UNIONE DEI COMUNI LOMBARDA

DELLA VALLETTA

(Provincia di Lecco)

DOCUMENTO

UNICO

di

PROGRAMMAZIONE

D.U.P

2017-2018-2019

NOTA DI AGGIORNAMENTO

Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n. 118

Principio contabile applicato della programmazione di cui all'Allegato 4/1

INTRODUZIONE

Il Documento Unico di Programmazione (DUP) è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative.
Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione.
Il DUP si compone di due sezioni: la sezione strategica (SeS) e la sezione operativa (SeO).
La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione Strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente . Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione Regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti
dall'Unione europea.

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.

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

Nel primo anno del mandato amministrativo, individuati gli indirizzi strategici, sono definiti, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici da perseguire entro la fine del mandato.
Gli obiettivi strategici, nell'ambito di ciascuna missione, sono definiti con riferimento all'ente. Per ogni obiettivo strategico è individuato anche il contributo che il gruppo amministrazione pubblica può e deve fornire per il suo conseguimento.
L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a 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.

Con riferimento alle condizioni esterne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:
1. 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;
2. la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico;
3. i parametri economici essenziali utilizzati per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente e dei propri enti strumentali, segnalando le differenze rispetto ai parametri considerati nella Decisione di Economia e Finanza (DEF).

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti
profili e la definizione dei seguenti principali contenuti della programmazione strategica e dei relativi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

1.organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali tenuto conto dei fabbisogni e dei costi standard. Saranno definiti gli indirizzi generali sul ruolo degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente;

2. indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica. A tal fine, devono essere oggetto di specifico approfondimento almeno i seguenti aspetti, relativamente ai quali saranno definiti appositi indirizzi generali con riferimento al periodo di mandato:

a) gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche con indicazione del fabbisogno in termini di spesa di investimento e dei riflessi per quanto riguarda la spesa corrente per ciascuno degli anni dell'arco temporale di riferimento della SeS;
b) i programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi;
c) i tributi e le tariffe dei servizi pubblici;
d) la spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio;
e) l'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni;
f) la gestione del patrimonio;
g) il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale;
h) l'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato;
i) gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa.

3. disponibilità e gestione delle risorse umane con riferimento alla struttura organizzativa dell'ente in tutte le sue articolazioni e alla sua evoluzione nel tempo anche in termini di spesa;

4. coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio nella Sezione Operativa del DUP e negli altri documenti di programmazione.
Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati. Sono altresì verificati gli indirizzi generali e i contenuti della programmazione strategica con particolare riferimento alle condizioni interne dell'ente, al reperimento e impiego delle risorse finanziarie e alla sostenibilità economico – finanziaria, come sopra esplicitati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese, dell'attività amministrativa e normativa e dei risultati riferibili alla programmazione strategica e operativa dell'ente e di bilancio durante il mandato.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

OBIETTIVI STRATEGICI

L'articolo 2 dello Statuto vigente dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta, approvato in data 15.12.2014, reca:

FINALITÀ E FUNZIONI

1.L'Unione, allo scopo di migliorare la qualità dei servizi erogati e di ottimizzare le risorse economico-finanziarie, umane e strumentali, esercita in forma unificata per i Comuni associati o per alcuni di essi, tutte le funzioni ed i servizi comunali che la legge non riservi espressamente ai singoli Comuni.

In particolare, sono affidabili all'Unione le seguenti funzioni e servizi:
1. Sistemi informativi
2. Ufficio tecnico
3. Gestione economico finanziaria
4. Gestione tributi
5. Urbanistica e gestione del territorio
6. Organizzazione e personale
7. Polizia locale
8. Assistenza e servizi alla persona
9. Anagrafe, stato civile, elettorale
10. Difensore civico
11. Servizi cimiteriali
12. Assistenza scolastica
13. Biblioteche
14. Musei
15. Impianti ed iniziative sportive
16. Servizi e manifestazioni turistiche
17. Viabilità
18. Protezione civile
19. Parchi e servizi per la tutela ambientale
20. Asili nido, servizi per l'infanzia e per i minori
21. Illuminazione pubblica
22. URP e comunicazione
23. Demanio e patrimonio
24. SUAP
25. Servizi scolastici e istruzione.

2. L'Unione persegue la collaborazione e la cooperazione con tutti i soggetti pubblici e privati e promuove la partecipazione dei cittadini, delle forze sociali, economiche e sindacali alla Amministrazione.

3. L'Unione concorre alla determinazione degli obiettivi contenuti nei programmi e nei piani dello Stato, della Regione e della Provincia, avvalendosi dell'apporto delle formazioni sociali, economiche, sindacali e culturali operanti nel suo territorio.

4. I rapporti con i Comuni limitrofi, la provincia e la regione sono informati ai principi di cooperazione, complementarità e sussidiarietà tra le diverse sfere di competenza.

L'articolo 2 – Finalità - della Convenzione vigente dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta, approvata in data 29.12.2011, reca:

1. Il conferimento delle funzione di cui all'art. 1 della presente convenzione costituisce lo strumento sinergico mediante il quale i Comuni conferenti assicurano l'unicità di conduzione mediante l'Unione.
2. L'organizzazione delle funzioni, servizi ed attività deve tendere in ogni caso a garantire i caratteri di economicità, efficienza, efficacia, appropriatezza e rispondenza al pubblico interesse.

ANALISI STRATEGICA CONDIZIONI ESTERNE

COMUNI APPARTENENTI ALL'UNIONE

COMUNE DI LA VALLETTA BRIANZA

Il Comune La Valletta Brianza è istituito e operativo dal 30 gennaio 2015 (data di entrata in vigore della L.R. 1/2015 pubblicata sul BURL –suppl. n.5 del 29/01/2015);

Ai fini di cui all'articolo 37, comma 4, del testo unico, la popolazione del nuovo comune corrisponde alla somma delle popolazioni dei comuni estinti e pertanto la popolazione residente (legale) alla data XV censimento determinata da Istat **è di 4676 abitanti**.

COMUNE DI SANTA MARIA HOE'

La popolazione residente a Santa Maria Hoè al Censimento 2011, rilevata il giorno 9 ottobre 2011, è risultata composta da 2.207 individui, mentre alle Anagrafi comunali ne risultavano registrati 2.250. Si è, dunque, verificata una differenza negativa fra popolazione censita e popolazione anagrafica pari a 43 unità (-1,91%).

Il dato risultante nell'anagrafe popolazione residente del Comune di Santa Maria Hoè nell'anno 2013, dopo la conclusione dei calcoli sulla popolazione residente in seguito al censimento generale della popolazione 2011, **è pari a 2241.**

COMPOSIZIONE DEMOGRAFICA

L'analisi della composizione demografica locale è importante in quanto evidenzia le tendenze della popolazione del territorio e pertanto l'ente deve essere in grado di interpretarle al fine di pianificare e offrire alla collettività i servizi di cui ha bisogno. L'andamento demografico nel suo complesso ma anche l'analisi per classi di età, per sesso sono fattori importanti che incido sulle decisioni dell'ente e sull'erogazione dei servizi.

Dati al 31.12.2016

Popolazione divisa per sesso	**La Valletta Brianza**	**Santa Maria Hoè**	**Popolazione Unione**	**% percentuale**
Maschi	2324	1122	3446	50.10%
Femmine	2362	1070	3432	49.90%
Totale	**4686**	**2192**	**6878**	
Composizione per età				
Da 0 a 2 anni	113	51	164	2.38
Da 3 a 6 anni	188	89	277	4.03%
Da 7 a 14 anni	408	178	586	8.52%
Da 15 a 29 anni	703	345	1048	15.24%
Da 30 a 65 anni	2367	1097	3464	50.36%
Oltre 65 anni	907	432	1339	18.47%
Totale	**4686**	**2192**	**6878**	
Aggregazioni familiari				
Nuclei familiari totali	1861	873	2734	
Nuclei familiari extra-comunitari	110	59	169	5.82%
Nati nell'anno 2016	37	13	50	
Morti nell'anno 2016	40	22	62	

PARAMETRI ECONOMICI

I parametri economici essenziali utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente sono riportati nelle tabelle allegate e riguardano i risultati dei rendiconti della gestione 2012-2013-2014-2015, l'analisi della spesa corrente dal 2012 al 2016;

RENDICONTO	AVANZO TOTALE €
2015	369.887,81
2014	521.589,07
2013	640.737,82 a seguito riaccertamento straordinario dei residui
2012	118.561,47

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE		
DEFINITIVA 2016	Spesa corrente €	3.704.780,00
RENDICONTO 2015	Spesa corrente €	3.236.350,89
RENDICONTO 2014	Spesa corrente €	3.415.303,07
RENDICONTO 2013	Spesa corrente €	3.432.877,69
RENDICONTO 2012	Spesa corrente €	3.473.000,84

ANALISI ENTRATA CORRENTE		
DEFINITIVA 2016	Entrata corrente €	3.682.720,00
RENDICONTO 2015	Entrata corrente €	3.369.738,37
RENDICONTO 2014	Entrata corrente €	3.446.962,15
RENDICONTO 2013	Entrata corrente €	3.363.307,70
RENDICONTO 2012	Entrata corrente €	3.499.643,23

A) ANALISI STRATEGICA CONDIZIONI INTERNE

Con riferimento alle condizioni interne dell'Unione si evidenzia:

ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

L'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta attua la gestione sei servizio socio-assistenziali tramite l'Azienda Speciale Retesalute.

Denominazione società	Principali servizi	Forma Giuridica
AZIENDA SPECIALE RETESALUTE	Gestione servizi socio-assistenziali	Azienda Speciale

INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI A RISORSE ED IMPIEGHI

a) Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

Ai sensi dell'art. 42, comma 2, lettera f) e dell'art. 48, d.lgs. 267/2000, con riferimento all'esercizio 2016, la Giunta dell'Unione ha provveduto con deliberazione n. 73 del 19.07.2016, all'approvazione degli interventi annoverabili nel programma triennale dei lavori pubblici 2017/2018/2019 ed elenco annuale dei lavori da realizzare per l'anno 2017 come segue:

Anno 2017:
Riqualificazione Via Brusadelli - € 520.000,00 (Finanziato con mezzi propri)
Sistemazione Villa Sacro Cuore - € 4.000.000,00 (Finanziato con mutuo - € 2.500.000,00, e mezzi propri € 1.500.000,00)
Interventi scuola primaria di Santa Maria Hoè - € 220.000,00 (Finanziato con mezzi propri);

Anno 2018:
Riqualificazione Via Roma "centro storico" - € 500.000,00 (Finanziato con mezzi propri)
Pista ciclopedonale Via Brusadelli – Via S. Giorgio € 100.000,00 (Finanziato con mezzi propri);

Anno 2019:
Riqualificazione Via Trieste - € 153.000,00 (Finanziato con mezzi propri)
Manutenzione strade - € 102.000,00 (Finanziato con mezzi propri);

b) Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Gli investimenti richiedono tempi di realizzazione che non si esauriscono nel corso dello stesso esercizio in cui sono reperite le risorse finanziarie di finanziamento della stessa opera. Le difficoltà di progettazione, le procedure amministrative di aggiudicazione degli appalti, i tempi di espletamento dei lavori, circostanze esterne non previste che possono anche modificare il quadro economico dell'opera incidono pesantemente sui tempi di realizzazione di un investimento. Il prospetto riporta l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione:

Unione
- RIFACIMENTO PAVIMENTAZIONE ISOLA ECOLOGICA (A TOTALE CARICO IMPRESA ESECUTRICE LAVORI).

La Valletta Brianza
- "INTERVENTI DI SISTEMAZIONE IDRAULICA – ROGGIA IN LOCALITA' MALPENSATA – LOTTO 1 E LOTTO 2
- "INTERVENTO DI RISTRUTTURAZIONE ED AMPLIAMENTO DELL'EDIFICIO SCUOLA PRIMARIA

Santa Maria Hoè
- AMPLIAMENTO ILLUMINAZIONE PUBBLICA VIE DIVERSE"
- FORNITURA E POSA CORPI ILLUMINANTI
- SISTEMAZIONE DEI PUNTI DI CRITICITA' ESISTENTI LUNGO IL RETICOLO IDRICO MINORE

c) Tributi e tariffe dei servizi pubblici.

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con propri regolamenti la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino. Il prospetto riporta il gettito delle principali tariffe in vigore.

Descrizione Entrate	Gettito 2017	Gettito 2018	Gettito 2019
Mensa	280.000 €	280.000 €	280.000 €
Trasporto	40.000 €	40.000 €	40.000 €
Proventi utilizzo centro sportivo	12.500 €	12.500 €	12.500 €
Diritti segretaria in materia urbanistica	23.500 €	23.500 €	23.500 €
Proventi servizi cimiteriali	25.500 €	25.500 €	25.500 €
Proventi servizi sociali/scolastici	13.500 €	13.500 €	13.500 €

d) Gestione del patrimonio

Con riferimento alle entrate extratributarie, un ruolo non secondario assume sempre più la gestione del patrimonio. Così come definito dal TUEL, il patrimonio è costituito dal complesso dei beni e dei rapporti giuridici, attivi e passivi, di pertinenza di ciascun ente; attraverso la rappresentazione contabile del patrimonio è determinata la consistenza netta della dotazione patrimoniale.
Il conto del patrimonio dell'ente è stato approvato con il rendiconto dell'esercizio 2014 e sintetizza la situazione al 31 dicembre 2014 della consistenza patrimoniale come di seguito rappresentato:

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

			IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A)		**IMMOBILIZZAZIONI**							
I)		IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
	1)	Costi pluriennali capitalizzati	49.079,95	20.887,98	11.562,55			12.128,50	20.322,03
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	*-28.191,97*						
Totale				20.887,98	11.562,55			12.128,50	20.322,03
II)		**IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI**							
	1)	Beni demaniali							
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
	2)	Terreni (patrimonio indisponibile)							
	3)	Terreni (patrimonio disponibile)							
	4)	Fabbricati (patrimonio indisponibile)							
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
	5)	Fabbricati (patrimonio disponibile)	717.442,45	693.225,48	1.562,95		21.568,89		673.219,54
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	*-24.216,97*						
	6)	Macchinari, attrezzature e impianti	16.477,28	9.842,52	13.120,60		3.815,12		19.148,00
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	*-6.634,76*						
	7)	Attrezzature e sistemi informatici	42.888,16	20.065,81			6.998,77		13.067,04
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	*-22.822,35*						
	8)	Automezzi e motomezzi	29.385,00	18.578,39			5.877,00		12.701,39
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	*-10.806,61*						
	9)	Mobili e macchine d'ufficio	38.058,10	7.840,26	4.850,72		2.623,39		10.067,59
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)	*-30.217,84*						
	10)	Universalità di beni (patrimonio indisponibile)							
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
	11)	Universalità di beni (patrimonio disponibile)							
		(relativo fondo di ammortamento in detrazione)							
	12)	Diritti reali su beni di terzi							
	13)	Immobilizzazioni in corso							
Totale				749.552,46	19.534,27		40.883,17		728.203,56
III)		**IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE**							
	1)	Partecipazioni in:							
	a)	Imprese controllate							
	b)	Imprese collegate							
	c)	Altre imprese		1.894,71					1.894,71
	2)	Crediti verso:							
	a)	Imprese controllate							
	b)	Imprese collegate							
	c)	Altre imprese							
	3)	Titoli (investimenti a medio e lungo termine)							
	4)	Crediti di dubbia esigibilità							
		(detratto il fondo svalutazione crediti)							
	5)	Crediti per depositi cauzionali							
Totale				1.894,71					1.894,71
		TOTALE IMMOBILIZZAZIONI		772.335,15	31.096,82		53.011,67		750.420,30

CONTO DEL PATRIMONIO (ATTIVO)

			IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
B)		**ATTIVO CIRCOLANTE**							
I)		**RIMANENZE**							
Totale									
II)		**CREDITI**							
1)		Verso contribuenti							
2)		Verso enti del sett.pubblico allargato							
	a)	Stato - correnti		6.251,20		6.251,20			
		- capitale							
	b)	Regione - correnti			6.904,93				6.904,93
		- capitale							
	c)	Altri - correnti		1.333.806,21	760.430,26	1.322.306,85		11.499,36	760.430,26
		- capitale		630.310,00	1.900.700,00			630.310,00	1.900.700,00
3)		Verso debitori diversi							
	a)	Verso utenti di servizi pubblici		172.679,95	90.419,54	84.812,06		2.423,01	175.864,42
	b)	Verso utenti di beni patrimoniali		25.290,93	21.593,13	4.848,13		942,30	41.093,63
	c)	Verso altri - correnti		70.187,07	4.012,91	37.469,54		8.550,80	28.179,64
		- capitale		1.590.000,00				1.590.000,00	
	d)	da alienazioni patrimoniali			125,00				125,00
	e)	Per somme corrisposte c/terzi		3.421,59	194,54	1.947,70		363,00	1.305,43
4)		Crediti per IVA		80.544,00	24.977,00			36.748,00	68.773,00
5)		Per depositi							
	a)	Banche							
	b)	Cassa Depositi e Prestiti							
Totale				3.912.490,95	2.809.357,31	1.457.635,48		2.280.836,47	2.983.376,31
III)		**ATTIVITA' FINANZIARIE CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZI**							
1)		Titoli							
Totale									
IV)		**DISPONIBILITA' LIQUIDE**							
1)		Fondo di cassa		2.208.240,97	4.703.056,57	5.488.205,98			1.423.091,56
2)		Depositi bancari			1.513.659,86				1.513.659,86
Totale				2.208.240,97	6.216.716,43	5.488.205,98			2.936.751,42
		TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE		6.120.731,92	9.026.073,74	6.945.841,46		2.280.836,47	5.920.127,73
C)		**RATEI E RISCONTI**							
I)		**Ratei attivi**							
II)		**Risconti attivi**							
		TOTALE RATEI E RISCONTI							
		TOTALE DELL'ATTIVO (A+B+C)		6.893.067,07	9.057.170,56	6.945.841,46		2.333.848,14	6.670.548,03
		CONTI D'ORDINE							
D)		**OPERE DA REALIZZARE**		4.821.391,58	412.159,18	1.935.822,56		2.883.029,23	414.698,97
E)		**BENI CONFERITI IN AZIENDE SPECIALI**							
F)		**BENI DI TERZI**							
		TOTALE CONTI D'ORDINE		4.821.391,58	412.159,18	1.935.822,56		2.883.029,23	414.698,97

CONTO DEL PATRIMONIO (PASSIVO)

			IMPORTI PARZIALI	CONSISTENZA INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO +	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO -	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE +	VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE -	CONSISTENZA FINALE
A)		**PATRIMONIO NETTO**							
I)		Netto patrimoniale		398.654,29			180.052,04		578.706,33
II)		Netto da beni demaniali							
		TOTALE PATRIMONIO NETTO		398.654,29			180.052,04		578.706,33
B)		**CONFERIMENTI**							
I)		Conferimenti da trasferimenti in c/capitale		747.685,72	2.186.298,10	145.419,61		2.185.598,10	602.966,11
II)		Conferimenti da concessioni di edificare							
		TOTALE CONFERIMENTI		747.685,72	2.186.298,10	145.419,61		2.185.598,10	602.966,11
C)		**DEBITI**							
I)		Debiti di finanziamento							
1)		Per finanziamenti a breve termine							
2)		Per mutui e prestiti		1.590.000,00		77.947,24			1.512.052,76
3)		Per prestiti obbligazionari							
4)		Per debiti pluriennali							
II)		Debiti di funzionamento		1.017.678,01	1.083.361,65	649.705,55		189.190,28	1.262.143,83
III)		Debiti per IVA			36.748,00			36.748,00	
IV)		Debiti per anticipazione di cassa							
V)		Debiti per somme anticipate da terzi		48.683,83	52.226,85	45.647,04		513,14	54.750,50
VI)		Debiti verso							
1)		Imprese controllate							
2)		Imprese collegate							
3)		Altri (aziende speciali, consorzi, istituzioni)							
VII)		Altri debiti		1.590.000,00				1.590.000,00	
		TOTALE DEBITI		4.246.361,84	1.172.336,50	773.299,83		1.816.451,42	2.828.947,09
D)		**RATEI E RISCONTI**							
I)		Ratei passivi							
II)		Risconti passivi		1.500.365,22			2.659.928,50	1.500.365,22	2.659.928,50
		TOTALE RATEI E RISCONTI		1.500.365,22			2.659.928,50	1.500.365,22	2.659.928,50
		TOTALE DEL PASSIVO (A+B+C+D)		6.893.067,07	3.358.634,60	918.719,44	2.839.980,54	5.502.414,74	6.670.548,03
		CONTI D'ORDINE							
E)		**IMPEGNI OPERE DA REALIZZARE**		4.821.391,58	412.159,18	1.935.822,56		2.883.029,23	414.698,97
F)		**CONFERIMENTI IN AZIENDE SPECIALI**							
G)		**BENI DI TERZI**							
		TOTALE CONTI D'ORDINE		4.821.391,58	412.159,18	1.935.822,56		2.883.029,23	414.698,97

e) La spesa corrente, l'impiego delle risorse straordinarie e in conto capitale, l'indebitamento.

La spesa complessiva, viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione. Si ricorda che le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.
Passando all'analisi della spesa per natura, la spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi ed all'acquisizione di beni di consumo.
Si precisa che gli stanziamenti previsti nella spesa corrente sono in grado di garantire l'espletamento della gestione delle funzioni fondamentali ed assicurare un adeguato livello di qualità dei servizi resi.
Le Spese in conto capitale si riferiscono a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente e diretti ad incrementarne il patrimonio. Rientrano in questa classificazione le opere pubbliche.

Bilancio di Previsione - Riepilogo generale Spese per titoli

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			-	-	-	-
Titolo 1	SPESE CORRENTI	1.077.524,82	prev. di competenza	3.809.765,27	3.775.402,30	3.622.960,00	3.620.710,00
			*di cui gia' impegnato**		*(1.997.521,38)*	*(402.940,16)*	*(-)*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*(-)*	*(-)*	*(-)*	*(-)*
			prev. di cassa	4.634.709,71	4.725.134,82		
Titolo 2	SPESE IN CONTO CAPITALE	2.979.873,18	prev. di competenza	8.046.705,84	6.617.503,44	436.630,00	413.890,00
			*di cui gia' impegnato**		*(-)*	*(-)*	*(-)*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*(-)*	*(-)*	*(-)*	*(-)*
			prev. di cassa	5.953.284,49	4.517.221,61		
Titolo 3	SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			*di cui gia' impegnato**		*(-)*	*(-)*	*(-)*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*(-)*	*(-)*	*(-)*	*(-)*
			prev. di cassa	-	-		
Titolo 4	RIMBORSO DI PRESTITI	-	prev. di competenza	51.500,00	54.240,00	57.130,00	60.180,00
			*di cui gia' impegnato**		*(-)*	*(-)*	*(-)*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*(-)*	*(-)*	*(-)*	*(-)*
			prev. di cassa	51.500,00	54.240,00		
Titolo 5	CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			*di cui gia' impegnato**		*(-)*	*(-)*	*(-)*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*(-)*	*(-)*	*(-)*	*(-)*
			prev. di cassa	-	-		
Titolo 7	USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	41.292,00	prev. di competenza	846.000,00	729.000,00	729.000,00	729.000,00
			*di cui gia' impegnato**		*(35.336,00)*	*(-)*	*(-)*
			di cui fondo pluriennale vincolato	*(-)*	*(-)*	*(-)*	*(-)*
			prev. di cassa	895.688,16	770.292,00		
Totale TITOLI		**4.098.690,00**	**prev. di competenza**	**12.753.971,11**	**11.176.145,74**	**4.845.720,00**	**4.823.780,00**
			di cui gia' impegnato		***2.032.857,38***	***402.940,16***	**-**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**-**	**-**	**-**	**-**
			previsione di cassa	**11.535.182,36**	**10.066.888,43**		
Totale GENERALE DELLE SPESE		**4.098.690,00**	**prev. di competenza**	**12.753.971,11**	**11.176.145,74**	**4.845.720,00**	**4.823.780,00**
			di cui gia' impegnato		***2.032.857,38***	***402.940,16***	**-**
			di cui fondo pluriennale vincolato	**-**	**-**	**-**	**-**
			previsione di cassa	**11.535.182,36**	**10.066.888,43**		

Di seguito si rappresenta la spesa classificata per missioni e programmi nell'arco temporale 2017/2019:

Bilancio di Previsione - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2017, 2018, 2019 — Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE			-	-	-	-
TOTALE MISSIONE 01	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	1.898.962,77	prev. di competenza	5.597.123,27	5.423.099,88	1.231.070,00	1.231.070,00
			*di cui gia' impegnato**		*328.345,71*	*7.404,00*	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	3.365.167,28	3.225.542,77		
TOTALE MISSIONE 02	GIUSTIZIA	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			*di cui gia' impegnato**		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 03	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	19.536,46	prev. di competenza	161.562,00	153.350,00	142.140,00	142.140,00
			*di cui gia' impegnato**		*23.065,52*	*3.858,42*	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	176.396,52	169.286,46		
TOTALE MISSIONE 04	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	657.884,16	prev. di competenza	1.886.329,60	1.296.396,25	816.080,00	816.080,00
			*di cui gia' impegnato**		*565.738,00*	*187.931,92*	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	2.330.956,31	1.645.464,16		
TOTALE MISSIONE 05	TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI	7.926,98	prev. di competenza	68.240,00	81.436,82	73.830,00	73.830,00
			*di cui gia' impegnato**		*12.244,65*	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	73.323,41	86.866,98		
TOTALE MISSIONE 06	POLITICHE GIOVANILI , SPORT E TEMPO LIBERO	83.859,13	prev. di competenza	1.056.233,05	185.907,88	82.720,00	79.670,00
			*di cui gia' impegnato**		*30.127,95*	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	1.093.696,11	248.279,13		

Bilancio di Previsione - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2017, 2018, 2019 — Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TOTALE MISSIONE 07	TURISMO	-	prev. di competenza	6.750,00	7.650,00	7.860,00	7.860,00
			*di cui gia' impegnato**		*750,00*	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	6.750,00	7.650,00		
TOTALE MISSIONE 08	ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA	23.734,40	prev. di competenza	45.400,00	159.709,20	156.670,00	151.670,00
			*di cui gia' impegnato**		*147.382,84*	*122.100,65*	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	45.400,00	183.004,40		
TOTALE MISSIONE 09	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	331.072,74	prev. di competenza	965.427,61	738.553,90	474.760,00	474.760,00
			*di cui gia' impegnato**		*449.503,36*	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	1.042.053,72	804.822,74		
TOTALE MISSIONE 10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	811.965,50	prev. di competenza	1.571.811,93	1.847.434,23	587.230,00	564.490,00
			*di cui gia' impegnato**		*153.904,00*	*35.100,00*	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	1.728.358,63	2.155.614,75		
TOTALE MISSIONE 11	SOCCORSO CIVILE	3.961,38	prev. di competenza	6.230,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00
			*di cui gia' impegnato**		*2.200,00*	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	7.881,49	12.061,38		
TOTALE MISSIONE 12	DIRITTI SOCIALI , POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	166.153,33	prev. di competenza	337.492,07	375.177,58	355.980,00	355.980,00
			*di cui gia' impegnato**		*280.016,26*	*46.545,17*	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	564.056,51	535.332,51		

Bilancio di Previsione - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2017, 2018, 2019 — Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TOTALE MISSIONE 13	TUTELA DELLA SALUTE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			*di cui gia' impegnato**		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 14	SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'	432,23	prev. di competenza	4.120,00	59.390,00	60.750,00	60.750,00
			*di cui gia' impegnato**		*4.243,09*	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	4.202,64	59.822,23		
TOTALE MISSIONE 15	POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			*di cui gia' impegnato**		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 16	AGRICOLTURA , POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	51.908,92	prev. di competenza	96.256,58	-	-	-
			*di cui gia' impegnato**		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	96.256,58	51.908,92		
TOTALE MISSIONE 17	ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			*di cui gia' impegnato**		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 18	RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			*di cui gia' impegnato**		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		

Bilancio di Previsione - Riepilogo Generale delle Spese per Missioni 2017, 2018, 2019

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

RIEPILOGO DELLE MISSIONI	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TOTALE MISSIONE 19	RELAZIONI INTERNAZIONALI	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			*di cui gia' impegnato**		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 20	FONDI ACCANTONAMENTI	-	prev. di competenza	53.495,00	56.700,00	62.400,00	68.200,00
			*di cui gia' impegnato**		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	53.495,00	56.700,00		
TOTALE MISSIONE 50	DEBITO PUBBLICO	-	prev. di competenza	51.500,00	54.240,00	57.130,00	60.180,00
			*di cui gia' impegnato**		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	51.500,00	54.240,00		
TOTALE MISSIONE 60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			*di cui gia' impegnato**		-	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
TOTALE MISSIONE 99	SERVIZI PER CONTO TERZI	41.292,00	prev. di competenza	846.000,00	729.000,00	729.000,00	729.000,00
			*di cui gia' impegnato**		*35.336,00*	-	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	895.688,16	770.292,00		
Totale MISSIONI		4.098.690,00	prev. di competenza	12.753.971,11	11.176.145,74	4.845.720,00	4.823.780,00
			*di cui gia' impegnato**		*2.032.857,38*	*402.940,16*	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	11.535.182,36	10.066.888,43		
Totale GENERALE DELLE SPESE		4.098.690,00	prev. di competenza	12.753.971,11	11.176.145,74	4.845.720,00	4.823.780,00
			*di cui gia' impegnato**		*2.032.857,38*	*402.940,16*	-
			di cui fondo pluriennale vinc.	-	-	-	-
			prev. di cassa	11.535.182,36	10.066.888,43		

f) Le necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varia missioni

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

L'intervento legislativo continuo e spesso poco organico portato avanti dai governi in questi ultimi anni, non ha agevolato la costruzione del bilancio né, tantomeno, ha definito delle basi dati consolidate su cui poter costruire le politiche di bilancio future.

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Si ricorda, in particolare, la previsione dell'articolo 204 del TUEL in materia di limiti al ricorso all'indebitamento.

Bilancio di Previsione - Riepilogo generale Entrate per titoli

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO		DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
		Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		prev. di competenza	127.045,27	127.792,30	-	-
		Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		prev. di competenza	2.147.485,84	758.813,44	-	-
		Utilizzo avanzo di Amministrazione		prev. di competenza	172.240,00	-	-	-
		- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		prev. di competenza	-	-		
		Fondo di cassa all'1/1/2017		prev. di cassa	964.555,58	963.607,98		
10000	TITOLO 1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	prev. di competenza	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-		
20000	TITOLO 2	TRASFERIMENTI CORRENTI	1.063.492,86	prev. di competenza	3.148.400,00	3.150.930,00	3.129.480,00	3.130.280,00
				prev. di cassa	4.335.684,49	4.214.422,86		
30000	TITOLO 3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	191.772,40	prev. di competenza	556.380,00	550.920,00	550.610,00	550.610,00
				prev. di cassa	784.083,74	742.692,40		
40000	TITOLO 4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	2.341.220,53	prev. di competenza	5.756.420,00	5.858.690,00	436.630,00	413.890,00
				prev. di cassa	4.278.287,61	3.746.410,53		
50000	TITOLO 5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	31.557,35	prev. di competenza	-	-	-	-
				prev. di cassa	521.218,99	31.557,35		
60000	TITOLO 6	ACCENSIONE DI PRESTITI	-	prev. di competenza	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-		
70000	TITOLO 7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	-	prev. di competenza	-	-	-	-
				prev. di cassa	-	-		
90000	TITOLO 9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	1.838,56	prev. di competenza	846.000,00	729.000,00	729.000,00	729.000,00
				prev. di cassa	852.272,76	730.838,56		
Totale TITOLI			3.629.881,70	prev. di competenza	10.307.200,00	10.289.540,00	4.845.720,00	4.823.780,00
				prev. di cassa	10.771.547,59	9.465.921,70		
Totale GENERALE DELLE ENTRATE			3.629.881,70	prev. di competenza	12.753.971,11	11.176.145,74	4.845.720,00	4.823.780,00
				prev. di cassa	11.736.103,17	10.429.529,68		

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

QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017, 2018, 2019 — Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

ENTRATE	CASSA 2017	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019	SPESE	CASSA 2017	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018	COMPETENZA 2019
Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio	963.607,98								
Utilizzo avanzo presunto di amministrazione		-	-	-	Disavanzo di amministrazione	-	-	-	-
Fondo pluriennale vincolato		886.605,74	-	-					
Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	-	-	-	-	**Titolo 1** - SPESE CORRENTI	4.725.134,82	3.775.402,30	3.622.960,00	3.620.710,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI	4.214.422,86	3.150.930,00	3.129.480,00	3.130.280,00					
Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	742.692,40	550.920,00	550.610,00	550.610,00					
Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE	3.746.410,53	5.858.690,00	436.630,00	413.890,00	**Titolo 2** - SPESE IN CONTO CAPITALE	4.517.221,61	6.617.503,44	436.630,00	413.890,00
					- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Titolo 5 - ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	31.557,35	-	-	-	**Titolo 3** - SPESE PER INCREMENTO ATTIVITA' FINANZIARIE	-	-	-	-
					- di cui fondo pluriennale vincolato		-	-	-
Totale entrate finali	8.735.083,14	9.560.540,00	4.116.720,00	4.094.780,00	Totale spese finali	9.242.356,43	10.392.905,74	4.059.590,00	4.034.600,00
Titolo 6 - ACCENSIONE DI PRESTITI	-	-	-	-	**Titolo 4** - RIMBORSO DI PRESTITI	54.240,00	54.240,00	57.130,00	60.180,00
					- di cui Fondo anticipazioni di liquidita' (DL 35/2013 e successive modifiche e rifinanziamenti)		-	-	-
Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO/CASSIERE	-	-	-	-	**Titolo 5** - CHIUSURA ANTICIPAZIONI RICEVUTE DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	-	-	-	-
Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	730.838,56	729.000,00	729.000,00	729.000,00	**Titolo 7** - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	770.292,00	729.000,00	729.000,00	729.000,00
Totale titoli	9.465.921,70	10.289.540,00	4.845.720,00	4.823.780,00	Totale titoli	10.066.888,43	11.176.145,74	4.845.720,00	4.823.780,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.429.529,68	11.176.145,74	4.845.720,00	4.823.780,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.066.888,43	11.176.145,74	4.845.720,00	4.823.780,00
Fondo di cassa finale presunto	362.641,25								

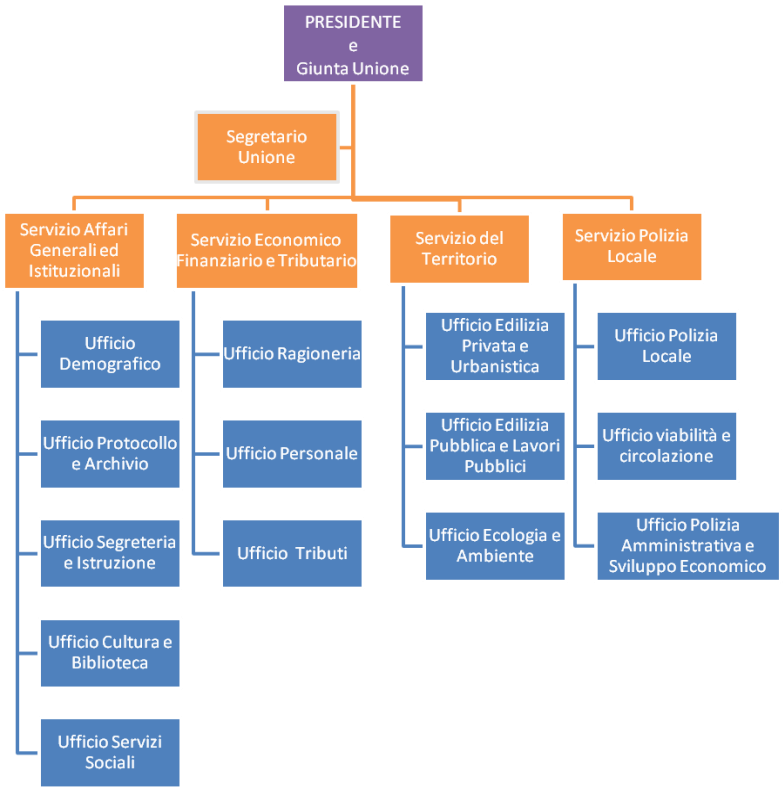
h) Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica

Tra gli aspetti che rivestono maggior importanza nella programmazione degli enti locali, per gli effetti che produce sugli equilibri di bilancio degli anni a seguire, certamente sono da considerare i vincoli di finanza pubblica. Si ricorda, infatti, che il mancato raggiungimento degli obiettivi comporta, nell'anno successivo, alcune sanzioni particolarmente gravose e limitanti l'azione degli enti.
L'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta non è soggetto per legge al rispetto del Pareggio di bilancio in relazione a quanto previsto nella legge di Stabilità.

DISPONIBILITÀ E GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Ad oggi, nessun dipendente risulta inquadrato nella dotazione organica dei Comuni di La Valletta Brianza e Santa Maria Hoè a seguito del conferimento di tutto il personale all'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta a far stato dall'1/1/2012 a seguito della sottoscrizione della Convenzione in data 29/12/2011.
Il Segretario Comunale svolge la sua attività in seguito alla sottoscrizione di una convenzione fra i Comuni di Olgiate molgora (capofila), La Valletta Brianza, Santa Maria Hoè e Airuno.
Il trasferimento all'Unione del personale a tempo indeterminato e determinato è avvenuto a parità di inquadramento giuridico ed economico e mantenendo inalterata la scadenza contrattuale prevista all'atto di assunzione dal Comune di origine.
L'Unione è subentrata ai Comuni conferenti nei rapporti derivanti dai contratti individuali di lavoro flessibile, occasionale ovvero nei rapporti individuali per attività di lavoro socialmente utile.
Per le funzioni di competenza statale esercitate dal Sindaco quale ufficiale di governo, di cui all'art.54 del D. Lgs. 267/2000 T.U. (funzioni anagrafe, stato civile, leva, elettorale, pubblica sicurezza, ordine pubblico, polizia giudiziaria) e per le competenze che restano in capo ai Comuni sia per disposizioni di legge che per espresse volontà e scelte politiche, i dipendenti trasferiti contestualmente al conferimento delle funzioni e idonei allo svolgimento di tali funzioni, sono assegnati, dall'Unione al singolo Comune, rispettando i termini dell'art. 14 del C.C.N.L. -del comparto Regioni ed Autonomie Locali del 22/01/2004-.

L’Organigramma dell’Unione risulta così rappresentato:



La tabella evidenzia la consistenza e la distribuzione del personale dell’Unione nei quattro servizi:

Unità organizzativa di massimo livello	Cat.	Profilo professionale	Part time (%)	PO (X)	Posto vacante
SERVIZIO AFFARI GENERALI ED ISTITUZIONALI	D	Istruttore direttivo		X	
	D	Istruttore direttivo	77.78%		
	D	Istruttore direttivo	50%		
	D	Istruttore direttivo (assistente sociale)			*
	C	Istruttore amministrativo			
	C	Istruttore amministrativo			
	C	Istruttore amministrativo			
	C	Istruttore amministrativo			X
	C	Istruttore amministrativo (bibliotecaria)			
	B3	Collaboratore amministrativo			
	B	Operaio specializzato (autista scuol.)			
	B	Operatore d’ufficio	72.22%		
SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO E TRIBUTARIO	D	Istruttore direttivo		X	
	D	Istruttore direttivo	75%		
	C	Istruttore amministrativo	50%		
	C	Istruttore amministrativo			
	C	Istruttore contabile			
	C	Istruttore contabile			X
	C	Istruttore Tecnico	50%		

SERVIZIO TERRITORIO	D3	Funzionario			
	D	Istruttore direttivo		X	
	D	Istruttore direttivo			
	C	Istruttore Tecnico			X
	C	Istruttore amministrativo			
	B3	Collaboratore professionale			X
	B	Esecutore operaio			
	B	Esecutore operaio			X
	B	Esecutore operaio			X
POLIZIA LOCALE	D	Commissario aggiunto polizia locale			X
	D	Commissario aggiunto polizia locale			X
	C	Ispettore di vigilanza			
	C	Ispettore di vigilanza			

ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA – OBIETTIVI STRATEGICI

In forza delle recenti modifiche normative e delle indicazioni contenute nel Piano Nazionale Anticorruzione approvato con Deliberazione Autorità Nazionale Anticorruzione (A.N.A.C.) n. 831 del 03.08.2016/PNA 2016, il Consiglio partecipa all'elaborazione del P.T.P.C.T definendo nel Documento Unico di Programmazione, (D.U.P.) le linee di indirizzo/obiettivi strategici in materia di anticorruzione/trasparenza.
Detti obiettivi/linee di indirizzo dovranno essere recepiti nell'elaborazione del Piano di Prevenzione della Corruzione e di trasparenza (P.T.P.C.T) per il triennio di competenza, da sottoporre alla approvazione della Giunta nei termini prescritti dalla normativa vigente.
A seguito di proroga dei termini di approvazione del DUP e del Bilancio di Previsione 2017/2019 al 31.03.2017, il termine previsto per l'approvazione del P.T.P.C.T 2017/2019 scade in data antecedente e pertanto con Deliberazione di Giunta n.10 del 31.01.2017 è stato approvato il per il triennio 2017/2019, indicando nella parte relativa al procedimento di formazione del Piano, le seguenti azioni:

ANNO 2017 – AZIONE PROGRAMMATA:

31.03.2017: Aggiornamento 2017/2019 - Integrazione degli obiettivi strategici fissati nel Documento Unico di Programmazione (DUP) con quelli fissati nel presente Piano.

31.01.2018: Coordinamento degli obiettivi fissati nel Documento Unico di Programmazione (DUP) con quelli fissati nel presente Piano.

Il Piano prevede alcuni obiettivi strategici finalizzati alla promozione di maggiori livelli di trasparenza e all'introduzione di modifiche organizzative per assicurare al responsabile della prevenzione della corruzione (RPC) funzioni e poteri idonei allo svolgimento del ruolo con autonomia, tradotti in azioni programmate.

Il Piano prevede inoltre obiettivi strategici di trasparenza sostanziale:
- la trasparenza quale reale ed effettiva accessibilità totale alle informazioni concernenti l'organizzazione e l'attività dell'amministrazione;
- il libero e illimitato esercizio dell'accesso civico, come potenziato dal decreto legislativo 97/2016, quale diritto riconosciuto a chiunque di richiedere documenti, informazioni e dati.

Il miglioramento della comunicazione per assicurare che la trasparenza sia sostanziale ed effettiva rimodulando il contenuto dei documenti in funzione della trasparenza e della piena comprensibilità da parte di chiunque e non solo degli addetti ai lavori,

Tali obiettivi hanno la funzione precipua di indirizzare l'azione amministrativa ed i comportamenti degli operatori verso:
a) elevati livelli di trasparenza dell'azione amministrativa e dei comportamenti di dipendenti e funzionari pubblici, anche onorari;
b) lo sviluppo della cultura della legalità e dell'integrità nella gestione del bene pubblico.

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

La sezione operativa (Seo) 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. In particolare la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Per quanto riguarda gli aspetti contabili e finanziari di ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS, si rinvia ai prospetti del bilancio di previsione 2015.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza e cassa, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.
La Sezione Operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.
La Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.
Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.
La Sezione Operativa si struttura in due parti fondamentali:
· parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'ente che al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi annuali;
· parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

ENTRATA: VALUTAZIONE GENERALE MEZZI FINANZIARI, INDIVIDUANDO FONTI DI INANZIAMENTO E ANDAMENTO STORICO DEGLI STESSI E RELATIVI VINCOLI

TITOLO 2 – TRASFERIMENTI CORRENTI

Contributi e trasferimenti dalla Stato: previsione in linea con le spettanze definitive relative ai contributi/trasferimenti previsti per l'anno 2016.
Nel bilancio di previsione 2017-2019 sono stati provvisoriamente inseriti gli stessi importi per:

- trasferimenti correnti da altre amministrazioni (vedasi trasferimenti da regione, provincia e comuni).
- trasferimenti correnti da imprese (relative a proventi pubblicitari all'interno del palazzetto dello sport e sul notiziario)

TITOLO 3 –ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

Sono in capo all'Unione le seguenti risorse:
- diritti segreteria sui contratti
- diritti segreteria in materia urbanistica
- diritti rilascio documenti servizi demografici
- proventi utenza servizi centro sportivo.
-proventi utenza refezione scolastica
- proventi utenza trasporto scolastico
- sanzioni codice della strada
- proventi in materia socio/assistenziale
- proventi assistenza educativa scolastica
- proventi dalla gestioni da immobili vari
- proventi da illuminazione votiva
- proventi da sepoltura loculi
- proventi da caserma carabinieri
- proventi pubblicità centro sportivo
- proventi da concessione/distribuzione gas
- proventi utenza servizi cimiteriali.

TITOLO 4 – ENTRATE IN CONTO CAPITALE

Sono in capo all'Unione le seguenti risorse:
- altri trasferimenti in conto capitale da amministrazioni pubbliche: risorse derivanti dai Comuni aderenti all'Unione per la realizzazione di opere a carico dei singoli enti trasferenti;
- entrate da alienazioni di beni materiali e immateriali: proventi concessioni cimiteriali
- entrate in conto capitale da rimborsi: rimborsi da assicurazioni.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE RISORSE

Bilancio di Previsione - Entrate — Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti (1)		prev. di competenza	127.045,27	127.792,30	-	-
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale (1)		prev. di competenza	2.147.485,84	758.813,44	-	-
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		prev. di competenza	172.240,00	-	-	-
	- di cui avanzo utilizzato anticipatamente (2)		prev. di competenza	-	-		
	Fondo di cassa all'1/1/2017		prev. di cassa	964.555,58	963.607,98		
TITOLO 1:	*ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA*						
10101	**Tipologia 101:** Imposte, tasse e proventi assimilati	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
10104	**Tipologia 104:** Compartecipazioni di tributi	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
10301	**Tipologia 301:** Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
10302	**Tipologia 302:** Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
10000 Totale TITOLO 1	**ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA**	**-**	**prev. di competenza**	**-**	**-**	**-**	**-**
			prev. di cassa	**-**	**-**		

Bilancio di Previsione - Entrate — Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 2:	*TRASFERIMENTI CORRENTI*						
20101	**Tipologia 101:** Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.059.466,86	prev. di competenza	3.144.000,00	3.145.230,00	3.123.780,00	3.124.580,00
			prev. di cassa	4.329.454,49	4.204.696,86		
20102	**Tipologia 102:** Trasferimenti correnti da Famiglie	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
20103	**Tipologia 103:** Trasferimenti correnti da Imprese	4.026,00	prev. di competenza	4.400,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
			prev. di cassa	6.230,00	9.726,00		
20104	**Tipologia 104:** Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
20105	**Tipologia 105:** Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
20000 Totale TITOLO 2	**TRASFERIMENTI CORRENTI**	**1.063.492,86**	**prev. di competenza**	**3.148.400,00**	**3.150.930,00**	**3.129.480,00**	**3.130.280,00**
			prev. di cassa	**4.335.684,49**	**4.214.422,86**		

Bilancio di Previsione - Entrate — Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 3:	*ENTRATE EXTRATRIBUTARIE*						
30100	**Tipologia 100:** Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	152.544,18	prev. di competenza	499.860,00	499.920,00	499.620,00	499.620,00
			prev. di cassa	685.254,07	652.464,18		
30200	**Tipologia 200:** Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	37.423,29	prev. di competenza	17.500,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
			prev. di cassa	57.275,75	51.423,29		
30300	**Tipologia 300:** Interessi attivi	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
30400	**Tipologia 400:** Altre entrate da redditi da capitale	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
30500	**Tipologia 500:** Rimborsi e altre entrate correnti	1.804,93	prev. di competenza	39.020,00	37.000,00	36.990,00	36.990,00
			prev. di cassa	41.553,92	38.804,93		
30000 Totale TITOLO 3	**ENTRATE EXTRATRIBUTARIE**	**191.772,40**	**prev. di competenza**	**556.380,00**	**550.920,00**	**550.610,00**	**550.610,00**
			prev. di cassa	**784.083,74**	**742.692,40**		

Bilancio di Previsione - Entrate — Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 4:	*ENTRATE IN CONTO CAPITALE*						
40100	**Tipologia 100:** Tributi in conto capitale	-	prev. di competenza	-	-	-	-
			prev. di cassa	-	-		
40200	**Tipologia 200:** Contributi agli investimenti	38.288,54	prev. di competenza	336.500,00	20.000,00	-	-
			prev. di cassa	370.350,00	58.288,54		
40300	**Tipologia 300:** Altri trasferimenti in conto capitale	2.297.365,19	prev. di competenza	5.371.260,00	5.795.390,00	396.630,00	373.890,00
			prev. di cassa	3.855.727,61	3.639.255,19		
40400	**Tipologia 400:** Entrate da alienazione di beni materiali ed immateriali	5.517,20	prev. di competenza	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
			prev. di cassa	43.550,00	45.517,20		
40500	**Tipologia 500:** Altre entrate in conto capitale	49,60	prev. di competenza	8.660,00	3.300,00	-	-
			prev. di cassa	8.660,00	3.349,60		
40000 Totale TITOLO 4	**ENTRATE IN CONTO CAPITALE**	**2.341.220,53**	**prev. di competenza**	**5.756.420,00**	**5.858.690,00**	**436.630,00**	**413.890,00**
			prev. di cassa	**4.278.287,61**	**3.746.410,53**		

Bilancio di Previsione - Entrate

Allegato n.9 - Bilancio di Previsione

TITOLO TIPOLOGIA	DENOMINAZIONE	RESIDUI PRESUNTI AL 31/12/2016		PREVISIONI DEFINITIVE 2016 (3)	PREVISIONI 2017	PREVISIONI 2018	PREVISIONI 2019
TITOLO 9:	*ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO*						
90100	**Tipologia 100:** Entrate per partite di giro	-	prev. di competenza	801.000,00	699.000,00	699.000,00	699.000,00
			prev. di cassa	805.566,87	699.000,00		
90200	**Tipologia 200:** Entrate per conto terzi	1.838,56	prev. di competenza	45.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
			prev. di cassa	46.705,89	31.838,56		
90000 Totale TITOLO 9	**ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO**	**1.838,56**	**prev. di competenza**	**846.000,00**	**729.000,00**	**729.000,00**	**729.000,00**
			prev. di cassa	**852.272,76**	**730.838,56**		
Totale TITOLI		**3.629.881,70**	**prev. di competenza**	**10.307.200,00**	**10.289.540,00**	**4.845.720,00**	**4.823.780,00**
			prev. di cassa	**10.771.547,59**	**9.465.921,70**		
Totale GENERALE DELLE ENTRATE		**3.629.881,70**	**prev. di competenza**	**12.753.971,11**	**11.176.145,74**	**4.845.720,00**	**4.823.780,00**
			prev. di cassa	**11.736.103,17**	**10.429.529,68**		

PARTE SPESA: REDAZIONE PER PROGRAMMI ALL'INTERNO DELLE MISSIONI, CON INDICAZIONE DELLE FINALITÀ CHE SI INTENDONO CONSEGUIRE, DELLE MOTIVAZIONE DELLE SCELTE DI INDIRIZZO EFFETTUATE, DELLE RISORSE UMANE E STRUMENTALI AD ESSE DESTINATE E DEGLI OBIETTIVI ANNUALI

PROGRAMMA 1 – ORGANI ISTITUZIONALI

Parte 1 – Obiettivi della gestione

Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in materia di organi istituzionali riguardano principalmente le **spese di rappresentanza.**
Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio

Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 2 – SEGRETERIA GENERALE

Parte 1 – Obiettivi della gestione

Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in materia di segreteria generale riguardano in particolare:

- **la gestione del servizio di segretario comunale con convenzione** con il Comune di Olgiate Molgora (capo convenzione);
- **la gestione di tutti i servizi** (acquisti, prestazioni di servizi) **riguardanti il funzionamento di tutti gli uffici dell'Unione;**
- **la gestione delle procedure relative all'ambito della comunicazione istituzionale**: realizzazione e pubblicazione del periodico dell'Unione, partecipazione al Comitato di Redazione; procedure per l'affidamento dell'incarico di realizzazione e stampa di manifesti e altro materiale di comunicazione comunale; l'implementazione e l'aggiornamento del **sito web comunale**, nonché la **gestione e l'aggiornamento dell'App Municipium;**
- **l'aggiornamento degli archivi dell'Unione e dei Comuni.**

La segreteria generale opera negli enti di qualsiasi entità. La dimensione demografica del singolo ente influisce invece sulle risorse umane e strumentali. I riflessi finanziari di questo programma influenzano in particolare la gestione corrente. Infatti i servizi amministrativi svolti dall'Unione per conto dei Comuni di La Valletta Brianza e Santa Maria Hoè verso il cittadino o intrapresi a favore delle altre unità operative tendono ad interessare più il comparto del personale, con le conseguenti spese di gestione , che gli interventi di investimento. Il Consiglio dell'Unione esercita la propria competenza adottando atti di rilevanza fondamentale che si associano prevalentemente alla funzione di amministrazione, gestione e controllo: statuto e regolamenti, documento unico di programmazione, convenzioni con enti.

Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente, ad eccezione della convenzione di segreteria.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 3 – GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE, PROVVEDITORATO.

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Controllare e gestire tutte le attività legate al ciclo della programmazione finanziaria: bilanci di previsione, rendiconto della gestione, organo di revisione, peg, piano dettagliato degli obiettivi, ciclo della performance. Provvedere agli adempimenti necessari per l'avvio e l'attivazione delle nuove modalità di pagamento Pago PA.
Le funzioni attribuite all'Unione in materia di gestione economico - finanziaria riguardano in particolare:

- l'organo di **revisione contabile**;
- le **spese** per la tenuta dei conti **di tesoreria.**

Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 4 – GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in materia di gestione economico - finanziaria riguardano in particolare le spese relativa alla riscossione dei tributi, comprese le attività di economato, tributi comunali con avvio dei contratti per accertamenti tributari, gestione della base dati e suo aggiornamento per istituzione nuovi tributi; riduzione indebitamento.
Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 5 – GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in materia di gestione beni demaniali/patrimoniali riguardano in particolare:

- **l'aggiornamento dell'inventario dei beni comunali e dell'Unione;**
- **le spese per premi assicurativi su beni mobili/immobili/responsabilità civile e altri premi;**
- **il trasferimento ai comuni per le spese sostenute per assicurazioni/tasse circolazione e revisioni.**

Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Sono previsti investimenti per attrezzature/arredi uffici, manutenzione straordinaria della Villa S. Cuore (municipio LA Valletta Brianza) e . la manutenzione straoridinaria del municipio di Santa Maria Hoè (adeguamento dell'ingresso all'Ufficio Postale).
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 6 – UFFICIO TECNICO

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in materia di gestione ufficio tecnico riguardano in particolare:

- le attività inerenti la **gestione degli incarichi per prestazioni professionali di carattere tecnico** per i comuni di La Valletta Brianza e Santa Maria Hoè.
- **la gestione delle attività di Edilizia Residenziale Pubblica**: gestione e manutenzione in efficienza del patrimonio edilizio pubblico attraverso interventi adeguati di manutenzione periodica e programmata;
- **la gestione del Servizio Idrico Integrato** mediante la gestione e la collaborazione con Lario Reti Holding per la manutenzione e l'ampliamento della rete idrica e fognaria;
- **la gestione della fornitura di gas,** mediante la collaborazione con altri Comuni dell'Atem per l'individuazione del nuovo gestore di tale servizio;
- **la gestione ordinaria degli immobili di proprietà comunale** (pulizie, utenze, manutenzione macchinari degli uffici, fornitura vestiario degli operatori ecologici; manutenzione dei mezzi e fornitura di carburanti per gli operatori ecologici);

Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente ad eccezione delle prestazioni professionali le cui spese sono interamente a carico dei singoli comuni.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
E' previsto il **trasloco del Servizio Affari Generali** in vista dei lavori di ristrutturazione di Villa Sacro Cuore quale Centro Unico dei Servizi dell'Unione.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 7 – ELEZIONI E CONSULTAZIONI POPOLARI-ANAGRAFE E STATO CIVILE

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in materia di elezioni/anagrafe/stato civile riguardano in particolare:

- l**a gestione e funzionalità delle attività di anagrafe, leva, stato civile, protocollo, Urp;**
- **la gestione dei servizi demografici** per i Comuni di La Valletta Brianza e Santa Maria Hoè;
- **la gestione dei rapporti con la Commissione circondariale di Merate** per i servizi elettorali;
- **la gestione della attività inerenti le consultazioni elettorali** (previste nel 2017 spese per referendum ed eventuali elezioni politiche).

Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 8 – STATISTICA E SISTEMI INFORMATIVI

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano la **gestione del sistema informatico a livello di ente.**
Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione

PROGRAMMA 10 – RISORSE UMANE

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- **il fondo risorse decentrate e fondo straordinari** (le altre spese di personale sono attribuite nei singoli programmi);
- **i corsi di formazione per il personale;**
- **le spese per la sicurezza dei luoghi di lavoro;**
- **l'incarico per l'elaborazione delle paghe e adempimenti vari;**
- **le spese per l'organismo di valutazione.**
- **i buoni pasto per i dipendenti.**

Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 11 – ALTRI SERVIZI GENERALI

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- **i premi Inail per L.S.U/L.P.U;**
- **la gestione di incarichi e spese legali;**
- **la gestione dei rapporti con il Centro per l'impiego di Lecco e Merate.**

Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica. E' previsto un contributo a favore del culto pari all'8% degli oneri di urbanizzazione secondaria.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione

MISSIONE 3 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PROGRAMMA 1 - POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano:

- le attività di **gestione dell'ufficio unico di Polizia Locale** (controllo della velocità, gestione ufficio verbali, gestione del servizio delle denunce di smarrimento);
- il **controllo del territorio** finalizzato alla verifica del rispetto dei Regolamenti Comunali e delle Ordinanze Sindacali nonché degli illeciti legati alla normativa ambientale ed edilizia con particolare riferimento al corretto conferimento dei rifiuti solidi urbani, all'abbandono dei rifiuti ed al loro trasporto in maniera non regolare, nonché alle verifiche di carattere edilizio (compresi i controlli della presenza di amianto);
- il **servizio di pattugliamento serale e mattutino** all'interno dell'Unione, attraverso servizi per il controllo del transito dei mezzi pesanti e della corretta conduzione dei cani (con particolare riferimento alla raccolta degli escrementi).
- **il controllo del regolare svolgimento delle attività commerciali** con particolare attenzione agli esercizi pubblici;
- **la gestione dell'Ufficio Commercio / SUAP** con l'avvio del portale per la trasmissione delle pratiche via web.
- **la collaborazione nella sperimentazione delle apparecchiature per il rilievo dei veicoli senza copertura assicurativa e senza revisione mediante** un progetto di videosorveglianza**;**
- la gestione della **convenzione con il canile di Merate;**

Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle che nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 1 – SISTEMA INTEGRATO DI SICUREZZA URBANA

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano la gestione dei **rapporti con il Comune di Brivio per la Caserma dei Carabinieri**.
Il criterio di suddivisione della spesa, viene effettuato a termini di convenzione vigente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle che nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 4 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PROGRAMMA 1 – ISTRUZIONE PRESCOLASTICA

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- **il sostegno alle attività didattiche della Scuola dell'Infanzia pubblica** (plesso di Perego) mediante il Piano di Diritto allo Studio;

- **il contributo annuale alle Scuole dell'Infanzia Paritarie** (plessi di Rovagnate e S.Maria Hoè**) e il sostegno alle procedure per l'unificazione dell'offerta prescolare paritaria presso la Scuola dell'Infanzia Gorizia**
- **la gestione delle utenze e delle manutenzioni degli edifici adibiti a Scuola dell'Infanzia.**

Il criterio di suddivisione della spesa corrente, da convenzione è stabilito in proporzione agli alunni.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
E' prevista la manutenzione straordinaria della Scuola dell'Infanzia Gorizia con il trasferimento delle risorse da parte del Comune di Santa Maria Hoè.
E' prevista la manutenzione straordinaria della Scuola dell'Infanzia di Via Montegrappa con il trasferimento delle risorse da parte del Comune di La Valletta Brianza
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 2 – ALTRI ORDINI DI ISTRUZIONE NON UNIVERSITARIA

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:
- **il sostegno alle attività didattiche** delle Scuole Primarie dei Comuni dell'Unione e della Scuola Secondaria di I grado;
- **la gestione delle utenze e delle manutenzioni degli edifici adibiti a Scuole Primarie;**
- **la gestione delle utenze e delle manutenzioni** dell'edificio adibito a Scuola Secondaria di I grado.

Il criterio di suddivisione della spesa corrente, da convenzione è stabilito in proporzione agli alunni.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
E' prevista la manutenzione straordinaria di tutte le scuole primarie **ed in particolare il rifacimento dell'impianto termico della Primaria di Santa Maria Hoè con trasferimento all'Unione delle risorse da parte del Comune**
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 6 – SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:
- le attività inerenti **la gestione del trasporto scolastico,**
- **la manutenzione dell'automezzo ad uso trasporto scolastico;**
- le attività inerenti **il servizio di refezione scolastica;**
- **la gestione del servizio Assistenza Educativa Scolastica e di counselling psicologico;**
- **i trasferimenti ai Comuni per i servizi di trasporto;**
- **a gestione e organizzazione del servizio prescuola tramite convenzione con associazione Orizzonti**
- **la gestione e organizzazione del servizio piedibus tramite convenzione con associazione Orizzonti**

Il criterio di suddivisione della spesa corrente, da convenzione è stabilito in proporzione agli alunni.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 7 – DIRITTO ALLO STUDIO
Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:
- **la stesura del Piano per il Diritto allo Studio** su anno scolastico;

- **la gestione delle procedure Dote Scuola**;
- **la fornitura di libri di testo;**
- **le procedure per l'assegnazione annuale di borse di studio agli studenti meritevoli**: emissione bando, pubblicizzazione iniziativa, raccolta domande, valutazione, organizzazione cerimonia di conferimento del premio

Il criterio di suddivisione della spesa corrente, da convenzione è stabilito in proporzione agli alunni.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 5 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI

PROGRAMMA 1 – VALORIZZAZIONE DI BENI DI INTERESSE STORICO

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
L'attività dell'Unione si esplica in un insieme di azioni dirette e indirette a favore della promozione e alla **valorizzazione dei beni di interesse storico.**
Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 2 – ATTIVITA' CULTURALI E INTERVENTI DIVERSI NEL SETTORE CULTURALE

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
L'attività dell'Unione si esplica in un insieme di azioni dirette e indirette a favore della promozione delle attività della biblioteca e della cultura più in generale:

- la gestione del **servizio biblioteca** che consiste nella valorizzazione del patrimonio librario e multimediale della Biblioteca che ha sede a S.Maria Hoè, organizzazione dei servizi e delle iniziative finalizzate a promuovere le attività di lettura rivolte a tutte le fasce di età della popolazione, realizzando presentazioni di libri, mostre mercato di libri, animazioni letterarie in collaborazione con il gruppo Nati per Leggere.
- la programmazione e realizzazione di **servizi ed attività culturali** promossi sul territorio sia direttamente dal Comune, sia attraverso la collaborazione con le associazioni culturali e ricreative locali e altri soggetti terzi (Consorzio Brianteo Villa Greppi). L'obiettivo principale rimane quello di mantenere la qualità e la quantità delle proposte, contenendo le spese di realizzazione. A titolo esemplificativo si citano le seguenti manifestazioni culturali consolidate: l'Ultima Luna d'Estate, Il Giardino di Alice.
- l'organizzazione di **Celebrazioni istituzionali** – organizzazione e realizzazione delle cerimonie commemorative delle giornate del 27 gennaio, 25 aprile, 2 giugno, 4 Novembre – compresa l'organizzazione e realizzazione di attività specifiche e dedicate alla popolazione scolastica ed iniziative culturali rivolte alla generalità dei cittadini.

Il criterio di suddivisione della spesa, come indicato nella convenzione e nel successivo atto di giunta n. 13 del 16.02.2015 è stabilito in 50% di quota fissa da ripartire tra i comuni partecipanti (2/3 La Valletta Brianza e 1/3 Santa Maria Hoè) e 50% da ripartire in base al numero di abitanti al 30.09 dell'anno precedente per quanto riguarda le spese fisse. In base alla popolazione residente le altre spese.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 6 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO

PROGRAMMA 1 – SPORT E TEMPO LIBERO

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- la programmazione e realizzazione di **servizi nell'ambito dello sport e del tempo libero** attraverso l'organizzazione di manifestazioni sportive (a titolo esemplificativo la Festa dello Sport), supporto organizzativo alle attività ed iniziative delle associazioni e gruppi sportivi;
- la gestione delle attività inerenti la gestione del Palazzetto Intercomunale dello Sport sito nel Comune di La Valletta Brianza (spese di funzionamento e manutenzione, gestione proventi pubblicitari);
- la gestione delle attività inerenti la gestione dell'impianto sportivo sito in Santa Maria Hoè (manutenzione);
- la gestione delle procedure **Dote sport**.

Il criterio di suddivisione della spesa corrente è in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
E' previsto il completamento dello "Stadio Idealità".
E' prevista la realizzazione dei servizi igienici a servizio del parchetto e della pista di atletica del Comune di Santa Maria Hoè nonché l'installazione di una casetta dell'acqua.
E' prevista la realizzazione della Casetta dell'Acqua presso il parcheggio adiacente allo Stadio Idealità in La Valletta Brianza con trasferimento all'Unione delle risorse da parte del Comune.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
E' previsto il completamento delle procedure di acquisizione del terreno Stadio Idealità.

PROGRAMMA 2 – GIOVANI

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- la gestione dei **contributi alle associazioni sportive locali;**
- l'attivazione dei **voucher Leva Civica e Dote Comune;**

Il criterio di suddivisione della spesa corrente è in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 7 – TURISMO

PROGRAMMA 1 –SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le principali attività inerenti il turismo sono le seguenti: attività culturali da svolgersi in luoghi del territorio con finalità di promozione e valorizzazione dello stesso.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 8 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA

PROGRAMMA 1 -URBANISTICA E ASSETTO DEL TERRITORIO

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le principali attività inerenti **l'Urbanistica e la gestione del Territorio** sono le seguenti: gestione dei procedimenti amministrativi legati sia all'attività urbanistica e di edilizia privata al fine di attuare uno sviluppo unitario del territorio e svolgere un ruolo di coordinamento dei vari operatori;

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 2 – EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA E LOCALE-ECONOMICO POPOLARE

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le principali attività inerenti questo programma sono le seguenti: spese per la gestione e la manutenzione dei minialloggi.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 9 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE

PROGRAMMA 2 – TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTALE

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare **la Tutela dell'Ambiente**:

- gestione del verde pubblico (manutenzione ordinaria e straordinaria)
- il coinvolgimento e la sensibilizzazione dei cittadini verso le problematiche ambientali mediante manifestazioni varie (giornata del verde pulito);
- il miglioramento delle condizioni del verde pubblico sia attraverso il ricorso a società esterne, sia attraverso l'acquisto di materiale per realizzare in economia interventi di manutenzione;
- l'aumento del patrimonio arboreo nelle aree a verde, lungo le strade e piazze comunali;
- la prevenzione del randagismo.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Sono previsti intervento di tutela, valorizzazione e recupero ambientale nei Comuni di Santa Maria Hoè e di La Valletta Brianza (a titolo esemplificativo: completamento pulizia alveo torrente Molgoretta).
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 3 – RIFIUTI

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- le attività di gestione del **servizio di raccolta rifiuti e smaltimento** (affidamento appalto del servizio e rapporti con la società Silea);

- l'attività di gestione dell'**Area Ecologica**;
- la **promozione della raccolta differenziata puntuale e precisa** finalizzata allo stoccaggio dei rifiuti in modo conforme e corretto; sensibilizzazione della cittadinanza a non abbandonare i rifiuti sul territorio, anche attraverso un costante intervento di pulizia delle discariche;

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 5 – AREE PROTETTE, PARCHI NATURALI, PROTEZIONE NATURALISTICA E FORESTAZIONE

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare la collaborazione attiva con le realtà del **Parco Regionale di Montevecchia e della Valle del Curone**, attraverso il versamento annuale di una quota per la gestione e il sostegno delle attività del Parco.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 10 – TRASPORTO E DIRITTO ALLA MOBILITA'

PROGRAMMA 5 – VIABILITA' E INFRASTRUTTURE STRADALI

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:
- **la viabilità**: manutenzione straordinaria strade, marciapiedi, arredo urbano, piste ciclopedonali; realizzazione di nuova segnaletica stradale; manutenzione straordinaria strade comunali; le attività dell'ufficio sono finalizzati alla creazione di una rete stradale caratterizzata da aspetti di efficienza e sicurezza mediante interventi manutentivi finalizzati al miglioramento delle condizioni di transitabilità;
- **l'illuminazione pubblica**:realizzazione di interventi di ampliamento e miglioramento della rete pubblica, con graduale sostituzione delle lampade tradizionali con quelle a led.

Le spese sono interamente a carico dei singoli comuni.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Sono previsti interventi vari di viabilità e infrastrutture stradali sul territorio di Santa Maria Hoè e La Valletta Brianza.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE

PROGRAMMA 1 – SISTEMA DI PROTEZIONE CIVILE

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:
- accordo di programma per il **coordinamento e il sostegno delle attività del gruppo di Protezione Civile;**
- **manutenzione e acquisti vari** per i mezzi della Protezione Civile.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.

Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

PROGRAMMA 1 – INTERVENTI PER L'INFANZIA E I MINORI E PER ASILI NIDO

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma vengono gestite anche mediante l'Azienda Speciale Retesalute e riguardano in particolare:

- **interventi di tutela dei minori**: attivazione di progetti socio educativi (in comunità diurna, assistenza domiciliare minori, servizio Spazio Neutro) per contrastare e risolvere le particolari situazioni di disagio relazionale – educativo – ambientale. La finalità prioritaria del servizio è di offrire alle famiglie risorse e strumenti professionali in grado di contenere o migliorare le situazioni/ambiti che presentano maggiori criticità, elementi di inadeguatezza e/o scarsa autonomia gestionale. In alcuni l'intervento si concretizza con attività educative domiciliari o nel contesto scolastico; nelle situazioni più problematiche si collabora con il servizio della Neuropsichiatria infantile o con altri servizi specialistici. *Alcune situazioni sono prese in carico a seguito di mandato da parte del Tribunale dei Minori o del Tribunale Ordinario, con approccio diretto da parte dell'ufficio o su segnalazioni di altri organi competenti;*
- sono altresì previsti interventi a favore di minori per il **sostegno pomeridiano nei compiti scolastici** attraverso la convenzione con l'associazione Orizzonti e il **progetto "Dire, Fare, Crescere"** tramite l'azienda Retesalute.
- **Adozione del "Regolamento per la realizzazione degli interventi e delle prestazioni di servizi in campo sociale ed educativo" predisposto a livello provinciale**

Il criterio di riparto è stabilito in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 2 – INTERVENTI PER LA DISABILITA'

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma sono gestite mediante l'Azienda Speciale Retesalute e riguardano in particolare:

- **assistenza invalidi e disabili** : interventi di integrazione sociale, interventi individualizzati e di sviluppo delle capacità personali del disabile al fine di migliorare e garantire un discreto livello di autonomia gestionale;
- **inserimento disabili in centri diurni;**
- **contributi per inserimenti lavorativi per portatori di handicap**: interventi formativi con erogazione di borsa lavoro presso contesti lavorativi protetti.
- **assistenza socio educativa scolastica e domiciliare** rivolta ad alunni portatori di handicap e a minori non diagnosticati ma che presentano lievi ritardi e/o difficoltà nell'apprendimento o nella socializzazione.
- E' altresì previsto un servizio di trasporto urbano ed extra urbano per persone disabili attraverso la convenzione con l'associazione Orizzonti.
- **Adozione del "Regolamento per la realizzazione degli interventi e delle prestazioni di servizi in campo sociale ed educativo" predisposto a livello provinciale.**
-

Il criterio di riparto è stabilito in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 3 – INTERVENTI PER GLI ANZIANI

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- **iniziative terza età**: organizzazione di attività-iniziative a favore della popolazione anziana, sia di natura assistenziale che di natura ricreativa e di socializzazione (ad esempio, il Caffè degli Anta, gestito in collaborazione con l'associazione Pelagus);
- **pasti a domicilio;**
- **ricoveri**: inserimento di anziani non autosufficienti in RSA;
- **Servizio di Assistenza Domiciliare** –il servizio è garantito in collaborazione con l'Azienda Speciale Retesalute;
- **sostegno spese per alloggi per anziani:** assegnazione ed utilizzo dei 4 mini alloggi destinati alla residenzialità di anziani;
- prestazioni di servizi la **teleassistenza;**
- Attivazione e gestione di iniziative volte a favorire la permanenza al domicilio degli anziani attraverso il progetto Living Land di **Custodia Sociale** che prevede in particolare l'apertura di uno **Spazio Salute** con la presenza di un'infermiera, la compagnia al domicilio attraverso volontari adeguatamente formati e l'attivazione di un'utenza telefonica dedicata "**Telefono argento"** in collaborazione con l'associazione Pelagus;
- **Trasporto di persone anziane** al centro ricreativo e alle iniziative organizzate dal Caffè degli Anta attraverso la convenzione con l'associazione Orizzonti.
- **Adozione del "Regolamento per la realizzazione degli interventi e delle prestazioni di servizi in campo sociale ed educativo" predisposto a livello provinciale.**

Il criterio di riparto è stabilito in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 4 – INTERVENTI PER SOGGETTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- prestazioni di servizi da parte di Retesalute per **servizi a giovani e immigrati**;
- interventi da contributo **Cinque per Mille**.
- programmazione e realizzazione di iniziative volte al coinvolgimento dei giovani nella cura del bene comune attraverso il progetto Living Land e la collaborazione con la Comunità Pastorale S. Antonio Abate (**Util'Estate** e bando **Street art-UtilPrimavera**).
- **Adozione del "Regolamento per la realizzazione degli interventi e delle prestazioni di servizi in campo sociale ed educativo" predisposto a livello provinciale.**

Il criterio di riparto è stabilito in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
E' prevista la riqualificazione di elementi dell'arredo urbano e architettonici tramite il progetto Street Art.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 5 – INTERVENTI PER LE FAMIGLIE

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- **sostegno alla genitorialità e, più in generale, contributi e sussidi a famiglie** anche nella gestione della complessità delle nuove organizzazioni familiari spesso composte da genitori provenienti da precedenti fallimenti di coppia, in alcuni casi con figli generati nella relazione che si è interrotta – separazioni conflittuali, dinamiche relazionali compromesse, problemi economici e lavorativi. Tali servizi sono delegati all'Azienda Speciale Retesalute.
- **attività di segretariato sociale** finalizzato al sostegno economico delle famiglie: raccolta ed elaborazione istanze per assegno di maternità, assegno nucleo familiare numeroso, agevolazioni tariffe energia-gas;
- **percorso di sensibilizzazione sui temi dell'esposizione al rischio, dell'identità, dell'autostima, dei social** da svolgersi in collaborazione con alcune classi della Scuola Secondaria di I grado;
- attivazione di un **centro estivo** ricreativo per ragazzi tra i 6 e i 14 anni;
- regolamentazione dei criteri di accesso da parte dell'utenza ai servizi e alle prestazioni sociali, considerando l'applicazione della **nuova disciplina dell'ISEE;**
- **adozione del "Regolamento per la realizzazione degli interventi e delle prestazioni di servizi in campo sociale ed educativo" predisposto a livello provinciale.**
-

Il criterio di riparto è stabilito in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 6 – INTERVENTI PER IL DIRITTO ALLA CASA

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- **erogazione contributo sostegno affitti**: trasferimento di un fondo regionale a sostegno della locazione privata secondo i criteri stabiliti a livello regionale;
- **procedure alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica (Aler).**

Il criterio di riparto è stabilito in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 7 – PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- **spese funzionamento ambulatori comunali;**
- **prestazioni di servizi vari da parte di Retesalute** per assistente sociale, quota solidarietà, quota funzionamento, accordo politiche sociali.

Il criterio di riparto è stabilito in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 8 – COOPERAZIONE E ASSOCIAZIONISMO

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- **supporto organizzativo e mediante contributi alle attività ed iniziative delle associazioni;**
- gestione dei **patrocini comunali** ad associazioni socio culturali per l'organizzazione di iniziative ed eventi sul territorio;
- **spese funzionamento locali vari;**
- **convenzione per affidamento servizi ambito sociale;**
- l'attivazione del **Servizi Civile Nazionale;**
- le procedure di adesione al **Comitato Lecchese per la Pace e la Cooperazione dei Popoli** e a proposte di attività ed iniziative specifiche sul tema con il cofinanziamento di progetti di cooperazione selezionati dal Comitato;

Il criterio di riparto è stabilito in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 9 – SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- **Gestione del servizio necroscopico cimiteriale** ossia per tutti quei servizi necessari al funzionamento del cimitero che consistono nella gestione sia delle pratiche burocratiche connesse con le attività cimiteriali (svolte da altri uffici), sia con l'esercizio diretto delle attività manuali necessarie: p
- **pulizia dei cimiteri;**
- **manutenzione ordinaria e straordinaria del verde** all'interno e all'esterno dei cimiteri;
- **esecuzione dei servizi cimiteriali** (Inumazioni-Tumulazioni, Esumazioni Estumulazioni e Traslazioni)
- manutenzione , in generale, dei cimiteri.
- **adozione di politiche per incentivare la cremazione.**

Il criterio di riparto è stabilito in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
E' prevista la manutenzione straordinaria dei cimiteri.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA'

PROGRAMMA 4 – RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Continuare ad incontrare il favore della collettività nell'espletamento delle funzioni attribuite all'ente locale mediante la gestione dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Le funzioni attribuite all'Unione in questo programma riguardano in particolare:

- le spese per il servizio urbanistica
- le indennità per i titolari di farmacie.

Incentivazione dello sviluppo agricolo e turistico del territorio dell'Unione utilizzando le opportunità di finanziamento date dal G.A.L -Quattro Parchi Lecco e Brianza ed altri soggetti.

Il criterio di riparto è stabilito in base alla popolazione residente.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
E' prevista la manutenzione straordinaria dei cimiteri.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 20 – FONDI ACCANTONAMENTI

PROGRAMMA 1 – FONDO DI RISERVA

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo di riserva non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.
La gestione fondo di riserva avviene nel rispetto della disciplina di cui all'art. 166 del D.Lgs. n. 267/2000 e s.m.i.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle che nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 2 – FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA'

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione un fondo crediti di dubbia esigibilità, con conseguente vincolo di una quota dell'avanzo di amministrazione, per i crediti di dubbia e difficile esazione accertati nell'esercizio. A tal fine è stanziata nel bilancio di previsione una apposita posta contabile, denominata "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).
La gestione del fondo crediti di dubbia esigibilità avviene come indicato nei principi contabili della programmazione del bilancio e della contabilità finanziaria.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

PROGRAMMA 3 – ALTRI FONDI

Parte 1 – Obiettivi della gestione
Gli enti locali iscrivono nel proprio bilancio di previsione altri fondi prudenziali per fronteggiare spese correnti inizialmente previste in bilancio.
E' stato disposto un accantonamento prudenziale nella voce "Altri fondi" relativo al canone annuale che l'Unione corrisponde al Comune di Brivio giusta convenzione con lo stesso, al fine di corrispondere un canone locativo per gli alloggi riservati ai carabinieri di stanza presso la caserma dei Carabinieri di Brivio. In base ad un parere espresso della Corte dei Conti ed ad un successivo parere dell'Avvocatura dello Stato di Milano è emerso che il sostegno economico al pagamento dei canoni locativi per le caserme dei carabinieri da parte dei Comuni risulterebbe illegittimo in quanto gli oneri relativi alla provvista dei locali (e la relativa manutenzione) da adibire a caserme dei Carabinieri ed ai pertinenti alloggi di servizio sono a carico esclusivo dello Stato. L'accantonamento è stato disposto in attesa della definizione della questione.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio
Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle che nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO

Parte 1 – Obiettivi della gestione

La spesa per rimborso prestiti (quota capitale dei prestiti contratti dall'Ente) è imputata al bilancio dell'esercizio in cui viene a scadenza la obbligazione giuridica passiva corrispondente alla rata di ammortamento annuale. Pertanto tali impegni sono imputati negli esercizi del bilancio sulla base del piano di ammortamento, e per gli esercizi non gestiti si predispone l'impegno automatico, sempre sulla base del piano di ammortamento. Gli impegni sono effettuati a seguito dell'effettiva erogazione del prestito o della messa a disposizione del finanziamento.
Le quote in conto capitale dei mutui assunti sono liquidate al 30 giugno ed al 31 dicembre.
In questo programma è presente il rimborso quota di capitale del mutuo al Credito Sportivo per intervento Stadio Idealità.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio

Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione.

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI

Parte 1 – Obiettivi della gestione

Gestione delle entrate e delle spese relative ai servizi per conto terzi e le partite di giro secondo il principio contabile 7 applicato alla contabilità finanziaria in base rientrano nella fattispecie da iscrivere in tale missione le transazioni poste in essere per conto di altri soggetti in assenza di qualsiasi discrezionalità e autonomia decisionale da parte dell'ente, quali quelle effettuate come sostituto di imposta.
La necessità di garantire e verificare l'equivalenza tra gli accertamenti e gli impegni riguardanti le partite di giro o le operazioni per conto terzi, attraverso l'accertamento di entrate cui deve corrispondere, necessariamente, l'impegno di spese correlate (e viceversa) richiede che, in deroga al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, le obbligazioni giuridicamente perfezionate attive e passive che danno luogo a entrate e spese riguardanti le partite di giro e le operazioni per conto terzi, sono registrate e imputate all'esercizio in cui l'obbligazione è perfezionata e non all'esercizio in cui l'obbligazione è esigibile. La gestione delle partite di giro e dei servizi per conto terzi deve essere fatta con particolare attenzione alle indicazioni della Corte dei Conti in ordine all'utilizzo strettamente limitato alle fattispecie previste.

Parte 2 – Programmazione opere pubbliche – personale e patrimonio

Non è prevista alcuna opera pubblica.
Le risorse umane impiegate sono quelle che nella dotazione organica dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta.
Non è prevista alcuna acquisizione

PROSPETTO RIEPILOGATIVO DELLE SPESE

Previsioni di Competenza

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
	TITOLO 1 - SPESE CORRENTI			
101	Redditi da lavoro dipendente	922.600,00	913.690,00	913.690,00
102	Imposte e tasse a carico dell'ente	90.670,00	90.160,00	90.160,00
103	Acquisto di beni e servizi	2.276.623,90	2.168.190,00	2.163.190,00
104	Trasferimenti correnti	359.688,40	322.300,00	322.300,00
105	Trasferimenti di tributi	-	-	-
106	Fondi perequativi	-	-	-
107	Interessi passivi	23.720,00	20.820,00	17.770,00
108	Altre spese per redditi da capitale	-	-	-
109	Rimborsi e poste correttive delle entrate	1.900,00	1.900,00	1.900,00
110	Altre spese correnti	100.200,00	105.900,00	111.700,00
100	**Totale TITOLO 1**	**3.775.402,30**	**3.622.960,00**	**3.620.710,00**

Previsioni di Competenza

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
	TITOLO 2 - SPESE IN CONTO CAPITALE			
201	Tributi in conto capitale a carico dell'ente	-	-	-
202	Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	6.604.503,44	424.630,00	401.890,00
203	Contributi agli investimenti	13.000,00	12.000,00	12.000,00
204	Altri trasferimenti in conto capitale	-	-	-
205	Altre spese in conto capitale	-	-	-
200	**Totale TITOLO 2**	**6.617.503,44**	**436.630,00**	**413.890,00**

Previsioni di Competenza

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
	TITOLO 4 - RIMBORSO DI PRESTITI			
401	Rimborso di titoli obbligazionari	-	-	-
402	Rimborso prestiti a breve termine	-	-	-
403	Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	54.240,00	57.130,00	60.180,00
404	Rimborso di altre forme di indebitamento	-	-	-
405	Fondi per rimborso prestiti	-	-	-
400	**Totale TITOLO 4**	**54.240,00**	**57.130,00**	**60.180,00**

Previsioni di Competenza

TITOLI E MACROAGGREGATI DI SPESA		Previsioni dell'anno 2017	Previsioni dell'anno 2018	Previsioni dell'anno 2019
	TITOLO 7 - USCITE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO			
701	Uscite per partite di giro	699.000,00	699.000,00	699.000,00
702	Uscite per conto terzi	30.000,00	30.000,00	30.000,00
700	**Totale TITOLO 7**	**729.000,00**	**729.000,00**	**729.000,00**
TOTALE		**11.176.145,74**	**4.845.720,00**	**4.823.780,00**

LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2016/2018; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

1) il programma triennale del fabbisogno del personale 2017/2019 approvato dalla Giunta dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta con deliberazione n. 76 del 19/07/2016 come modificato con atto n. 113 del 14.11.2016.

2) il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni 2017/2019 come approvato dalla Giunta dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta con atto del 26/07/2016 n. 81 negativo.

3) il programma triennale dei Lavori pubblici 2017/2019 ed elenco annuale dei lavori da realizzare nel 2017 approvato dalla Giunta dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta con atto 19/07/2016 n. 73 e modificato con atto n. 29 del 10.03.2017;

4) il programma biennale 2017/2018 degli acquisti di forniture e servizi di importo pari o superiore ad euro 40.000,00 come approvato dalla Giunta dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta con atto 19/07/2016 n. 74;

5) il programma triennale per la prevenzione della corruzione e dell'illegalità 2017/2019 come approvato dalla Giunta dell'Unione dei Comuni Lombarda della Valletta con atto 31/01/2017 n. 10.

Si precisa che i dati riportati nel presente documento costituiscono la sintesi delle informazioni, utili ai fini programmatori, rintracciabili nei relativi documenti cui si rinvia per maggiori approfondimenti.

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione.

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.