediante la tassazione dei locali e delle aree scoperte a qualsiasi uso adibiti, suscettibili di produrre rifiuti. L'oggetto imponibile resterà la superficie calpestabile denunciata dai contribuenti già ai fini della TARES.

Viene inoltre previsto in entrata il gettito derivante dal tributo provinciale per l'esercizio delle funzioni di tutela, protezione ed igiene dell'ambiente di cui all'art. 19, del Decreto Legislativo 30 dicembre 1992, n. 504, gettito che deve essere riversato da parte del Comune alla Provincia di Varese

Per il nuovo tributo è obbligatorio coprire il 100% dei costi fissi e variabili relativi al servizio di gestione dei rifiuti e la superficie imponibile di riferimento è costituita dall'80% della superficie calpestabile, fino al momento della conclusione delle procedure di interscambio tra i Comuni ed il Catasto.

Ai Consigli Comunali è demandata l'approvazione, del Piano finanziario per l'applicazione del tributo ed in conformità dello stesso, delle relative tariffe, entro il termine fissato dalle norme statali per l'approvazione del bilancio di previsione

**COMUNE DI COMABBIO**  
**TARIFE TARES ANNO 2017**

CAT	DESCRIZIONE categoria	TARIFFA	
		fissa	variabile
1	Nuclei familiari con 1 componente	€ 0,417114	€ 31,67
2	Nuclei familiari con 2 componenti	€ 0,486633	€ 73,89
3	Nuclei familiari con 3 componenti	€ 0,536289	€ 95,00
4	Nuclei familiari con 4 componenti	€ 0,576015	€ 116,11
5	Nuclei familiari con 5 componenti	€ 0,615740	€ 153,06
6	Nuclei familiari con 6 o più componenti	€ 0,645534	€ 179,45

CAT	DESCRIZIONE categoria	TARIFFA		totale €/mq/ annuo
		fissa	variabile	
1	Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	€ 0,526968	€ 0,348107	€ 0,875075
2	Campeggi, distributori carburanti	€ 0,826617	€ 0,542881	€ 1,369498
3	Stabilimenti balneari	€ 0,650961	€ 0,430989	€ 1,081950
4	Esposizioni, autosaloni DEPOSITI	€ 0,444307	€ 0,294233	€ 0,738540
5	Alberghi con ristorante	€ 1,374251	€ 0,905906	€ 2,280157
6	Alberghi senza ristorante	€ 0,940277	€ 0,620790	€ 1,561067
7	Case di cura e riposo	€ 1,033271	€ 0,678808	€ 1,712079
8	Uffici, agenzie, studi professionali	€ 1,167597	€ 0,770808	€ 1,938405
9	Banche ed istituti di credito	€ 0,599297	€ 0,396179	€ 0,995476
10	Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	€ 1,146931	€ 0,755889	€ 1,902820
11	Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	€ 1,570572	€ 1,031888	€ 2,602460
12	Attività artigianali tipo botteghe: falegname, idraulico, fabbro, elettricista	€ 1,074602	€ 0,704502	€ 1,779104
13	Carrozzeria, autofficina, elettrauto	€ 1,198595	€ 0,785727	€ 1,984322
14	Attività industriali con capannoni di produzione	€ 0,940277	€ 0,621619	€ 1,561896

15	Attività artigianali di produzione beni specifici	€ 1,126266	€ 0,739313	€ 1,865579
16	Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie, pub	€ 5,001033	€ 3,287951	€ 8,288984
17	Bar, caffè, pasticceria	€ 3,761108	€ 2,471558	€ 6,232666
18	Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	€ 2,459186	€ 1,620354	€ 4,079540
19	Plurilicenze alimentari e/o miste	€ 2,696838	€ 1,774516	€ 4,471354
20	Ortofrutta, pescherie, fiori e piante, pizza al taglio	€ 6,261624	€ 4,120921	€ 10,382545
21	Discoteche, night club	€ 1,694565	€ 1,114771	€ 2,809336

## TASI

La terza componente della nuova Imposta Unica Comunale è istituita dal comma 669, dell'art. 1, della Legge 27 dicembre 2013, n. 147, destinata alla copertura dei costi dei servizi indivisibili erogati dal Comune. Il presupposto del nuovo tributo è il possesso o la detenzione per qualsiasi titolo di fabbricati, compresa l'abitazione principale e di aree fabbricabili, come definite dalla normativa in materia di IMU.

La TASI concorre al finanziamento dei servizi indivisibili erogati dal Comune ovvero a copertura del Servizio di polizia locale, dei Servizi correlati con la viabilità ed alla circolazione stradale, del Servizio di Illuminazione pubblica, del Servizi di Protezione civile etc.

Tipologia	Aliquota	Codice Tributo
Abitazioni Principale e pertinenze (se accatastate come C2,C6 e C7)	Aliquota 2,0 ‰	3958
Fabbricati rurali ad uso strumentale	Aliquota 2,0 ‰	3959
Aree edificabili	Aliquota 1,0 ‰	3960
Altri immobili	Aliquota 2,0 ‰	3961
Terreni agricoli	Esenti	

## **Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP**

Per quanto riguarda gli introiti relativi alla Tassa Occupazione Spazi ed aree pubbliche e l'Imposta sulla Pubblicità, servizi gestiti internamente all'ente con proprio personale. Il "Collegato" alla Finanziaria per l'esercizio 2002 prevedeva un'esenzione per le cosiddette "insegne d'esercizio", fino a 5 metri quadrati, dall'imposta sulla pubblicità, compensando la minore entrata con un corrispondente incremento dei trasferimenti erariali. Come chiarito dalla Circolare n. 3 del 3/5/2002 del Dip. delle Politiche fiscali, sono tenuti al versamento dell'imposta i soggetti che hanno una superficie totale superiore ai 5 mq. quando contraddistingue la sede dell'azienda, qualunque sia la superficie negli altri casi.

### **Servizi pubblici**

Mensa scolastica: Accordo tra i Comuni di Ternate, Varano Borghi e Comabbio avente per oggetto l'indizione e la gestione in forma aggregata, tramite SUA e secondo il modello della "Delega decisionale di gestione giuridico - amministrativa - tecnica (Livello 2)", della procedura di gara per l'affidamento del contratto di ristorazione scolastica per gli anni 2017-2018, 2018-2019, 2019-2020

*Doposcuola ( servizio svolto presso la scuola Primaria di Ternate).*

*Servizio idrico in gestione Ambito territoriale con Partecipazione società Alfa dal 01.11.2016.*

*Raccolta e smaltimento rifiuti, servizi sociali, trasporto sociale e servizi cimiteriali.*

### **b. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio**

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2018	Cassa 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	303.272,00	301.504,00	313.172,00	312.284,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	150.220,00	150.220,00	145.220,00	145.220,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	44.300,00	43.500,00	43.300,00	43.300,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	6.950,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	211.200,00	201.200,00	206.200,00	201.200,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	66.410,00	62.910,00	62.210,00	59.910,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	2.600,00	2.100,00	1.600,00	1.600,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	76.730,00	76.230,00	76.230,00	75.730,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	255.545,00	199.330,00	185.344,00	184.164,00
MISSIONE 50	Debito pubblico	236,00	19,00	212,00	186,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	477.000,00	477.000,00	477.000,00	477.000,00
	<b>Totale generale spese</b>	<b>1.600.363,00</b>	<b>1.526.863,00</b>	<b>1.523.338,00</b>	<b>1.513.444,00</b>

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

### ***c. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali, regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi

centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni

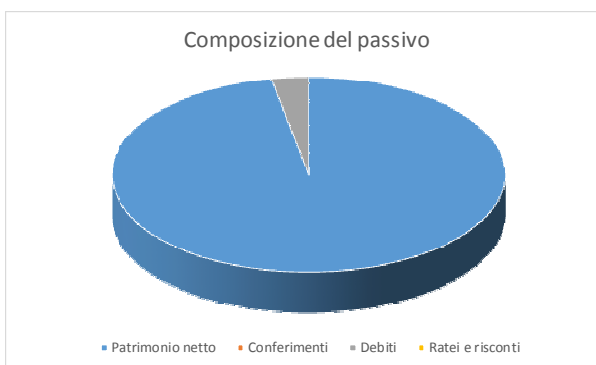
#### d. La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	9.490.779,17
Immobilizzazioni finanziarie	1.254,56
Rimanenze	0,00
Crediti	1.206.824,70
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	3.413.200,52
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	13.514.454,60
Conferimenti	0,00
Debiti	597.604,35
Ratei e risconti	0,00



## **e. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale**

### **ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI**

Per il triennio 2018/2020 non sono previste alienazioni.

### **ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE**

In questa tipologia di entrata rientrano i proventi da concessioni edilizia, costo costruzione e monetizzazione aree a standard.

Si intende partecipare a bandi Statali o Regionali per reperimento di fondi da investire in opere pubbliche.

## **f. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato**

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente, su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi, un apposito capitolo di entrata dal quale via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2015), per i tre esercizi del triennio 2018-2020.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Residuo debito	16983,76	6956,34	5947,43	5297,01	4.621,96
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	10027,42	1008,91	650,42	675,05	700,59
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni meno)					
Debito residuo	6956,34	5947,43	5.297,01	4.621,96	3.921,37

## **g. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa**

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi

comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

### 3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2017/2019 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997 ed approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 6 del 15.02.2017; nello stesso si ipotizza l'inserimento di un'unità istruttore direttivo tecnico categoria D in qualità di Responsabile dell'Ufficio Tecnico 36 ore settimanali, anche attraverso forme assunzionali flessibili. Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale. Successivamente con deliberazione della Giunta Comunale n. 25 del 05.06.2017 è stata ulteriormente modificata ed aggiornata

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2017:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 05.06.2017

<b>CATEGORIE</b>	<b>Previsti in pianta ORGANICA</b>	<b>IN SERVIZIO</b>
CATEGORIA A	0	0
CATEGORIA B.3	1	0
CATEGORIA C	2	1
CATEGORIA D	4	3
CATEGORIA DIR	0	0
Totale personale di ruolo	7	4

#### **AREA AMMINISTRATIVA-FINANZIARIA**

AREA AMMINISTRATIVO - ISTITUZIONALE

Ufficio Demografici – Anagrafe-Stato Civile -Leva/Statistica  
n. 1 profilo professionale Esperto Amministrativo

**Cat "D"**

#### **AREA – AFFARI GENERALI**

Ufficio Segreteria/Servizi Sociali /Istruzione/Trasparenza  
n. 1 profilo professionale Amministrativo

**Cat. "D"**

#### **AREA – ECONOMICO/FINANZIARIA/TRIBUTI**

Ufficio Ragioneria/Economato/Personale/Inventario/Tributi  
n. 1 profilo professionale Esperto Amministrativo

**Cat "D"**

#### **AREA TECNICO-MANUTENTIVA**

##### **SERVIZIO 1 – ASSETTO DEL TERRITORIO**

Ufficio Edilizia Pubblica e Privata  
n.1 profilo professionale Istruttore Direttivo  
n.1 profilo professionale Tecnico

**Cat "D"**  
**Cat "C"**

Servizi manutentivi  
n. 1 profilo Operaio Specializzato –Messo notificatore

Cat “B.3”

**AREA - VIGILANZA COMMERCIO**

Ufficio Polizia Locale e Commercio  
n. 1 profilo Agente polizia locale

Cat.“C”

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AREA AMMINISTRATIVA - FINANZIARIA SERVIZIO N.1 SERVIZIO AMMINISTRATIVO - DEMOGRAFICI AMMINISTRATIVO - TERNATE E COMABBIO	Sig.ra PAGANINI NADIA
AREA “AMMINISTRATIVA – FINANZIARIA” – SERVIZIO CONTABILITA’ – ENTRATE - TRIBUTI - RAGIONERIA ECONOMATO – PERSONALE - SERVIZI CIMITERIALI	Sig.ra MONCIARDINI CRISTINA
TECNICO-MANUTENTIVA SERVIZIO 1 – ASSETTO DEL TERRITORIO URBANISTICA ED ECOLOGIA LAVORI PUBBLICI	Geom. BALZARINI MARCO servizio in Convenzione ex art 14 CCNL2004 CON con Comune di Varano Borghi
SERVIZIO VIGILANZA/COMMERCIO – UFFICIO VIGILANZA/NOTIFICHE – UFFICIO COMMERCIO POLIZIA AMMINISTRATIVA dell’ “ AREA TECNICO- MANUTENTIVA” TERNATE E COMBBIO	Edoardo Raschellà
SERVIZIO “ ASSISTENZA ALLA PERSONA E SOCIALE “ SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA – Ternate e Comabbio	D.ssa Pia Conti - Personale in servizio Convenzione con Comune di Ternate
SERVIZIO – SEGRETERIA – CONTRATTI- SCUOLE “ dell’ “AREA AFFARI GENERALI” SERVIZI CULTURALI- ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	Grieco Enzo –Sindaco del Comune di Comabbio

Decreto di nomina del Sindaco di Comabbio n. 8 in data 01.06.2014 - Finanziario

Decreto di nomina del Sindaco di Comabbio n. 6 in data 01.06.2014 - Tecnico

Decreto di nomina del Sindaco di Ternate n. 3 dell'11.02.2016 - Sociale;

Decreto di nomina del Sindaco di Comabbio n. 2 in data 30.03.2017 –  
Demografici;

Decreto di nomina del Sindaco di Ternate n. 3 in data 17.05.2017 - Segreteria

Decreto di nomina del Sindaco di Ternate n. 4 in data 31.05.2017 - Polizia Locale

#### 4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni interno e con i vincoli di finanza pubblica

Ente **COMUNE DI COMABBIO (provincia di VA)**

**BILANCIO DI PREVISIONE Allegato n.9 - Bilancio di Previsione**  
**PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA**  
*da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio*

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	18.643,89	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziata da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	244.638,39	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>	<b>(+)</b>	<b>263.282,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>(+)</b>	<b>511.536,00</b>	<b>505.600,00</b>	<b>505.600,00</b>
<b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>	<b>(+)</b>	<b>68.029,00</b>	<b>50.564,00</b>	<b>50.564,00</b>
<b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>(+)</b>	<b>751.500,00</b>	<b>637.350,00</b>	<b>585.350,00</b>
<b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>	<b>(+)</b>	<b>47.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>
<b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI (1)</b>	<b>(+)</b>	<b>70.000,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.192.442,89	1.072.983,00	1.060.863,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	230.200,00	191.500,00	181.500,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)(3)	(-)	1.500,00	0,00	0,00
<b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>	<b>(-)</b>	<b>960.742,89</b>	<b>881.363,00</b>	<b>879.363,00</b>
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	447.895,39	157.000,00	117.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziata da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)(3)	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)</b>	<b>(-)</b>	<b>447.895,39</b>	<b>157.000,00</b>	<b>117.000,00</b>
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)</b>	<b>(-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI(1)</b>	<b>(-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4)</b>		<b>302.709,00</b>	<b>262.151,00</b>	<b>182.151,00</b>

1) Gli spazi finanziari acquisiti o ceduti attraverso i patti regionalizzati e nazionali sono disponibili all'indirizzo <http://www.rgs.me1.gov.it/VERSIONE-F> - Sezione "Pareggio bilancio o Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo dal pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione dei patti regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere.

2) Al fine di garantire una corretta verifica dell'effettivo rispetto del saldo, indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (scritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto).

3) I fondi di riserva o i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione. Indicare solo i fondi non finanziati dall'avanzo.

4) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

COMABBIO li, 30.07.2017

Il Responsabile del Servizio Finanziario

## 5. Gli obiettivi strategici

### Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2018-2019.

#### **MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE**

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.*

*Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica"*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	16.550,00	16.550,00	16.550,00	16.550,00
02 Segreteria generale	113.956,00	113.956,00	113.956,00	113.656,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	60.680,00	59.980,00	60.680,00	60.680,00
04 Gestione delle entrate tributarie	4.100,00	5.100,00	4.100,00	4.100,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	39.150,00	37.750,00	39.150,00	38.650,00
06 Ufficio tecnico	30.688,00	30.320,00	30.688,00	30.600,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	55.648,00	55.348,00	55.648,00	55.648,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	7.500,00	7.500,00	17.400,00	17.400,00

## **Interventi già posti in essere e in programma**

l'espletamento dei compiti istituzionali dei servizi protocollo, demografici/elettorale/leva;  
Realizzazione degli obiettivi e dei programmi dell'attività istituzionale.

### **Obiettivo**

Mantenimento degli standard qualitativo dei servizi erogati .

Sviluppo della conoscenza da parte dei cittadini dei propri diritti, per il miglioramento della relazione tra i cittadini stessi e la Pubblica Amministrazione. Miglioramento delle relazioni interne per il raggiungimento degli obiettivi del programma generale.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Periodo 2018 - 2019

### **MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia."*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza"*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	150.220,00	150.220,00	145.220,00	145.220,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Interventi già posti in essere e in programma**

Controllo della sicurezza stradale con il posizionamento di rilevatori di velocità sulla S SS 629 all'incrocio con la S.P. 33 e la Strada Comunale Via Ai Prati.

Al fine di aderire ad esigenze di sicurezza, fortemente sentite dalla popolazione, si è provveduto all' istituzione del servizio di video sorveglianza che consente un controllo nei punti di accesso e uscita del paese e nei punti nevralgici in cui la presenza di telecamere può scongiurare il verificarsi di comportamenti criminosi, con la possibilità di riprese ambientali ad alta definizione e verifica targhe autoveicoli. Tale installazione verrà ampliata su tutto il territorio comunale nel prossimo triennio..

Implementazione della segnaletica verticale e rifacimento della orizzontale con particolare attenzione nelle adiacenze delle scuole istituendo nuovi tracciati pedonali a tutela dei pedoni. Impianto di una nuova gestione del servizio di polizia locale inerente i verbali per violazione al Codice della Strada caratterizzata da un servizio offerto all' utenza mediante call center ed un link attraverso il quale gli interessati potranno accedere direttamente al loro verbale e visionare la fotografia ed il testo del verbale relativi all' infrazione.

## **Obiettivo**

Potenziamento degli interventi di prevenzione a tutela dei diritti dei cittadini attraverso la formazione del personale, una organizzazione più adeguata che consenta una maggiore presenza sul territorio.

## **Orizzonte temporale (anno)**

Periodo 2018 - 2019

## **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	24.750,00	23.950,00	22.750,00	22.750,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	7.800,00	7.800,00	8.800,00	8.800,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Interventi già posti in essere e in programma**

Per quanto riguarda il settore istruzione si rileva che sul territorio comunale sono presenti n. 1 Scuola Elementare Statale e n.1 Scuola dell'Infanzia Statale ma gli stabili sono di proprietà comunale comportando quindi spese di manutenzione ordinaria e straordinaria

oltre ai continui adeguamenti relativi alla messa in sicurezza ed ai dettati normativi in continua evoluzione.

*Mensa scolastica:* Accordo tra i Comuni di Ternate, Varano Borghi e Comabbio avente per oggetto l'indizione e la gestione in forma aggregata, tramite SUA e secondo il modello della "Delega decisionale di gestione giuridico - amministrativa - tecnica (Livello 2)", della procedura di gara per l'affidamento del contratto di ristorazione scolastica per gli anni 2017-2018, 2018-2019, 2019-2020

### **Obiettivo**

Mantenimento e miglioramento del servizio all'utenza.

Migliorare l'attività educativa e culturale della scuola punto di riferimento indispensabile per la formazione dei ragazzi.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Periodo 2018 - 2019

### **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico*

*Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali"*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00

### **Interventi già posti in essere e in programma**

Rientrano in questa missione la nuova gestione della biblioteca comunale nonché l'utilizzo della nuova sala presso l'immobile polifunzionale realizzato presso lo stabile ex Cooperativa. Organizzazione di manifestazioni ed interventi per la promozione della cultura e del tempo libero con la proposta di spettacoli ed eventi culturali mirati, alcuni da realizzare in modo continuativo, che offrano opportunità di divertimento e crescita culturale a tutta la comunità: spettacoli dal vivo, incontri corali e musicali, presentazione di libri, promozione della lettura, mostre e corsi ospitati nei nuovi spazi. Gli interventi culturali potranno tradursi in un volano per la promozione del territorio al fine di rendere più coinvolgenti mercatini e feste patronali con iniziative legate alle tradizioni locali.

Organizzazione di attività rivolte alle scuole del territorio ed in collaborazione con la scuola stessa.

Coordinamento delle associazioni che operano in campo culturale nel territorio. Ricerca di contributi e di sponsorizzazioni per l'attività culturale.

Promozione della lettura; Favorire la conoscenza di scrittori e libri; promuovere il riferimento al servizio Incontri con gli autori

Organizzazione dei incontri per la presentazione di libri e dei loro autori, con particolare attenzione ad autori locali e a case editrici minori.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Periodo 2018 - 2019

### **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Interventi già posti in essere e in programma**

Nella missione sono ricomprese tutte le spese relative alla gestione e manutenzione del campo sportivo Comunale per il quale è stata sottoscritta Convenzione con società sportiva locale dietro erogazione di corrispettivo.

### **Obiettivo**

Lo sport costituisce un tassello importante nel percorso formativo e rappresenta un ruolo chiave per l'aggregazione e contribuisce al cammino di crescita sia sportivo che personale dei giovani.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Periodo 2018 - 2019

### **MISSIONE 07 – TURISMO.**

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

## **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	6.950,00	6.950,00	6.950,00	6.950,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Interventi già posti in essere e in programma**

Con deliberazione G.C. n. 34 assunta in data 29/05/2013 è stata avviata la redazione della Variante N. 1 al Piano delle Regole e Piano dei Servizi del Piano di Governo del Territorio Comunale, nonché avviato il procedimento di Verifica di assoggettabilità alla V.A.S.

La variante di che trattasi - adottata con D.C.C. n. 2 in data 11/02/2014 e approvata definitivamente con D.C.C. n. 24 del 28/08/2014 - è divenuta esecutiva in data 11 febbraio 2015 (pubblicazione B.U.R.L. Serie Avvisi e Concorsi n. 12 del 11.02.2015).

I Comuni dovranno adeguare i propri strumenti urbanistici (PGT) alle disposizioni della legge regionale 31/2014 “Disposizioni per la riduzione del consumo di suolo e per la riqualificazione del suolo degradato” successivamente modificata. La legge si pone come obiettivo la riduzione del consumo di suolo agricolo e non ancora edificato e introduce diverse modifiche alla LR 12/2005 – ovvero - la legge che regola il governo del territorio, attribuendo specifici compiti ai diversi enti coinvolti: Regione, Province, Comuni.

Verrà in ogni caso predisposta una variante allo Strumento Urbanistico Generale Comunale al fine di inserire nel Piano dei Servizi gli immobili (ghiacciaia Via Cima Campagna), interessati dal progetto di valorizzazione ambientale e funzionale di un'area naturalistica del Lago di Comabbio e lievi modifiche al Piano delle Regole derivanti da accordi di pianificazione da stipularsi ai sensi dell'art. 11 della Legge 241/90

### **Obiettivo**

#### **Orizzonte temporale (anno)**

Periodo 2018 - 2019

## **MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.**

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall'inquinamento del suolo, dell'acqua e dell'aria Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l'igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	33.500,00	23.500,00	28.500,00	23.500,00
03 Rifiuti	104.700,00	104.700,00	104.700,00	104.700,00
04 Servizio Idrico integrato	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

### **Interventi già posti in essere e in programma**

E' stato affidato il servizio gestione rifiuti 2016-2020 tramite la Convenzione tra Comuni, con capofila il Comune di Sesto Calende.

La società Alfa S.r.l. – Gestore Unico del servizio integrato della Provincia di Varese a far data 01/12/2017 gestisce le reti comunali dell'acquedotto e della fognatura.

### **Obiettivo**

Miglioramento ed attivazione dei parametri relativi alla raccolta al recupero ed allo smaltimento dei R.S.U. - Gestione del servizio idrico integrato tramite il Gestore Unico della Provincia di Varese – Miglioramento degli standard qualitativi dei servizi erogati alla collettività.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Periodo 2018 - 2019

### **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità."*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	326.410,00	192.910,00	152.210,00	149.910,00

## **Interventi già posti in essere e in programma**

Il programma comprende le spese per funzionamento, gestione, utilizzo, costruzione e manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade, delle vie urbane, dei percorsi ciclo-pedonali e dei parcheggi.

Sarà definitivamente acquisito al patrimonio il parcheggio in Via Roma.

Comprende le spese per la riqualificazione delle strade incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Saranno sviluppati i livelli di progettazione necessari all'affidamento dei lavori di costruzione di un nuovo complesso polivalente collegato con l'edificio scolastico adibito a scuola primaria.

### **Obiettivo**

Gestione delle attività ordinarie dei servizi tecnico-manutentivi. Ottimizzazione gestione dei servizi al fine di assicurare risultati sempre maggiori all'utenza, anche attraverso l'individuazione tempestiva delle esigenze della popolazione.

Garantire la migliore fruibilità ai cittadini del territorio e dei servizi pubblici comunali.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Periodo 2018 - 2019

### **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*"Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile. "*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	2.600,00	2.100,00	1.600,00	1.600,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

## **Interventi già posti in essere e in programma**

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

### **Obiettivo**

Mantenere gli standard qualitativi dei servizi erogati.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Periodo 2018 - 2019

## **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
02 Interventi per la disabilità	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	36.230,00	35.730,00	35.730,00	35.230,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00

### ***Interventi già posti in essere e in programma***

Tra i servizi pubblici individuati e regolamentati nel d.lgs 267/2000 rientra il servizio sociale. In applicazione della Legge 328 del 08.11.2000 'Legge Quadro per la realizzazione del sistema integrato di interventi e servizi sociali, e come prescritto dalla legislazione lombarda L.R. 1/2000 art. 4 comma 49 e 53 il Comune assume la completa ed esclusiva competenza progettuale e gestionale in materia di servizi sociali.

Questa viene sostenuta e favorita dalla gestione di tipo associato del Servizio e a tal fine vengono stabiliti dalla Regione gli ambiti territoriali, che ricalcano sostanzialmente i distretti Socio-Sanitari, all'interno dei quali attivare la programmazione dei Servizi in modo integrato e quanto più uniforme, attraverso decisioni e strategie che vengono delineate dal Piano di Zona.

Considerato che la Regione Lombardia con delibera n. 2941 del 19/12/2014 – ha definito con il documento 'Un welfare che crea valore per le persone, la famiglia e la comunità' le Linee di indirizzo per la programmazione sociale a livello locale 2015-2017, l'Assemblea dei Sindaci di Sesto Calende nella riunione del 19 febbraio 2015 ha stabilito le modalità, i contenuti ed i tempi di elaborazione del 'piano di zona per il triennio 2015/2017 e ha approvato le linee generali, gli obiettivi e le azioni da inserire nella programmazione triennale.

Per gli anni 2018-2020 la programmazione dei servizi e degli interventi attuali dal Servizio Sociale Comunale è la seguente:

#### **Servizio di accompagnamento/trasporto in auto**

Il servizio è gestito dai Volontari iscritti presso il comune di Comabbio ed è a pagamento, funzionalmente alla distanza da percorrere ed alla situazione socio economica del richiedente.

Su segnalazione del Servizio Sociale vengono effettuati servizi di trasporti a titolo gratuito.

E' a disposizione delle persone che non hanno famigliari disponibili all'accompagnamento, oppure in situazioni di difficoltà contestuali e che necessitano di visite mediche, frequentano centri di riabilitazione, socio-ricreativi od altro. E' a disposizione una sola auto di proprietà comunale attrezzata per il trasporto di persone non deambulanti.

### **Contributi economici.**

Presso i Servizi Sociali e lo Sportello Sociale di Cittadinanza (attivo due lunedì al mese, come comunicato periodicamente) è possibile presentare domande per varie prestazioni sociali (interventi economici indiretti) che vengono elargite e commisurate in base al certificato ISEE, documento che viene rilasciato da patronati, rappresentanze sindacali, Inps.

Nello specifico:

- Bonus gas ed elettrico
- Assegno Nucleo Numeroso e Assegno Maternità (modulo di autorizzazione da consegnare poi al patronato convenzionato Acli di Varese)
- Bonus famiglia (modulo da allegare alla domanda on line c/o cittadino)
- SIA (sostegno all'inclusione attiva dedicato a famiglie in particolari condizioni disagiate che sottoscrivono un progetto con il quale si impegnano nella ricerca di un lavoro o ad aderire ad una proposta di "riqualificazione" della loro situazione)
- Buoni spesa

Regione Lombardia dal 2016 chiede che le richieste di Dote Sport e Dote Merito siano attivate direttamente dagli utenti.

### **Interventi a favore di persone con handicap grave**

Sono previsti interventi di carattere economico diretto e/o indiretto come il pagamento di rette per la frequenza a centri socio ricreativi e socio-educativi finalizzati alla socializzazione ed alla stimolazione delle capacità dei soggetti disabili, azioni di prevenzione e rimozione delle condizioni di solitudine ed emarginazione. La situazione per la quale si interviene allo stato attuale è una sola con un progetto diurno finalizzato all'autonomia della persona.

Altri utenti rimangono monitorati del servizio sociale soprattutto per la fragilità familiare; è prevedibile che in futuro la mancanza di una rete familiare solida e affidabile li condurrà verso progetti di inserimento comunitario residenziale.

### **Inserimento lavorativo per persone disabili**

Presso il Centro di Formazione Professionale Ticino Malpensa di Somma Lombardo un operatore del Nucleo Inserimento Lavorativo raccoglie le segnalazioni del Servizio Sociale di soggetti disabili, iscritti al collocamento mirato e che necessitano di un accompagnamento per accedere al mondo del lavoro. La modalità più utilizzata per valutare la capacità, agevolare l'apprendimento di alcune competenze e sperimentarsi in un'attività di tipo produttivo è il tirocinio lavorativo, che spesso però non sfocia in un'assunzione.

Rimane però aperto e insoluto il discorso sulla penuria di risorse sul territorio in grado di assorbire persone con disabilità di varia natura. Mancano spesso anche le cosiddette "isole formative", cioè postazioni per la formazione al lavoro e la valutazione delle competenze che consente poi di individuare il collocamento più idoneo.

Il Piano di Zona ha già provveduto ad incrementare i fondi destinati a questo servizio per l'aumento del monte ore dell'operatore. Questo per permettere la presa in carico di situazioni messe in lista d'attesa; In alcune situazioni, a fronte di determinate caratteristiche professionali il NIL ha attivato anche la Dote Lavoro, una forma di contributo economico messa a disposizione dalla Provincia per l'accompagnamento delle persone al reinserimento e/o alla riqualificazione professionale.

E' stato attivato tramite il Piano di Zona nel 2017 un progetto denominato Reddito di Autonomia: è dedicato a persone in possesso di risorse personali da sostenere ed incrementare per migliorare l'autonomia di vita. Si tratta in sostanza di servizi voucherizzati e non di elargizioni economiche messi a disposizione dell'utente per progettare percorsi verso la vita autonoma (per esempio l'affiancamento di un educatore per la ricerca attiva di un lavoro, la gestione della quotidianità etc).

### **Interventi specifici in favore di minori**

Il servizio sociale opera essenzialmente con le seguenti modalità:

1. Attivazione di progetti per la gestione in rete di situazioni di disabilità fisico/psichica in stretta collaborazione con le famiglie, le agenzie educative e la Neuropsichiatria. Gli interventi possono esplicarsi in affiancamento di educatori a scuola e/o al domicilio. La scuola o la neuropsichiatria o ancora direttamente le famiglie possono segnalare situazioni di disagio per le quali si concorda un piano di intervento e di riabilitazione. In particolare si sottolinea la stretta collaborazione con L'Istituto Comprensivo di Travedona per la cogestione degli interventi ad personam.

La figura dell'assistente "ad personam" integra nella maggior parte dei casi l'azione dell'insegnante di sostegno, sebbene la normativa preveda come suoi compiti la cura degli aspetti relazionali e non quelli prettamente didattici. L'intervento viene attivato a fronte di una diagnosi funzionale redatta dalla Neuropsichiatria Infantile.

Nella nostra realtà territoriale, la dirigenza scolastica ha chiesto al Comune di Comabbio negli anni figure educative a supporto delle classi e/o di situazioni specifiche per agevolare gli apprendimenti di alcuni minori particolarmente carenti e ipostimolati e garantire lo svolgimento del programma. Nel caso di situazioni di conclamata disabilità il progetto sul singolo tiene conto di tutto il suo contesto di vita (famiglia, attività ludico/sportive, trattamenti riabilitativi etc). Il personale che affianca questi minori ha una preparazione professionale specifica ed ha maturato esperienze significative.

2. Nel luglio 2017 è scaduto il sistema di voucherizzazione del servizio educativo e si è quindi proceduto per tempo a indire gara per l'affidamento del servizio. La cooperativa Elios è risultata vincente e collaborerà con il Comune di Ternate e di Comabbio fino al 31.07.21.
3. L'Equipe Tutela Minori del Comune di Comabbio è formata dall'assistente sociale del Comune e da una psicologa della Cooperativa L'Aquilone di Sesto Calende. Questo assetto di lavoro verrà modificato nel 2018. L'Ufficio di Piano di Sesto Calende ha ottenuto dall'Assemblea dei Sindaci dell'Ambito Distrettuale il consenso alla riorganizzazione del servizio. Dopo attento discernimento e seria valutazione del modello gestionale fino ad ora attuato, il tavolo tecnico delle assistenti sociali del Distretto ha maturato la necessità di dare una forma diversa al servizio tutela minori, trasformandolo in servizio specialistico.

Nello specifico gli interventi di tutela prescritti dal Tribunale per i Minorenni e dal Tribunale Ordinario saranno gestiti da una/due equipe specializzate sovra distrettuale. All'equipe del Comune rimarrà la gestione della prevenzione cioè la presa in carico di situazioni delicate con l'obiettivo di attivare interventi di sostegno alla genitorialità ed evitare quindi possibilmente il ricorso all'Autorità Giudiziaria.

Le attività tipiche dell'Equipe Tutela Minori Comunale e quello dell'Equipe tutela sovra distrettuale rimangono:

- Indagini psico-sociali prescritte dal Tribunale per i Minorenni e dal Tribunale Ordinario;
- Progetti di inserimento in comunità alloggio o in famiglie affidatarie;

- Progetti educativi in favore di minori in situazione di disagio socio-famigliare anche attraverso attivazione di assistenza domiciliare minori (ADM).

In particolare si sottolinea l'aumento di incarichi da parte del Tribunale Ordinario di indagare, relazionare e monitorare situazioni di coppie in separazione in merito alla gestione dei figli.

Attualmente sono seguiti in Tutela nr. 2 minori.

Un inciso sul Servizio Affidi: il Servizio Affidi Distrettuale sta diventando una realtà consolidata sul territorio distrettuale. E' gestito dalla Cooperativa L'aquilone di Sesto Calende che si occupa del reclutamento delle famiglie disponibili all'accoglienza di minori in difficoltà, della loro formazione e selezione nonché della gestione pratica del percorso in stretta collaborazione con i servizi sociali e servizi tutela di ogni Comune.

Allo stato attuale Comabbio non ha minori collocati presso famiglie accoglienti. Questo tipo di progetto diventa una soluzione alternativa, a volte, all'inserimento in comunità, decisamente più costosa per gli Enti pubblici ma soprattutto meno calibrata sulle esigenze di un minore in termini di relazioni ed impatto emotivo.

### **Fondo non autosufficienza**

La Regione Lombardia ha previsto una tipologia di intervento a sostegno di situazioni di disabilità che si vogliono e si possono gestire al domicilio, ritardando il più possibile l'inserimento nelle residenze sanitarie per anziani – RSA oppure in residenze sanitarie per disabili – RSD.

Si suppone che detto intervento (chiamato B1 e B2) divenga strutturale. In base a specifici requisiti è possibile ottenere un contributo economico oppure un servizio di "sollevio" per i famigliari e cioè la frequenza dell'utente presso una struttura per alcune ore al giorno consentendo ai famigliari uno stacco dall'impegno di cura.

### **Obiettivo**

- 1) prevenire e rimuovere le cause che possono impedire alle persone di realizzarsi e di integrarsi nell'ambito familiare e sociale e che possono condurre a fenomeni di emarginazione nella vita quotidiana.
- 2) Garantire il diritto delle persone al pieno sviluppo della propria personalità nell'ambito della propria famiglia e della comunità locale.
- 3) Sostenere la famiglia, tutelare l'infanzia ed i soggetti in età evolutiva, con particolare riferimento ai soggetti a rischio di emarginazione.
- 4) Promuovere ed attuare interventi a favore di persone non autosufficienti finalizzati al mantenimento o reinserimento stabile al proprio domicilio.
- 5) Assicurare le prestazioni professionali di carattere sociale, psicologico ed educativo, secondo le proprie competenze, per prevenire situazioni di difficoltà e sostenere le persone fragili nella ricerca di risposte adeguate ai propri bisogni.
- 6) Evitare il cronicizzarsi della dipendenza assistenziale.

### **Orizzonte temporale (anno)**

Periodo 2018 - 2019

### **MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.*

*Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

#### **MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.*

*Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

#### **MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e*

programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale"

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”*

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

### **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.*

*Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”*

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fondo di riserva	5.545,00	9.330,00	5.344,00	4.164,00
02 Fondo svalutazione crediti	250.000,00	190.000,00	180.000,00	180.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Lo stanziamento del Fondo di riserva di competenza deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

Per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio è effettuato un accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità, vincolando una quota dell'avanzo di amministrazione.

A tal fine è stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata *“Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità”* il cui ammontare è determinato in considerazione della dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede si formeranno nell'esercizio, della loro natura e dell'andamento del fenomeno negli ultimi cinque esercizi precedenti (la media del rapporto tra incassi e accertamenti per ciascuna tipologia di entrata).

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016, il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

## MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

**"DEBITO PUBBLICO** – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.  
**ANTICIPAZIONI FINANZIARIE** – 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."

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

### Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	236,00	19,00	212,00	186,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	651,00	651,00	676,00	701,00

### Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2018 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2016	1.748.273,70	2018	236,00	174.827,37	0,01%
2017	1.338.665,00	2019	212,00	133.866,50	0,02%
2018	1.374.014,00	2020	186,00	137.401,40	0,01%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2018 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 437.068,43 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2016	492.741,44
Titolo 2 rendiconto 2016	76.990,80
Titolo 3 rendiconto 2016	1.178.541,46
<b>TOTALE</b>	<b>1.748.273,70</b>
<b>3/12</b>	<b>437.068,43</b>

### **MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

*“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”*

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	477.000,00	477.000,00	477.000,00	477.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

## **SEZIONE OPERATIVA (SoS)**

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

### **SoS – Introduzione**

#### ***Parte prima***

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

#### ***Parte seconda***

##### ***Programmazione operativa e vincoli di legge***

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

##### ***Fabbisogno di personale***

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici 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.

### **Programmazione dei lavori pubblici**

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. 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. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

### **Valorizzazione o dismissione del patrimonio**

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

## SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

### Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

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.

Le entrate sono così suddivise:

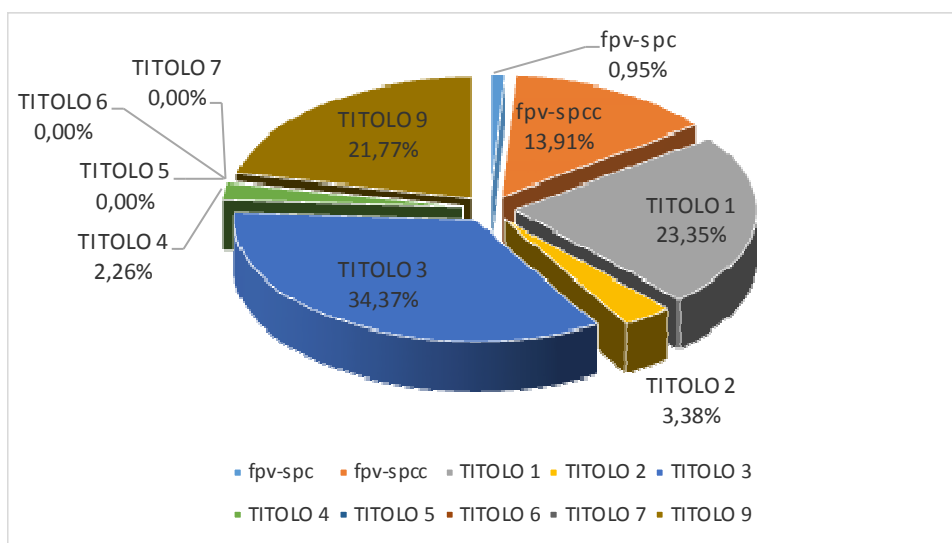
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	507.100,00	506.100,00	507.100,00	502.600,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	51.064,00	50.564,00	51.064,00	45.695,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	815.850,00	622.350,00	568.850,00	568.850,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	477.000,00	477.000,00	477.000,00	477.000,00
	<b>Totale</b>	<b>1.888.014,00</b>	<b>1.693.014,00</b>	<b>1.641.014,00</b>	<b>1.631.145,00</b>

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2015 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	38.137,99	15.596,07	20.813,89	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	1.164.130,56	1.119.786,72	304.731,59	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	505.738,67	492.741,44	511.536,00	507.100,00	507.100,00	502.600,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	64.844,39	76.990,80	74.129,00	51.064,00	51.064,00	45.695,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	1.618.723,03	1.178.541,46	753.000,00	815.850,00	568.850,00	568.850,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	19.774,39	61.408,80	49.500,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	232.486,11	247.860,77	477.000,00	477.000,00	477.000,00	477.000,00
	<b>Totale</b>	<b>3.643.835,14</b>	<b>3.192.926,06</b>	<b>2.190.710,48</b>	<b>1.888.014,00</b>	<b>1.641.014,00</b>	<b>1.631.145,00</b>

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

#### ENTRATE 2017



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2015 in avanti.

<b>Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	467.987,01	431.347,69	447.900,00	443.600,00	443.600,00	439.100,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	37.751,66	61.393,75	63.636,00	63.500,00	63.500,00	63.500,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>505.738,67</b>	<b>492.741,44</b>	<b>511.536,00</b>	<b>507.100,00</b>	<b>507.100,00</b>	<b>502.600,00</b>

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

<b>Trasferimenti correnti</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	64.844,39	64.790,80	55.829,00	51.064,00	51.064,00	45.695,00
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	12.200,00	18.300,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>64.844,39</b>	<b>76.990,80</b>	<b>74.129,00</b>	<b>51.064,00</b>	<b>51.064,00</b>	<b>45.695,00</b>

Le **entrate extratributarie** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti dalla vendita e dall'erogazione di servizi, le entrate derivanti dalla gestione di beni, le entrate da proventi da attività di controllo o repressione delle irregolarità o illeciti, dall'esistenza d'eventuali interessi attivi su fondi non riconducibili alla tesoreria unica, dalla distribuzione di utili ed infine rimborsi ed altre entrate di natura corrente.

<b>Entrate extratributarie</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	181.020,63	203.628,53	160.150,00	162.050,00	160.050,00	160.050,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	1.397.705,67	865.718,68	550.100,00	630.100,00	390.100,00	390.100,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	210,09	1.114,01	150,00	100,00	100,00	100,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	39.786,64	108.080,24	42.600,00	23.600,00	18.600,00	18.600,00
<b>Totale</b>	<b>1.618.723,03</b>	<b>1.178.541,46</b>	<b>753.000,00</b>	<b>815.850,00</b>	<b>568.850,00</b>	<b>568.850,00</b>

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

<b>Entrate in conto capitale</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	1.509,60	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	19.774,39	59.899,20	47.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
<b>Totale</b>	<b>19.774,39</b>	<b>61.408,80</b>	<b>49.500,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>	<b>37.000,00</b>

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

<b>Accensione Prestiti</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

<b>Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	80.581,30	231.649,01	345.000,00	345.000,00	345.000,00	345.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	151.904,81	16.211,76	132.000,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00
<b>Totale</b>	<b>232.486,11</b>	<b>247.860,77</b>	<b>477.000,00</b>	<b>477.000,00</b>	<b>477.000,00</b>	<b>477.000,00</b>

## Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2018	Cassa 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	1.123.363,00	1.049.863,00	1.046.338,00	1.036.444,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	287.000,00	157.000,00	117.000,00	117.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	651,00	651,00	676,00	701,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	477.000,00	477.000,00	477.000,00	477.000,00
<b>Totale</b>		<b>1.888.014,00</b>	<b>1.684.514,00</b>	<b>1.641.014,00</b>	<b>1.631.145,00</b>

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2015 al 2020 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2015 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
TITOLO 1	Spese correnti	857.265,59	925.765,44	1.204.712,89	1.123.363,00	1.046.338,00	1.036.444,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	1.115.684,39	1.131.675,15	642.988,59	287.000,00	117.000,00	117.000,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	38.159,66	10.027,42	1.009,00	651,00	676,00	701,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	232.486,11	247.860,77	477.000,00	477.000,00	477.000,00	477.000,00
<b>Totale</b>		<b>2.243.595,75</b>	<b>2.315.328,78</b>	<b>2.325.710,48</b>	<b>1.888.014,00</b>	<b>1.641.014,00</b>	<b>1.631.145,00</b>

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2015 e 2016 e stanziato 2017

Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2020 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

## MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

### PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Organi istituzionali	14.261,38	14.166,00	16.550,00	16.550,00	16.550,00	16.550,00
02 Segreteria generale	100.878,48	113.526,71	125.424,22	113.956,00	113.956,00	113.656,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	61.845,50	59.320,31	67.667,08	60.680,00	60.680,00	60.680,00
04 Gestione delle entrate tributarie	8.180,40	3.632,38	5.200,00	4.100,00	4.100,00	4.100,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	8.814,56	17.889,78	16.750,00	15.750,00	15.750,00	15.250,00
06 Ufficio tecnico	35.300,30	33.107,79	41.246,28	30.688,00	30.688,00	30.600,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	50.976,77	55.142,43	59.410,00	55.648,00	55.648,00	55.648,00
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	2.005,78	2.170,59	5.595,00	5.900,00	15.800,00	15.800,00
<b>Totale</b>	<b>282.263,17</b>	<b>298.955,99</b>	<b>337.842,58</b>	<b>303.272,00</b>	<b>313.172,00</b>	<b>312.284,00</b>

### Obiettivi della gestione

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Realizzazione degli obiettivi e dei programmi dell'attività istituzionale.

#### b) Obiettivi

Mantenimento delle attività che erogano servizi quali anagrafe, stato civile, elettorale, leva e protocollo, segreteria, personale, tributi, ragioneria, economato. Predisposizione degli atti relativi al funzionamento degli organi politici e organismi consultivi.

### PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

Manutenzione straordinaria immobili di proprietà comunale.

2. Personale

Personale degli uffici

3. Patrimonio

Immobile Palazzo Comunale, arredi ed attrezzature degli uffici.

## **MISSIONE 02 – GIUSTIZIA**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Polizia locale e amministrativa	137.387,41	143.774,77	173.607,00	150.220,00	145.220,00	145.220,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>137.387,41</b>	<b>143.774,77</b>	<b>173.607,00</b>	<b>150.220,00</b>	<b>145.220,00</b>	<b>145.220,00</b>

### **Obiettivi della gestione**

#### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Prevenzione e accertamento delle violazioni al codice della strada, salvaguardia ambientale e viabilità.

#### **b) Obiettivi**

Mantenimento degli standard qualitativo dei servizi erogati .

### **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche  
Miglioramento sicurezza stradale e viabilità

2. Personale

n. 1 Agente di Polizia Municipale Cat C5 + Responsabile del Servizio in Convenzione con Comune di Ternate Istruttore Direttivo D1

3 Patrimonio

Beni , automezzi ed attrezzature del servizio di polizia municipale.

## **MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Istruzione prescolastica	11.918,57	9.463,91	11.750,00	11.750,00	11.750,00	11.750,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	21.724,45	15.326,24	24.750,00	24.750,00	22.750,00	22.750,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	39.941,02	29.784,21	7.970,00	7.800,00	8.800,00	8.800,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>73.584,04</b>	<b>54.574,36</b>	<b>44.470,00</b>	<b>44.300,00</b>	<b>43.300,00</b>	<b>43.300,00</b>

### **Obiettivi della gestione**

#### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestione spese manutenzione , utenze scuola Primaria e dell'Infanzia e Convenzione servizio scuola Media con il Comune di Trevedona Monate Servizi mense scolastica tramite concessione del servizio sia presso la Scuola Primaria che dell'Infanzia e servizio doposcuola presso la Scuola Primaria del Comune di Ternate.

#### **b) Obiettivi**

Garantire i servizi scolastici forniti alla collettività.

### **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Personale dell'Ente nonché personale dei comuni Convenzionati

3. Patrimonio

Stabile adibito a Scuola Primaria in Via Lucio Fontana e stabile adibito a Scuola dell'Infanzia in Via Roma

## **MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	4.241,39	17.409,32	20.700,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
<b>Totale</b>	<b>4.241,39</b>	<b>17.409,32</b>	<b>20.700,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>	<b>1.900,00</b>

## **Obiettivi della gestione**

### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Rientrano in questa missione la nuova gestione della biblioteca comunale nonché l'utilizzo della nuova sala presso l'immobile polifunzionale realizzato presso lo stabile ex Cooperativa. Organizzazione di manifestazioni ed interventi per la promozione della cultura e del tempo libero con la proposta di spettacoli ed eventi culturali mirati, alcuni da realizzare in modo continuativo, che offrano opportunità di divertimento e crescita culturale a tutta la comunità: spettacoli dal vivo, incontri corali e musicali, presentazione di libri, promozione della lettura, mostre e corsi ospitati nei nuovi spazi. Gli interventi culturali potranno tradursi in un volano per la promozione del territorio al fine di rendere più coinvolgenti mercatini e feste patronali con iniziative legate alle tradizioni locali.

Organizzazione di attività rivolte alle scuole del territorio ed in collaborazione con la scuola stessa.

Coordinamento delle associazioni che operano in campo culturale nel territorio. Ricerca di contributi e di sponsorizzazioni per l'attività culturale.

Promozione della lettura; Favorire la conoscenza di scrittori e libri; promuovere il riferimento al servizio Incontri con gli autori

Organizzazione dei incontri per la presentazione di libri e dei loro autori, con particolare attenzione ad autori locali e a case editrici minori.

### **b) Obiettivi**

Mantenimento del servizio fornito alla collettività e sviluppo delle attività culturali.

## **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche  
Non sono previste spese di investimento
2. Personale  
Volontari
3. Patrimonio  
Struttura dell'Ente e patrimonio librario.

## **MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sport e tempo libero	4.109,36	2.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>4.109,36</b>	<b>2.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>

### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Nella missione sono ricomprese tutte le spese relative alla gestione e manutenzione del campo sportivo Comunale per il quale è stata sottoscritta Convenzione con società sportiva locale dietro erogazione di corrispettivo.

### **b) Obiettivi**

Lo sport costituisce un tassello importante nel percorso formativo e rappresenta un ruolo chiave per l'aggregazione e contribuisce al cammino di crescita sia sportivo che personale dei giovani.

## **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

Nessun personale addetto

3. Patrimonio

Campo sportivo

## **MISSIONE 07 – TURISMO.**

### **PARTE 1**

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Urbanistica e assetto del territorio	10.911,00	4.401,10	18.825,20	6.950,00	6.950,00	6.950,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>10.911,00</b>	<b>4.401,10</b>	<b>18.825,20</b>	<b>6.950,00</b>	<b>6.950,00</b>	<b>6.950,00</b>

Con deliberazione G.C. n. 34 assunta in data 29/05/2013 è stata avviata la redazione della Variante N. 1 al Piano delle Regole e Piano dei Servizi del Piano di Governo del Territorio Comunale, nonché avviato il procedimento di Verifica di assoggettabilità alla V.A.S. La variante di che trattasi - adottata con D.C.C. n. 2 in data 11/02/2014 e approvata definitivamente con D.C.C. n. 24 del 28/08/2014 - è divenuta esecutiva in data 11 febbraio 2015 (pubblicazione B.U.R.L. Serie Avvisi e Concorsi n. 12 del 11.02.2015).

I Comuni dovranno adeguare i propri strumenti urbanistici (PGT) alle disposizioni della legge regionale 31/2014 "Disposizioni per la riduzione del consumo di suolo e per la riqualificazione del suolo degradato" successivamente modificata. La legge si pone come obiettivo la riduzione del consumo di suolo agricolo e non ancora edificato e introduce diverse modifiche alla LR 12/2005 – ovvero - la legge che regola il governo del territorio, attribuendo specifici compiti ai diversi enti coinvolti: Regione, Province, Comuni.

Verrà in ogni caso predisposta una variante allo Strumento Urbanistico Generale Comunale al fine di inserire nel Piano dei Servizi gli immobili (ghiacciaia Via Cima Campagna), interessati dal progetto di valorizzazione ambientale e funzionale di un'area naturalistica del Lago di Comabbio e lievi modifiche al Piano delle Regole derivanti da accordi di pianificazione da stipularsi ai sensi dell'art. 11 della Legge 241/90

## **MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	14.975,96	15.012,00	31.500,00	31.500,00	26.500,00	21.500,00
03 Rifiuti	95.128,19	98.444,15	105.900,00	104.700,00	104.700,00	104.700,00
04 Servizio Idrico integrato	127.591,25	146.118,64	75.200,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>237.695,40</b>	<b>259.574,79</b>	<b>212.600,00</b>	<b>211.200,00</b>	<b>206.200,00</b>	<b>201.200,00</b>

### **Obiettivi della gestione**

#### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Gestione degli appalti di servizi per la manutenzione del verde pubblico. Gestione dei rapporti con il Comune di Sesto Calende relativi al servizio di gestione rifiuti 2016/2020. Viene inserita per il triennio la gestione dei rapporti con Società per la tutela e la salvaguardia delle acque del Lago di Varese e di Comabbio spa, per il servizio di depurazione; mentre la gestione acquedotto e fognatura nonché tutti gli oneri relativi al servizio idrico integrato, sono posti a carico della società ALFA srl a cui l'Ente ha aderito.

## **b) Obiettivi**

Mantenimento degli standard qualitativi dei servizi erogati in passato alla collettività.

### **PARTE 2**

#### **1. Programmazione opere pubbliche**

Previste spese di manutenzione reticolo idrico minore.

#### **2. Personale**

Personale dei soggetti che gestiscono tali servizi. I servizi precedentemente svolti dall'operatore comunale - dimissionario nel corso del 2016 – sono stati esternalizzati, ovvero, saranno attivate procedure di selezione finalizzate a retribuire le prestazioni di Lavoro Occasionale di tipo Accessorio (c.d. LOA), svolte in modo discontinuo e saltuario al di fuori di un normale contratto di lavoro, attraverso il meccanismo dei buoni lavoro (voucher).

#### **3. Patrimonio**

Immobili e beni dei soggetti che gestiscono tali servizi

### **MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.**

#### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	56.069,29	68.511,76	76.710,00	66.410,00	62.210,00	59.910,00
<b>Totale</b>	<b>56.069,29</b>	<b>68.511,76</b>	<b>76.710,00</b>	<b>66.410,00</b>	<b>62.210,00</b>	<b>59.910,00</b>

### **Obiettivi della gestione**

#### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Gestione e manutenzione delle strade comunali, della segnaletica stradale, dei trattamenti antighiaccio e spartineve. Gestione e manutenzione impianti della pubblica illuminazione.

#### **b) Obiettivi**

Garantire la miglior fruibilità ai cittadini del territorio e dei servizi pubblici comunali.

### **PARTE 2**

#### **Programmazione opere pubbliche**

Manutenzione straordinaria strade comunali e Opere di riqualificazione della circolazione stradale e dei parcheggi, vincolate con proventi sanzioni codice della strada. Parimenti

#### **2. Personale**

Personale degli uffici e delle ditte incaricate.

### 3. Patrimonio

Beni patrimoniali dell'Ente riferiti al servizio.

#### **MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.**

##### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sistema di protezione civile	270,01	9.966,40	3.100,00	2.600,00	1.600,00	1.600,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>270,01</b>	<b>9.966,40</b>	<b>3.100,00</b>	<b>2.600,00</b>	<b>1.600,00</b>	<b>1.600,00</b>

##### **Obiettivi della gestione**

###### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Gestione dei servizi del gruppo di protezione civile.

###### b) Obiettivi

Garantire il servizio alla collettività

##### **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche

Non sono previste opere investimento.

2. Personale

Personale facente parte del Gruppo volontari

3. Patrimonio

Attrezzature specifiche del servizio.

#### **MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.**

##### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	561,00	6.065,08	10.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	11.232,60	11.881,03	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	32.027,86	32.150,32	37.040,00	36.230,00	35.730,00	35.230,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	4.148,00	15.750,20	16.500,00	16.500,00	16.500,00	16.500,00
<b>Totale</b>	<b>47.969,46</b>	<b>65.846,63</b>	<b>78.540,00</b>	<b>76.730,00</b>	<b>76.230,00</b>	<b>75.730,00</b>

## Obiettivi della gestione

### a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

Erogazione dei servizi sociali richiesti, gestione dei rapporti con il Piano di Zona del Comune di Sesto Calende. Servizio di assistenza sociale. Manutenzione del cimitero comunale.

### b) Obiettivi

Miglioramento dei servizi sociali erogati ai cittadini

## PARTE 2

Personale:

### Servizio sociale

L'assistente sociale ha un incarico a tempo determinato fino al 31.12.2018 per 6 ore settimanali. In forza della gestione associata tra i due Comuni di Ternate e Comabbio, valida dal 20.02.16. E' in valutazione la stabilizzazione dell'assistente sociale a cura del Comune Ternate Capofila della Gestione associata. Il ricevimento pubblico a Comabbio è confermato nel giorno di martedì dalle ore 10.00 alle 12.00. Per ragioni organizzative si chiede agli utenti di fissare l'appuntamento così da evitare anche lunghe attese. Al contempo l'assistente sociale è disponibile a concordare spazi di ascolto in altri giorni ed orari. La gestione associata del servizio con Ternate amplia di fatto la disponibilità dell'operatore sociale perché consente ai residenti di entrambi i Comuni di scegliere orari e luoghi più consoni alle loro esigenze.

### Servizio di Assistenza Domiciliare ed Infermieristica

Dal 02 gennaio 2017 la gestione del servizio di assistenza domiciliare ed infermieristica per anziani e disabili è a cura della Cooperativa Medica Insubria Service facente parte del Consorzio Privatassistenza. L'appalto assegnato da Comune capofila, scadrà il 31.12.20 è valido anche per il Comune di Comabbio. Gli interventi sono finalizzati al mantenimento della persona presso il proprio domicilio ed al sostegno dei nuclei familiari nel compito di cura, di assistenza e riabilitazione, con l'obiettivo della prevenzione e rimozione di situazioni di solitudine, emarginazione e disagio. Il numero degli utenti è variabile nell'anno per decessi, nuove attivazioni, interventi a tempo, inserimenti in struttura etc.

Mediamente vengono seguiti in assistenza un paio di persone.

L'assistente sociale è aggiornata dagli operatori sull'evoluzione delle situazioni.

Almeno 2 volte all'anno si visitano gli utenti per raccogliere il gradimento e/o eventuali criticità riscontrate rispetto al servizio prestato.

3. Patrimonio  
 Attrezzature degli uffici e cimitero comunale.

**MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.**

**PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2018	Rendiconto 2019	Stanziamen- to 2020	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.**

**PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019	Stanziamen- to 2020
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE**

**PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## **MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE**

### **PARTE 1**

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI**

### **PARTE 1**

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI**

### **PARTE 1**

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- individuare le categorie d'entrata stanziate in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	5.317,11	5.545,00	5.344,00	4.164,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	228.700,00	250.000,00	180.000,00	180.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>234.017,11</b>	<b>255.545,00</b>	<b>185.344,00</b>	<b>184.164,00</b>

### **Obiettivi della gestione**

#### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Accantonamento in bilancio dei Fondi previsti da norme statali

## **b) Obiettivi**

Accantonamento in bilancio dei Fondi previsti da norme statali

### **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche

Non previste

2. Personale

Personale degli uffici

3. Patrimonio

Dotazione degli uffici.

## **MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	2.765,06	750,32	301,00	236,00	212,00	186,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>2.765,06</b>	<b>750,32</b>	<b>301,00</b>	<b>236,00</b>	<b>212,00</b>	<b>186,00</b>

### **Obiettivi della gestione**

#### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Provvedere, entro le scadenze fissate, al rimborso, agli enti mutuanti, delle quote capitale ed al versamento degli interessi sui mutui in essere.

#### **b) Obiettivi**

Rispettare le tempistiche per i pagamenti.

### **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche

Non previste

2. Personale

Personale degli uffici

3. Patrimonio

## **MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE**

### **PARTE 1**

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## **MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.**

### **PARTE 1**

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2015	Rendiconto 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019	Stanziamiento 2020
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	232.486,11	247.860,77	477.000,00	477.000,00	477.000,00	477.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>232.486,11</b>	<b>247.860,77</b>	<b>477.000,00</b>	<b>477.000,00</b>	<b>477.000,00</b>	<b>477.000,00</b>

### **Obiettivi della gestione**

#### **a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte**

Provvedere al versamento delle ritenute previdenziali ed assistenziali sugli stipendi dei dipendenti comunali, nonché delle ritenute erariali e dell'IVA ai sensi delle norme in materia di Split payment. Gestione dei fondi per il servizio di economato e dei rimborsi gettiti per conto terzi.

#### **b) Obiettivi**

Garantire il pareggio di tale gestione e rispettare le tempistiche per tutti gli adempimenti tributari

### **PARTE 2**

1. Programmazione opere pubbliche

Non previste

2. Personale

Personale degli uffici

3. Patrimonio

Dotazione degli uffici.

## SeO - Riepilogo Parte seconda

### Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

CATEGORIE	Previsti in pianta ORGANICA	IN SERVIZIO
CATEGORIA A	0	0
CATEGORIA B	1	0
CATEGORIA C	2	1
CATEGORIA D	4	3
CATEGORIA DIR	0	0
Totale personale di ruolo	7	4

### AREA AMMINISTRATIVA-FINANZIARIA

AREA AMMINISTRATIVO - ISTITUZIONALE

Ufficio Demografici – Anagrafe-Stato Civile -Leva/Statistica  
n. 1 profilo professionale Esperto Amministrativo

**Cat "D"**

AREA – AFFARI GENERALI

Ufficio Segreteria/Servizi Sociali /Istruzione/Trasparenza  
n. 1 profilo professionale Amministrativo

**Cat. "D"**

AREA – ECONOMICO/FINANZIARIA/TRIBUTI

Ufficio Ragioneria/Economato/Personale/Inventario/Tributi  
n. 1 profilo professionale Esperto Amministrativo

**Cat "D"**

### AREA TECNICO-MANUTENTIVA

SERVIZIO 1 – ASSETTO DEL TERRITORIO

Ufficio Edilizia Pubblica e Privata  
n.1 profilo professionale Istruttore Direttivo  
n.1 profilo professionale Istruttore Tecnico  
Servizi manutentivi

**Cat "D"**

**Cat "C"**

n. 1 profilo Operaio Specializzato –Messo notificatore

**Cat "B.3"**

AREA - VIGILANZA COMMERCIO

Ufficio Polizia Locale e Commercio  
n. 1 profilo Agente polizia locale

**Cat. "C"**

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AREA AMMINISTRATIVA - FINANZIARIA SERVIZIO N.1 SERVIZIO AMMINISTRATIVO - DEMOGRAFICI AMMINISTRATIVO - TERNATE E COMABBIO	Sig.ra PAGANINI NADIA
AREA "AMMINISTRATIVA – FINANZIARIA" – SERVIZIO CONTABILITA' – ENTRATE - TRIBUTI - RAGIONERIA ECONOMATO – PERSONALE - SERVIZI CIMITERIALI	Sig.ra MONCIARDINI CRISTINA
TECNICO-MANUTENTIVA SERVIZIO 1 – ASSETTO DEL TERRITORIO URBANISTICA ED ECOLOGIA LAVORI PUBBLICI	Geom. BALZARINI MARCO servizio in Convenzione ex art 14 CCNL2004 CON con Comune di Varano Borghi
SERVIZIO VIGILANZA/COMMERCIO – UFFICIO VIGILANZA/NOTIFICHE – UFFICIO COMMERCIO POLIZIA AMMINISTRATIVA dell' " AREA TECNICO- MANUTENTIVA" TERNATE E COMBBIO	Edoardo Raschellà
SERVIZIO " ASSISTENZA ALLA PERSONA E SOCIALE " SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA – Ternate e Comabbio	D.ssa Pia Conti - Personale in servizio Convenzione con Comune di Ternate
SERVIZIO – SEGRETERIA – CONTRATTI- SCUOLE " dell' "AREA AFFARI GENERALI" SERVIZI CULTURALI- ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	Grieco Enzo –Sindaco del Comune di Comabbio

## COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI

**Tabella 1** - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI												
		Totale dipendenti al 31/12/2015		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2016			
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne		
SEGRETARIO A	0D0102													
SEGRETARIO B	0D0103													
SEGRETARIO C	0D0485													
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104													
DIRETTORE GENERALE	0D0097													
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098													

ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000												
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000		1	1		1							1
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000		2	2		2							2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000			1									
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000		1	1		1							1
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000												
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000												
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000					1							
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00												
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000												
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490												
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491												
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492												
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493												
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494												
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000		1			1							
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000												
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000												
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000												
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000												
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000												
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000												
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000												
CONTRATTISTI (a)	000061												
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096												
<b>TOTALE</b>			1	4		7			4				4

**TABELLA 9 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre**

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uo mini	Donne	Uo mini	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donne
SEGREARIO A	0D0102														
SEGREARIO B	0D0103														
SEGREARIO C	0D0485														
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104														
DIRETTORE GENERALE	0D0097														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000														
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000				1										1
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000				2										2



**Tabella 8** - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre

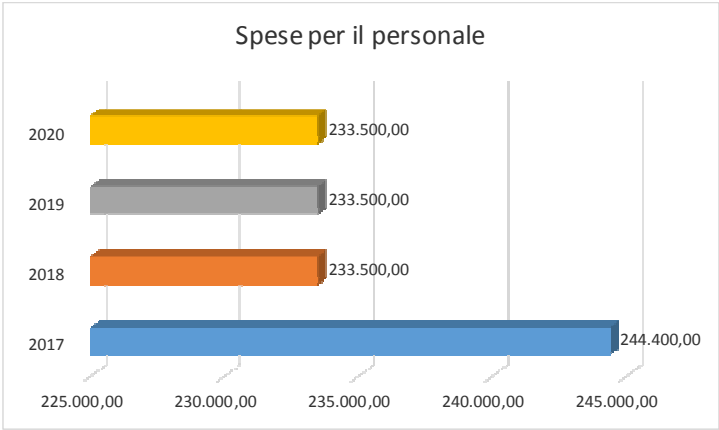
qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE		
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	
SEGRETARIO A	0D0102																											
SEGRETARIO B	0D0103																											
SEGRETARIO C	0D0485																											
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																											
DIRETTORE GENERALE	0D0097																											
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																											
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																											
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																											
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																											
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																											
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																1											1
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																			1								2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																											
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000															1												1
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																											
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																											



**Tabella 7** - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre

Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.													TOTALE								
		tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre		
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	
SEGRETARIO A	0D0102																					
SEGRETARIO B	0D0103																					
SEGRETARIO C	0D0485																					
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	0D0104																					
DIRETTORE GENERALE	0D0097																					
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																					
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																					
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																					
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																					
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0I95																					
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																					
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																					
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																					
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																					
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																					
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																					
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																					
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000					1																1
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000						1			1												2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																					
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000					1																1
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																					
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																					
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																					
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000																					
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																					
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																					

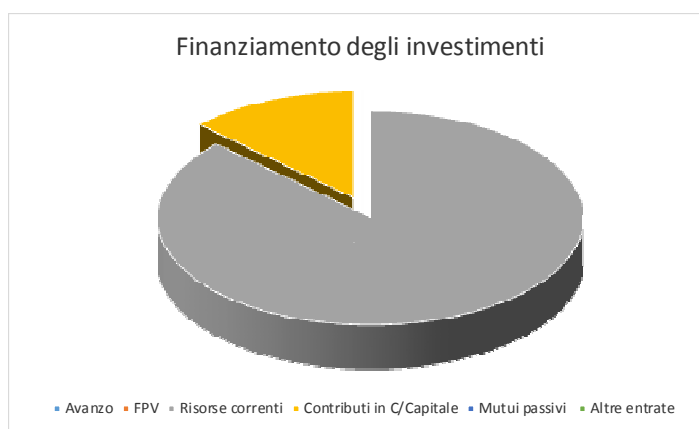




## Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	260.000,00
Contributi in C/Capitale	37.000,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2018-2020			
Opera Pubblica	2018	2019	2020
Manutenzione straordinaria immobili	23.400,00	23.400,00	23.400,00
Opere di riqualificazione della circolazione stradale vincolate con proventi sanzioni codice della strada	30.000,00	40.000,00	40.000,00
Opere di riqualificazione della circolazione stradale vincolate ingiunzioni	80.000,00	40.000,00	40.000,00
Riqualificazione parcheggi comunali	150.000,00		
Manutenzione straordinaria strade comunale		10.000,00	10.000,00
<b>Totale</b>	<b>283.400,00</b>	<b>113.400,00</b>	<b>113.400,00</b>

## Piano delle alienazioni

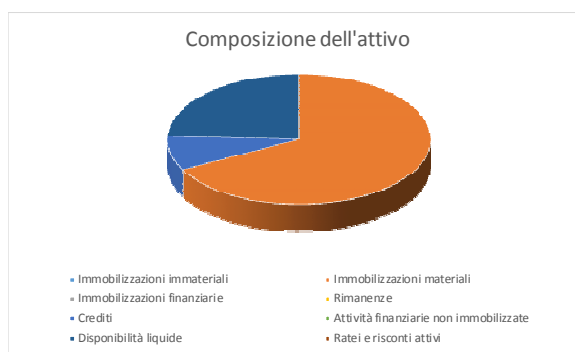
Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

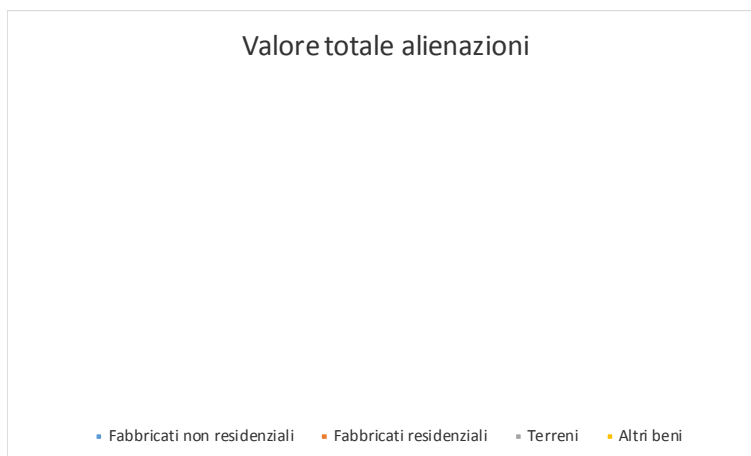
Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Attivo Patrimoniale 2016	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	9.490.779,17
Immobilizzazioni finanziarie	1.254,56
Rimanenze	0,00
Crediti	1.206.824,70
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	3.413.200,52
Ratei e risconti attivi	0,00



Non viene previsto nessun intervento per il quale necessita il Piano delle alienazioni

Piano delle Alienazioni 2018-2020	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



<b>Stima del valore di alienazione (euro)</b>			
<b>Tipologia</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
<b>Totale</b>			

<b>Unità immobiliari alienabili (n.)</b>			
<b>Tipologia</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
<b>Totale</b>			