



COMUNE di Gardone Riviera

(Provincia di Brescia)

1

**DOCUMENTO UNICO di
PROGRAMMAZIONE**

(D.U.P.)

2017/2019

(Allegato alla deliberazione del C.C. n. del 2017)

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	6
2.1.1 Popolazione	Pag.	7
2.1.2 Condizione socio - economica delle famiglie	Pag.	8
2.1.3 Economia insediata	Pag.	9
2.1.4 Territorio	Pag.	10
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	11
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	14
2.2 Organismi gestionali	Pag.	15
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	16
2.2.2 Società partecipate	Pag.	17
3 Accordi di programma	Pag.	19
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	22
5 Funzioni su delega	Pag.	23
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	24
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	25
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	26
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	28
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	49
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	52
7 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	53
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	53

9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	57
Quadro generale degli impieghi per missione – Gestione di competenza	Pag.	57
Quadro generale degli impieghi per missione – Gestione di cassa	Pag.	58
Stampa dettagli per missione	Pag.	59
10 Sezione operativa	Pag.	88
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	90
11 Sezione operativa parte n.2 - investimenti	Pag.	182
12 Spese per le risorse umane	Pag.	186
13 Valutazioni finali	Pag.	188

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 inerente la programmazione di bilancio stabilisce che la programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e per la promozione dello sviluppo economico e civile della comunità di riferimento.

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

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

Il documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa dell'ente 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 della 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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio comunale il Documento Unico di Programmazione (DUP) che sostituisce la relazione previsionale e programmatica. Il termine di presentazione del DUP non è perentorio.

SEZIONE STRATEGICA

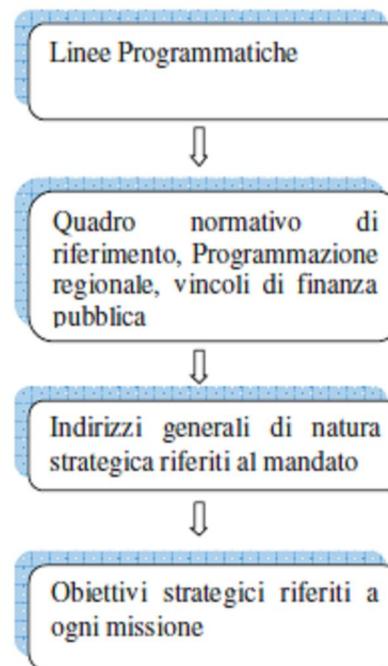
1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato su un orizzonte temporale pari a quello del mandato amministrativo (2014/2019) e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo stesso.

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.

Gli effetti economico-finanziari delle attività necessarie per conseguire gli obiettivi strategici sono quantificati, con progressivo dettaglio, nella "Sezione Operativa" e negli altri documenti di programmazione.

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



2. ANALISI DI CONTESTO

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

In particolare, con riferimento alle condizioni interne, l'analisi richiede, almeno, l'approfondimento dei seguenti profili:

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico-finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nel loro stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente, opportunamente riformulati.

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.

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				2.713
Popolazione residente a fine 2015 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	2.660
	di cui:	maschi	n.	1.290
		femmine	n.	1.370
	nuclei familiari		n.	1.324
	comunità/convivenze		n.	3
Popolazione al 1° gennaio 2015			n.	2.661
Nati nell'anno		n.	13	
Deceduti nell'anno		n.	30	
		saldo naturale	n.	-15
Immigrati nell'anno		n.	125	
Emigrati nell'anno		n.	109	
		saldo migratorio	n.	+16
Popolazione al 31-12-2015			n.	2660
di cui:				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	124
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	175
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)			n.	346
In età adulta (30/65 anni)			n.	1.329
In età senile (oltre 65 anni)			n.	686

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	0,97 %
	2012	0,55 %
	2013	0,52 %
	2014	0,64 %
	2015	0,49 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2011	1,04 %
	2012	0,88 %
	2013	1,26 %
	2014	1,20 %
	2015	1,13 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente		
	Abitanti n. 165	entro il 31/12/2019
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	9,92 %
	Diploma	39,87 %
	Lic. Media	29,09 %
	Lic. Elementare	15,41 %
	Alfabeti	5,71 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Si conferma la tendenza che vede buona parte delle famiglie godere in linea di massima di una discreta condizione socio - economica, ma si conferma anche la tendenza all'aumento del numero di famiglie che si trovano in difficoltà economiche a causa della mancanza di lavoro. Alcuni indicatori, come la difficoltà di pagamento delle utenze per i servizi scolastici, il ricorso alla solidarietà sociale sia pubblica che di tipo privato, la diminuzione della filiazione, confermano questa tendenza. La popolazione attiva, in media con quella nazionale, ha subito una flessione; dal punto di vista dell'abitazione, si rileva che una parte consistente delle famiglie dispone di una casa di proprietà.

Per quanto riguarda la struttura delle famiglie, negli ultimi anni si rileva l'aumento delle famiglie di fatto, come dimostra il numero costante dei nati dalle unioni naturali ed una generale diminuzione dei matrimoni sia civili che religiosi. La composizione numerica delle famiglie ha confermato, anche nel 2015, la tendenza all'aumento delle famiglie mononucleari e di quelle di due componenti. In lieve diminuzione o stabili quelle composte da 3/4 persone che confermano una minore propensione alla filiazione, come confermano i dati numerici complessivi (solo 13 i nati nel corso del 2015, ulteriore flessione rispetto all'anno precedente).

Il saldo naturale è risultato perciò negativo di 15 unità per la maggior mortalità e la drastica diminuzione dei nati rispetto agli anni precedenti (ad esempio, nel 2006 i nati erano stati 27), dato che si può in parte collegare con la difficile situazione economica attuale.

L'età media di 42,8 anni conferma il trend dell'ultimo periodo che vede un aumento della stessa e, quindi, un leggero invecchiamento della popolazione.

La popolazione anziana autosufficiente può contare sul territorio di una struttura residenziale (Casa Bravi), che ospita anche persone provenienti da altri comuni. Dal punto di vista culturale, comunque, dalle famiglie gardonesi l'anziano è ancora considerato parte della famiglia e quindi accudito presso la propria abitazione e, a volte, presso quella dei figli.

Negli ultimi anni si è assistito ad un aumento della popolazione straniera insediata ed il 40% di essa è rappresentata da cittadini provenienti dall'U.E. (gli Stati più rappresentati sono la Germania e la Romania), mentre il resto proviene da altri Paesi extraeuropei (in particolare: Albania, Pakistan, Moldavia e Ucraina). La maggior parte delle famiglie straniere conta almeno un componente occupato. Una larga percentuale è rappresentata da badanti ed addetti nel settore alberghiero. Si tratta spesso di famiglie giovani, con un'età media tra i 30 e i 40 anni.

9

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

Considerato che il comune di Gardone Riviera è un comune turistico sia per la vocazione alberghiera presente sul territorio sia per la presenza di due musei, Il Vittoriale degli Italiani ed Il Museo del Divino Infante, oltre al Giardino Botanico Heller, ciò fa sì che si trovino sul territorio le seguenti attività economiche:

- attività commerciali alimentari e non, esercizi di somministrazione di alimenti e bevande, attività di intrattenimento e svago;
- attività turistiche ricettive alberghiere ed extra-alberghiere;
- attività agricole;
- piccole attività artigianali;
- attività museali.

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Km^q		20,62
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		1
* Fiumi e torrenti		1
STRADE		
* Statali	Km.	2,58
* Provinciali	Km.	0,00
* Comunali	Km.	28,63
* Vicinali	Km.	8,96
* Autostrade	Km.	0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	delibera Consiglio comunale n.37 del 1 agosto 2013
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	delibera Consiglio comunale n.2 del 15 gennaio 2014
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	esaurito
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Artiginali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/> No <input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		
	Si <input checked="" type="checkbox"/> No <input type="checkbox"/>	
		AREA INTERESSATA
P.E.E.P.	mq.	0,00
P.I.P.	mq.	0,00
		AREA DISPONIBILE
		mq. 0,00
		mq. 0,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	2	0	C.1	10	0
A.2	0	0	C.2	0	0
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	0	0
A.5	0	2	C.5	0	9
B.1	11	0	D.1	7	0
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	4	0	D.3	1	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	0	0
B.6	0	0	D.6	0	7
B.7	0	13	Dirigente	0	0
TOTALE	17	15	TOTALE	18	16

Totale personale al 31-12-2015:

di ruolo n.	31
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	2	1	A	0	0
B	8	6	B	0	0
C	3	3	C	2	2
D	2	1	D	2	2
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	1	1
C	3	3	C	0	0
D	1	1	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N [^] . in servizio
A	0	1	A	2	2
B	6	6	B	15	13
C	2	1	C	10	9
D	2	2	D	8	7
Dir	0	0	Dir	0	0
			TOTALE	35	31

Ai sensi dell'art. 109 - 2° comma - e dell'art. 50 - 10° comma - del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati funzionari:

UNITA ORGANIZZATIVE	RESPONSABILE
segreteria e turismo	responsabile area amministrativa
Anagrafe - stato civile - elettorale	responsabile area amministrativa
servizi sociali e scolastici	responsabile area amministrativa
servizio biblioteca e cultura	responsabile area amministrativa
polizia locale e amministrativa	responsabile area polizia locale
bilancio e contabilità	responsabile area finanziaria
tributi	responsabile area tributi
urbanistica e lavori pubblici	responsabile area tecnica
parchi e giardini	responsabile area tecnica
servizi cimiteriali	responsabile area tecnica
manutenzione patrimonio e demanio comunale	responsabile area tecnica

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO				PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE															
	Anno 2016				Anno 2017				Anno 2018				Anno 2019							
Asili nido	n.	12	posti n.	8	6	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8			
Scuole materne	n.	51	posti n.	44	41	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43	43			
Scuole elementari	n.	130	posti n.	134	1270	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130	130			
Scuole medie	n.	69	posti n.	69	75	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70	70			
Strutture residenziali per anziani	n.	7	posti n.	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7	7			
Farmacie comunali	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0	n.	0		
Rete fognaria in Km																				
- bianca				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- nera				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
- mista				32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00	32,00		
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in Km				33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	33,00	
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi, giardini	n.	13	hg.	73,76	n.	13	hg.	76,76	n.	13	hg.	76,76	n.	13	hg.	76,76	n.	13	hg.	76,76
Punti luce illuminazione pubblica	n.	1.428	n.	1.428	n.	1.428	n.	1.428	n.	1.428	n.	1.428	n.	1.428	n.	1.428	n.	1.428	n.	1.428
Rete gas in Km				25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Raccolta rifiuti in quintali																				
- civile				17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
- industriale				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Esistenza discarica	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Mezzi operativi	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1	n.	1
Veicoli	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16	n.	16
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer	n.	24	n.	24	n.	24	n.	24	n.	24	n.	24	n.	24	n.	24	n.	24	n.	24
Altre strutture (specificare)				1 centro raccolta rifiuti																

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
Consorzi	nr.	3	3	3	3
Società consortile a r.l.	nr.	1	1	1	1
Fondazioni/ Associazioni	nr.	2	2	2	2
Società di capitali	nr.	1	1	1	1
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Autorità di bacino	nr.	1	1	1	1
Enti pubblici vigilati	nr.	1	1	1	1

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

ELENCO ORGANISMI E SOCIETA' PARTECIPATE - Obiettivi gestionali e di servizio

Denominazione	Tipologia	% di part.	Obiettivi gestionali e di servizio
GARDA UNO S.P.A.	Società partecipata	2,34	Gestione servizi pubblici locali di igiene urbana e ciclo idrico integrato
LAGO DI GARDA - LOMBARDIA	Consorzio	1,44	Promozione dell'immagine turistica e delle attività commerciali e produttive del bacino del Lago di Garda e relativo entroterra.
CONSORZIO DEI COMUNI BRESCIANI DEL BACINO IMBRIFERO MONTANO SARCA MINCIO E GARDA	Consorzio	8,33	Lo scopo principale del Consorzio BIM è quello di favorire il progresso economico e sociale della popolazione residente nei comuni di montagna associati. Tutela i diritti legati all'utilizzo del sovra-canone derivante dallo sfruttamento delle acque utilizzate per produrre energia idroelettrica sul proprio territorio. I BIM possono inoltre mettere in atto - direttamente o tramite specifica delega dai Comuni consorziati o da altri Enti - qualsiasi iniziativa o attività volta a conseguire gli obiettivi per i quali esistono.
AUTORITA' DI BACINO LAGHI GARDA E IDRO	ex consorzio	5,07	L'esercizio in forma associata delle funzioni degli Enti locali in materia di demanio lacuale. L'Autorità esercita per gli Enti locali aderenti e sul territorio di rispettiva competenza le seguenti funzioni: il rilascio delle concessioni per l'utilizzo del demanio lacuale e dei relativi porti interni, ivi inclusi l'accertamento e la riscossione dei canoni ed indennizzi, la vigilanza, la tutela e la difesa amministrativa e giudiziale delle aree da violazioni ed abusi, la rimozione di occupazioni abusive, relitti e rifiuti, la manutenzione delle strutture per la navigazione e la fruizione del demanio; il rilascio delle autorizzazioni, in accordo con le autorità competenti e con gli enti interessati, per le manifestazioni nautiche di interesse comunale e gli spettacoli pirotecnici ed altri analoghi, ai sensi dell'articolo 91 del D.P.R. n. 631/1949.
FONDAZIONE SERVIZI INTEGRATI GARDESANI	Fondazione	2,71	La Fondazione "Servizi Integrati Gardesani" ha per oggetto lo svolgimento in forma associata, coordinata e unitaria delle attività dei comuni nell'ambito socio - sanitario n. 11 del Garda attinenti la progettazione, la realizzazione e la gestione dei servizi sociali, dei servizi socio - sanitari integrati e delle attività di rilievo sociale riguardanti gli anziani, le famiglie ed i minori, i disabili mentali ed i portatori di handicap psicofisici, gli emarginati nonché le problematiche collegate alla tossicodipendenza e all'immigrazione, anche su incarico degli organi previsti dalla legge n. 328/2000 e dalle leggi di settore.
CONSORZIO FORESTALE TERRA TRA I DUE LAGHI	Consorzio	2,87	Il Consorzio ha per oggetto la costituzione di una organizzazione comune per la disciplina e lo svolgimento di fasi della produzione agro-silvo-pastorale e per la gestione delle risorse ambientali rientranti nella competenza delle rispettive proprietà e/o imprese. L'organizzazione consortile sarà operante sia con attività di supporto alle funzioni esercitate dai singoli consorziati sia attraverso la gestione integrata e programmata delle funzioni comuni di tutela, ricerca, sviluppo, valorizzazione, gestione delle risorse ambientali nell'ambito del territorio affidato alla competenza del consorzio stesso quali: a) la conservazione, difesa e valorizzazione delle risorse forestali, zootecniche ed agricole; b) la coltivazione, raccolta e commercializzazione dei prodotti del bosco, del sottobosco; c) lo sviluppo dell'apicoltura, la lavorazione e la commercializzazione dei suoi prodotti, il miglioramento e la valorizzazione dei pascoli; d) la coltivazione, la lavorazione e la commercializzazione delle piante officinali; e) la tutela dell'ambiente naturale, in particolare il miglioramento dell'assetto idrogeologico dei terreni anche mediante l'esecuzione di opere e di lavori di sistemazione idraulico forestali; f) la gestione del territorio ai fini faunistici e venatori, dei laghi e corsi d'acqua per l'esercizio della pesca sportiva; g) la formazione professionale degli addetti forestali; h) la ricerca, la sperimentazione, la divulgazione nei settori dell'ambiente, della selvicoltura, dell'agricoltura, del turismo e delle risorse energetiche;

			i) la gestione di iniziative, strutture ed impianti per l'agriturismo, lo sport ed il tempo libero. Qualora delegato, il Consorzio amministra i patrimoni agro-silvo-pastorali di proprietà pubblica e/o privata consorziata nell'interesse delle proprietà con bilancio e conti distinti per ciascuna proprietà.
GAL GARDAVALSABBIA SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA	Società partecipata	0,60	La Società ha lo scopo di promuovere l'avvio di nuove iniziative economiche e di favorire la valorizzazione delle risorse umane e materiali del territorio stimolando la collaborazione tra enti pubblici ed imprese individuali, società, enti ed associazioni private. Ha inoltre il compito di favorire le condizioni per lo sviluppo economico, sociale e culturale delle aree rurali, montane e marginali, con particolare riferimento al territorio del Garda Bresciano e della Valle Sabbia promuovendo azioni di sviluppo in tutti i settori di attività dell'ambiente rurale e segnatamente nel campo della tutela e del miglioramento ambientale e delle condizioni di vita, dell'agricoltura, dell'artigianato, del terziario, del turismo e dei servizi socio-culturali secondo i principi dello sviluppo sostenibile. Tale processo di sviluppo, che si attuerà anche assumendo deleghe da parte degli enti locali, dovrà contribuire a rendere questa area elemento di attrazione per le risorse umane e le attività imprenditoriali. Per il conseguimento dell'oggetto sociale la società consortile potrà: a. progettare e realizzare progetti o piani integrati di sviluppo, anche nell'ambito di programmazioni e iniziative comunitarie (Programmi Leader, INTERREG) o di cooperazione transnazionale; b. promuovere lo sviluppo sostenibile; c. animare e promuovere lo sviluppo rurale e di aree svantaggiate mediante attività di tutela e miglioramento dell'ambiente e delle condizioni di vita; d. valorizzare e promuovere "in loco" la produzione e la commercializzazione di prodotti turistici, agricoli, artigianali, silvicoli e della pesca, salvaguardandone l'identità, controllandone la qualità e migliorandone le tecniche di produzione e di trasformazione.
COMUNITA' DEL GARDA	Ente pubblico	3,18	La Comunità Del Garda ha lo scopo di promuovere in un quadro unitario la tutela, la valorizzazione e lo sviluppo del bacino del lago di Garda; è una associazione senza fini di lucro di Enti pubblici (Ente territoriale interregionale). L'Associazione, costituita ai sensi delle norme del Codice Civile nonché delle disposizioni legislative in materia, è stata riconosciuta dallo Stato con D.M. 30 dicembre 1992.
GARDA MUSEI ASSOCIAZIONE CULTURALE ONLUS	Società di diritto privato	12,5	L'Associazione non persegue scopi di lucro e opera esclusivamente nei settori indicati nell'art.10 del D.Lgs. n.460/1997 e s.m.e i., svolgendo in modo particolare attività nei seguenti ambiti: a. promozione della cultura e dell'arte, b. promozione valorizzazione delle cose di interesse artistico e storico c. istruzione e formazione d. tutela e valorizzazione della natura e dell'ambiente e. ricerca scientifica

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

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	%	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2015	Anno 2014	Anno 2013
Garda Uno S.p.A.		2,340	gestione servizio idrico integrato, gestione in house servizio di igiene urbana, gestione servizi in campo energetico (installazione e gestione impianto fotovoltaico per la produzione di energia elettrica c/ Villa Gibertini, gestione centralina idroelettrica loc. Montecucco)		799.595,24	516.606 ,00	214.584,00	285.810,00

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

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

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Data di decorrenza	Data di scadenza	Descrizione della Concessione	Attribuita con gara pubblica	Ragione sociale Denominazione Cognome e Nome	Finalità Concessione	Indirizzo del bene oggetto di Concessione	Tipologia di remunerazione	Descrizione della componente fissa del canone	Ammontare della componente fissa del canone
01/01/2005	31/12/2024	concessione precaria suolo pubblico per mantenimento accesso pedonale al locale caldaia Hotel "Du lac"	no	"Portizzolo" sas di Consolini Luigi	Altro	corso della Repubblica	Canone periodico	canone annuo occupazione suolo pubblico	5,16
01/12/2016	30/11/2021	concessione in uso campo sportivo in località "San Michele"	Si	Associazione sportiva dilettantistica "Benacum Rugby" Gardone Riviera	Attività di gestione di impianti e strutture	loc. San Michele	Canone a fronte lavori	Canone nel quinquennio a fronte della realizzazione di lavori di pari importo	32.500,00 nel quinquennio, oltre iva se dovuta
01/07/2015	30/06/2018	concessione attività gestione impianto sportivo loc. "Pernighe" composto da palestra polivalente e campo sportivo pluriuso	si	Associazione sportiva dilettantistica "Gardone Riviera Volley"	Attività artistiche, culturali, sportive, di intrattenimento, ricreative, didattiche	loc. "Pernighe" via Raul Follerau	Canone annuo	canone posticipato quantificato sulla base dei consumi delle utenze per energia elettrica/gas da riscaldamento/acqua fornitura materiale igienico sanitario nella percentuale fissa del 30%	1.711,81 iva compresa
01/07/2016	30/09/2016	concessione utilizzo immobile ad uso comm.le "Bar Sport"	no	Bar Sport di Poli Andrea e C. S.n.c.	Attività commerciali e di ristorazione	c.so Zanardelli	Canone periodico	canone annuale aggiornato all'indice Istat	1.224,00 oltre iva

Data di decorrenza	Data di scadenza	Descrizione della Concessione	Attribuita con gara pubblica	Ragione sociale Denominazione Cognome e Nome	Finalità Concessione	Indirizzo del bene oggetto di Concessione	Tipologia di remunerazione	Descrizione della componente fissa del canone	Ammontare della componente fissa del canone
01/07/2007	30/06/2016	concessione in uso di uno spazio per installazione stazione radiobase per telecom. radiomobili	no	Telecom Italia S.p.A.	Posa di strutture e apparati (diversi da impianti pubblicitari e distributori automatici)	via Raoul Follerau	Canone periodico	canone trimestrale anticipato aggiornato in base all'indice istat	24.193,44
05/06/2015	30/11/2016	novazione della convenzione per la concessione in uso impianto sportivo in loc. "Lido di Fasano"	no	Circolo Canottaggio "Gabriele D'Annunzio"	Attività di gestione di impianti e strutture	Loc. "Lido '84" di Fasano del Garda	Canone periodico	canone annuo	1.636,00
04/06/2014	Senza scadenza – art.1810 C.C.	concessione di locali destinati a "sala civica" in Fasano	no	Associazione "La Rata" di Fasano	Attività artistiche, culturali, sportive, di intrattenimento, ricreative, didattiche	via G.B.Cipani, 5	svolgimento servizi in conto "onere modale"		
13/07/2015	12/07/2018	concessione posti auto in via Brusada	si	Comune di Gardone Riviera	Altro	via Brusada	Canone periodico	canone annuale anticipato in unica soluzione	8.488,00
25/03/2014	24/03/2020	concessione in uso locali siti in San Michele	no	"Assoc. Alpini" di Gardone Riviera	Attività di interesse collettivo	via San Michele	svolgimento servizi in conto "onere modale"		
01/06/2007	31/05/2016	concessione precaria per mantenimento griglia Hotel "Villa Paradiso"	no	Immobiliare "Fasano Lago" S.r.l.	Altro	c.so Zanardelli	Pagamento in unica soluzione		5,16

Data di decorrenza	Data di scadenza	Descrizione della Concessione	Attribuita con gara pubblica	Ragione sociale Denominazione Cognome e Nome	Finalità Concessione	Indirizzo del bene oggetto di Concessione	Tipologia di remunerazione	Descrizione della componente fissa del canone	Ammontare della componente fissa del canone
05/09/2014	04/09/2016	concessione in comodato d'uso ex campi tennis parco Villa Alba (*)	no	"Associazione Genitori" Gardone Riviera	Svolgimento attività ricreativa e di socializzazione dei giovani	parco "Villa Alba"	svolgimento servizi in conto "onere modale"		
16/12/2009	In regime di proroga	concessione servizio distribuzione gas	no	"Enel Rete Gas" S.p.A	Altro		Canone periodico	canone quadrimestrale posticipato	45.000,00 oltre iva

(*) E' in corso di perfezionamento la convenzione per la concessione in comodato d'uso alla "Associazione Genitori" di Gardone Riviera dell'area giochi nel parco di Villa Alba.

4 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto: Protocollo di intesa per il recupero parziale dell'immobile "ex Casinò" nell'ambito del "Progetto Laghi" di cui alla D.G.R. n.3475/2015

Altri soggetti partecipanti: Comunità Montana "Parco Alto Garda Bresciano" (C.M.P.A.G.B.)

Impegni di mezzi finanziari: € 200.000,00 con contributo regionale in conto capitale corrisposto direttamente alla C.M.P.A.G.B.

Durata dell'accordo: anni 15

Il protocollo d'intesa con la Comunità Montana è stato approvato con deliberazione consiliare n.4 del 4 febbraio 2016

Oggetto: Protocollo d'intesa per l'intervento di "Riqualificazione Lungolago D'Annunzio- Il lotto"

Altri soggetti partecipanti: Autorità di Bacino Laghi Garda e Idro e Comune di Salò

Impegni di mezzi finanziari: € 200.000,00 contributo regionale in conto capitale erogato direttamente all'Autorità di Bacino; € 70.250,00 a carico del comune di Salò, € 70.250,00 a carico del comune di Gardone Riviera ed € 59.500,00 a carico dell'Autorità di Bacino

Durata dell'accordo: fine dei lavori

Il protocollo d'intesa è stato approvato dalla Giunta comunale con deliberazione n.121 adottata nella seduta del 3 dicembre 2015.

Oggetto: Convenzione per la manutenzione ordinaria della S.S. 45 bis "Gardesana Occidentale"

Altri soggetti partecipanti: Comunità Montana Parco Alto Garda Bresciano (C.M.P.A.G.B.) e tutti i Comuni ad essa appartenenti

Impegni di mezzi finanziari: € 1.640,00 quota annua a carico del comune di Gardone Riviera. Per il triennio 2016/2018 l'onere rimane a carico della CMPAGB (Prot.n.5361 del 21/07/2016).

Durata della convenzione: cinque anni dal 1^ dicembre 2015

La convenzione è stata approvata dal Consiglio comunale con deliberazione n.55 adottata nella seduta del 30 novembre 2015.

Oggetto: Convenzione per la gestione del centro servizi territoriali (CST) denominato "Centro innovazioni e tecnologie"

Altri soggetti partecipanti: Provincia di Brescia

Impegni di mezzi finanziari: € 678,95 quota annua a carico del comune di Gardone Riviera

Durata della convenzione: fino al 31 dicembre 2020

Il rinnovo della convenzione è stato approvato dal Consiglio comunale con deliberazione n.13 adottata nella seduta del 9 aprile 2015.

5 - FUNZIONI ESERCITATE SU DELEGA

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi: ///
- Funzioni o servizi: ///
- Trasferimenti di mezzi finanziari: ///
- Unità di personale trasferito: ///

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

1) Servizio sociale di assistenza domiciliare

- Riferimenti normativi: Legge quadro n.328 dell'8 novembre 2000
- Funzioni o servizi: servizio rivolto a persone che si trovano in condizione di parziale o totale non autosufficienza fisica e/o psichica o comunque non più in grado di gestire la propria vita senza l'aiuto esterno al fine di consentire loro di permanere presso il proprio domicilio in condizioni di sicurezza
- Trasferimenti di mezzi finanziari: € 27.400,00 all'anno nel triennio
- Unità di personale trasferito: ///

2) Fondo sostegno affitto

- Riferimenti normativi: Legge n.431 del 9 dicembre 1998
- Funzioni o servizi: erogazione di contributi per il sostegno finanziario al fine di garantire l'accesso alle abitazioni in locazione ai nuclei familiari in grave disagio economico secondo procedure e criteri individuati dalla Regione Lombardia
- Trasferimenti di mezzi finanziari: € 15.000,00 nel triennio
- Unità di personale trasferito: ///

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

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2017 / 2019 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITA' DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITA' FINANZIARIA			
	Primo anno 2017	Secondo anno 2018	Terzo anno 2019	Importo totale 2017/2019
	565.000,00	720.000,00	300.000,00	1.585.000,00

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1°, del D.P.R.n.207/2012 riferito al primo anno (fondo per accordi bonari pari almeno al 3% di € 565.000,00 previsto nel quadro economico delle rispettive opere)	17.250,00

Lo schema del programma triennale dei lavori pubblici per il triennio 2017/2019 e l'elenco annuale degli acquisti di beni e servizi per il biennio 2017/2018, ai quali si rinvia, sono stati approvati dalla Giunta comunale con deliberazione n.112 adottata nella seduta del 27 ottobre 2016.

6.2 ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	Recupero funzionale "Ex Casinò" euro 45.000,00 per incarichi professionali	2016	450.000,00	0,00	35.399,52	Standard urbanistici
2	Messa in sicurezza via Panoramica ingresso campo sportivo San Michele	2016	26.000,00	0,00	0,00	Standard urbanistici – intervento da rinviare al 2017
3	Interventi manutenzione straordinaria strade montane	2016	21.872,00	0,00	21.872,00	Fondi BIM rinviati al 2017

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	3.543.967,62	3.876.990,70	5.001.405,00	4.889.961,00	4.889.830,00	4.890.900,00	- 2,228
Contributi e trasferimenti correnti	345.543,09	300.067,59	204.934,00	186.798,00	186.798,00	186.798,00	- 8,849
Extratributarie	1.244.003,29	1.414.963,15	1.608.463,00	1.443.058,00	1.432.908,00	1.436.568,00	- 10,283
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.133.514,00	5.592.021,44	6.814.802,00	6.519.817,00	6.509.536,00	6.514.266,00	- 4,328
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	83.443,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	3.842,00	105.553,92	111.393,69	56.757,00	56.757,00	5,532
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.133.514,00	5.595.863,44	7.003.798,92	6.631.210,69	6.566.293,00	6.571.023,00	- 5,32
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	367.571,15	134.928,78	557.338,01	406.000,00	417.700,00	82.000,00	- 27,15
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	211.401,39	132.673,97	280.000,00	345.000,00	300.000,00	200.000,00	23,21
Accensione mutui passivi	24.335,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	131.933,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	183.508,00	358.345,70	255.743,45	0,00	0,00	- 28,632
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	603.308,46	451.110,75	1.327.616,71	1.006.743,45	717.700,00	282.000,00	- 24,17
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.736.822,46	6.046.974,19	9.001.415,63	8.307.954,14	7.953.993,00	7.523.023,00	-7,70

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)	2017 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	5
Tributarie	3.916.732,87	3.654.191,39	5.762.204,60	3.526.593,54	- 38,797
Contributi e trasferimenti correnti	328.139,67	277.218,78	309.531,09	214.240,00	- 30,785
Extratributarie	1.185.408,69	1.335.209,34	1.888.823,77	2.089.831,01	10,641
TOTALE ENTRATE CORRENTI	5.430.281,23	5.266.619,51	7.960.559,46	5.830.664,55	- 26,755
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	5.430.281,23	5.266.619,51	7.960.559,46	5.830.664,55	- 26,755
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	270.829,27	260.995,16	816.406,39	485.001,74	- 40,59
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	207.687,72	136.387,64	280.000,00	345.000,00	23,21
Accensione mutui passivi	24.335,92	0,00	0,00	0,00	0,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	502.852,91	397.382,80	1.096.406,39	830.001,74	- 24,297
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	670.000,00	0,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	670.000,00	0,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	5.933.134,14	5.664.002,31	9.056.965,85	7.330.666,29	- 19,060

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.543.967,62	3.876.990,70	5.001.405,00	4.889.961,00	4.889.830,00	4.890.900,00	- 2,228

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	3.916.732,87	3.654.191,39	5.762.204,60	3.526.593,54	- 38,797

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

La "legge di stabilità" per l'anno 2017 (legge n. 232/2016) ha confermato le seguenti disposizioni introdotte nell'anno 2016 in tema di IMU:

- "blocco della leva fiscale" (sospensione dell'efficacia delle delibere comunali nella parte in cui prevedono aumenti dei tributi e delle addizionali rispetto ai livelli applicabili (da intendersi "applicati") per l'anno 2015;
- proroga della facoltà di stabilire aliquote IMU e TASI la cui somma possa superare il limite del 10,6 per mille fino al massimo dell'11,4 per mille e, comunque, in misura non superiore a quanto deliberato per l'anno 2015.

Quadro aliquote e detrazioni IMU per l'anno 2017

	<i>Aliquota</i>	<i>Detrazioni</i>
- Aliquota ordinaria da applicarsi a tutti gli immobili per i quali non sia stabilita una aliquota specifica.	1,06%	-
- Abitazione principale di categoria catastale diversa da A/1, A/8 e A/9	esente	-
- Abitazioni "assimilate" a quella principale <i>secondo le condizioni disciplinate dall'art. 8 del regolamento comunale "IUC" e dalla normativa nazionale:</i> - abitazione posseduta a titolo di proprietà o di usufrutto da <i>anziani o disabili che acquisiscono la residenza in istituti di ricovero o sanitari a seguito di ricovero permanente;</i> - una ed una sola unità immobiliare posseduta dai cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato e iscritti all'Anagrafe degli <i>italiani residenti all'estero (AIRE)</i> , già <i>pensionati nei rispettivi Paesi di residenza</i> , a titolo di proprietà o di usufrutto in Italia, a condizione che non risulti locata o data in comodato d'uso.	esenti	-
- Abitazione principale di categoria catastale A/1, A/8 e A/9.	0,40%	€ 200,00
- Abitazione concessa in uso gratuito a parenti sino al secondo grado, in linea retta o collaterale <i>secondo le condizioni disciplinate dal regolamento IUC.</i>	0,46%	-
- Abitazione locata a persona fisica con contratto registrato di durata non inferiore all'anno nella quale il locatario dimora abitualmente e risiede anagraficamente. I requisiti della dimora abituale e della residenza anagrafica non sono richiesti qualora il locatario sia stato costretto a lasciare temporaneamente la propria abitazione, ubicata nel territorio comunale, per cause di forza maggiore (calamità naturali, inagibilità, ristrutturazione, ecc.). In caso di ristrutturazione, la deroga opera per la sola durata dei lavori di ripristino dell'abitazione del locatario e, comunque, non oltre la scadenza del permesso di costruzione.	0,46%	-
- Abitazione di proprietà condominiale concessa in uso gratuito al custode del condominio, secondo le condizioni disciplinate dal regolamento	0,46%	-

comunale IUC.		
- Abitazione (una sola) posseduta, a titolo di proprietà o di usufrutto, da cittadini italiani non residenti nel territorio dello Stato e iscritti all'Anagrafe degli italiani residenti all'estero (AIRE) di Gardone Riviera, <i>qualora non rientri nei criteri di assimilazione all'abitazione principale e a condizione che non risulti locata o data in comodato d'uso.</i>	0,46%	-
- Altri fabbricati locati con contratto registrato.	0,76%	-
- Fabbricati iscritti nella categoria catastale "D" (<i>imposta di spettanza dello Stato fino al 7,6%; il restante 3% è di competenza del Comune</i>).	1,06%	-
- Immobili non produttivi di reddito fondiario ai sensi dell'articolo 43 del D.P.R. n. 917/1986 (esclusi i fabbricati di categoria catastale "D").	0,66%	-
- Immobili posseduti dai soggetti passivi dell'imposta sul reddito delle società <i>ad esclusione delle aree fabbricabili e dei fabbricati di categoria catastale "D"</i> .	0,66%	-
- Fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati.	esenti	-
- Terreni non edificabili	esenti	-

Ripartizione Comune/Stato: allo Stato andrà l'imposta dovuta per i fabbricati di categoria catastale "D" (alberghi, case di cura, capannoni ecc.) fino alla concorrenza dell'aliquota dello 0,76%; sarà invece di competenza del Comune la restante imposta dovuta per i fabbricati "D" (pari all'aliquota dello 0,3%) e l'intera imposta relativa a tutti gli altri immobili.

Il gettito totale a favore del Comune previsto per l'anno 2017 ammonta ad euro 2.921.942,00 (comprensivo di euro 73.954,19 relativi agli immobili comunali non istituzionali, nonché dell'importo di euro 478.041,83, quale quota parte del gettito IMU che alimenta il fondo di solidarietà comunale, per i quali occorre comunque prevedere l'uscita e l'entrata ed effettuare le necessarie rettifiche contabili con il rendiconto). Il gettito previsto è così ripartito:

Tipologia	Aliquote IMU	Gettito 2016	Gettito 2017
abitazione principale (categorie catastali diverse da A1, A8 e A9)	0,00%	0,00	0,00
abitazione principale (categorie catastali A1, A8e A9)	0,40%	43.691,15	43.691,15
immobili merce	0,00%	0,00	0,00
immobili locati a residenti e uso gratuito a parenti fino al 2° grado	0,46%	120.853,74	120.853,74
immobili che non producono reddito fondiario – soggetti IRES	0,66%	82.775,55	82.775,55
altri immobili locati	0,76%	61.966,00	61.966,00
fabbricati D (aliquota 0,76% a favore dello Stato e 3,00% a favore dell'Ente)	1,06%	172.768,00	172.768,00
aree fabbricabili	1,06%	138.598,11	138.598,11
altri immobili (secondo case e altro)	1,06%	2.227.335,26	2.227.335,26
totale		2.847.987,81	2.847.987,81

immobili comunali (compresi cat. D) – giro contabile entrata-uscita	varie	73.954,19	73.954,19
totale generale		2.921.942,00	2.921.942,00

Come avvenuto negli scorsi anni, l'ufficio tributi organizzerà il servizio di "bollettazione IMU" grazie al quale tutti i contribuenti riceveranno a casa una informativa con le aliquote deliberate, i criteri applicativi dell'imposta ed una scheda con i dati degli immobili intestati.

La maggior parte dei contribuenti, salvo i casi per i quali non sono disponibili dati certi, riceverà inoltre il dettaglio degli importi dovuti e il mod. F24 già predisposto per il pagamento.

TRIBUTO PER I SERVIZI INDIVISIBILI (TASI)

La TASI è in vigore dall'anno 2014. La base imponibile è quella dell'IMU: valore catastale per i fabbricati (compresa l'abitazione principale) e valore commerciale per le aree fabbricabili.

L'aliquota base è pari all'1 per mille. Anche per l'anno 2017 è prevista la possibilità per l'Ente di confermare la maggiorazione deliberata per gli anni 2015 e 2016, oltre l'aliquota massima del 2,5 per mille. La somma delle aliquote IMU e TASI, per le varie tipologie di immobili, non può comunque superare l'11,4 per mille.

Il gettito TASI deve essere nominalmente "imputato" a copertura dei costi dei servizi indivisibili. Non esiste tuttora un elenco ufficiale dei servizi indivisibili e non c'è obbligo di copertura di tutti i servizi.

All'atto pratico, si procede ad individuare il fabbisogno di bilancio da coprire con il gettito TASI. Tale gettito dovrà essere nominalmente "imputato" alla copertura parziale dei servizi indivisibili. Di tali servizi non esiste un elenco ufficiale, come non vi è l'obbligo della loro copertura totale con tale risorsa.

La legge n. 208/2015, oltre al "blocco" della leva fiscale ed alla proroga della possibilità di superamento del limite del 10,6 per mille per la somma delle aliquote IMU-TASI (confermati anche per il 2017), ha introdotto, a partire dal 2016, l'esenzione TASI per l'abitazione principale.

Si riporta di seguito il quadro delle aliquote TASI per l'anno 2017

2,0 ‰	Aliquota ordinaria da applicarsi a tutti gli immobili per i quali non sia stabilita un'aliquota specifica, ad esclusione delle abitazioni principali di categoria catastale diversa da A1, A8 e A9 e compresi i fabbricati costruiti e destinati dall'impresa costruttrice alla vendita, fintanto che permanga tale destinazione e non siano in ogni caso locati
0,3 ‰	Fabbricati di categoria catastale "D"
0,8 ‰	Immobili soggetti ad aliquota IMU dell'1,06% (pari al 10,6 ‰)
1,0 ‰	Fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al comma 8° – art. 13 - del decreto-legge n. 201/2011

Nel caso in cui il fabbricato sia occupato da un soggetto diverso dal proprietario, il tributo è dovuto per il 70% dal proprietario e per il 30% dall'occupante, salvo che per quest'ultimo l'immobile costituisca l'abitazione principale; nel qual caso è dovuta solo la quota TASI a carico del proprietario.

Il gettito complessivo a favore del Comune previsto per l'anno 2017, ammontante ad euro 389.250,00, è comprensivo di euro 24.205,44 relativi agli immobili comunali non istituzionali.

Tale gettito è così ripartito:

	aliquota	gettito
abitazione principale (categorie catastali diverse da A1, A8 e A9)	0,00 ‰	0,00
abitazione principale (categorie catastali A1, A8 e A9)	2,00 ‰	23.432,67
fabbricati "D"	0,30 ‰	17.276,80
altri immobili (seconde case, aree fabbricabili e altro)	0,80 ‰	324.335,09
		365.044,56

immobili comunali (compresi cat. D) - giro contabile entrata-uscita	varie	24.205,44
		389.250,00

A tutti i contribuenti sarà inviata una comunicazione delle aliquote deliberate e dei criteri applicativi dell'imposta allegando il modello per il pagamento precompilato, salvo i casi per i quali non sono disponibili dati certi.

Per il calcolo del dovuto e la stampa del modello di pagamento verrà comunque garantito un servizio di sportello presso l'ufficio tributi, oltre ad un software sul sito web del Comune.

TASSA SUI RIFIUTI (TARI)

La tassa sui rifiuti (TARI) è stata introdotta a partire dal 2014, in sostituzione del tributo comunale sui rifiuti e sui servizi (TARES) applicato per un solo anno, preceduto a sua volta dalla tassa sui rifiuti solidi urbani (TARSU).

La base normativa della TA.RI. (art. 1°, dal comma 639 al 705 della legge n.147 del 27.12.2013) riprende in buona parte le disposizioni relative alla TARES lasciando però maggiori margini di manovra in materia tariffaria.

E' confermato l'obbligo di copertura del 100% dei costi del "servizio rifiuti".

Nel perseguimento degli obiettivi di incremento della raccolta differenziata e di riduzione della produzione di rifiuti, dopo l'introduzione nell'anno 2013 della raccolta "porta a porta", nel 2014 è stato avviato il servizio di distribuzione controllata dei sacchi per la raccolta indifferenziata che consente, a consuntivo, di avere un dato "puntuale" del conferimento di rifiuti da parte delle singole utenze.

E' così possibile incentivare i comportamenti "virtuosi" degli utenti adottando criteri tariffari che tengano conto della quantità effettiva di rifiuti indifferenziati conferiti al servizio, premiando chi si impegna nella raccolta differenziata e nella riduzione dei rifiuti e penalizzando chi conferisce una quantità di rifiuti indifferenziati superiore alla media.

Ai sensi degli artt. 5 e 6 del D.P.R. n. 158/1999, per la parte a copertura dei "costi fissi", le tariffe vengono determinate con i coefficienti presuntivi di cui all'allegato al medesimo D.P.R. La parte di tariffa a copertura dei "costi variabili" viene, invece, determinata sulla base della quantità di rifiuti indifferenziati conferiti dal singolo utente, stabilendo una tariffa per kg di rifiuti conferiti e prevedendo una "quota minima" al fine di garantire la copertura dei costi. La quantità di rifiuti conferiti oltre tale quota minima è determinata in ragione del numero e della capacità degli speciali sacchi per la raccolta indifferenziata ritirati da ogni singolo utente.

Il gettito previsto a copertura dei costi 2017 (D.P.R. n. 158/1999) ammonta a 924.311,00 euro ed è così ripartito:

TARI da elenco di riscossione principale 2017	878.311,47	come da piano finanziario (verificare dopo chiusura definitiva)
altre quote TARI fuori dall'elenco di riscossione principale (conguaglio sacchi 2016, recupero quote arretrate, plateatici)	45.999,53	
Totale gettito TARI 2017	924.311,00	

33

Il gettito derivante dall'applicazione delle tariffe approvate per l'anno 2017 (elenco di riscossione principale pari ad euro 878.311,47) sarà suddiviso tra utenze domestiche ed utenze non domestiche sulla base dei conferimenti di rifiuti indifferenziati rilevati per l'anno 2016.

La Provincia di Brescia ha confermato nel 5% l'aliquota del tributo provinciale sui rifiuti.

IMPOSTA PUBBLICITA' E DIRITTI AFFISSIONI

La gestione del servizio di riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni è effettuata direttamente dal Comune.

E' stato affidato ad una Società specializzata il servizio di rilevazione dei mezzi pubblicitari presenti sul territorio, di stampa e di invio degli avvisi di pagamento a nome del Comune e dell'affissione dei manifesti.

La riscossione diretta presenta numerosi vantaggi rispetto alla gestione in concessione:

- verifica dell'effettivo gettito derivante dall'imposta sulla pubblicità grazie al censimento annuale degli impianti pubblicitari esistenti sul territorio;
- completa trasparenza garantita dalla gestione diretta (elenchi di riscossione approvati dal funzionario comunale, versamenti dei contributi direttamente sul ccp del Comune, attività di accertamento sottoscritta dal funzionario responsabile);
- maggiore gettito assicurato al Comune dalla fissazione di un corrispettivo massimo per la ditta incaricata della rilevazione e di un minimo garantito per il Comune;
- maggiore flessibilità, grazie alla titolarità della gestione in capo al Comune ed all'affidamento dei servizi di cui sopra con durata limitata nel tempo, con possibilità di eventuali aggiustamenti a breve termine.

Il gettito 2017 della imposta sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni è previsto in euro 21.800,00, di cui 3.000,00 euro da attività di controllo.

CONTENZIOSO TRIBUTARIO

Il contenzioso innanzi alle Commissioni Tributarie Provinciale e Regionale continuerà ad essere gestito dal responsabile dell'Area Tributi.

Al momento non sussistono cause pendenti.

IMPOSTA DI SOGGIORNO

A partire dall'anno 2012 l'Amministrazione comunale ha istituito l'imposta di soggiorno ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. n. 23/2011.

Si riporta di seguito il quadro delle tariffe per l'anno 2017 (rimaste invariate rispetto al 2016):

<i>Tipologia struttura ricettiva</i>	<i>Tariffa per persona per ogni pernottamento</i>
alberghi 5 stelle	€ 3,30
alberghi 4 stelle	€ 1,80
alberghi 3 stelle	€ 0,80
ogni altro tipo di struttura ricettiva	€ 0,25

Per l'anno 2017 l'imposta sarà applicata dal 1° aprile al 31 ottobre e finanzia le seguenti spese:

- € 169.170,00 iniziative in campo turistico (quota parte del programma contabile)
- € 20.000,00 contributi alle imprese in conto capitale
- € 14.276,00 recupero funzionale "ex Casinò" – quota parte
- € 11.881,00 riqualificazione sottopasso c.so Repubblica – quota parte
- € 6.000,00 fornitura corpi illuminanti pubblica illuminazione Gardone Sopra
- € 98.673,00 gestione del verde, dei parchi e dei giardini pubblici.

Il gettito previsto per l'anno 2017 ammonta a 320.000,00 euro.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	345.543,09	300.067,59	204.934,00	186.798,00	186.798,00	186.798,00	- 8,849

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	328.139,67	277.218,78	309.531,09	214.240,00	-30,785

TRASFERIMENTI CORRENTI DA AMMINISTRAZIONI PUBBLICHE

Gli stanziamenti dei “trasferimenti statali” di parte corrente previsti nel bilancio di previsione per il triennio 2017/2019, non riassorbiti dalle entrate da federalismo fiscale, sono i seguenti:

descrizione	2017	2018	2019
Trasferimenti correnti dallo Stato a ristoro minor gettito IMU	9.173,00	9.173,00	9.173,00
contributo dello Stato per servizio mensa ai professori e per la TARI delle scuole	3.610,00	3.610,00	3.610,00
Trasferimenti correnti dal Ministero per elezioni/referendum carico Stato	15.000,00	15.000,00	15.000,00
contributo c/mutuo campo sportivo	4.905,00	4.905,00	4.905,00
contributi generali da parte dello Stato per rimborso della spesa per visite medico/legali	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale trasferimenti statali correnti	33.688,00	33.688,00	33.688,00

L'art.3 ex D.L.n.102/2013 prevede l'erogazione, a decorrere dal 2014, di un contributo a copertura del minor gettito IMU derivante dalle disposizioni recate dall'art.2 dello stesso decreto, che prevedono l'esenzione IMU di alcune particolari tipologie di immobili (quali, per esempio, i cosiddetti "immobili merce", gli immobili posseduti e non concessi in locazione, ecc.....) quantificato in € 9.173,00 per il comune di Gardone Riviera. A decorrere dall'esercizio finanziario 2006 lo Stato riconosce al comune di Gardone Riviera, per venti anni, il contributo di € 4.903,00 pari all'83% del piano di ammortamento del mutuo concesso dalla Cassa DD.PP. per il finanziamento delle opere di sistemazione del “campo sportivo” in loc. San Michele e dei “campi da tennis” presso il Centro Sportivo “La Terrazza” di via Roma.

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI DELLA REGIONE

Anche la Regione Lombardia interviene nella gestione corrente del bilancio comunale privilegiando, attraverso contribuzioni, le attività ritenute compatibili con i piani regionali di intervento; e ciò in conformità a quanto previsto dall'art. 149 del D. Lgs. n. 267/2000.

Nel bilancio di previsione per il triennio 2017 - 2019 sono previsti i seguenti contributi regionali:

descrizione	2017	2018	2019
funzioni socio – assistenziali	27.400,00	27.400,00	27.400,00
fondi sostegno affitto	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Totale contributi regionali per funzioni delegate	32.400,00	32.400,00	32.400,00

ALTRI TRASFERIMENTI CORRENTI DAL SETTORE PUBBLICO

descrizione	2017	2018	2019
5 per mille a sostegno attività sociali	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Trasferimenti correnti dalla Regione a sostegno dello sport	500,00	500,00	500,00
Trasferimenti dalla "Autorità di Bacino" per la gestione associata del demanio lacuale	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Trasferimenti dalla Provincia a sostegno dell'istruzione e servizi connessi	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totale trasferimenti correnti da altri enti	97.000,00	97.000,00	97.000,00

A decorrere dall'anno 2016 i proventi derivanti dal rilascio delle concessioni lacuali vengono così ripartiti:

- 48% a favore dei Comuni
- 40% a favore della Regione Lombardia
- 12% a favore della Autorità di Bacino.

Quanto sopra, in sintonia con quanto disciplinato dal "nuovo" regolamento regionale del 27 ottobre 2015 n.9.

Il totale dei trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche (Titolo II - Tipologia 101) nel bilancio di previsione 2017/2019 ammontano complessivamente, per l'anno 2017, ad € 163.088,00.

TRASFERIMENTI CORRENTI DA IMPRESE

(Titolo II - Tipologia 103)

descrizione	2017	2018	2019
proventi da sponsorizzazione manifestazioni turistiche - rilevante iva	17.000,00	17.000,00	17.000,00
concorso servizio tesoreria - rilevante iva (come da "convenzione" in essere a tutto il 31/12/2020)	6.710,00	6.710,00	6.710,00
Totale trasferimenti correnti da imprese	23.710,00	23.710,00	23.710,00

Il totale del Titolo II del bilancio di previsione 2017 ammonta complessivamente ad € 186.798,00.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.244.003,29	1.414.963,15	1.608.463,00	1.443.058,00	1.432.908,00	1.436.568,00	- 10,283

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	1.185.408,69	1.335.209,34	1.888.823,77	2.089.831,01	10,641

VENDITA DI BENI E SERVIZI E PROVENTI DERIVANTI DALLA GESTIONE DEI BENI

descrizione	2017	2018	2019
diritti di segreteria	10.000,00	10.000,00	10.000,00
diritti urbanistici	15.000,00	15.000,00	15.000,00
diritti per il rilascio delle carte d'identità	7.000,00	7.000,00	7.000,00

PROVENTI DEI SERVIZI A DOMANDA INDIVIDUALE

Appartengono alle “entrate extratributarie” i proventi dei servizi a domanda individuale che raggruppano quelle attività, non di carattere istituzionale, che vengono erogate su specifica richiesta dell’utente. I servizi a domanda individuale previsti nel triennio 2017- 2019 sono i seguenti:

Descrizione	2017	2018	2019
Servizio mensa presso le scuole (costo attuale del pasto € 4,70)	53.000,00	53.000,00	53.000,00
Servizio trasporto alunni (costo annuo attuale per utente € 205,00 alunni residenti ed € 259,00 alunni non residenti)	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Servizio telesoccorso: gli utenti sono attualmente 3 e concorrono al costo di gestione del servizio in rapporto alla fascia di reddito di appartenenza a sensi del vigente “regolamento comunale per il servizio di telesoccorso e tele-assistenza”.	550,00	550,00	5750,00
Servizio assistenza domiciliare: concorso di n.17 utenti al costo orario del servizio	8.000,00	8.000,00	8.000,00
Servizio gestione minialloggi: concorso di attuali n.7 utenti alle spese di gestione e manutenzione dei “mini alloggi protetti per anziani” in via Trieste.	24.120,00	24.120,00	24.120,00
Proventi dei servizi cimiteriali (inumazioni/estumulazioni)	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Proventi da iniziative turistiche - inclusa I.V.A. 22%	300,00	300,00	300,00
Celebrazione matrimoni a fini istituzionali (Titolo III - Tipologia 500 "Rimborsi ed altre entrate correnti")	13.000,00	13.000,00	13.000,00
Utilizzo locali “sala civica” San Michele	700,00	700,00	700,00

La Giunta comunale ha preso atto delle tariffe applicate ai “servizi a domanda individuale” e della percentuale di copertura delle spese per l’anno 2017; poiché il comune di Gardone Riviera non è Ente strutturalmente deficitario a tutto il 31 dicembre 2016, non è tenuto a rispettare il limite minimo di copertura del 36% ai sensi dell’art.243 – comma 2° - lett.a) del D. Lgs n.267/2000.

PROVENTI DEI SERVIZI PUBBLICI

descrizione	2017	2018	2019
Provento convenzione ripetitore RAI- inclusa I.V.A	63,00	63,00	63,00
Provento servizio distribuzione gas - inclusa I.V.A.	54.900,00	54.900,00	54.900,00
Proventi da centrale idroelettrica serbatoio loc. Montecucco - inclusa I.V.A.	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Proventi servizio idrico comunale - inclusa I.V.A.	129.865,00	129.865,00	129.865,00
Canone concessione servizio illuminazione votiva - inclusa I.V.A.	2.890,00	2.890,00	2.890,00
Rimborso spese fisse gestione palestra loc. "Pernighe" - inclusa I.V.A.	2.500,00	2.500,00	2.500,00

Dal 1° gennaio 2007 la "Garda Uno" S.p.A. rimborsa al Comune le spese sostenute per l'ammortamento (interessi + capitale) dei prestiti contratti per la realizzazione di interventi sul sistema idrico integrato; tali rimborsi sono imponibili ai fini dell'I.V.A. con l'aliquota ordinaria del 22%. A decorrere dall'aprile 2004, data di costituzione dell'A.T.O, vengono inoltre ratealmente rimborsate (€ 20.079,04 all'anno – oltre IVA 22%) tutte le spese sostenute per l'attuazione di quelle opere pubbliche che le Amministrazioni comunali hanno realizzato per conto e dietro autorizzazione dell'ente medesimo. Tali entrate vengono, tuttavia, garantite ai Comuni nonostante l'art.1- comma 1/quinquies - del decreto legge n.2/2010, convertito nella legge n.42/2010, abbia previsto la soppressione degli A.T.O. Dall'anno 2013 il rimborso ai Comuni delle somme di cui sopra avviene per il tramite dell'ente gestore "Garda Uno" S.p.A..

La Giunta comunale, con provvedimento n.53 adottato nella seduta del 28 novembre 2014, ha approvato la convenzione con "Garda Uno" S.p.A. per la gestione della centrale idroelettrica in loc. Montecucco.

PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE

Una entrata consistente del Titolo III è rappresentata dai proventi dei beni di proprietà comunale iscritti in bilancio in rapporto all'entità dei canoni applicati per l'uso da parte di terzi.

I fitti reali degli immobili comunali dati in locazione vengono puntualmente rideterminati alla loro scadenza.

CANONI DI LOCAZIONE DEI BENI IMMOBILI DISPONIBILI

descrizione immobile	previsione 2017
n.13 alloggi comunali (10% di competenza del Comune come da "convenzione" con l'A.L.E.R. di Brescia)	1.050,00
Ambulatori comunali	1.950,00
Locali "ex area Esso" – iva 22% inclusa	26.460,00
Ufficio Postale a Fasano c/o "ex Hotel Centrale" – iva 22% inclusa (2° scadenza: 30 settembre 2021)	11.760,00
Caserma dei Carabinieri	4.150,00
Manufatti presso "Villa delle Rose"	78,00
Canone di locazione per postazione telecomunicazioni - esente IVA	15.640,00
Canone di locazione terreno via Panoramica – esente IVA	10.000,00
Canone di locazione terreno San Michele - esente IVA	9.000,00
Ristorante "Lido' 84" (scadenza: 31 dicembre 2019)	33.700,00
"Centro Nautico" - esente IVA (1° scadenza: 31 luglio 2018)	170.850,00
Ristorante "Casinò" - IVA 22% inclusa (2° scadenza: 31 marzo 2022)	72.900,00
Centro Sportivo "La Terrazza" - IVA 22 % inclusa (1° scadenza: 30 novembre 2017)	33.9000,00
Appartamento Centro Anziani – locali da assegnare	0,00
Ex "villetta Gibertini" – locali da assegnare	0,00
Barettino S.S. 45 bis - IVA 22% inclusa – locali da assegnare	3.660,00
Locali c.so Repubblica (IVA 22% inclusa)	1.424,00
Canone di concessione "Villa Alba" (IVA 22% inclusa se dovuta) – locali da assegnare importo accantonato nel FCDE fino all'aggiudicazione definitiva (previsione dal 2018 euro 109.800 iva 22% inclusa se dovuta)	69.540,00

Ogni anno i canoni di locazione degli immobili comunali non in scadenza vengono aggiornati in base all'indice ISTAT se non è previsto diversamente nei singoli contratti di locazione o di concessione.

ALTRI PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE

descrizione	2017	2018	2019
Censi, canoni e livelli	17.800,00	1.650,00	1.650,00
Cosap	39.000,00	39.000,00	39.000,00
Cosap parcheggi Savoy, via Brusada, via dell'Albera, via Valle Fiorita e permessi di sosta	17.000,00	17.000,00	17.000,00
Cosap - parchimetri comunali	132.000,00	132.000,00	132.000,00
Cosap - proventi servizi cimiteriali (concessione di loculi e rinnovi)	45.000,00	45.000,00	45.000,00

In data 25 novembre 2016 la società “Gruppo Mercantile Servizi” con sede in Milano ha comunicato all’Ente la recessione del “contratto di concessione di alcuni spazi” nel seminterrato dell’edificio scolastico adibito a “Istituto Professionale di Stato per i Servizi Alberghieri e della Ristorazione” per l’installazione di apparecchiature telefoniche ricetrasmittenti. A tal fine è stata mantenuta la previsione in entrata del canone per il solo primo trimestre del corrente anno che, a seguito della “convenzione” sottoscritta a suo tempo dalle parti, sarà versato per il 50% all’Istituto Professionale Alberghiero “Caterina de’ Medici” a titolo di indennizzo.

La gestione del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche è affidata all'ufficio tributi, con la sola esclusione delle occupazioni edilizie per le quali provvede direttamente l'ufficio di polizia amministrativa.

L'introito complessivo per l'anno 2017 è previsto in 39.000,00 euro così suddivisi:

- occupazioni “permanenti”: € 15.000,00
- occupazioni “temporanee”: € 23.000,00
- occupazioni "edilizie": € 1.000,00

A tale entrata si aggiungono i canoni per la concessione di “posti auto”, i canoni per il rilascio dei “contrassegni” per la sosta in via dell’Albera, i proventi dei "posti auto" del parcheggio in via Brusada.

La previsione di entrata (€ 132.000,00) dei parchimetri comunali e del parcometro installato presso l’Hotel “Savoy” (di proprietà del comune di Salò, ma gestito – in base ad apposita convenzione - dal comune di Gardone Riviera) tiene conto della media delle riscossioni degli anni precedenti e dell'aumento del costo orario da € 1,00 ad € 1,20 a decorrere dall’anno 2016.

Le aree a pagamento mediante parcometro ed il servizio di ausilio alla vigilanza comunale vengono gestite dalla ditta “Pasini Roberto” di Gardone Riviera, che provvede altresì allo scarico giornaliero delle apparecchiature con immediato versamento dell’incasso alla tesoreria comunale.

Complessivamente, i proventi derivanti dalla vendita di beni e servizi e dalla gestione dei beni (Tit.III - Tipologia 100) nell’esercizio finanziario 2017 ammontano ad € 1.126.488,00.

PROVENTI DERIVANTI DALL'ATTIVITA' DI CONTROLLO E REPRESSIONE DELLE IRREGOLARITA' E DEGLI ILLECITI

Descrizione	2017	2018	2019
Sanzioni amministrative per violazione di norme regolamentari	300,00	300,00	300,00
Sanzioni amministrative per violazione di norme del “codice della strada”	90.000,00	90.000,00	90.000,00

La previsione in entrata delle sanzioni emesse a seguito della violazione delle norme del "codice della strada" viene quantificata, nel rispetto dei nuovi principi contabili, in base al valore complessivo dei verbali che presumibilmente verranno rilasciati nel corso dell'anno indipendentemente dalla loro effettiva riscossione. Conseguentemente, la successiva approvazione del “ruolo ordinario” per il recupero delle sanzioni amministrative non pagate, ma già accertate, comporterà un aggiornamento delle previsioni in entrata solo per gli importi a titolo di sanzioni ed interessi che verranno di volta in volta riscossi.

Complessivamente, i proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti (Tit.III - Tipologia 200) nel corso dell'esercizio finanziario 2017 ammontano ad € 90.300,00.

INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI

Descrizione	2017	2018	2019
Interessi attivi sulle giacenze di cassa	750,00	750,00	750,00

L'art.1 - comma 395 - della legge n.190 del 23 dicembre 2014 (legge di stabilità 2015) ha prorogato fino al 31 dicembre 2017 il sistema di tesoreria unica per le autonomie locali con conseguente versamento delle disponibilità liquide nelle contabilità speciali fruttifere ed infruttifere aperte per ogni Ente presso la Banca d'Italia e di tutte le somme che verranno successivamente rimosse, con la sola esclusione di quelle provenienti da mutui, prestiti e da ogni altra forma di indebitamento non sostenuta dal contributo statale.

RIMBORSI ED ALTRE ENTRATE CORRENTI

Descrizione	2017	2018	2019
Iva da split payment su servizi commerciali (importo corrispondente all'I.V.A. che il Comune recupera sulle fatture di acquisto dei servizi commerciali)	19.700,00	19.700,00	19.700,00
Rimborso spese personale in distacco sindacale	49.400,00	49.400,00	49.400,00
recupero spese per ricovero c/o case di riposo	51.000,00	51.000,00	51.000,00
recupero spese servizio assistenza educativa	9.700,00	9.700,00	9.700,00
Rimborsi per servizi scolastici	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Rimborso spese servizio raccolta differenziata	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Recuperi su stipendi personale dipendente	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Rimborso costi amministrativi per gestione domande agevolazione bonus	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Rimborso spese utilizzo palestra uso scolastico	2.700,00	2.700,00	2.700,00
Introiti e rimborsi diversi	15.000,00	15.000,00	15.000,00
indennizzi di assicurazioni contro i danni	2.000,00	2.000,00	2.000,00
entrate da progettazioni interne opere pubbliche - giro contabile	7.020,00	7.020,00	7.020,00
Rimborsi su consumi energia elettrica pubblica illuminazione a carico "Enel Sole" Spa che deve volturarsi i POD all'interno del perimetro CONSIP (€ 35.000,00 a FCDE)	50.000,00	0,00	0,00

Le entrate correnti per "Rimborsi e altre entrate correnti" previste nell'anno 2017 al Tit.III - Tipologia 500 ammontano ad € 225.520,00 (di cui euro 13.000,00 rimborso spese per celebrazione matrimoni civili previsti nei servizi a domanda individuale) e rappresentano il 15,63% del totale delle entrate extratributarie.

Complessivamente, le entrate extratributarie ammontano ad € 1.443.058,00.

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	367.571,15	134.928,78	557.338,01	406.000,00	417.700,00	82.000,00	-27,15
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	211.401,39	132.673,97	280.000,00	345.000,00	300.000,00	200.000,00	23,21
Accensione di mutui passivi	24.335,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	603.308,46	267.602,75	837.338,01	751.000,00	717.700,00	282.000,00	- 10,311

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	270.829,27	260.995,16	816.406,39	485.001,74	-40,59
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	207.687,72	136.387,64	280.000,00	345.000,00	23,21
Accensione di mutui passivi	24.335,92	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	502.852,91	397.382,80	1.096.406,39	830.001,74	- 24,297

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN CONTO CAPITALE

Nel piano triennale 2017 – 2019 delle opere pubbliche al quale si rinvia, sono state puntualmente individuate le scelte degli investimenti nell'ambito della programmazione pluriennale nonché le relative fonti di finanziamento.

Le entrate del Titolo IV che caratterizzano il triennio 2017 – 2019 sono le seguenti:

Descrizione	2017	2018	2019
Contributi agli investimenti:			
contributo BIM (la previsione 2017 ricomprende il contributo non utilizzato nel 2016)	44.000,00	22.000,00	22.000,00
Alienazione di beni immobili	0,00	0,00	0,00
Nuda proprietà immobile oggetto di donazione modale (il 10% dei proventi da alienazione deve essere destinato alla estinzione anticipata di mutui e prestiti)	0,00	250.000,00	0,00

PROVENTI ED ONERI DI URBANIZZAZIONE

La limitata capacità edificatoria inerente la realizzazione di nuovi insediamenti previsti dal “Piano di Governo del Territorio”, approvato con deliberazione consiliare n.2 adottata nella seduta del 15 gennaio 2014, giustifica la quantificazione dei proventi derivanti dal rilascio dei “permessi di costruire” e relative “sanzioni” per il triennio di riferimento.

Tali previsioni tengono conto di quanto previsto dalla “convenzione accessiva” al permesso di costruire “in deroga” sottoscritta con la “Villa Eden Gardone” S.r.l. che prevede la riscossione di proventi per permessi di costruire per un importo stimato in convenzione in € 502.828,94, valore soggetto a verifica finale, di cui € 172.113,28 introitati nel 2012, € 89.672,96 nel 2014, € 130.929,35 introitati nel 2016 e circa € 130.000,00 che si prevede verranno riscossi a conguaglio nel corso del 2017.

E' previsto, inoltre, che la Soc. “Villa Eden”, al termine dei lavori di realizzazione dell'intervento (si prevede entro il mese di ottobre 2017) versi al comune di Gardone Riviera una somma complessiva pari ad € 200.000,00, qualora le 7 ville vengano tutte destinate a “residenza”.

Inoltre, è in fase di stipula la “convenzione accessiva” a modifica degli obblighi previsti in carico alla Soc. “Villa Eden” nell'ambito della convenzione in essere che prevede che l'attuatore versi al comune di Gardone Riviera una somma stimata in € 150.000,00 a fronte di una parziale modifica delle opere di urbanizzazione convenzionate.

Per quanto attiene gli interventi urbanistici rilevanti in fase di definizione, si prevede che nel corso dell'annualità 2017 vengano riscossi i proventi relativi ai seguenti permessi di costruire:

Pollini Stella

Ruggeri Alberto

SAGE

Istituto Diocesano Sostentamento del Clero

Gnutti Marina

Realizzazione complesso residenziale

Realizzazione n.4 unità residenziali

Completamento e ampliamento edificio commerciale

Ampliamento edificio

Ristrutturazione e cambio d'uso

Pertanto, le previsioni complessive dei proventi derivanti dal rilascio dei “permessi di costruire” per il triennio di riferimento risultano essere:

anno 2017	€ 345.000,00 da oneri di urbanizzazione	€ 350.000,00 da standard urbanistici.
anno 2018	€ 300.000,00 da oneri di urbanizzazione	€ 140.000,00 da standard urbanistici
anno 2019	€ 200.000,00 da oneri di urbanizzazione	€ 60.000,00 da standard urbanistici

Con determinazione n.127 assunta in data 30 dicembre 2016, il Responsabile dell’Area Tecnica ha aggiornato - per l’anno 2017 - il costo di costruzione ai sensi dell’art.16 – comma nono – del D.P.R. n.380 del 2001 e dell’art.48 – commi 1 e 2 – della legge regionale n.12/2005.

Complessivamente, l’entrata prevista dalla riscossione degli oneri di urbanizzazione è destinata, nel rispetto degli attuali vincoli di legge, alla realizzazione di opere di urbanizzazione primaria e secondaria, come specificato nel programma triennale delle opere pubbliche, e non viene più destinata al finanziamento degli “interventi di manutenzione ordinaria” del patrimonio comunale disponibile.

ACCENSIONE DI PRESTITI

Le risorse del Titolo V sono costituite dalla accensione di mutui, dalla erogazione di prestiti da rimborsare e dalle anticipazioni di cassa.

L’accensione di mutui garantisce la disponibilità di risorse aggiuntive necessarie per realizzare il programma delle opere pubbliche.

L’assunzione di nuovi prestiti trova un “limite normativo” nel rispetto della “capacità di indebitamento” ed un “limite economico” nella effettiva capacità del bilancio corrente di “assorbire” il maggior carico di spesa, per interessi passivi e rimborso del capitale prestato, all’interno del proprio equilibrio.

La valutazione di un “nuovo” intervento in conto capitale con relativo accesso al credito deve, quindi, essere riferita - per un verso - alla effettiva necessità e inderogabilità dell’opera e - per l’altro - alla riduzione del livello di elasticità operativa dell’Amministrazione comunale necessaria al mantenimento del “pareggio economico”.

Le rate di ammortamento dei mutui, unitamente agli oneri del personale ed alle spese generali di amministrazione, costituiscono gli elementi classici di irrigidimento della spesa “discrezionale” di competenza comunale.

Le rate di ammortamento dei mutui, unitamente agli oneri del personale ed alle spese generali di amministrazione, costituiscono gli elementi classici di irrigidimento della spesa “discrezionale” di competenza comunale.

A decorrere dall’esercizio finanziario 2013 il comune di Gardone Riviera è soggetto al rispetto dei vincoli di finanza pubblica (patto di stabilità interno, pareggio di bilancio) che non considerano rilevanti, al fine del rispetto, le entrate derivanti da mutui e prestiti.

Nel triennio 2017/2019 non è previsto il ricorso ad ulteriore indebitamento.

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

Previsioni	2017	2018	2019
(+) Spese interessi passivi	144.353,00	136.796,00	128.824,00
(+) Quote interessi relative a delegazioni	0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi	0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)	144.353,00	136.796,00	128.824,00

	Accertamenti 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017
Entrate correnti	5.592.021,44	6.814.802,00	6.519.817,00

	% anno 2017	% anno 2018	% anno 2019
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	2,583	2,095	2,203

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (accertamenti)	2015 (accertamenti)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	0,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2017 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2014 (riscossioni)	2015 (riscossioni)	2016 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	670.000,00	0,000
TOTALE	0,00	0,00	0,00	670.000,00	0,000

RISCOSSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI DI CASSA

Le "anticipazioni di cassa" previste nel bilancio di previsione per il triennio 2017/2019 in € 670.000,00, per ogni singolo anno, rispettano il limite massimo del 3/12 (l'art. 1, comma 43, della legge 11 dicembre 2016, n. 232 - legge di stabilità 2017 ha prorogato al 2017 l'innalzamento del limite massimo da 3/12 a 5/12) delle entrate accertate dei primi tre titoli di entrata del penultimo anno precedente ai sensi dell'art. 222 del D. Lgs. 267/2000.

DESCRIZIONE	ACCERTAMENTI CONSUNTIVO 2015
Titolo I Entrate tributarie	3.876.990,70
Titolo II Entrate da trasferimenti correnti	300.067,59
Titolo III Entrate extra-tributarie	1.414.963,15
Totale generale	5.592.021,44
Limite massimo anticipazione tesoreria anno 2017 (5/12)	2.330.008,93

A tutt'oggi il comune di Gardone Riviera non ha utilizzato questa forma di indebitamento a breve termine in quanto l'andamento delle riscossioni ha sempre consentito di finanziare regolarmente i pagamenti.

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.120.745,72		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)	111.393,69	56.757,00	56.757,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	6.519.817,00 <i>0,00</i>	6.509.536,00 <i>0,00</i>	6.514.266,00 <i>0,00</i>
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0	0	0
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti di cui - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	6.246.248,69 <i>56.757,00</i> <i>113.692,00</i>	6.119.584,00 <i>56.757,00</i> <i>120.915,00</i>	6.126.168,00 <i>56.757,00</i> <i>122.874,00</i>
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari di cui per estinzione anticipata di prestiti	(-)	223.005,00 <i>0,00</i>	255.649,00 <i>25.000,00</i>	238.125,00 <i>0,00</i>
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		160.957,00	190.060,00	205.730,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti (**) di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 <i>0,00</i>		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge di cui per estinzione anticipata di prestiti	(+)	0,00 <i>0,00</i>	25.000,00 <i>25.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)				
O=G+H+I-L+M		160.957,00	215.060,00	205.730,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	255.743,45	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	751.000,00	717.700,00	282.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0	0	0
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	25.000,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0	0	0
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale di cui fondo pluriennale vincolato di spesa	(-)	1.168.700,45 0,00	908.760,00 0,00	488.730,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)	1.000,00	1.000,00	1.000,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE				
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		-160.957,00	-215.060,00	-205.730,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)	0	0	0
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)	0	0	0
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0	0	0
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)	0	0	0
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)	0	0	0
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0	0	0
EQUILIBRIO FINALE				
	$W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y$	0,00	0,00	0,00

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2017 - 2018 - 2019

ENTRATE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	SPESE	CASSA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	2.120.745,72								
Utilizzo avanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzo di amministrazione		0,00	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato		367.137,14	56.757,00	56.757,00					
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	4.010.593,54	4.889.961,00	4.889.830,00	4.890.900,00	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	6.560.377,76	6.246.248,69	6.119.584,00	6.126.168,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	214.240,00	186.798,00	186.798,00	186.798,00		56.757,00	56.757,00	56.757,00	56.757,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	2.089.831,01	1.443.058,00	1.432.908,00	1.436.568,00					
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	830.001,74	751.000,00	717.700,00	282.000,00	<i>Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	1.511.956,03	1.168.700,45	908.760,00	488.730,00
Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
Totale entrate finali.....	7.144.666,29	7.270.817,00	7.227.236,00	6.796.266,00	Totale spese finali.....	8.072.333,79	7.414.949,14	7.028.344,00	6.614.898,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	Titolo 4 - Rimborso di prestiti	223.005,00	223.005,00	255.649,00	238.125,00
Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00	Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00
Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro	794.754,55	783.000,00	783.000,00	783.000,00	Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	1.697.221,09	783.000,00	783.000,00	783.000,00
Totale titoli	8.609.420,84	8.723.817,00	8.680.236,00	8.249.266,00	Totale titoli	10.662.559,88	9.090.954,14	8.736.993,00	8.306.023,00
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	10.730.166,56	9.090.954,14	8.736.993,00	8.306.023,00	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.662.559,88	9.090.954,14	8.736.993,00	8.306.023,00
Fondo di cassa finale presunto	67.606,68								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Ai sensi del comma 18 dell'art. 31 della legge n.183/2011 gli enti sottoposti al patto di stabilità dovevano iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e Titolo II delle uscite), fosse consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento.

L'art. 35 - comma 4° - del DDL 2015 (legge di stabilità 2016) ha riformulato il calcolo del Patto di Stabilità rideterminando un saldo di competenza potenziato e non di competenza mista. Dal 2016 il concetto di "saldo obiettivo" è stato sostituito dal raggiungimento di un saldo finale non negativo.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

In ottemperanza a quanto prescritto dall'art. 46 comma 3^a - del TUEL, con il provvedimento consiliare n.22 del 7 giugno 2014 sono state approvate le linee programmatiche del programma di mandato per il periodo 2014 - 2019. Tali linee , nel corso del mandato amministrativo, sono state monitorate e ritirate al fine di garantirne la realizzazione.

Le linee programmatiche sono state ripartite nei seguenti ambiti di intervento dell'Ente (missioni contabili).

Codice	Descrizione
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione
2	Ordine pubblico e sicurezza
3	Istruzione e diritto allo studio
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero
6	Turismo
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
9	Trasporti e diritto alla mobilità
10	Soccorso civile
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
12	Energia e diversificazione delle fonti energetiche
13	Fondi e accantonamenti
14	Debito pubblico
15	Anticipazioni finanziarie
16	Servizi per conto terzi

Come già evidenziato, la "Sezione strategica" sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46, comma 3°, del Tuel; è inoltre necessario sottolineare che il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo. Nella sezione strategica, dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2019 (mese di maggio), ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

Si sottolinea, infine, che la programmazione del bilancio di previsione 2017/2019 risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di vincoli di finanza pubblica.

Linea programmatica: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali
	Segreteria generale
	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato
	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
	Ufficio tecnico
	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile
	Statistica e sistemi informativi
	Risorse umane
	Altri servizi generali

Linea programmatica: 2 Ordine pubblico e sicurezza

Ambito strategico	Ambito operativo
Ordine pubblico e sicurezza	Polizia locale e amministrativa

Linea programmatica: 3 Istruzione e diritto allo studio

Ambito strategico	Ambito operativo
Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica
	Altri ordini di istruzione
	Servizi ausiliari all'istruzione
	Diritto allo studio

Linea programmatica: 4 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Ambito strategico	Ambito operativo
Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico
	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Linea programmatica: 5 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Ambito strategico	Ambito operativo
--------------------------	-------------------------

Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero
---	----------------------

Linea programmatica: 6 Turismo

Ambito strategico	Ambito operativo
Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Linea programmatica: 7 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Ambito strategico	Ambito operativo
Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio
	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Linea programmatica: 8 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Ambito strategico	Ambito operativo
Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo
	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
	Rifiuti
	Servizio idrico integrato
	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni

Linea programmatica: 9 Trasporti e diritto alla mobilità

Ambito strategico	Ambito operativo
Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali

Linea programmatica: 10 Soccorso civile

Ambito strategico	Ambito operativo
Soccorso civile	Sistema di protezione civile
	Interventi a seguito di calamità naturali

Linea programmatica: 11 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Ambito strategico	Ambito operativo
Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido
	Interventi per la disabilità
	Interventi per gli anziani
	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale
	Interventi per le famiglie
	Interventi per il diritto alla casa
	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali
	Servizio necroscopico e cimiteriale

Linea programmatica: 12 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Ambito strategico	Ambito operativo
Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche

Linea programmatica: 13 Fondi e accantonamenti

Ambito strategico	Ambito operativo
Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva
	Fondo crediti di dubbia esigibilità
	Altri fondi

Linea programmatica: 14 Debito pubblico

Ambito strategico	Ambito operativo
Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea programmatica: 15 Anticipazioni finanziarie

Ambito strategico	Ambito operativo
Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria

Linea programmatica: 16 Servizi per conto terzi

Ambito strategico	Ambito operativo
Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro

9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. N. 118/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una "parte descrittiva", che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente, ed una "parte contabile" attraverso la quale si individuano le risorse e gli impieghi necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.915.462,69	152.218,00	0,00	3.067.680,69	2.842.840,00	36.260,00	0,00	2.879.100,00	2.836.944,00	336.230,00	0,00	3.173.174,00
3	277.456,00	15.000,00	0,00	292.456,00	271.869,00	12.500,00	0,00	284.369,00	271.869,00	12.500,00	0,00	284.369,00
4	272.813,00	2.000,00	0,00	274.813,00	264.744,00	2.000,00	0,00	266.744,00	264.741,00	2.000,00	0,00	266.741,00
5	79.130,00	440.000,00	0,00	519.130,00	75.130,00	475.000,00	0,00	550.130,00	75.130,00	0,00	0,00	75.130,00
6	68.580,00	16.300,00	0,00	84.880,00	68.040,00	0,00	0,00	68.040,00	67.480,00	0,00	0,00	67.480,00
7	186.170,00	20.000,00	0,00	206.170,00	185.070,00	20.000,00	0,00	205.070,00	185.070,00	20.000,00	0,00	205.070,00
8	46.986,00	0,00	0,00	46.986,00	45.782,00	0,00	0,00	45.782,00	45.600,00	0,00	0,00	45.600,00
9	1.119.688,00	172.068,45	0,00	1.291.756,45	1.123.735,00	126.000,00	0,00	1.249.735,00	1.127.248,00	1.000,00	0,00	1.128.248,00
10	571.069,00	321.412,00	0,00	892.481,00	520.253,00	97.000,00	0,00	617.253,00	519.329,00	97.000,00	0,00	616.329,00
11	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
12	470.586,00	9.702,00	0,00	480.288,00	474.781,00	120.000,00	0,00	594.781,00	474.841,00	0,00	0,00	474.841,00
17	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00
20	155.308,00	20.000,00	0,00	175.308,00	164.340,00	20.000,00	0,00	184.340,00	174.916,00	20.000,00	0,00	194.916,00
50	0,00	0,00	223.005,00	223.005,00	0,00	0,00	255.649,00	255.649,00	0,00	0,00	238.125,00	238.125,00
60	0,00	0,00	670.000,00	670.000,00	0,00	0,00	670.000,00	670.000,00	0,00	0,00	670.000,00	670.000,00
99	0,00	0,00	783.000,00	783.000,00	0,00	0,00	783.000,00	783.000,00	0,00	0,00	783.000,00	783.000,00
TOTALI:	6.246.248,69	1.168.700,45	1.676.005,00	9.090.954,14	6.119.584,00	908.760,00	1.708.649,00	8.736.993,00	6.126.168,00	488.730,00	1.691.125,00	8.306.023,00

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2017			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	2.663.579,37	325.795,89	0,00	2.989.375,26
3	285.937,58	34.758,80	0,00	320.696,38
4	344.436,25	2.000,00	0,00	346.436,25
5	88.895,82	475.399,52	0,00	564.295,34
6	95.289,51	12.539,09	0,00	107.828,60
7	231.681,22	40.320,73	0,00	272.001,95
8	47.004,40	0,00	0,00	47.004,40
9	1.196.311,84	206.322,76	0,00	1.402.634,60
10	807.661,88	390.725,79	0,00	1.198.387,67
11	7.500,00	10.000,00	0,00	17.500,00
12	599.076,60	14.093,45	0,00	613.170,05
17	143.003,29	0,00	0,00	143.003,29
20	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00
50	0,00	0,00	223.005,00	223.005,00
60	0,00	0,00	670.000,00	670.000,00
99	0,00	0,00	1.697.221,09	1.697.221,09
TOTALI:	6.560.377,76	1.511.956,03	2.590.226,09	10.662.559,88

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Respons.area: amministrativa, finanziaria, tecnica, tributi	2014/2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG

Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di *governance* e partenariato e per la comunicazione istituzionale. Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica

A tale missione si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014 - 2019.

Strategia generale

Migliorare la qualità di vita dei cittadini gardonesi sviluppando tutte quelle iniziative che rendano sempre "più piacevole" ed interessante vivere e lavorare nella cittadina di Gardone Riviera.

Garantire la partecipazione dei cittadini alla gestione del paese rappresenta un obiettivo fondamentale del progetto politico che mira innanzitutto a:

- migliorare e potenziare il contatto con la popolazione gardonese attraverso incontri programmati con tutte le frazioni con cadenza almeno annuale e, comunque, prima dell'approvazione del bilancio di previsione;
- informare periodicamente i nostri cittadini sull'andamento della gestione amministrativa attraverso un "foglio informativo";
- rendere maggiormente partecipate e dinamiche le "commissioni comunali" allo scopo di coinvolgere il maggior numero possibile di cittadini nella gestione della cosa "pubblica";
- nominare due rappresentanti per ogni frazione (uno di maggioranza ed uno di minoranza) che facciano da "referenti" sulle problematiche di ogni frazione presso gli assessori competenti;
- favorire la partecipazione dei cittadini alle adunanze consiliari che si terranno - di norma - in orario serale e che saranno rese "visibili on-line";
- creare tutte le sinergie possibili tra i comuni limitrofi per la "gestione associata" dei principali servizi pubblici garantendo in tal modo economie di scala che permettano servizi alla persona di qualità ed a costi contenuti;
- garantire una maggiore "equità fiscale" nei confronti dei nostri cittadini anche attraverso una ferma e costante "guerra agli sprechi" ed una attenta "ottimizzazione delle risorse";
- riaffermare i valori sostanziali del nostro agire che sono "legalità" e "trasparenza", "coesione" e "promozione sociale";
- realizzare un programma che ponga la massima attenzione alla vita reale della nostra comunità creando nuove speranze ed opportunità per i cittadini;
- favorire il ruolo delle donne in politica anche attraverso la cosiddetta "parità di genere" in tutti gli organi collegiali e nelle commissioni comunali come leva di rilancio del nostro territorio.

Investimenti

- rifacimento della "pavimentazione" sul lungolago D'Annunzio dal porticciolo al "Rimbalzello" (d'intesa con il comune di Salò);
- rimozione delle barriere architettoniche presso la spiaggia pubblica "Lidò '84";

- riqualificazione zona d'ingresso al lungolago di fronte al "Grand Hotel";
- riqualificazione del "volto" che dà accesso al lungolago con contestuale abbattimento delle barriere architettoniche

Innovazione

- creazione del nuovo sito istituzionale del Comune che abbia caratteristiche RESPONSIVE E RETINA READY;
- ampliamento della rete wifi free sulle frazioni attualmente non coperte;
- passaggio a sistemi open -source per la gestione del protocollo (PA Flow);
- valutare la possibilità di passaggio - a medio termine - a software "open source" per la gestione interna della pubblica amministrazione - come da articolo 68 del codice dell'amministrazione digitale 2012;
- copertura con altri operatori mobili della frazione di San Michele;
- adesione al disegno di legge (se sarà approvato) 65 - 2013 "piccoli comuni" per la cablatrice in banda larga del comune;
- avviare un sistema di "help desk online" sul sito internet del comune per inoltrare richieste (ad ogni singolo ufficio) conservando lo storico/conversazione del ticket, fino alla risoluzione della problematica da parte dell'ufficio competente.

Programmazione e bilancio

- riduzione delle imposte e tasse nei confronti dei residenti ;
- non applicazione dell'addizionale IRPEF;
- evitare di gravare ulteriormente sul bilancio familiare dei cittadini con nuove imposte e tasse comunali;
- perseguire una costante riduzione dell'indebitamento comunale.

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili

- Organi istituzionali
- Segreteria generale
- Gestione economico- finanziaria
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali
- Ufficio tecnico
- Anagrafe e stato civile
- Risorse umane
- Altri servizi generali

I programmi associati ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	412.250,00	259.541,00	413.800,00	416.500,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	21.710,00	28.420,00	21.710,00	21.710,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	636.133,00	669.763,45	675.683,00	679.043,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	12.000,00	12.000,00	255.700,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.082.093,00	969.724,45	1.366.893,00	1.117.253,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	1.985.587,69	2.019.650,81	1.512.207,00	2.055.921,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.067.680,69	2.989.375,26	2.879.100,00	3.173.174,00

61

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.915.462,69	152.218,00		3.067.680,69	2.842.840,00	36.260,00		2.879.100,00	2.836.944,00	336.230,00		3.173.174,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.663.579,37	325.795,89		2.989.375,26								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
2	Ordine pubblico e sicurezza	Ordine pubblico e sicurezza	Responsabile area polizia locale	2014/2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili:

- Polizia locale e amministrativa

I programmi associati ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	49.400,00	49.400,00	49.400,00	49.400,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale		100,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	49.400,00	49.500,00	49.400,00	49.400,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	243.056,00	271.196,38	234.969,00	234.969,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	292.456,00	320.696,38	284.369,00	284.369,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
277.456,00	15.000,00		292.456,00	271.869,00	12.500,00		284.369,00	271.869,00	12.500,00		284.369,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
285.937,58	34.758,80		320.696,38								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Responsabile area amministrativa	2014/2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG

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

La missione si articola trasversalmente ai vari ordini di scuola, garantendo le condizioni concrete affinché si espliciti un effettivo diritto allo studio per tutta la popolazione scolastica con particolare riguardo ai ragazzi diversamente abili. Obiettivo della missione è, inoltre, quello di garantire agli insegnanti ed ai genitori un supporto adeguato per l'osservazione e l'eventuale segnalazione ai servizi competenti di bambini e ragazzi in stato di disagio psicologico e sociale.

A tale missione si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014 - 2019:

Scuola e diritto allo studio

- **riesame dei "servizi scolastici" con ulteriore riduzione della spesa per il "trasporto scolastico" dalle frazioni al Capoluogo;**
- **potenziamento della collaborazione con le famiglie e con i dirigenti scolastici per interventi integrativi e di sostegno agli alunni in difficoltà;**
- **potenziamento dell'educazione ambientale nelle scuole a partire dalla scuola dell'infanzia fino alla scuola alberghiera;**
- **conferma delle "borse di studio" a favore degli studenti gardonesi capaci e meritevoli frequentanti le scuole medie superiori e l'Università.**

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili:

- istruzione prescolastica
- altri ordini di istruzione
- servizi ausiliari all'istruzione
- diritto allo studio

I programmi associati ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	71.000,00	73.861,00	71.000,00	71.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	71.000,00	73.861,00	71.000,00	71.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	203.813,00	272.575,25	195.744,00	195.741,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	274.813,00	346.436,25	266.744,00	266.741,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
272.813,00	2.000,00		274.813,00	264.744,00	2.000,00		266.744,00	264.741,00	2.000,00		266.741,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
344.436,25	2.000,00		346.436,25								

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Responsabile area amministrativa	2014/2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

A tale missione si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014 - 2019

Turismo - commercio - cultura

- **creazione di un "circuito dannunziano"** d'intesa con la Fondazione del Vittoriale e Torre S. Marco;

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili:

- Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale.

Tali attività ricomprendono la gestione ed il funzionamento della biblioteca comunale.

I programmi associati ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	519.130,00	564.295,34	550.130,00	75.130,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	519.130,00	564.295,34	550.130,00	75.130,00

66

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
79.130,00	440.000,00		519.130,00	75.130,00	475.000,00		550.130,00	75.130,00			75.130,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
88.895,82	475.399,52		564.295,34								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Responsabile area amministrativa Responsabile area tecnica	2014/2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione, si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato per il quinquennio 2014 - 2019:

LAVORI PUBBLICI

- realizzazione presso il "campo pluriuso" di San Michele di una struttura fissa per le manifestazioni turistico - ricreative della frazione;
- ampliamento del "campo di calcio" in loc. San Michele con trasformazione in un campo a 11 giocatori.

SPORT E GIOVENTU'

- creazione di strutture ricreative e sportive quali "punti di incontro" per i giovani (es. recupero area "ex campi da tennis" nel parco di Villa Alba nonché di nuove strutture nelle varie frazioni là ove possibile;
- riconferma della "festa dello sportivo" con cadenza annuale;
- valorizzazione delle "associazioni sportive" presenti sul territorio con un concreto riconoscimento al fine di favorire l'attività istituzionale a favore dei giovani;
- valorizzazione e potenziamento dei percorsi pedonali (descritti più compiutamente nella parte dedicata alla MISSIONE 12 - PROGRAMMA 3 - nel rispetto della codifica COFOG).

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili:

- Sport e tempo libero
che ricomprende la gestione ed il funzionamento della "palestra polivalente" e del "campo pluriuso" in loc. Pernighe

I programmi associati ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	500,00	500,00	500,00	500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	40.100,00	47.015,59	40.400,00	40.700,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	40.600,00	47.515,59	40.900,00	41.200,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	44.280,00	60.313,01	27.140,00	26.280,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	84.880,00	107.828,60	68.040,00	67.480,00

68

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
68.580,00	16.300,00		84.880,00	68.040,00			68.040,00	67.480,00			67.480,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
95.289,51	12.539,09		107.828,60								

Missione: 7 Turismo

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	Turismo	Turismo	responsabile area amministrativa	2014/2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato per il quinquennio 2014 - 2019:

INVESTIMENTI

- riconferma dei contributi economici in caso di interventi di ristrutturazione e rinnovamento delle strutture esistenti del settore terziario (negozi, bar, ecc....);
- miglioramento e messa in sicurezza delle "spiagge pubbliche" gardonesi (spesa prevista nella missione Gestione dei beni demaniali e patrimoniali).

SVILUPPO E VALORIZZAZIONE DEL TURISMO

- riconferma delle agevolazioni economiche in caso di "inizio" di attività di tipo commerciale;
- potenziamento e miglioramento della "segnaletica turistica" con una cartellonistica adeguata e decorosa;
- istituzione di una associazione "Pro Loco" a livello comunale;
- creazione di un "circuito dannunziano" d'intesa con la Fondazione Il Vittoriale degli italiani;
- istituzione, d'intesa con i comuni di Salò e Toscolano Maderno, di un "percorso alternativo via lago" durante la stagione turistica mediante l'impiego di piccoli battelli con conseguente alleggerimento del traffico stradale;
- contributo economico ai promotori di manifestazioni turistico - ricreative di interesse pubblico sul territorio gardonese.

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili:

- Sviluppo e valorizzazione del turismo

Le attività associate ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	320.000,00	265.000,00	320.000,00	320.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	17.000,00	17.732,00	17.000,00	17.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	300,00	2.507,68	300,00	300,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	337.300,00	285.239,68	337.300,00	337.300,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-131.130,00	-13.237,73	-132.230,00	-132.230,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	206.170,00	272.001,95	205.070,00	205.070,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
7 Turismo**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
186.170,00	20.000,00		206.170,00	185.070,00	20.000,00		205.070,00	185.070,00	20.000,00		205.070,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
231.681,22	40.320,73		272.001,95								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Responsabile area tecnica	2014/2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

A tale missione, si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato 2014 - 2019:

TUTELA DEL TERRITORIO

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili:

- Urbanistica e assetto del territorio

Le attività associate ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	695.000,00	720.800,50	440.000,00	260.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	695.000,00	720.800,50	440.000,00	260.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	-648.014,00	-673.796,10	-394.218,00	-214.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	46.986,00	47.004,40	45.782,00	45.600,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
46.986,00			46.986,00	45.782,00			45.782,00	45.600,00			45.600,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
47.004,40			47.004,40								

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Responsabile area tecnica	2014 - 2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Motivazione delle scelte:

- Garantire il proseguimento del programma avviato nei precedenti esercizi finanziari per la conservazione e riqualificazione del patrimonio arboreo presente sul territorio anche incrementando e/o sostituendo i giochi nei parchi e giardini comunali e garantendone, inoltre, la messa in sicurezza.
- Mantenere i livelli qualitativi e quantitativi dei servizi di igiene ambientale, così come effettuato in passato. Garantire il sostegno della raccolta differenziata porta a porta, aumentando le percentuali di differenziazione e sensibilizzare la cittadinanza sul tema in questione.
- Garantire tutte le attività necessarie ad assicurare un efficiente servizio di igiene urbana.
- Garantire la disinfestazione e la derattizzazione di edifici ed aree laddove necessario.
- Garantire la conservazione del patrimonio arboreo, il decoro urbano e la sicurezza.
- Prevenire il fenomeno del randagismo così come previsto dalle vigenti disposizioni di legge.

A tale missione si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato per il quinquennio 2014 - 2019:

TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPEERO AMBIENTALE

- recupero funzionale del Parco di "Villa Alba" con illuminazione dal basso delle piante più significative;
- creazione di "aree attrezzate" e di "parchi gioco" per una migliore fruizione del territorio anche da parte dei giovani;
- valorizzazione e potenziamento dei percorsi pedonali;
- creazione di aiuole fiorite nelle nicchie presenti sulla strada statale n.45/bis verso Fasano;
- adeguata manutenzione dei "sentieri" di montagna con una puntuale segnaletica;
- censimento ed identificazione delle "piante monumentali" esistenti sul territorio
- mantenimento di alti livelli di qualità nelle politiche ambientali del comune per poter ottenere annualmente le diverse certificazioni (Bandiera Blu F.E.E., Bandiera Arancione TCI e Vele Blu Legambiente - TCI).

RIFIUTI

- miglioramento del sistema di raccolta domiciliare con l'obiettivo di modulare al meglio le frequenze di raccolta dei rifiuti, onde ridurre i costi di gestione;
- miglioramento della "tariffa puntuale" avviata nel 2014 con l'aggiunta di dati reali di consumo per ogni utenza a partire dal 2015 (meno indifferenziata produci e meno paghi);
- avvio della raccolta domiciliare del vegetale (a richiesta e con pagamento da parte dell'utente interessato).

SERVIZIO IDRICO INTEGRATO

- interventi sulla rete acquedottistica da parte della "Garda Uno" S.p.A
- rifacimento di un tratto di smaltimento delle acque bianche lungo la strada statale 45 bis

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili

- Tutela valorizzazione e recupero ambientale
- Rifiuti
- Servizio idrico integrato

I programmi associati ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	939.311,00	694.359,89	947.630,00	956.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	130.865,00	220.036,03	130.865,00	130.865,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.070.176,00	914.395,92	1.078.495,00	1.086.865,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	221.580,45	488.238,68	171.240,00	41.383,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	1.291.756,45	1.402.634,60	1.249.735,00	1.128.248,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
1.119.688,00	172.068,45		1.291.756,45	1.123.735,00	126.000,00		1.249.735,00	1.127.248,00	1.000,00		1.128.248,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
1.196.311,84	206.322,76		1.402.634,60								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Responsabile area tecnica Responsabile polizia locale	2014 - 2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Motivazione delle scelte

Mantenimento (attraverso la erogazione di servizi) e sviluppo (attraverso gli investimenti) delle attività concernenti i servizi legati alla mobilità, come chiaramente descritto nello specifico programma, al fine di rispondere nel miglior modo possibile ai bisogni dei cittadini, alle normative vigenti ed alle decisioni assunte dall'Amministrazione comunale. In tale missione si trovano tutte le attività relative alla manutenzione degli spazi pubblici (strade, marciapiedi, piazze...), della segnaletica e della illuminazione pubblica.

A tale missione si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato per il quinquennio 2014 - 2019:

VIABILITA'

- realizzazione di una "rotatoria" sulla strada SS. 45 bis in loc. Casinò;
- miglioramento della percorribilità di via Panoramica e di via della Calma con sistemazione del fondo stradale ed allargamento di alcuni tratti della carreggiata con la realizzazione di alcune piazzuole di scambio;
- restringimento del marciapiede con allargamento della sede stradale dal "Miramonti" al centro civico "M. Davini";
- sistemazione di via Ceriolo in località "Tresnico".

PARCHEGGI

- realizzazione di un parcheggio pubblico interrato in via Roma
- realizzazione di un parcheggio interrato in località Morgnaga (autofinanziato)

RIQUALIFICAZIONE DI STRADE ED AREE PUBBLICHE

- riqualificazione di c.so Repubblica con rifacimento dei sottoservizi e posa di una nuova pavimentazione
- riqualificazione della piazza di Montecucco adiacente a "Villa Curiosa"
- riqualificazione della piazza in Fasano Sotto

ILLUMINAZIONE PUBBLICA

- Rifacimento e potenziamento impianto di pubblica illuminazione sull'intero territorio comunale con particolare attenzione al risparmio energetico (LED)

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili

- Viabilità e infrastrutture stradali

I programmi associati ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	289.000,00	613.199,55	239.000,00	239.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	44.000,00	86.612,30	22.000,00	22.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	333.000,00	699.811,85	261.000,00	261.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	559.481,00	498.575,82	356.253,00	355.329,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	892.481,00	1.198.387,67	617.253,00	616.329,00

76

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
571.069,00	321.412,00		892.481,00	520.253,00	97.000,00		617.253,00	519.329,00	97.000,00		616.329,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
807.661,88	390.725,79		1.198.387,67								

Missione: 11 Soccorso civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Responsabile polizia locale	2014 - 2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Motivazione delle scelte

La normativa che disciplina e che costituisce il Servizio Nazionale della Protezione Civile risale al 1992 e nell'individuazione delle varie componenti specifica che i Comuni concorrono alla gestione delle attività del settore. Il Sindaco, inoltre, è investito della funzione di Autorità Locale di Protezione Civile e in questo ruolo assume la direzione e il coordinamento dei servizi di soccorso e assistenza alle popolazioni colpite da calamità.

Anche la Regione Lombardia, legiferando a tal proposito (Legge Regionale n. 16 del 22/05/2004), ha ribadito la funzione determinante dei comuni (singoli o associati) ove il Sindaco, al verificarsi di un'emergenza, assume la direzione e il coordinamento dei servizi di soccorso, avvalendosi del Corpo Nazionale dei Vigili del Fuoco e delle Organizzazioni di volontariato operanti a livello locale. La legge regionale della Lombardia prescrive al Comune l'obbligo di dotarsi di una struttura di protezione civile ricorrendo anche alle forme associative previste dal Testo Unico degli enti locali (TUEL).

L'Amministrazione tende, quindi, alla valorizzazione del ruolo della protezione civile attraverso l'erogazione di contributi annuali alle associazioni operanti in tale campo.

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili:

- Sistema di protezione civile
- Interventi a seguito di calamità naturali

I programmi associati ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	3.000,00	17.500,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.000,00	17.500,00	3.000,00	3.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
11 Soccorso civile**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
3.000,00			3.000,00	3.000,00			3.000,00	3.000,00			3.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
7.500,00	10.000,00		17.500,00								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Responsabile area amministrativa Responsabile area tecnica	2014 - 2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Motivazione delle scelte

A tale missione si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato per il quinquennio 2014 - 2019:

Strategia generale

Favorire prioritariamente la popolazione residente sostenendo la centralità della famiglia e della persona, proteggendo gli anziani e creando ogni opportunità per contrastare l'emigrazione dei giovani con un'attenzione particolare al tema dell'infanzia.

Riaffermare i valori sostanziali quali "legalità" e "trasparenza", "coesione" e "promozione sociale".

Creare nuove speranze ed opportunità per i cittadini.

Servizi alla persona

- individuazione di un'area da destinare all'edilizia residenziale pubblica allo scopo di bloccare l'emigrazione dei giovani gardonesi nei paesi vicini;
- ulteriore potenziamento dei servizi socio - sanitari a favore delle persone più deboli (anziani) e meno abbienti e dei minori in difficoltà;
- interventi per la permanenza a domicilio degli anziani non autosufficienti;
- sostegno e piena collaborazione con le associazioni volontaristiche (Caritas - Parrocchie - ecc....)
- riconferma della "Festa dell'Albero".

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili

- Programmazione e governo della rete dei servizi socio - sanitari e sociali
- Servizio necroscopico e cimiteriale

I programmi associati ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	146.260,00	165.893,25	146.260,00	146.260,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	147.760,00	167.393,25	147.760,00	147.760,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	332.528,00	445.776,80	447.021,00	327.081,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	480.288,00	613.170,05	594.781,00	474.841,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
470.586,00	9.702,00		480.288,00	474.781,00	120.000,00		594.781,00	474.841,00			474.841,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
599.076,60	14.093,45		613.170,05								

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Responsabile area tecnica	2014/2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio nell'ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.

Motivazione delle scelte

La Giunta comunale, con deliberazione n.53 adottata nella seduta del 28 novembre 2013, ha approvato la convenzione con la "Garda Uno" S.p.A. per la gestione della centralina idroelettrica in località Montecucco, in base alla quale il Comune "concessionario" dell'uso idroelettrico sostiene la spesa per i consumi di energia elettrica della centrale con totale rimborso della stessa da parte di "Garda Uno" S.p.A., quale proprietaria della centrale idroelettrica. Con il medesimo provvedimento la Giunta comunale si è impegnata a versare a "Garda Uno" S.p.A. i proventi derivanti dalla vendita dell'energia elettrica prodotta dalla centrale a copertura dei costi sostenuti per la progettazione, realizzazione e messa in esercizio della struttura, oltre alle spese amministrative connesse al funzionamento della centrale con la esclusione dei consumi di energia elettrica di cui sopra.

Le risorse finanziarie, umane e strumentali da impiegare per il raggiungimento degli obiettivi assegnati alla missione corrispondono a quelli in dotazione ai seguenti programmi contabili:

- Energia e diversificazione delle fonti energetiche

I programmi associati ai programmi contabili della presente missione sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	80.000,00	99.445,00	80.000,00	80.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	80.000,00	99.445,00	80.000,00	80.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)		43.558,29		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	80.000,00	143.003,29	80.000,00	80.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
80.000,00			80.000,00	80.000,00			80.000,00	80.000,00			80.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
143.003,29			143.003,29								

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Responsabile area finanziaria Responsabile area tecnica	2014 - 2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

Accantonamenti a "fondi di riserva" per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a "fondi speciali" per leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio, al "fondo crediti di dubbia esigibilità". Non comprende il "fondo pluriennale vincolato".

Non vi sono particolari indicazioni nel programma di mandato 2014 - 2019, ma è evidente la necessità di attenersi correttamente alle prescrizioni dei nuovi principi contabili con l'obiettivo di salvaguardare costantemente gli equilibri economici dell'Ente e con lo sguardo rivolto agli esercizi futuri.

I programmi contabili associati alla presente missione sono i seguenti:

- programma 1 Fondo di riserva
- programma 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità
- programma 3 Altri fondi

e sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	175.308,00	50.000,00	184.340,00	194.916,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	175.308,00	50.000,00	184.340,00	194.916,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
20 Fondi e accantonamenti**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
155.308,00	20.000,00		175.308,00	164.340,00	20.000,00		184.340,00	174.916,00	20.000,00		194.916,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
50.000,00			50.000,00								

Missione: 50 Debito pubblico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Responsabile area finanziaria	2014 - 2019	No	Si

Descrizione della missione

La missione cinquantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'Ente e relative spese accessorie. Comprende altresì le anticipazioni straordinarie di cassa.

A tale missione si possono ricondurre le seguenti argomentazioni tratte dal programma di mandato per il quinquennio 2014 - 2019:

- perseguire una costante riduzione dell'indebitamento comunale pur nell'attuale momento di difficoltà.

I programmi contabili associati alla presente missione sono i seguenti:

- programma 2 - quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

e sono conformi alla normativa nazionale e regionale vigente.

Risorse finanziarie, umane e strumentali ///.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	223.005,00	223.005,00	255.649,00	238.125,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	223.005,00	223.005,00	255.649,00	238.125,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
50 Debito pubblico**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		223.005,00	223.005,00			255.649,00	255.649,00			238.125,00	238.125,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		223.005,00	223.005,00								

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Responsabile area finanziaria	2014 - 2019	No	No

Descrizione della missione

La missione sessantesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non vi sono indicazioni in tal senso nel programma di mandato per il quinquennio 2014 - 2019.

L'andamento dei flussi di cassa ha garantito a tutt'oggi un saldo di cassa positivo evitando all'Ente di fare ricorso a questa forma di indebitamento a breve termine.

I programmi contabili associati alla presente missione sono i seguenti:

- programma 1: anticipazioni finanziarie

conforme alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
60 Anticipazioni finanziarie**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		670.000,00	670.000,00			670.000,00	670.000,00			670.000,00	670.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		670.000,00	670.000,00								

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Responsabile area finanziaria	2014 - 2019	No	No

Descrizione della missione

La missione novantanovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non vi sono indicazioni in tal senso nel programma di mandato per il quinquennio 2014 - 2019.

I programmi contabili associati alla presente missione sono i seguenti:

- programma 1: Servizi per conto terzi

Partite di giro che comprende le spese per: ritenute previdenziali e assistenziali al personale; ritenute erariali; altre ritenute al personale per conto di terzi; restituzione di depositi cauzionali; spese per acquisto di beni e servizi per conto di terzi; spese per trasferimenti per conto di terzi; anticipazioni di fondi per il servizio economato; restituzione di depositi per spese contrattuali.

Il programma è conforme alla normativa nazionale e regionale vigente.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	783.000,00	1.697.221,09	783.000,00	783.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	783.000,00	1.697.221,09	783.000,00	783.000,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
99 Servizi per conto terzi**

ANNO 2017				ANNO 2018				ANNO 2019			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
		783.000,00	783.000,00			783.000,00	783.000,00			783.000,00	783.000,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
		1.697.221,09	1.697.221,09								

SEZIONE OPERATIVA

10. SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale con un contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione Operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica e da una parte contabile nella quale, per ogni programma di ciascuna missione, sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono un indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte "politiche", che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di bilancio; in particolare:

- la colonna "AMBITO STRATEGICO" indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna "AMBITO OPERATIVO" indica l'intervento (azione annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale ed ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP.

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

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Descrizione del programma

Il programma si occupa dell'amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi dell'ente. Comprende le spese relative alla funzione del Sindaco, degli organi legislativi e degli organi di governo a tutti i livelli dell'amministrazione: assemblee, consigli, ecc. . Comprende le spese per lo sviluppo dell'ente in un'ottica di *governance* e partenariato; le spese per la comunicazione istituzionale (in particolare in relazione ai rapporti con gli organi di informazione) e le manifestazioni istituzionali (cerimoniale).

Nell'ambito del programma sono, quindi, inserite tutte le iniziative finalizzate anche alla riorganizzazione dei servizi comunali, ivi inclusa la loro diversa forma gestionale .

Tutte le iniziative sono chiaramente orientate ad una puntuale ed efficace risposta ai bisogni dei cittadini, oltre all'espletamento dei diversi adempimenti imposti per legge all'Amministrazione comunale.

Motivazione delle scelte

- Adempimenti di legge e mantenimento/miglioramento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi garantiti agli organi istituzionali.
- Offrire alla cittadinanza servizi qualitativamente migliori in termini di rapporto costi/benefici.

Finalità da conseguire

Investimenti: ////

Erogazione di servizi

L'ufficio segreteria assicurerà l'assistenza tecnico - giuridica necessaria per il funzionamento degli organi istituzionali garantendo il corretto adempimento di quanto prescritto dalle leggi e dai regolamenti (sempre in continua evoluzione ed aggiornamento) ottimizzando il funzionamento degli organi istituzionali medesimi nel rispetto dei vincoli di spesa imposti dalla normativa vigente.

A tale proposito, si effettuerà nel corso dell'anno un controllo sul contenimento dei costi della politica garantito dalla riduzione delle spese di missione degli amministratori e delle spese di rappresentanza.

Verrà assicurata la presenza di operatori comunali durante le riunioni delle commissioni comunali, oltre alla comunicazione ed alla informazione alla cittadinanza attraverso la redazione di periodici "fogli informativi" (almeno due volte nell'arco dell'anno).

Il programma comprende, quindi, le spese relative al funzionamento degli organi istituzionali; le spese per la comunicazione istituzionale attraverso un foglio informativo finanziato dal tesoriere comunale, il compenso al revisore dei conti, le quote associative a carico dell'Ente, le spese per le manifestazioni istituzionali (spese di rappresentanza entro i limiti imposti dalla normativa vigente).

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- Spese di assicurazione (tutela legale, R.C., infortuni amministratori e dipendenti, ecc...)
- Spese di funzionamento organi istituzionali (indennità di carica, gettoni di presenza, rimborso spese per missioni)
- Spese di rappresentanza

- Spese per il “notiziario comunale” con la contribuzione del tesoriere comunale "Banco di Brescia"
- Spese per la realizzazione del nuovo gonfalone a seguito riconoscimento del titolo di “Città”
- Fornitura nuove bandiere per edifici pubblici
- Compenso revisore dei conti
- Contributi associativi annuali

Risorse umane da impiegare

Programma 1: Organi istituzionali ///

91

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione ai vari uffici interessati alla gestione del programma stesso.

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Deliberazioni Consiglio comunale e Giunta comunale	Deliberazioni di Consiglio comunale e Giunta comunale: tempo intercorrente tra la data dell'atto e la data di pubblicazione	2017/2019	Vice sindaco	Responsabile area amministrativa
Organi collegiali	Esercizio delle funzioni consultive, referenti e di assistenza agli organi collegiali	2017/2019	Vice sindaco	Responsabile area amministrativa
Comunicazione	Gestione procedure e coordinamento per realizzazione notiziario comunale	2017/2019	Vice sindaco	Responsabile area amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Organi istituzionali	triennio 2017 - 2019	No	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	65.561,00	98.264,94	62.911,00	62.911,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	65.561,00	98.264,94	62.911,00	62.911,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	32.703,94	Previsione di competenza	63.400,00	65.561,00	62.911,00	62.911,00
			di cui già impegnate		8.930,71	2.047,84	911,58
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		98.264,94		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.703,94	Previsione di competenza	63.400,00	65.561,00	62.911,00	62.911,00
			di cui già impegnate		8.930,71	2.047,84	911,58
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		98.264,94		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 2 Segreteria generale

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

Motivazione delle scelte

Rispetto degli adempimenti di legge e mantenimento/miglioramento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi erogati ai cittadini.

Attivazione degli adempimenti necessari per garantire la corretta attuazione del piano occupazionale per l'anno in corso e del programma del fabbisogno del triennio 2017/2019 procedendo alle assunzioni a tempo indeterminato/ determinato in essi previste.

Cura dei contatti con le organizzazioni sindacali per la convocazione della delegazione trattante nonché per la redazione e sottoscrizione del contratto decentrato integrativo.

Attività di supporto all'intera struttura organizzativa negli adempimenti relativi a:

- valutazione del personale;
- stipulazione, redazione registrazione dei contratti pubblici;
- cura dell'albo pretorio on - line con individuazione delle eventuali criticità con analisi dei possibili aggiustamenti;
- registrazione degli atti in arrivo ed interni garantendo un rapido ed efficace smistamento della corrispondenza agli uffici competenti che curano direttamente la protocollazione in uscita della posta di rispettiva competenza. Continua l'attività di dematerializzazione della documentazione cartacea imposta dalla normativa vigente con l'obbligo di garantire la conservazione dei documenti informatici.

Il programma comprende, quindi, le spese relative al funzionamento dell'area di segreteria, le spese per la gestione dei dipendenti (mensa, formazione,

rimborso spese per missioni, elaborazione buste paga, pratiche previdenziali, gestione delle presenze, compensi nucleo di valutazione) e quelle inerenti la “convenzione di segreteria” con il comune di Sirmione del Segretario generale.

Finalità da conseguire:

Investimento: ////

Erogazione di servizi di consumo

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- spese di funzionamento dell'ufficio segreteria
- spese per la manutenzione del veicolo in dotazione all'ufficio protocollo
- spese postali
- spese per l'elaborazione degli stipendi, controllo delle presenze, gestione delle pratiche previdenziali e spese di funzionamento del “nucleo di valutazione”
- servizio mensa dipendenti comunali
- quota parte di spesa “convenzione di segreteria” con il comune di Sirmione.

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle, attualmente in servizio (o previste dal piano assunzioni), che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

Programma 2: Segreteria generale: n.1 istruttore direttivo, 44,44% di n.1 collaboratore professionale in condivisione con i servizi scolastici con qualifica di autista scuolabus (55,56%), n.2 operatori di cui uno a tempo parziale (80%).

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione ai vari uffici interessati alla gestione del programma stesso che comprendono l'utilizzo di una autovettura in uso al messo comunale.

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Aree organizzative	Affiancamento e collaborazione con le ripartizioni organizzative al fine di migliorare la produttività ed accelerare i tempi di conclusione dei procedimenti	2017/2019	Vice sindaco	Responsabile area amministrativa
Obiettivi dei responsabili	Coordinare e governare i responsabili di area e ufficio	2017/2019	Vice sindaco	Responsabile area amministrativa
Controlli interni	Svolgimento del controllo successivo di regolarità	2017/2019	Vice sindaco	Responsabile area

	amministrativa			amministrativa
Gestione documentale	Coordinamento e gestione attività servizio protocollo, centralino, albo pretorio, messo comunale	2017/2019	Vice Sindaco	Responsabile area amministrativa
Protocollo e conservazione dei documenti informatici	Verifica e adeguamento delle procedure alle nuove regole tecniche per la protocollazione e la conservazione dei documenti informatici	2017/2019	Vice Sindaco	Responsabile area amministrativa
Trasparenza e anticorruzione	Adempimenti previsti dal programma triennale per l'integrità e la trasparenza.	2017/2019	Vice Sindaco	Responsabile area amministrativa

94

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Segreteria generale	triennio 2017-2019	No	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 3 - Entrate extratributarie	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	225.088,00	257.228,66	225.088,00	225.088,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	235.088,00	267.228,66	235.088,00	235.088,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	32.140,66	237.507,00	235.088,00	235.088,00	235.088,00
		Previsione di competenza di cui già impegnate	29.477,30	1.273,45	207,15
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	267.228,66		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	32.140,66	237.507,00	235.088,00	235.088,00	235.088,00
		di cui già impegnate	29.477,30	1.273,45	207,15
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa	267.228,66		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Descrizione del programma

Il programma si occupa dell'amministrazione e funzionamento dei servizi per la programmazione economica e finanziaria in generale.

Comprende le spese per la formulazione, il coordinamento e il monitoraggio dei piani e dei programmi economici e finanziari in generale, per la gestione dei servizi di tesoreria, del bilancio, di revisione contabile e di contabilità anche ai fini degli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente.

Amministrazione e funzionamento delle attività del provveditorato per l'approvvigionamento dei beni mobili e di consumo nonché dei servizi di uso generale necessari al funzionamento dell'ente. Comprende le spese per incremento di attività finanziarie (titolo 3 della spesa) non direttamente attribuibili a specifiche missioni di spesa.

Sono incluse altresì le spese per le attività di coordinamento svolte dall'ente per la gestione delle società partecipate, sia in relazione ai criteri di gestione e valutazione delle attività svolte mediante le suddette società, sia in relazione all'analisi dei relativi documenti di bilancio per le attività di programmazione e controllo dell'ente, qualora la spesa per tali società partecipate non sia direttamente attribuibile a specifiche missioni di intervento. Non comprende le spese per gli oneri per la sottoscrizione o l'emissione e il pagamento per gli interessi sui mutui e sulle obbligazioni assunte dall'ente.

Motivazione delle scelte

Mantenimento del livello qualitativo dei servizi finanziari garantendo l'attività di supporto ed assistenza all'Amministrazione ed ai diversi settori dell'Ente nelle scelte e negli adempimenti che coinvolgono fattori economico - finanziari.

Monitoraggio dei flussi di cassa in relazione ai vincoli imposti dalla normativa comunitaria al fine di garantire continuità e puntualità nei pagamenti nel rispetto della normativa stessa.

Monitoraggio dell'attività economico - finanziaria dell'Ente ai fini del raggiungimento degli obiettivi che verranno imposti in materia di "patto di stabilità interno" garantendo il rispetto puntuale degli adempimenti ad esso connessi.

Implementazione della riforma della contabilità prevista dal D. Lgs. n.118/2011 in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio dando piena attuazione a tutte le attività operative e gestionali connesse al "nuovo" sistema contabile, con la sola esclusione della contabilità economico - patrimoniale e del bilancio consolidato che sono stati rinviati all'anno 2017 (scadenza approvazione 1° bilancio consolidato 30/09/2018) con la deliberazione consiliare n. 33 adottata nella seduta del 14 luglio 2015, divenuta esecutiva ai sensi di legge.

Raccolta e coordinamento dell'attività di elaborazione dei dati e delle informazioni necessari per la corretta compilazione dei questionari relativi ai "fabbisogni standard" che verranno probabilmente richiesti agli Enti Locali nel corso del triennio.

Rispetto degli adempimenti in tema di partecipazioni e concessioni tramite le comunicazioni obbligatorie da effettuare sul sito della funzione pubblica, della Corte dei Conti e sul sito dell'Ente.

Il programma comprende, quindi, le spese per il funzionamento dell'ufficio ragioneria, le spese connesse al servizio di tesoreria, al revisore dei conti ed agli adempimenti fiscali obbligatori per le attività svolte dall'ente (debito I.V.A., imposta di registro sui contratti di locazione e sulle concessione dei beni dell'Ente, ritenute fiscali sugli eventuali interessi attivi maturati sulle giacenze di cassa).

Finalità da conseguire

Investimento: ///

Erogazione di servizi di consumo

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- Versamento somme al Ministero dell'Interno per l'attuazione del federalismo fiscale e per l'applicazione della IUC che comprende:

- la quota a carico dell'Ente del “fondo di solidarietà comunale” con recupero diretto da parte dell'Agenzia delle Entrate sui modelli F24 dei contribuenti, corrispondente al 22,43% del gettito IMU standard (€ 478.041,83 nel 2017 rispetto ai precedenti € 814.559,94 con maggiori risorse IMU a favore dell'Ente per la differenza di € 336.518,11);
- la quota di alimentazione del “fondo di solidarietà comunale” a carico dell'Ente (€ 932.689,17 nel 2017, con un maggiore stanziamento di circa 52 mila euro da aggiornare una volta resi ufficiali i dati delle spettanze sul sito del Ministero);
- giro contabile in uscita con il gettito IMU (€ 74.150,00) e TASI (€ 24.205,00) provenienti da immobili comunali;
- spese servizio di tesoreria
- versamento di imposte e tasse a carico dell'Ente (imposta di registro sui contratti di locazione , I.V.A.a a debito sulle attività commerciali,)

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle attualmente in servizio (o previste nel piano assunzioni) che sono associate ai rispettivi programmi contabili, in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato: n.1 istruttore direttivo, n.1 istruttore.

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione ai vari uffici interessati alla gestione del programma stesso.

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Gestione del bilancio preventivo armonizzato e controllo degli equilibri finanziari	Predisposizione della bozza di bilancio armonizzato e monitoraggio trimestrale degli equilibri finanziari	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria
Gestione del bilancio preventivo	Regolarizzazione delle note contabili del Tesoriere	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria
Gestione della nuova contabilità economico – patrimoniale D.Lgs n.118/2011	Riclassificazione economico patrimoniale ai fini della adozione del piano dei conti integrato dal 1° gennaio 2017 salvo proroghe	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria
Bilancio consolidato	Redazione del bilancio consolidato – scadenza approvazione 1° bilancio consolidato 30/09/2018 salvo ulteriori proroghe	2018/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria
Vincoli di finanza pubblica	Monitoraggio periodico e finale dell'andamento finanziario ai fini del rispetto della normativa riguardante i vincoli di finanza pubblica	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria
Gestione contabile fatturazione elettronica e	Gestione dei mandati/ reversali, degli adempimenti per	2016/2017	Assessore al bilancio	Responsabile

atti di liquidazione	utilizzo fatturazione elettronica passiva ed attiva e assistenza agli uffici per la redazione degli atti di liquidazione attraverso la procedura Halley			area finanziaria
Tempestività dei pagamenti	Rispetto tempi di pagamento secondo la disciplina vigente	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria
Attivazione e gestione nodo dei pagamenti	Avvio e gestione della procedura per l'adesione al sistema "pago PA"	2016/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria
Attivazione e gestione conservazione digitale dei documenti - progetto trasversale	Gestione delle procedure di conservazione digitale dei documenti in collaborazione con i vari uffici	2016/2019	Assessore al bilancio	Responsabili p.o.

97

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	triennio 2017 - 2019	No	Assessore esterno	Responsabile area finanziaria

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.450,00	20.588,26	20.450,00	20.450,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	20.450,00	20.588,26	20.450,00	20.450,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	1.518.104,00	1.041.323,09	1.517.484,00	1.517.484,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	1.538.554,00	1.061.911,35	1.537.934,00	1.537.934,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.399,59	1.645.547,00	1.538.554,00	1.537.934,00	1.537.934,00
				54.764,64	52.968,64	292,80
				1.061.911,35		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.399,59	1.645.547,00	1.538.554,00	1.537.934,00	1.537.934,00
				54.764,64	52.968,64	292,80
				1.061.911,35		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Descrizione del programma

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

Motivazione delle scelte

La lotta all'evasione, oltre ad essere un obiettivo primario dell'Amministrazione comunale, è uno strumento fondamentale sia per il raggiungimento dell'equità impositiva da tutti auspicata sia per il reperimento di nuove risorse da destinare alle diverse attività del Comune.

Finalità da conseguire

Investimento: **////**

Erogazione di servizi di consumo

Gestione dell'imposta municipale propria (IMU) e del tributo comunale sui servizi indivisibili (TASI).

Come avvenuto negli scorsi anni, l'ufficio tributi organizzerà il servizio di "bollettazione IMU e TASI", grazie al quale tutti i contribuenti riceveranno al proprio domicilio una "informativa" con le aliquote deliberate dalla Giunta comunale, i criteri applicativi dell'imposta ed una scheda riportante i dati degli immobili intestati. La maggior parte dei contribuenti, salvo i casi per i quali non sono disponibili dati certi, riceverà inoltre il dettaglio degli importi dovuti ed il modello F24 predisposto per il pagamento. E', inoltre, attivo lo "sportello IMU-TASI" presso l'Ufficio Tributi, dove i contribuenti possono rivolgersi per avere un "estratto conto" della propria situazione immobiliare con il calcolo dell'imposta dovuta e la stampa dei modelli di versamento. Infine, sul sito internet comunale, è disponibile un software per il calcolo dell'IMU e della TASI che consente la stampa dei modelli di pagamento.

Gestione della tassa sui rifiuti (TARI)

L'Ufficio Tributi è attivamente coinvolto, oltre che nella gestione della tassa, anche nel perseguimento degli obiettivi di incremento della raccolta differenziata e di riduzione della produzione di rifiuti. In particolare, nell'ambito del sistema di raccolta "porta a porta" avviato dall'anno 2013, gestisce la distribuzione controllata dei sacchi per la raccolta indifferenziata che consente, a consuntivo, di avere un dato "puntuale" del conferimento di rifiuti da parte delle singole utenze.

E' così possibile incentivare i comportamenti "virtuosi" degli utenti adottando criteri tariffari che tengano conto della quantità effettiva di rifiuti indifferenziati conferiti al servizio, premiando chi si impegna nella raccolta differenziata e nella riduzione dei rifiuti e penalizzando chi conferisce una quantità di rifiuti indifferenziati superiore alla media. L'elaborazione e l'applicazione delle tariffe è effettuata autonomamente dall'Ufficio Tributi che gestisce in proprio anche tutte le fasi della riscossione.

Gestione dell'imposta sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni

L'Ufficio Tributi garantisce la gestione diretta del servizio di riscossione dell'imposta comunale sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni, che presenta numerosi vantaggi rispetto alla gestione in concessione:

- verifica dell'effettivo gettito derivante dall'imposta sulla pubblicità grazie al censimento annuale degli impianti pubblicitari esistenti sul territorio;
- completa trasparenza garantita dalla gestione diretta (elenchi di riscossione approvati dal funzionario comunale, versamenti dei contribuenti direttamente sul ccp del Comune, attività di accertamento sottoscritta dal funzionario responsabile);
- maggiore gettito assicurato al Comune dalla fissazione di un corrispettivo massimo per la ditta incaricata della rilevazione e di un minimo garantito per il Comune;
- maggiore flessibilità grazie alla titolarità della gestione in capo al Comune ed all'affidamento dei servizi di cui sopra con durata limitata, con possibilità di eventuali aggiustamenti a breve termine.

Gestione del canone per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (COSAP)

La gestione del canone è effettuata direttamente dall'Ufficio Tributi, che provvede annualmente ad elaborare e inviare per tempo ai concessionari gli avvisi di scadenza, alla verifica dei pagamenti, ai solleciti, accertamenti, intimazioni, ecc.....

In base alle modifiche recentemente apportate al regolamento comunale, all'Ufficio Tributi compete anche l'istruzione delle pratiche relative alle richieste di occupazione di suolo pubblico ed il rilascio delle relative autorizzazioni.

Gestione dell'imposta di soggiorno

Anche l'imposta di soggiorno è gestita autonomamente dall'Ufficio Tributi.

Gestione dell'attività di accertamento dell'evasione

L'attività di accertamento dell'evasione delle entrate di competenza è svolta in proprio dall'Ufficio Tributi in tutte le sue fasi.

Gestione del contenzioso

Anche il contenzioso innanzi alle Commissioni Tributarie Provinciale e Regionale continuerà ad essere seguito dal Responsabile dell'area tributi.

Gestione informatica

L'IMU, la TASI, la TARI ed il COSAP vengono gestiti con un unico software che si è dimostrato assai efficace nel corso degli anni.

Per la gestione corrente dell'ufficio (testi, calcoli, elaborazione dati) da vari anni l'Ufficio Tributi - unico in tutto il Comune - utilizza la *"suite" open source Libre Office che non richiede alcuna licenza né costo di utilizzo* e può validamente sostituire il pacchetto Office di Microsoft, soggetto a licenza e conseguenti costi, che pure è diffuso a livello pressoché monopolistico.

L'Ufficio Tributi dispone di due caselle di posta elettronica e di una casella PEC.

Per quanto riguarda gli argomenti di propria competenza, gli aggiornamenti e le integrazioni del sito internet comunale vengono effettuati direttamente dal personale dell'Ufficio Tributi.

Rientrano, quindi, nel programma le spese relative al funzionamento dell'ufficio tributi, la spesa per la rilevazione dei mezzi pubblicitari presenti sul territorio, comprensiva dell'invio degli avvisi di pagamento a nome del Comune e della affissione dei manifesti, la spesa per la stampa e la spedizione degli avvisi di pagamento IMU, TASI e TARI, la spesa per rimborsi/riduzioni/esenzioni di imposte e tasse.

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- Spesa per accertamento, liquidazione e riscossione entrate proprie, comprese le spese di riscossione dell'imposta sulla pubblicità e dei diritti sulle pubbliche affissioni
- Rimborso di tributi a carattere generale
- Spese per il funzionamento dell'ufficio tributi

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane attualmente utilizzabili corrispondono a quelle attualmente in servizio (o previste nel piano assunzioni) che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali: n. 1 istruttore direttivo, n. 1 istruttore.

In considerazione degli effettivi carichi di lavoro, si segnala la necessità di un incremento di personale anche ricorrendo, per specifici progetti e come già avvenuto in passato, a lavoratori socialmente utili (LSU) od altre forme analoghe.

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione all'Ufficio Tributi.

Si segnala, però, la necessità di adeguamento della dotazione hardware (scanner, monitor, pc) come già richiesto al responsabile del settore informatica ed al consigliere delegato per l'innovazione.

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabil e politico	Responsabile gestione
Gestione IMU-TASI	Gestione autonoma dell'imposta - invio avvisi di scadenza con modelli di pagamento precompilati - assistenza allo sportello - ricezione, registrazione e caricamento dichiarazioni e versamenti spontanei - controllo e accertamento – controllo riscossione coattiva gestita esternamente	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area tributi

Aggiornamento valori aree fabbricabili ai fini IMU	Affidamento incarico esterno per aggiornamento valori aree fabbricabili ai fini IMU	2016/2017	Assessore al bilancio	Responsabile area tributi
Gestione TARI	Gestione autonoma della tassa - elaborazione tariffe "puntuali" sulla base dei conferimenti dell'anno precedente - invio avvisi di pagamento precompilati - assistenza allo sportello - ricezione, registrazione e caricamento dichiarazioni e versamenti spontanei - rilevazioni conferimenti eccedenti il minimo ed emissione avvisi di pagamento "a conguaglio" - controllo e accertamento - controllo riscossione coattiva gestita esternamente	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area tributi
Partecipazione alla gestione del servizio di raccolta porta-a-porta dei rifiuti	Distribuzione dei contenitori per la raccolta porta-a-porta (bidoncini, sacchi plastica, sacchi "umido", sacchi grandi rifiuti per rifiuti indifferenziati) - rilevazione e gestione dati dei distributori automatici sacchi piccoli e medi per rifiuti indifferenziati	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area tributi
Gestione imposta di soggiorno	Gestione autonoma imposta di soggiorno - ricezione, registrazione e caricamento dichiarazioni mensili e pagamenti - controllo, solleciti e accertamento - controllo riscossione coattiva gestita esternamente - report alla Giunta comunale - elaborazione tariffe e proiezioni d'incasso	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area tributi
Gestione pre-contenzioso e contenzioso tributi comunali	Gestione autonoma pre contenzioso (applicazione autotutela, accertamento con adesione, mediazione) - gestione autonoma contenzioso tributi comunali fino alla Commissione Tributaria Regionale - affidamento a professionisti abilitati per contenziosi avanti la Corte di Cassazione	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area tributi
Gestione autorizzazioni per occupazioni di suolo pubblico	Ricevimento richieste di occupazione - istruzione della pratica con i pareri Polizia Locale e Ufficio Tecnico - relazione alla Giunta comunale - rilascio autorizzazione o comunicazione diniego motivato	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area tributi
Gestione COSAP	Gestione autonoma del canone - invio avvisi di scadenza con modelli di pagamento precompilati - ricezione, registrazione e caricamento versamenti - controllo, solleciti e accertamento - controllo riscossione coattiva gestita esternamente	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area tributi
Gestione imposta pubblicità e diritti pubbliche affissioni	Gestione autonoma tranne affidamento esterno rilevazione impianti pubblicitari e affissione manifesti - invio avvisi di scadenza con modelli di pagamento precompilati - ricezione, registrazione e caricamento dichiarazioni e pagamenti - controllo, solleciti e accertamento - controllo riscossione coattiva gestita esternamente	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area tributi
Pagamenti elettronici	Adesione al sistema dei pagamenti elettronici per la P.A.	2017	Assessore al bilancio	Responsabile area tributi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	triennio 2017 - 2019	No	Assessore esterno	Responsabile area tributi

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	412.250,00	434.826,96	413.800,00	416.500,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	412.250,00	434.826,96	413.800,00	416.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-242.400,00	-221.746,81	-261.595,00	-268.295,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	169.850,00	213.080,15	152.205,00	148.205,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	43.230,15	157.234,00	169.850,00	152.205,00	148.205,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	27.022,57	11.192,57	1.192,57
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	213.080,15		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	43.230,15	157.234,00	169.850,00	152.205,00	148.205,00
			di cui già impegnate	27.022,57	11.192,57	1.192,57
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	213.080,15		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa dell'amministrazione e funzionamento del servizio di gestione del patrimonio dell'ente. Comprende le spese per la gestione amministrativa dei beni immobili patrimoniali e demaniali, le procedure di alienazione, le valutazioni di convenienza e le procedure tecnico-amministrative, le stime e i computi relativi ad affittanze attive e passive.

Comprende le spese per la tenuta degli inventari, la predisposizione e l'aggiornamento di un sistema informativo per la rilevazione delle unità immobiliari e dei principali dati tecnici ed economici relativi all'utilizzazione del patrimonio e del demanio di competenza dell'ente.

Non comprende le spese per la razionalizzazione e la valorizzazione del patrimonio di edilizia residenziale pubblica.

Motivazione delle scelte

Investimento

Con riferimento alla manutenzione degli immobili e degli impianti, deve essere garantita l'esecuzione dei necessari interventi manutentivi atti a mantenere dette strutture in buone condizioni di efficienza e di sicurezza.

Relativamente alle attrezzature, occorre adeguarle agli standard attuali sostituendo quelle non più adeguate ed implementando la dotazione dei diversi servizi al fine di rendere la loro azione più efficace ed efficiente.

Relativamente alle norme in tema di realizzazione degli edifici di culto (l.r. n. 20/1990) e relativi accantonamenti obbligatori, deve essere eseguita puntualmente ciò che le norme medesime prescrivono.

Proseguire con la riqualificazione del lungolago Gabriele D'Annunzio

103

Erogazione di servizi di consumo

Conservazione delle strutture e degli immobili esistenti al fine di garantire un corretto livello d'uso e sicurezza all'interno degli stabili per ogni specifico tipo di utenza. Adempiere correttamente a quanto previsto dai contratti in essere ed alle normative vigenti.

Assicurare l'esecuzione di tutte le attività di gestione del patrimonio comunale in modo regolare secondo le scadenze stabilite dai contratti di locazione/concessione e dalle normative vigenti.

Finalità da conseguire

Investimento:

- Erogazione di contributi a sostegno degli interventi di manutenzione straordinaria degli edifici destinati al culto per € 30.000,00 nel triennio (8% oneri di urbanizzazione secondaria). Le somme iscritte in bilancio sono indicative (dipendono, infatti, dalla effettiva riscossione dei proventi di tale natura) e verranno erogate annualmente sulla base della documentazione necessaria a valutare il tipo di intervento di manutenzione straordinaria effettuato sugli edifici in questione.
- Valorizzazione patrimonio comunale. Trattasi degli interventi di manutenzione straordinaria consistenti nell'esecuzione di tutti i lavori di tipo edile, impiantistico e complementari da eseguirsi sugli immobili appartenenti al patrimonio comunale € 29.371,00 nel triennio.
- Sistemazione spiagge ed aree demaniali € 75.000,00 nel triennio
- Interventi di completamento p.zza Marconi € 10.087,00 risorse 2016 esigibili nel 2017
- Interventi di riqualificazione lungolago G. D'Annunzio – accordo di programma Autorità Bacino/Salò/Gardone Riviera: quota a carico comune di Gardone Riviera € 70.250,00 nel 2017
- Sistemazione area di accesso al lungolago D'Annunzio dinanzi al "Grand Hotel" € 300.000,00 nel 2019.

Erogazione di servizi di consumo

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- interventi di manutenzione ordinaria sugli immobili comunali che non sono associati ad uno specifico programma di spesa
- opere da idraulico sugli immobili comunali che non sono associati ad uno specifico programma di spesa
- interventi di manutenzione ai sensi della normativa sulla sicurezza dei posti di lavoro
- servizio antincendio

- servizio di pontilista e di pulizia delle spiagge comunali ed aree pubbliche
- acquisto di beni di consumo e materie prime
- assicurazione del patrimonio comunale nel suo insieme contro l'incendio, il furto e la R.C. ed eventuale rimborso di franchigie a carico dell'Ente
- spese per risarcimento danni
- versamento a favore dell'Ente stesso dell' IMU e della TASI gravante sugli immobili comunali
- Spese per la gestione di quegli immobili del patrimonio comunale che non sono associati ad uno specifico programma di spesa (utenze, canoni, incluso quello per l'utilizzo della piattaforma elettronica, spese condominiali a carico Ente, espletamento gare inerenti gli immobili comunali, ecc....)
- Spese di manutenzione e gestione dell'immobile "Villa Alba" in attesa del bando di gara per la concessione pluriennale della gestione
- Spese per prestazioni specialistiche (collaudi e incarichi ai sensi D. Lgs. n.696/94, ...)
- Spese per concessioni demaniali intestate all'Ente
- Interessi passivi per mutui e prestiti a favore del patrimonio comunale per quegli immobili che non sono associati ad uno specifico programma di spesa.

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività comprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle, attualmente in servizio (o previste nel piano assunzioni) che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali ///

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nel programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione agli uffici interessati alla gestione del programma stesso.

Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile Politico	Responsabile Gestione
Mantenimento e miglioramento del patrimonio comunale	Manutenzione ordinaria, messa in sicurezza degli edifici e riqualificazione del patrimonio comunale in capo all'ufficio patrimonio	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica
Concessione gestione Villa Alba	Gestione delle procedure per l'affidamento in concessione della gestione del complesso immobiliare "Villa Alba"	2017	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica
Riqualificazione demanio lacuale	Sistemazione spiaggia e area demaniale in loc."Lidò 84" e "Casinò"- quota parte a carico Ente	2017/2018	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica
Sicurezza sul lavoro	Gestione adempimenti decreto lgs n.81/2008	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile	Responsabile
-------	-------------	-------------------	------------------	--------	--------	--------------	--------------

						politico	gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	triennio 2017 - 2019	No	Consigliere comunale	Responsabile area tecnica

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	545.363,00	569.276,91	584.913,00	588.273,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	12.000,00	12.000,00	255.700,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	557.363,00	581.276,91	840.613,00	588.273,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-86.792,00	147.642,08	-479.631,00	71.783,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	470.571,00	728.918,99	361.982,00	660.056,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			
1	84.770,10	Previsione di competenza	358.822,00	328.353,00	323.826,00
		di cui già impegnate		53.109,71	24.089,55
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa		413.123,10	
2	188.577,89	Previsione di competenza	363.120,20	142.218,00	336.230,00
		di cui già impegnate		80.337,00	
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa		315.795,89	
	273.347,99	Previsione di competenza	721.942,20	470.571,00	660.056,00
		di cui già impegnate		133.446,71	24.089,55
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa		728.918,99	

Descrizione del programma:

Il presente programma si occupa dell'amministrazione e funzionamento dei servizi per l'edilizia relativi a: gli atti e le istruttorie autorizzative (permessi di costruire, dichiarazioni e segnalazioni per inizio attività edilizia, certificati di destinazione urbanistica, condoni, ecc.); le connesse attività di vigilanza e controllo; le certificazioni di agibilità.

Amministrazione e funzionamento delle attività per la programmazione e il coordinamento degli interventi nel campo delle opere pubbliche inserite nel programma triennale ed annuale dei lavori previsto dal D.Lgs. 12 aprile 2006, n. 163 e successive modifiche e integrazioni, con riferimento ad edifici pubblici di nuova edificazione o in ristrutturazione/adequamento funzionale destinati a varie tipologie di servizi (sociale, scolastico, sportivo, cimiteriale, sedi istituzionali).

Non comprende le spese per la realizzazione e la gestione delle suddette opere pubbliche classificate negli specifici programmi in base alla finalità della spesa.

Comprende le spese per gli interventi di programmazione, progettazione, realizzazione e manutenzione ordinaria e straordinaria, programmati dall'ente nel campo delle opere pubbliche relative agli immobili che sono sedi istituzionali e degli uffici dell'ente, ai monumenti e agli edifici monumentali (che non sono beni artistici e culturali) di competenza dell'ente.

Motivazione delle scelte

Investimento

Assicurare la necessaria attività di progettazione (sia interna che esterna) finalizzata alla realizzazione delle opere previste nel programma triennale. Prevedere l'eventuale rimborso degli oneri di urbanizzazione se e quando dovuto.

Erogazione di servizi di consumo

Servizi tecnici

Assicurare la corretta e necessaria assistenza in tema di progettazione, sia interna che esterna, di controllo dell'esecuzione delle opere pubbliche e dei lavori programmati.

L'Ufficio Tecnico, congiuntamente con l'Ufficio di Polizia Locale e con la responsabile dell'area amministrativa collaborerà ai fini della organizzazione e gestione delle manifestazioni in campo culturale, sportivo e turistico previste nei rispettivi programmi. La collaborazione coordinata del personale favorirà la trasversalità dei momenti lavorativi responsabilizzando gli attori di volta in volta coinvolti. In tal modo verrà assicurata la necessaria assistenza ed il supporto tecnico a tutte le manifestazioni promosse ed organizzate dal Comune.

Servizio urbanistica ed edilizia privata

Garantire l'adempimento dei compiti in materia urbanistica ed edilizia.

Garantire l'adequamento dei compiti nei termini stabiliti dalle leggi e, comunque, rispondenti alle aspettative dei richiedenti.

Garantire l'attuazione di interventi in campo urbanistico in coerenza con quanto contenuto nel Piano Generale del Territorio (PGT) vigente.

Finalità da conseguire

Investimenti: ///

Erogazione di servizi di consumo:

Servizi tecnici:

- espletamento delle pratiche inerenti gli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria di edifici pubblici, spazi pubblici e reti tecnologiche (predisposizione e approvazione del progetto, affidamento dei lavori e/o forniture, controllo, contabilità e liquidazione);
- attività di progettazione delle opere pubbliche e conseguente direzione dei lavori, contabilità e collaudo delle stesse;
- attività istruttoria delle opere pubbliche a scomputo degli oneri di urbanizzazione da realizzare da parte di privati a fronte di interventi edificatori con controllo dei lavori e collaudo degli stessi direttamente o tramite professionisti esterni;
- predisposizione dei provvedimenti amministrativi (delibere, determine, bandi di gara, ecc.);
- contatto con gli altri uffici comunali per la corretta gestione di pratiche tecniche e/o amministrative;
- contatto con il pubblico per la definizione di pratiche "in itinere" o per la soluzione di problematiche emergenti;
- programmazione e gestione attività di piccola manutenzione eseguita in amministrazione diretta tramite il personale dipendente;
- garantire la perfetta efficienza degli impianti e/o la realizzazione di interventi d'urgenza anche in orari non coperti dal normale orario di servizio e soddisfare le necessità dell'utenza interna dell'Ente.

Servizio urbanistica ed edilizia privata

- gestione delle pratiche edilizie (pareri preventivi, denunce di inizio attività, permessi di costruire)
- gestione delle procedure sanzionatorie e di sopralluogo in collaborazione con la Polizia Locale
- rilascio dei certificati di destinazione urbanistica
- rilascio dei certificati di idoneità alloggiativa
- frazionamenti (ricevimento degli elaborati, verifica e rilascio per il ritiro)
- ordinanze sindacali e dirigenziali
- ricevimento denunce cementi armati
- cessione di beni immobili
- gestione dei pagamenti relativi al rilascio dei permessi di costruire (contributi di costruzione, diritti di segreteria, sanzioni)
- domande di agibilità
- certificazione impianti solari fotovoltaici
- rilevazioni statistiche e compilazione dei modelli
- gestione richieste di accesso agli atti
- gestione attività di sportello
- anagrafe tributaria/ edilizia
- aggiornamento costo di costruzione/ oneri di urbanizzazione
- S.C.I.A.

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- fondo progettualità da parte dell'ufficio tecnico (inclusi oneri riflessi ed irap)
- spese per la gestione ed il funzionamento dell'ufficio tecnico
- spese per la gestione ed il funzionamento dell'automezzo in dotazione all'ufficio tecnico
- spese per eventuali incarichi a professionisti esterni
- spese per la gestione associata con la CMPAGB delle funzioni comunali nel campo delle autorizzazioni paesaggistiche
- spese per la pulizia della sede municipale
- spese per gli interventi di manutenzione ordinaria della sede comunale e della biblioteca in quanto sedi istituzionali dell'ente.

Risorse umane da impiegare:

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle attualmente in servizio (o previste nel piano assunzioni) che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

Programma 6 "Ufficio tecnico": n.3 istruttori.

Risorse strumentali da utilizzare:

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione ai vari uffici interessati alla gestione del programma stesso che comprendono l'utilizzo di una autovettura in uso all'ufficio tecnico.

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile Politico	Responsabile Gestione
Registrazione informatizzata della procedura autorizzativa del transito dei mezzi pesanti	Catalogazione in registro unico, stampa automatizzata del certificato e gestione informatica delle cauzioni	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica
Gestione sportello Unico Edilizia	Gestione informatizzata pratiche SCIA, DIA e CILA	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica
Rilascio idoneità alloggiativa	Completamento della informatizzazione procedura per il rilascio di idoneità alloggiativa.	2016/2017	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Ufficio tecnico	triennio 2017 - 2019	No	Consigliere comunale	Responsabile area tecnica

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	22.020,00	29.631,72	22.020,00	22.020,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	22.020,00	29.631,72	22.020,00	22.020,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	146.959,00	167.326,39	146.959,00	146.959,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	168.979,00	196.958,11	168.979,00	168.979,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	27.979,11	Previsione di competenza	180.741,00	168.979,00	168.979,00	168.979,00
			di cui già impegnate		33.953,03	31.450,44	10.521,95
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		196.958,11		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	9.778,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	27.979,11	Previsione di competenza	190.519,00	168.979,00	168.979,00	168.979,00
			di cui già impegnate		33.953,03	31.450,44	10.521,95
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		196.958,11		

Descrizione del programma

Rientrano nel programma tutte le attività relative ai servizi elettorale, anagrafe e stato civile.

Motivazione delle scelte:

Ci si propone di assolvere agli adempimenti di legge previsti dalla normativa in vigore relativi all'Ufficio Anagrafe (D.P.R. 30 maggio 1989, n. 223 Regolamento anagrafico; L. 27 ottobre 1988, n. 470 e D.P.R. 6 settembre 1989, n. 323 disciplina sull'Anagrafe degli Italiani Residenti all'Estero e relativo regolamento di esecuzione; L. 6 marzo 1998, n. 40, D.Lgs. 25 luglio 1998, n. 286 e D.P.R. 31 agosto 1999, n. 394 disciplina dell'immigrazione e norme sulla condizione dello straniero, T.U. e relativo regolamento di attuazione; D. Lgs. n. 30 del 6 febbraio 2007 sull'iscrizione anagrafica e regolare soggiorno dei cittadini comunitari; art. 5 del D.L. 28 marzo 2014, n. 47 convertito nella legge 23 maggio 2014, n. 80), all'Ufficio Stato Civile (D.P.R. 3 novembre 2000, n. 396 Regolamento dello Stato Civile), all'Ufficio Elettorale (D.P.R. 20 marzo 1967, n. 223 T.U. sull'elettorato attivo e per la tenuta e la revisione delle liste elettorali), alla documentazione amministrativa (D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445), alla gestione della Toponomastica (Onomastica e Numerazione Civica - disciplinate dagli articoli 9 e 10 della Legge 24 dicembre 1954, n. 1228 e dagli articoli 38, 39, 40, 41 42, 43 44 e 45 del D.P.R. 30 maggio 1989, n. 223 - "Istruzioni per l'ordinamento ecografico", riprese e definite nella pubblicazione "Metodi e norme" serie B n. 29 anno 1992) L. 241/90 per quanto riguarda i procedimenti amministrativi propri dei Servizi Demografici, unitamente ad un'azione di erogazione dei servizi propri in modo sempre più funzionale per il cittadino.

Finalità da conseguire

Investimento: ///

Erogazione di servizi di consumo:

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

L'obiettivo primario del servizio è quello di assicurare il mantenimento del livello di attività ordinario dei servizi, molti dei quali di particolare importanza in quanto investono direttamente la figura del Sindaco in qualità di Ufficiale di Governo. Vengono inviate pertanto ai cittadini lettere informative circa la scadenza della carta d'identità e detti documenti -se in formato cartaceo - vengono rilasciati in tempo reale (il rilascio delle carte d'identità in formato elettronico invece avviene con cadenza settimanale stante la convenzione con il Comune di Salò per l'accesso alla postazione di stampa). Poiché l'art. 10, comma 3, del D.L. 78/2015 convertito dalla legge 6 agosto 2015, n. 125 ha abrogato la norma istitutiva del documento digitale unificato ed ha introdotto la nuova carta d'identità elettronica e la nuova progettualità affida la "governance" del processo di emissione della CIE al Ministero dell'Interno, mentre i

compiti di produzione e fornitura delle carte valori sono riservati all'IPZS. Il Comune è stato dotato – a cura del Ministero dell'Interno - di una nuova infrastruttura per l'acquisizione dei dati dei cittadini per il rilascio della nuova CIE e non sarà più possibile l'emissione della carta d'identità in formato cartaceo né dell'originaria CIE in via sperimentale.

Altro obiettivo prioritario consiste nel rendere più semplice la vita burocratica del cittadino, snellendo e velocizzando l'apparato amministrativo e ampliando il più possibile l'attività di assistenza e informazione all'utenza. Verrà consolidato il ricorso allo strumento dell'autocertificazione da parte dei cittadini, con inserimento sul sito internet comunale della possibilità di scaricare in modalità "on-line" modelli già precompilati con i dati anagrafici degli utenti, che si potranno accreditare mediante CRS o carta d'identità elettronica. Sempre sul sito Internet istituzionale vengono regolarmente inserite le novità del settore demografico, con adeguati link di approfondimento e di eventuale modulistica per gli utenti interessati. Ai cittadini si continua a rilasciare anche il PIN relativo alla CRS, evitando di doversi recare appositamente presso l'Ufficio Scelta e Revoca dell'Asl. Nelle attività di comunicazione all'utenza si cerca di privilegiare il canale della posta elettronica, anche certificata. Prosegue l'attività di validazione dei codici fiscali dei nuovi residenti e il rilascio immediato del codice fiscale ai neonati. Conformemente alle disposizioni di legge è iniziata la trasposizione dei dati negli archivi dell'ANPR (Anagrafe nazionale popolazione residente) con abbandono del sistema di trasmissione INA-SAIA e degli archivi AIRE. Prosegue l'attività di dematerializzazione delle comunicazioni verso altri enti della P.A. e non (scambio modelli APR4 dei trasferimenti di residenza e dei fascicoli elettorali, invio a mezzo PEC degli atti di Stato Civile per la trascrizione nonché delle annotazioni, invio telematico delle variazioni anagrafiche all'Asl e alla Questura, invio a mezzo PEC delle comunicazioni dei decessi al Casellario Giudiziale, invio a mezzo PEC delle scansioni dei cartellini delle carte d'identità alla Questura, realizzazione telematica dell'ANSC - archivio nazionale degli stradari e dei numeri civici attraverso il collegamento con il software dell'Agenzia del Territorio).

Viene consolidato lo scambio di dati anagrafici attraverso la stipula di apposite convenzioni per regolare il flusso dei dati tra enti (Carabinieri Lombardia – Stazione di Gardone Riviera).

Prosegue il progetto "Carta d'identità-Donazione organi" al quale la Giunta comunale aderì con propria deliberazione n. 12 del 29 gennaio 2015 al cittadino che, nel richiedere il rilascio od il rinnovo della propria carta d'identità, intende esprimere il consenso o il diniego alla donazione dei propri organi, l'Ufficio Servizi Demografici provvede a far sottoscrivere ed a consegnare a titolo di ricevuta un apposito modulo per la dichiarazione di volontà in materia di donazione di organi e tessuti e provvede conseguentemente ad inviare telematicamente il dato raccolto al Centro Nazionale Trapianti.

Risorse umane da impiegare:

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle attualmente in servizio (o previste nel piano assunzioni) che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

Programma 7: "Elezioni e consultazioni popolari – Anagrafe e stato civile": n.1 istruttore direttivo e n.1 collaboratore professionale amministrativo a tempo pieno che cesserà dal servizio per quiescenza il 31 agosto p.v..

Risorse strumentali da utilizzare:

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione ai vari uffici interessati alla gestione del programma stesso.

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione			
Subentro ANPR (Anagrafe Nazionale della Popolazione Residente), secondo le modalità e i tempi determinati dal Ministero dell'Interno	L'anagrafe nazionale della popolazione residente (ANPR) è prevista dall'art. 62 del codice dell'amministrazione digitale (CAD); una volta a regime subentrerà all'anagrafe comunale (APR), all'anagrafe degli italiani residenti all'estero (AIRE) e all'indice nazionale della anagrafi (INA).	2016/2018	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa			
Attivazione all'interno del portale istituzionale di un servizio di autocertificazione on-line	Servizio che consente al cittadino di scaricare on line autocertificazioni con modelli attivi che acquisiscono i propri dati direttamente dagli archivi informatici demografici, mediante accreditamento con CRS, carta d'identità elettronica o credenziali d'accesso	2016/2018	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa			
Servizio elettorale	Tenuta schedario elettorale ed espletamento revisioni dinamiche e semestrali	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa			
Commissioni elettorali comunali	Gestione lavori della Commissione	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa			
Matrimoni civili	Assistenza alle celebrazioni civili	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa			
Stato civile	Ricevimento e gestione denunce di nascita, pubblicazione di matrimonio, matrimonio, morte, separazione e divorzio	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa			
Gestione utenti	Miglioramento servizi al cittadino	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa			
Trasparenza e anticorruzione	Adempimenti previsti dal D. Lgs. 33/2013 e dal programma triennale per l'integrità e la trasparenza	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa			
Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	Triennio 2017 - 2019	No	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	49.890,00	55.938,12	55.450,00	55.450,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	84.890,00	90.938,12	90.450,00	90.450,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	6.048,12	Previsione di competenza	90.531,00	84.890,00	90.450,00	90.450,00
			di cui già impegnate		7.515,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		90.938,12		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	6.048,12	Previsione di competenza	90.531,00	84.890,00	90.450,00	90.450,00
			di cui già impegnate		7.515,37		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		90.938,12		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa dell'amministrazione e funzionamento delle attività per la realizzazione di quanto previsto nella programmazione statistica locale e nazionale, per la diffusione dell'informazione statistica, per la realizzazione del coordinamento statistico interno dell'Ente, per il controllo di coerenza, valutazione ed analisi statistica dei dati in possesso dell'Ente, per la promozione di studi e ricerche in campo statistico, per le attività di consulenza e formazione statistica per gli uffici dell'ente.

Il presente programma si occupa, inoltre, dell'amministrazione e funzionamento delle attività a supporto per la manutenzione e l'assistenza informatica generale, per la gestione dei documenti informatici (firma digitale, posta elettronica certificata, ecc.) e per l'applicazione del codice dell'amministrazione digitale (D. Lgs. 7 marzo 2005 n° 82).

Comprende le spese per il coordinamento e il supporto generale ai servizi informatici dell'ente, per lo sviluppo, l'assistenza e la manutenzione dell'ambiente applicativo (sistema operativo e applicazioni) e dell'infrastruttura tecnologica (hardware ecc.) in uso presso l'ente e dei servizi complementari (analisi dei fabbisogni informatici, monitoraggio, formazione, ecc.).

Comprende le spese per la definizione, la gestione e lo sviluppo del sistema informativo dell'ente e del piano di e-government, per la realizzazione e la manutenzione dei servizi da erogare sul sito web istituzionale dell'ente e sulla intranet dell'ente. Comprende le spese per la programmazione e la gestione degli acquisti di beni e servizi informatici e telematici con l'utilizzo di strumenti convenzionali e di e-procurement.

Comprende le spese per i censimenti (censimento della popolazione, censimento dell'agricoltura, censimento dell'industria e dei servizi).

Motivazione delle scelte

Mantenimento e ottimizzazione nell'utilizzo della struttura informatica esistente mirata ad una corretta ed incisiva gestione delle risorse informatiche dell'Ente.

Finalità da conseguire

Investimento

- Acquisto di attrezzature hardware e software al fine di mantenere in efficienza la struttura informatica esistente adeguando agli standard di mercato le apparecchiature esistenti in funzione anche degli aggiornamenti alle procedure software in uso presso gli uffici comunali ed alla sostituzione del materiale ormai obsoleto (euro 10.000,00 nel 2017).

Erogazione di servizi di consumo

Parallelamente alle attività connesse ai nuovi investimenti di cui sopra, il servizio sistemi informativi svolgerà le attività di gestione ad essi connesse e le normali attività necessarie per il corretto funzionamento del sistema informativo esistente.

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- spesa per l'assistenza degli hardware in dotazione agli uffici comunali
- spesa per le licenze d'uso dei software in dotazione agli uffici comunali.

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle attualmente in servizio (o previste nel piano assunzioni) che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

Programma 8 "Statistica e sistemi informativi": ///

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione ai vari uffici interessati alla gestione del programma stesso.

Programma 8 "Statistica e sistemi informativi": ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Gestione hardware e software uffici comunali	Ottimizzare il funzionamento del sistema informativo comunale al fine di garantire la conservazione dei dati con ottimizzazione del servizio di backup	2016/2018	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Statistica e sistemi informativi	Triennio 2017 - 2019	No	Consigliere comunale	Responsabile area tecnica

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	41.800,00	46.545,60	31.800,00	31.800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	41.800,00	46.545,60	31.800,00	31.800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	4.745,60	Previsione di competenza	31.998,00	31.800,00	31.800,00	31.800,00
			di cui già impegnate		5.187,44		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		36.545,60		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	4.370,00	10.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		10.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.745,60	Previsione di competenza	36.368,00	41.800,00	31.800,00	31.800,00
			di cui già impegnate		5.187,44		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		46.545,60		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 10 Risorse umane

Descrizione del programma

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

Motivazione delle scelte

Rispetto degli adempimenti di legge e mantenimento/raggiungimento del livello qualitativo e quantitativo dei servizi erogati.

L'ufficio segreteria attuerà tutti gli adempimenti necessari per procedere alle assunzioni previste nel programma triennale dei fabbisogni di personale con l'obbligo di attingere personale dalla graduatoria di mobilità della Provincia di Brescia. Viene riproposto, per il triennio, l'utilizzo di lavoratori socialmente utili al fine di fornire un servizio sempre più puntuale all'utenza supportando il lavoro a carico del personale dipendente e garantendo contemporaneamente il rispetto dei vincoli volti ad una progressiva riduzione della spesa del personale.

Finalità da conseguire

Investimento: ///

Erogazione di servizi di consumo

- Promuovere e valorizzare le risorse umane interne attraverso la partecipazione a corsi di formazione nel rispetto dei vincoli di spesa imposti all'Ente dalla normativa vigente. La formazione del personale continua ad essere un obiettivo importante anche alla luce delle continue novità normative.
- Garantire la sicurezza degli ambienti di lavoro attraverso l'aggiornamento e la revisione dei documenti obbligatori in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro, curando anche in tale settore la formazione e l'aggiornamento del personale direttamente coinvolto. Nell'ambito dei suddetti adempimenti si è proceduto all'adesione alla convenzione "Consip". Vengono garantiti gli accertamenti sanitari periodici ai quali si devono sottoporre tutti i dipendenti dell'Ente nel rispetto della normativa vigente.
- Garantire i contatti con le organizzazioni sindacali al fine di convocare le delegazioni trattanti per la redazione e sottoscrizione del contratto decentrato integrativo.
- Supportare l'intera struttura organizzativa negli adempimenti relativi al sistema di valutazione del personale.

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- "trattamento economico accessorio" da erogare al personale dipendente così ripartito:

1) fondi 2016 esigibili nel 2017 finanziati con il fondo pluriennale vincolato (F.P.V) in entrata di 'parte corrente

2) fondi 2017 esigibili nel corso dell'anno così ripartiti:

- indennità di rischio
- indennità di posizione ai responsabili di area
- indennità di turno agli agenti di polizia locale

3) fondi 2017 esigibili nel 2018 così ripartiti:

- fondo produttività legata alle performance individuali ed alla realizzazione dei singoli progetti
- maneggio valori
- fondo incentivo I.C.I.
- indennità di risultato ai responsabili di area
- progetto per polizia municipale legato alle performance individuali ed alla realizzazione dei singoli progetti

- lavoro straordinario
- fondo sponsorizzazioni

- spese per la formazione del personale dipendente nel rispetto dei vincoli di legge
- spese per l'espletamento di concorsi
- spese per corsi di formazione
- spese per visite fiscali ai dipendenti in malattia e prestazioni sanitarie in materia di sicurezza sul lavoro
- prestazioni professionali e sanitarie in materia di sicurezza sul lavoro

Risorse umane da impiegare ///
Risorse strumentali da utilizzare ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Personale dipendente parte giuridica	Gestione giuridica del personale dipendente	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa
Controlli interni	Assenza di rilievi da parte dell'organo preposto ai controlli interni	2017/2019	Sindaco pro tempore	Trasversale per la valutazione delle P.O.
Trasparenza e anticorruzione	Adempimenti previsti dal D. Lgs n.33/2013 e dal programma triennale per l'integrità e la trasparenza	2017/2019	Sindaco pro tempore	Trasversale per la valutazione delle P.O.
Valutazione performance dipendenti	Redazione schede di valutazione delle performance	2017/2019	Sindaco pro tempore	Trasversale per le P.O.

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Risorse umane	Triennio 2017 - 2019	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	172.072,80	128.053,65	167.451,00	167.451,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	172.072,80	128.053,65	167.451,00	167.451,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	12.738,85	Previsione di competenza	174.455,63	172.072,80	167.451,00	167.451,00
			di cui già impegnate		63.555,64		
			di cui fondo pluriennale vincolato		56.757,00	56.757,00	56.757,00
			Previsione di cassa		128.053,65		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	12.738,85	Previsione di competenza	174.455,63	172.072,80	167.451,00	167.451,00
			di cui già impegnate		63.555,64		
			di cui fondo pluriennale vincolato		56.757,00	56.757,00	56.757,00
			Previsione di cassa		128.053,65		
Programma: 11 Altri servizi generali							

Descrizione del programma

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

Motivazione delle scelte

Garantire l'ottimizzazione dei servizi necessari agli uffici comunali collocati nella sede municipale al fine di garantire un adeguato livello qualitativo e quantitativo dei servizi erogati.

Investimento: ///

Erogazione di servizi di consumo

- Garantire l'assistenza legale all'Ente nelle cause che potrebbero insorgere durante l'anno.
- Costruzione di nuovi indicatori di performance coinvolgendo i settori ed i servizi in maniera intersettoriale.
- Attuazione degli adempimenti connessi agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni delle pubbliche amministrazioni coinvolgendo, anche in questo caso, i settori ed i servizi in maniera intersettoriale.

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- spese per l'assicurazione dei dipendenti (tutela legale, infortuni, responsabilità patrimoniale: quota parte a carico dell'Ente)
- libri, riviste e varie per gli uffici comunali
- cancelleria, stampati, manifesti e varie spese per il funzionamento degli uffici
- spese (forniture e prestazioni) per il funzionamento delle attrezzature in dotazione agli uffici
- utenze e canoni per il funzionamento degli uffici
- acquisti e spese minute di economato
- spese per liti ed arbitrati

Risorse umane da impiegare ///

Risorse strumentali da utilizzare ///

OBIETTIVO OPERATIVO	DESCRIZIONE SINTETICA	ORIZZONTE TEMPORALE	RESPONSABILE POLITICO	RESPONSABILE GESTIONE
Attuazione degli adempimenti relativi agli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni	Garantire gli adempimenti previsti dalle normative vigenti in materia di pubblicazioni sul sito istituzionale che vedono coinvolti tutti i servizi del Comune. Tali comunicazioni devono essere costantemente monitorate ed aggiornate dai servizi interessati ed, in particolare, dagli incaricati delle pubblicazioni	2017/2019	Vice Sindaco	trasversale per tutti i responsabili di area
costruzione di nuovi indicatori di performance	Al fine di tendere ad una piena valutazione delle performance dell'Ente così da evidenziare la coerenza tra gli indirizzi strategici e la gestione operativa in accordo con quanto previsto anche dall'armonizzazione contabile che ha introdotto il piano degli indicatori di bilancio	2017/2019	Assessore al bilancio	trasversale per tutti i responsabili di area
verifica impegni spese legali per verificarne lo stato di esecuzione e l'eventuale rischio da sentenza	Verifica impegni relativi alle spese legali nell'ottica dei principi contabili della nuova contabilità finanziaria	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Servizi istituzionali, generali e di gestione	Altri servizi generali	Triennio 2017 2019	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	6.710,00	13.420,00	6.710,00	6.710,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	18.300,00	20.266,56	18.300,00	18.300,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	25.010,00	33.686,56	25.010,00	25.010,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	95.304,89	123.789,13	45.290,00	45.290,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	120.314,89	157.475,69	70.300,00	70.300,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	37.160,80	Previsione di competenza	123.126,29	120.314,89	70.300,00	70.300,00
			di cui già impegnate		64.993,83	4.556,69	4.257,80
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		157.475,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	37.160,80	Previsione di competenza	123.126,29	120.314,89	70.300,00	70.300,00
			di cui già impegnate		64.993,83	4.556,69	4.257,80
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		157.475,69		

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 1 Polizia locale e amministrativa

Descrizione del programma

Nell'ambito della nuova normativa, il servizio di polizia locale viene inquadrato nella missione 03 del bilancio alla voce "Ordine pubblico e sicurezza" e comprende l'amministrazione ed il funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza urbana, alla polizia locale, commerciale, amministrativa e, contestualmente, alla stessa sono attribuite le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento ed al monitoraggio delle relative politiche. Sono ricomprese all'interno della stessa forme di collaborazione con le altre forze di polizia presenti sul territorio, oltre ad interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale in materia di ordine pubblico e sicurezza.

Il programma si occupa dell'amministrazione e del funzionamento dei servizi di polizia locale, così come stabilito dalla legge - quadro sull'ordinamento della polizia locale 7 marzo 1968, n. 65 e dalla legge regionale 1 aprile 2015, n. 6, al fine di garantire la sicurezza urbana anche in collaborazione con le altre forze dell'ordine presenti sul territorio. Ricomprende le spese per l'attività di polizia stradale, di polizia giudiziaria e di pubblica sicurezza per la prevenzione e repressione dei comportamenti illeciti che si vengono a creare sul territorio comunale.

E' l'amministrazione ed il funzionamento dei servizi di polizia commerciale, in particolare la vigilanza sulle attività commerciali in relazione agli atti autorizzativi rilasciati dall'ente e dagli altri soggetti preposti al rilascio di autorizzazioni (Asl, Provincia, Questura, ecc.)

All'interno del programma di polizia locale e amministrativa sono ricomprese le spese per il contrasto all'abusivismo su aree pubbliche, le spese per ispezioni presso le attività commerciali anche con altri soggetti istituzionali preposti, per il controllo sulle attività artigianali, sui pubblici esercizi, la vigilanza sulla

regolarità delle forme particolari di vendita. Inoltre, ricomprende le spese per la gestione dei provvedimenti e dei contenziosi relativi al codice della strada ed alle sanzioni amministrative diverse dal codice della strada.

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Sicurezza dei cittadini	Fornire risposte efficaci alle richieste di sicurezza avanzate dai propri cittadini con interventi mirati, opportuni e tempestivi, attraverso la prevenzione/repressione nel rispetto delle leggi e dei regolamenti, considerando la sicurezza urbana un fattore di miglioramento della qualità della vita quotidiana che si svolge sul territorio comunale	2017/2019	Vice Sindaco	Responsabile area polizia locale
Sportello unico attività produttive SUAP	Gestione richieste e rilascio autorizzazioni	2017/2019	Vice Sindaco	Responsabile area polizia locale

121

Al fine del raggiungimento degli obiettivi che l'Amministrazione si prefigge, risulta indispensabile la presenza costante della polizia locale sul territorio comunale.

Il "servizio di polizia locale" è articolato su turnazioni che permettono di coprire una maggiore fascia oraria, specialmente durante la stagione turistica, con l'ausilio di personale stagionale che effettua la giornata come orario di lavoro. Ciò permette di coprire i servizi serali e garantisce la presenza alle manifestazioni sportive, culturali, ricreative, turistiche e religiose che si svolgono sul territorio.

Il servizio di polizia locale all'interno dell'Ente risulta essere l'unico ufficio che garantisce la presenza lavorativa sul territorio comunale 365 giorni all'anno con almeno un'unità lavorativa.

Durante l'anno, verranno effettuati servizi di pattugliamento stradale con controlli anche sui veicoli transitanti sulla SS. 45 bis.

Verrà, altresì, assicurato un costante controllo del territorio, dalle spiagge (durante il periodo estivo) ai centri storici di Gardone Sotto e Sopra ed un controllo nelle frazioni. Si procederà a fine turno a segnalare agli uffici competenti le criticità riscontrate quali presenze di buche, danni al patrimonio e al demanio, guasti punti luce, rotture acquedotto, ecc...

Verrà garantita la presenza quotidiana (mattina/pomeriggio) all'entrata ed all'uscita degli alunni dalle scuole elementari e medie.

Si procederà, d'intesa con l'ufficio tecnico, ad effettuare controlli sui cantieri edili, al controllo dei "plateatici" con cadenza periodica, ai controlli sui pubblici esercizi e sulle attività commerciali, oltre alla notificazione di atti che provengono dall'autorità giudiziaria.

Si rinnoverà, anche per gli anni futuri, il progetto di educazione stradale che vede questo servizio presente nei plessi scolastici con la previsione di alcuni incontri sulla protezione civile, che già l'anno scorso hanno riscosso notevole interesse in collaborazione con il gruppo di protezione civile "IX Comprensorio".

Programmi futuri

Per quanto attiene alle "nuove" iniziative e progetti, si prevede di "investire" sulla formazione del personale appartenente all'Ufficio di Polizia Locale attraverso la frequenza di corsi specifici che verranno organizzati da Enti Pubblici o da associazioni di categoria.

Va sottolineato che la mole di lavoro, con l'introduzione di nuove normative e modifiche varie (revisione del codice della strada, Scia, carta di esercizio per le attività di commercio su aree pubbliche, semplificazioni, Suap, ecc..) e con l'individuazione delle nuove aree di parcheggio a pagamento, implica un maggiore impegno, in termini di tempo, da dedicare alla gestione dell'Ufficio P.A. e P.L. (verbalizzazione, gestione sanzioni amministrative e polizia amministrativa).

Alla luce di quanto sopra, in relazione alla predisposizione del "DUP" si formulano le seguenti previsioni:

- a) entrata delle sanzioni amministrative per violazioni al codice della strada pari alla somma di € 90.000,00 ;
- b) entrata delle sanzioni amministrative, diverse da quelle indicate al punto a), pari alla somma di € 300,00;
- c) proventi da parcometri pari alla somma di € 132.000,00;
- d) proseguimento della convenzione con il comune di Salò per la gestione del servizio di polizia locale;
- e) riorganizzazione del servizio per la gestione dello sportello Swap (incarico occasionale);
- f) esternalizzazione del servizio di riscossione coattiva delle sanzioni per la violazione delle norme del codice stradale a società privata
- g) assunzione di un agente di polizia locale a tempo determinato in sostituzione del dipendente in aspettativa sindacale;
- h) assunzione di due agenti di polizia locale stagionali nel rispetto della normativa vigente.

Investimenti

- Acquisto, nel triennio, di attrezzature tecnico – specialistiche finanziate con una quota parte delle sanzioni per violazione delle norme del codice stradale;

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- sostituzione e completamento delle uniformi in dotazione al personale dipendente e fornitura delle divise agli agenti stagionali
- spese per l'armamento
- spese per la partecipazione a corsi di formazione professionale
- spese per gli automezzi in dotazione alla polizia locale
- spese per il funzionamento dell'ufficio di polizia locale
- rimborso spese missioni anticipate dal personale dipendente
- servizio di gestione aree a pagamento.

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle attualmente in servizio (o previste nel piano assunzioni) che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

Programma 1 "Polizia locale ed amministrativa": n.1 istruttore direttivo in aspettativa sindacale con totale rimborso della retribuzione erogata, n.3 istruttori a tempo indeterminato, n.2 istruttori stagionali, n.1 istruttore a tempo determinato, un comandante in convenzione co Salò.

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione ai vari uffici interessati alla gestione del programma stesso che comprendono:

- n. 7 personal computer, di cui n.4 per il "sistema di video sorveglianza"
- n. 1 fotocopiatrice
- n.1 fotocopiatrice multifunzione a noleggio

Descrizione del programma

Il presente programma cura l'amministrazione, la gestione ed il funzionamento della scuola dell'infanzia (livello ISCED-97 "0") presente sul territorio dell'ente. Comprende la gestione del personale, delle iscrizioni, delle rette, del rapporto con gli utenti, della pulizia e sanificazione degli ambienti, della rilevazione delle presenze degli alunni. Comprende le spese per il sostegno alla formazione e all'aggiornamento del personale insegnante e ausiliario. Comprende le spese per l'edilizia scolastica, per gli acquisti di arredi, gli interventi sugli edifici, gli spazi verdi, le infrastrutture anche tecnologiche e le attrezzature destinate alle scuole dell'infanzia. Comprende le spese a sostegno delle scuole e altre istituzioni pubbliche e private che erogano un'istruzione prescolastica (scuola dell'infanzia).

Non comprende le spese per la gestione, l'organizzazione e il funzionamento dei servizi di "asili nido" ricompresi nel programma "Interventi per l'infanzia e per i minori" della missione 12 "Diritti sociali, politiche sociali e famiglia".

Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione prescolastica (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Motivazione delle scelte

La scuola dell'infanzia è un patrimonio educativo da sostenere e si rivolge a tutti i bambini dai 3 ai 6 anni di età ed è la risposta al loro bisogno di educazione. Nel territorio del comune di Gardone Riviera funziona una sola scuola dell'infanzia "l'Asilo Infantile di Gardone Riviera" sito in via Disciplina n. 18, che svolge da tempo memorabile un importante servizio educativo e sociale di interesse pubblico. L'attività educativa è tesa a favorire l'interazione con i coetanei, con l'ambiente e con la cultura nel rispetto delle diversità. Contribuendo alla realizzazione dell'uguaglianza delle opportunità educative, consentendo a bambini e bambine di raggiungere traguardi di sviluppo in ordine all'identità, all'autonomia, alla competenza, svolgendo un'azione di prevenzione e di intervento precoce nel caso sussistano condizioni di svantaggio psicofisico e socio - culturale.

L'intervento formativo in questa fascia di età è finalizzato a rendere generalizzata la frequenza alla scuola dell'infanzia che viene prima di quella dell'obbligo, tappa quindi importantissima per favorire in modo armonico la socializzazione e l'apprendimento.

Finalità da conseguire

Investimento: ///

Erogazione di servizi di consumo

Per incentivare la frequenza alla scuola dell'infanzia, il Comune ha approvato - a decorrere dall'a.s. 2002/2003 - , una "convenzione" intesa a contenere la "retta mensile" dei minori gardonesi frequentanti. Il Comune ha, infatti, rinnovato più volte l'impegno a corrispondere alla scuola dell'infanzia di Gardone Riviera una somma mensile per ciascun minore gardonese iscritto e frequentante la scuola stessa. La quota mensile suindicata è da intendersi onnicomprensiva del contributo comunale annualmente stanziato nel "piano comunale per il diritto allo studio" per l'acquisto di materiale didattico. Per il futuro, l'Amministrazione comunale sta valutando l'opportunità di modificare la "convenzione" in essere con l'Asilo Infantile di Gardone Riviera al fine di pervenire all'abbattimento della retta mensile del servizio "scuola dell'infanzia" a favore delle famiglie

gardonesi che versano in situazioni di particolare disagio economico ed all'addebito del costo reale del servizio a carico delle famiglie più abbienti. Attraverso l'attuale strumento della "convenzione", vengono trasferite risorse direttamente alla scuola dell'infanzia che può realizzare progetti didattici rivolti ai minori. Le famiglie dei minori frequentanti la "scuola dell'infanzia" di Gardone Riviera potranno, comunque, continuare a fruire, in ragione del reddito I.S.E.E., del contributo comunale per il pagamento di una quota parte della retta di frequenza presentando un'apposita istanza all'ufficio servizi scolastici.

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- spese a sostegno della scuola dell'infanzia
- contributi a favore dei minori frequentanti la scuola dell'infanzia privata.

Risorse umane da impiegare

Programma 1 "Istruzione prescolastica": ///

Risorse strumentali da utilizzare

Programma 1 "Istruzione prescolastica": ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Sostegno alle famiglie	Proseguire con le medesime modalità di integrazione delle rette	2017/2019	Consigliere comunale con delega all'istruzione	Responsabile area amministrativa
Formazione dell'apprendimento	Rendere fruibile a tutti i bambini la scuola dell'infanzia attraverso il sostegno agli enti convenzionati	2017/2019	Consigliere comunale con delega all'istruzione	Responsabile area amministrativa
Scuola dell'infanzia paritaria	Gestione convenzione e rapporti con la scuola dell'infanzia paritaria	2017/2019	Consigliere comunale con delega all'istruzione	Responsabile area amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione prescolastica	triennio 2017 - 2019	No	Consigliere comunale	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	31.200,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	33.120,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00
			di cui già impegnate		12.211,92		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		31.200,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	33.120,00	31.200,00	31.200,00	31.200,00
			di cui già impegnate		12.211,92		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		31.200,00		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Descrizione del programma

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

Comprende le spese per il finanziamento degli istituti comprensivi. Non comprende le spese per i servizi ausiliari all'istruzione primaria, secondaria inferiore e secondaria superiore (trasporto, refezione, alloggio, assistenza ...).

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire:

Investimento ///

Erogazione di servizi di consumo

Il piano per l'attuazione del diritto allo studio, insieme alla manutenzione degli edifici scolastici, rappresenta la più importante azione amministrativa in materia di politiche dell'istruzione.

In un'ottica di continuità rispetto a quanto finora avvenuto e nei limiti delle disponibilità finanziarie dell'Ente, le risorse economiche messe a disposizione delle scuole attraverso il contributo riconosciuto tramite il "piano comunale per il diritto allo studio" sono finalizzate alla realizzazione

di iniziative e progetti didattici proposti dalle stesse scuole, risorse che vengono erogate dopo aver verificato lo stato di attuazione dei programmi così da garantire un maggior benessere degli alunni.

Viene inoltre garantito, nei limiti delle disponibilità di bilancio, il sostegno alla frequenza scolastica degli alunni disabili, segnalati tramite documentata certificazione, frequentanti gli istituti scolastici mettendo a loro disposizione figure professionalmente idonee in grado di affiancare gli interessati nel loro percorso scolastico ed educativo. Viene inoltre garantita la fornitura gratuita dei libri di testo agli alunni frequentanti la scuola primaria attraverso l'adozione delle cedole librarie e, a decorrere dall'anno scolastico 2016/2017 viene avviato un progetto sperimentale che prevede la fornitura in comodato d'uso dei libri di testo annuali a favore degli studenti gardonesi frequentanti la classe prima della scuola secondaria di primo grado di Gardone Riviera.

Vengono confermati gli interventi di manutenzione ordinaria (tinteggiatura, riparazione impianto elettrico/idraulico, opere murarie, ecc.) degli immobili destinati all'istruzione, in parte programmati ed in parte determinati dall'usura e dall'utilizzo degli edifici. Parte di questi interventi di manutenzione ordinaria vengono eseguiti durante il periodo estivo. Sono, inoltre, a carico dell'Ente le spese per la gestione degli istituti scolastici limitatamente alle utenze per la fornitura di energia elettrica, telefono, gasolio e/o gas da riscaldamento. Nell'ottica di dare continuità all'intervento di qualificazione degli edifici scolastici, la rete scolastica comunale sarà gestita nell'ambito delle competenze che la legge riserva ai Comuni, con particolare riferimento agli interventi di manutenzione ordinaria e straordinaria dei complessi scolastici sedi di istituti statali sulla base del rispetto delle norme di sicurezza. In un'ottica di trasparenza e di massima diffusione delle informazioni, si proseguirà quindi nelle iniziative tese a collegare Comune e istituzioni scolastiche esclusivamente tramite rete internet. L'Amministrazione comunale intende garantire il servizio di "accoglienza anticipata" degli alunni frequentanti la scuola primaria dopo aver valutato l'interesse concreto dell'utenza. Il servizio inizia 45 minuti prima dell'orario di avvio delle lezioni e non prevede alcun onere a carico dell'utenza gardonese, mentre è prevista una compartecipazione alla spesa da parte delle famiglie degli alunni non residenti. In data 25 novembre 2016 la società "Gruppo Mercantile Servizi" con sede in Milano ha comunicato all'Ente la recessione dal contratto di concessione di alcuni spazi nel seminterrato dell'edificio scolastico adibito a "Istituto Professionale di Stato per i Servizi Alberghieri e della Ristorazione" per l'installazione di apparecchiature telefoniche ricetrasmittenti negli spazi della copertura dell'Istituto. A tal fine è stata mantenuta la previsione in entrata del relativo canone per il solo primo trimestre del corrente anno che, a seguito della "convenzione" sottoscritta a suo tempo dalle parti, viene versato per il 50% all'Istituto Professionale Alberghiero "Caterina de' Medici" a titolo di indennizzo. L'Amministrazione comunale di Gardone Riviera continuerà, inoltre, a sostenere l'attività formativa a favore della popolazione giovanile, coordinandosi con l'istituto alberghiero in un rapporto di piena collaborazione per realizzare iniziative promozionali, integrative a quelle didattiche, quali la tradizionale "Festa di Natale" con lo scambio di auguri e l'istituzione di un nuovo momento di convivialità "Pasqua Insieme".

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- spese per la fornitura di libri scolastici
- spese per l'acquisto di beni sanitari
- contributi all'istituto omnicomprensivo in attuazione "piano diritto allo studio"

- manutenzione ordinaria dei plessi scolastici
- assistenza ad personam c/o scuola secondaria di 1° grado
- spese fisse di gestione dei plessi scolastici a carico dell'Ente
- interessi passivi a carico del Comune per "accordo di programma" con la Provincia di Brescia per la realizzazione della nuova sede dell'I.P.S.S.A.R..

Risorse umane da impiegare

Programma 2 "Altri ordini di istruzione" ///

Risorse strumentali da utilizzare

Programma 2 "Altri ordini di istruzione" ///

128

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Manutenzione e recupero del patrimonio scolastico	Ottimizzare la gestione e manutenzione ordinaria delle scuole di ogni grado di istruzione	2017/2019	Consigliere comunale delegato all'istruzione	Responsabile area tecnica
Incentivazione del diritto allo studio	Erogazione contributi a sostegno dell'attività didattica dei vari gradi di istruzione	2017/2019	Consigliere comunale delegato all'istruzione	Responsabile area amministrativa
Fornitura gratuita libri di testo scuola secondaria 1° grado	Gestione iter amministrativo concessione libri in comodato d'uso alle famiglie	2017/2019	Consigliere comunale delegato all'istruzione	Responsabile area amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Altri ordini di istruzione	triennio 2017/2019	No	Consigliere comunale	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	95.323,00	129.903,28	87.254,00	87.251,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	95.323,00	129.903,28	87.254,00	87.251,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	34.580,28	Previsione di competenza	93.412,00	95.323,00	87.254,00	87.251,00
			di cui già impegnate		18.122,72	597,78	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		129.903,28		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.580,28	Previsione di competenza	93.412,00	95.323,00	87.254,00	87.251,00
			di cui già impegnate		18.122,72	597,78	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		129.903,28		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Descrizione del programma

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

Motivazione delle scelte

Erogazione di servizi ausiliari all'istruzione.

Il servizio di trasporto e di ristorazione scolastica continueranno ad essere erogati dal Comune tramite appalti a ditte specializzate.

L'Amministrazione comunale si avvarrà della collaborazione della "commissione mensa scolastica", nell'intento di eliminare disfunzioni e apportare eventuali modifiche per migliorare il servizio, attivando opportuni controlli in collaborazione con l'A.S.L. e svolgendo le funzioni indicate nel piano comunale per il diritto allo studio.

Anche relativamente al trasporto, in linea con quanto già attuato nel precedente appalto, le scelte saranno orientate a garantire da un lato la maggior economia possibile del servizio, cercando di ridurre al minimo i disagi per gli utenti. Il nuovo appalto sarà, pertanto, preceduto da una attenta valutazione dell'attuale organizzazione del servizio, che potrebbe portare ad una revisione dei percorsi e delle fermate garantendo sempre un'attenzione particolare alle esigenze degli utenti.

Finalità da conseguire

Investimento

Destinare alcune risorse all'acquisto di arredi per la mensa scolastica.

Erogazione di servizi di consumo

Mantenimento dei seguenti servizi ausiliari all'istruzione:

- Refezione scolastica: mantenere la buona qualità del servizio, tramite una collaborazione costante e fattiva con gli organismi preposti al controllo (A.S.L., commissione mensa), oltre che con la ditta che gestisce il servizio di erogazione dei pasti.
- Trasporto scolastico: il servizio si è ormai assestato su percorsi ed orari che garantiscono le entrate e le uscite dalle rispettive scuole.
- Servizi di supporto post - scolastico attraverso la "Caritas parrocchiale"
- Vengono confermati i contributi a sostegno delle attività svolte nei "centri estivi"
- Erogazione di contributi alle famiglie per il contenimento delle tariffe dei servizi scolastici erogati dall'Ente.

Risorse umane da impiegare

Programma 6 "Servizi ausiliari all'istruzione" ///

Risorse strumentali da utilizzare

Programma 6 "Servizi ausiliari all'istruzione" ///

130

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Inserimento e socializzazione alunni e studenti	Fornitura di servizi che assicurino alle famiglie degli alunni alcuni servizi ritenuti complementari alla frequenza scolastica	2017/2019	Consigliere comunale con delega all'istruzione	Responsabile area amministrativa
Gestione servizio mensa scolastica	Gestione diretta dei buoni pasto mense scolastiche (conteggio importi mensili a carico delle famiglie, invio comunicazioni e verifica mensile dei versamenti in Tesoreria)	2017/2019	Consigliere comunale con delega all'istruzione	Responsabile area amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	Istruzione e diritto allo studio	Istruzione e diritto allo studio	Servizi ausiliari all'istruzione	triennio 2017 - 2019	No	consigliere comunale	responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 3 - Entrate extratributarie	71.000,00	73.861,00	71.000,00	71.000,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	71.000,00	73.861,00	71.000,00	71.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	56.890,00	77.671,97	56.890,00	56.890,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	127.890,00	151.532,97	127.890,00	127.890,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	
1	Spese correnti	23.642,97	Previsione di competenza	127.260,00	127.890,00	127.890,00	
			di cui già impegnate		91.456,76	86.576,76	7.873,37
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		151.532,97		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.642,97	Previsione di competenza	127.260,00	127.890,00	127.890,00	
			di cui già impegnate		91.456,76	86.576,76	7.873,37
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		151.532,97		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
Programma: 7 Diritto allo studio

Descrizione del programma

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

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento

Destinare risorse all'acquisto di arredi e mobili in sostituzione di quelli ormai obsoleti od aggiungendone di nuovi qualora fossero necessari per la formazione di nuove classi su richiesta degli istituti scolastici (€ 2.000,00 all'anno).

Erogazione di servizi di consumo

Tramite la "Dote Scuola" regionale, continueranno ad essere erogati contributi alle famiglie degli studenti che rispondano ai requisiti previsti per l'attribuzione dei buoni economici.

L'Amministrazione comunale, nell'intento di favorire la prosecuzione degli studi superiori ed universitari, ha istituito da tempo "assegni di studio" da corrispondere in base ai migliori risultati ottenuti, in termini di merito scolastico, dagli studenti gardonesi. Agli studenti, inoltre, la cui famiglia versi in condizioni economiche disagiate, sarà riconosciuto un "bonus sociale" calcolato in percentuale sul valore economico dell'assegno di studio conseguito.

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- interventi generici di manutenzione ordinaria degli edifici scolastici

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa dell'amministrazione e funzionamento delle attività per il sostegno, la ristrutturazione e la manutenzione di strutture di interesse storico e artistico (monumenti, edifici e luoghi di interesse storico, patrimonio archeologico e architettonico, luoghi di culto). Comprende le spese per la conservazione, la tutela e il restauro del patrimonio archeologico, storico ed artistico, anche in cooperazione con gli altri organi, statali, regionali e territoriali, competenti. Comprende le spese per la ricerca storica e artistica correlata ai beni archeologici, storici ed artistici dell'ente, e per le attività di realizzazione di iniziative volte alla promozione, all'educazione e alla divulgazione in materia di patrimonio storico e artistico dell'ente. Comprende le spese per la valorizzazione, la manutenzione straordinaria, la ristrutturazione e il restauro di biblioteche, pinacoteche, musei, gallerie d'arte, teatri e luoghi di culto se di valore e interesse storico.

133

Motivazione delle scelte

Investimenti:

Recupero funzionale edificio "ex Casinò": € 915.000,00 nel biennio 2017/2018

Il progetto prevede l'esecuzione di opere di adeguamento tecnologico-funzionale e di restauro dell'immobile destinato a diventare un "centro culturale" e punto di informazione sia per i turisti che per i cittadini, con l'obiettivo di valorizzare e promuovere il patrimonio storico-culturale del territorio sovracomunale compreso nel Parco Alto Garda Bresciano. Il progetto è stato a tutt'oggi approvato a livello "definitivo".

Risorse umane da impiegare

Programma 1 "Valorizzazione dei beni di interesse storico" ///

Risorse strumentali da utilizzare

Programma 1 "Valorizzazione dei beni di interesse storico" ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile Politico	Responsabile Gestione
Restauro conservativo, messa in sicurezza adeguamento tecnologico - funzionale immobile "ex cinema Casinò"	Monitoraggio delle fasi esecutive dell'intervento e dei tempi di realizzazione ai fini del rispetto del cronoprogramma	2016/2018	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Valorizzazione dei beni di interesse storico	Triennio 2017/2019	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	444.000,00	479.399,52	475.000,00	
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	444.000,00	479.399,52	475.000,00	

134

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.000,00	4.000,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.000,00		
2	Spese in conto capitale	35.399,52	Previsione di competenza	450.000,00	440.000,00	475.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		475.399,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.399,52	Previsione di competenza	451.000,00	444.000,00	475.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		479.399,52		

Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Descrizione del programma

Il programma comprende l'amministrazione ed il funzionamento delle attività culturali, la vigilanza e la regolamentazione delle strutture culturali ed il funzionamento ed il sostegno alle strutture con finalità culturali (biblioteche, musei, gallerie d'arte, teatri, sale per esposizioni, giardini zoologici e orti botanici, acquari, arboreti). Qualora tali strutture siano connotate da un prevalente interesse storico, le relative spese afferiscono al programma "Valorizzazione dei beni di interesse storico". Comprende le spese per la promozione, lo sviluppo e il coordinamento della biblioteca comunale. Comprende le spese per la valorizzazione, l'implementazione e la trasformazione degli spazi museali, della progettazione definitiva ed esecutiva e della direzione dei lavori inerenti gli edifici a vocazione museale e relativi uffici (messa a norma, manutenzione straordinaria, ristrutturazione, restauro).

Comprende le spese per la realizzazione, il funzionamento ed il sostegno a manifestazioni culturali (concerti, produzioni teatrali, mostre d'arte, ecc.), inclusi sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno degli operatori diversi che operano nel settore artistico o culturale o delle organizzazioni impegnate nella promozione delle attività culturali e artistiche.

Comprende le spese per sovvenzioni per i giardini ed i musei zoologici. Comprende le spese per gli interventi per il sostegno alle attività e alle strutture dedicate al culto, se non di valore e interesse storico. Comprende le spese per la programmazione, l'attivazione e il coordinamento sul territorio di programmi strategici in ambito culturale finanziati anche con il concorso delle risorse comunitarie. Comprende le spese per la tutela delle minoranze linguistiche se non attribuibili a specifici settori d'intervento. Comprende le spese per il finanziamento degli istituti di culto. Non comprende le spese per le attività culturali e artistiche aventi prioritariamente finalità turistiche. Non comprende le spese per le attività ricreative e sportive.

135

Motivazione delle scelte

Sviluppare sempre più l'attività di "promozione della lettura" garantendo la partecipazione dell'Amministrazione comunale, quale soggetto propositivo di momenti di cultura ed intrattenimento. In tal senso, confermando le attività tradizionalmente significative, si vuole coprire un ampio ventaglio di interessi.

Garantire ed ottimizzare il funzionamento e la gestione della biblioteca comunale.

La missione 1, programma 6, tiene in considerazione i diversi aspetti della manutenzione del patrimonio comunale, compresi quelli inerenti la biblioteca comunale.

Finalità da conseguire

Investimento ///

Erogazione di servizi di consumo

- Servizio biblioteca

L'obiettivo fondamentale è la promozione della lettura da realizzarsi attraverso l'attività semplificata ed informatizzata del prestito bibliotecario ed interbibliotecario garantendo l'accesso al patrimonio librario e documentale di cui sono dotate le biblioteche aderenti al sistema bibliotecario facente capo alla "CMPAGB", alla quale viene versato un contributo annuale. Verrà, altresì, garantito l'incremento del patrimonio librario attraverso l'acquisto di nuovi volumi e l'abbonamento a riviste specialistiche.

- Attività culturali

A sostegno delle iniziative proposte dalle associazioni locali e compatibilmente con le disponibilità di bilancio, è prevista l'erogazione di contributi comunali a favore delle Associazioni che propongono eventi condivisi dall'Amministrazione comunale in campo culturale.

A decorrere dal 2016 viene versata la quota annua di partecipazione alla Associazione Culturale "Garda Musei" con sede in Gardone Riviera.

L'Amministrazione, inoltre, gestirà direttamente iniziative in campo culturale tra cui l'attività di "promozione alla lettura".

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- acquisto di libri e riviste per la biblioteca comunale

- rimborso spese missioni personale dipendente
- attività di promozione alla lettura
- contributi a sostegno attività svolta da enti e associazioni operanti nel settore
- spese per iniziative in campo culturale
- gestione e manutenzione ordinaria della biblioteca comunale
- quote di associazioni in campo culturale
- contributo alla "CMPAGB" per l'adesione al sistema bibliotecario

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni, che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

Programma 5.02 "Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale": n.1 istruttore C 5 – part time al 75%.

Risorse strumentali da utilizzare:

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione ai vari uffici interessati alla gestione del programma stesso:

N. 2 personal computer

N. 1 stampante multifunzione a noleggio

N. 1 stampante

Obiettivi operativi da raggiungere:

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Promozione della crescita culturale	Organizzazione di eventi che offrano alla collettività momenti di svago e divertimento e siano in grado di trasmettere valori nelle varie espressioni della cultura nonché promuovere l'educazione permanente	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa
Biblioteca	Gestione attività di consultazione e prestito librario	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa
Patrimonio librario	Gestione acquisto libri e revisione annuale patrimonio librario	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa
Sistema Bibliotecario	Gestione contatti con il Sistema Bibliotecario Comunità Montana Parco Alto Garda	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa
Promozione alla lettura	Gestione attività di promozione alla lettura in collaborazione con gli istituti scolastici	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa
Commissione Cultura e biblioteca comunale	Gestione attività della commissione	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa
Trasparenza ed anticorruzione	Adempimenti previsti dal D.Lgs. 33/2013 e dal programma triennale per l'integrità e la trasparenza	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa

137

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	Triennio 2017 - 2019	No	Sindaco Pro tempore	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	75.130,00	84.895,82	75.130,00	75.130,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	75.130,00	84.895,82	75.130,00	75.130,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	9.765,82	Previsione di competenza	74.370,00	75.130,00	75.130,00	75.130,00
			di cui già impegnate		106,75		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		84.895,82		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	9.765,82	Previsione di competenza	74.370,00	75.130,00	75.130,00	75.130,00
			di cui già impegnate		106,75		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		84.895,82		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
Programma: 1 Sport e tempo libero

Descrizione del programma

Il programma si occupa dell'amministrazione e funzionamento delle attività ricreative, per il tempo libero e lo sport. Comprende le spese per l'erogazione di sovvenzioni e di contributi ad enti e società sportive. Comprende le spese per il funzionamento, la realizzazione e la manutenzione delle strutture per le attività ricreative (parchi, giochi, spiagge, aree di campeggio ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive amatoriali e dilettantistiche e per le attività di promozione e diffusione della pratica sportiva in collaborazione con: associazioni sportive dilettantistiche locali, enti di promozione sportiva, società e circoli senza scopo di lucro, centri di aggregazione giovanile, oratori, CONI e altre istituzioni. Comprende le spese per la promozione e tutela delle discipline sportive della montagna e per lo sviluppo delle attività sportive in ambito montano. Comprende le spese per la realizzazione di progetti e interventi specifici per la promozione e diffusione delle attività e iniziative sportive e motorie rivolte a tutte le categorie di utenti. Comprende le spese per l'incentivazione, in collaborazione con le istituzioni scolastiche, della diffusione delle attività sportive anche attraverso l'utilizzo dei locali e delle attrezzature in orario extrascolastico. Comprende le spese per la formazione, la specializzazione e l'aggiornamento professionale degli operatori dello sport anche montano per una maggior tutela della sicurezza e della salute dei praticanti. Comprende le spese per gli impianti e le infrastrutture destinate alle attività sportive (rugby ecc ...). Comprende le spese per iniziative e manifestazioni sportive e per le attività di promozione sportiva locali, con il CONI e con altre istituzioni, anche al fine di promuovere la pratica sportiva. Non comprende, invece, le spese destinate alle iniziative a favore dei giovani ricomprese nel programma "Giovani" della medesima missione.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento

Garantire un'adeguata manutenzione delle strutture e degli impianti sportivi attraverso l'esecuzione dei necessari interventi manutentivi sia quelli programmati che quelli imprevisti.

Garantire l'efficienza e la sicurezza delle strutture pubbliche anche in funzione dell'ottenimento delle autorizzazioni da parte degli organismi

competenti nonché l'adempimento di tutte le prescrizioni previste dalle vigenti leggi in materia di sicurezza.

Potenziare le strutture sportive esistenti sul territorio al fine di rispondere alle esigenze dei cittadini anche attraverso l'acquisto di idonee attrezzature qualora necessarie.

Erogazione di servizi di consumo

Per quanto riguarda le attività di mantenimento e miglioramento dei servizi, lo scopo principale è quello di continuare a garantire il sostegno riconosciuto alle "associazioni sportive" presenti sul territorio.

L'erogazione dei contributi economici alle Associazioni sportive operanti sul territorio comunale, vista la difficoltà di reperimento di adeguate risorse nel bilancio comunale, sarà sempre più orientata a criteri che privilegino in prima istanza: la pratica dello sport da parte dei giovani, la residenzialità degli aderenti, la consistenza numerica dell'associazione e l'organizzazione di eventi sportivi di rilevanza comunale.

La collaborazione o il "patrocinio" nella realizzazione di manifestazioni sportive, da parte dell'Amministrazione comunale, saranno accordati previa verifica dell'aspetto promozionale o altamente educativo dell'evento proposto.

Continuano, nel frattempo, ad essere operative le "convenzioni" per la gestione degli impianti sportivi di proprietà comunale (campo sportivo in S. Michele, palestra polivalente in loc. Pernighe, impianti sportivi c/o La Terrazza, impianto sportivo per il canottaggio) che garantiscono il funzionamento delle strutture in maniera soddisfacente erogando un servizio il più adeguato possibile alle esigenze della collettività.

Attraverso la gestione affidata alle Associazioni presenti sul territorio si ottiene una valorizzazione, anche in termini economici, degli impianti sportivi garantendo nel contempo il necessario sostegno ai gestori.

Le tariffe per l'uso degli spazi e delle attrezzature sportive sono stabilite dalla Giunta comunale in modo da permettere un utilizzo agevolato per l'utenza gardonese.

Nell'intento poi di tutelare la salute dei numerosi cittadini che fruiscono delle strutture sportive comunali, nel corso dell'anno 2014 sono stati acquistati n.4 defibrillatori semiautomatici esterni (DAE) posizionati, per il momento, presso il campo sportivo in San Michele, la palestra polivalente in loc. Pernighe, l'impianto per il canottaggio in loc. Lido di Fasano e presso l'ufficio di polizia locale. L'obiettivo è quello di garantire un intervento tempestivo di primo soccorso in caso di arresto cardiaco conseguente ad attività fisica; per questa ragione verrà avviata in tempi brevi una attività di formazione di più operatori per consentire un utilizzo corretto e consapevole dei predetti dispositivi.

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- manutenzione e gestione ordinaria della palestra polivalente con il recupero di una parte della spesa dal concessionario e dalla Provincia di Brescia
- spese per la gestione diretta di iniziative in campo sportivo e ricreativo
- erogazione di contributi ad associazioni/enti che operano nel settore sportivo e del tempo libero
- erogazione dei contributi regionali erogati al Comune a favore delle famiglie a titolo sportivo/ricreativo
- interessi passivi per interventi a favore del settore sportivo

Risorse finanziarie destinate agli investimenti:

Interventi di sistemazione impianti sportivi € 14.000,00 nel 2017 (campo calcetto c/o centro sportivo La terrazza, campo beach volley loc. Lidò 84, sistemazione docce palestra polivalente).

Fornitura di attrezzature per impianti sportivi € 2.300,00 nel 2017.

Risorse umane da impiegare

Programma 1"Sport e tempo libero" ///

Risorse strumentali da utilizzare

Programma 1"Sport e tempo libero" ///

Obiettivi operativi da raggiungere	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Sostegno dell'attività sportiva/ dilettantistica	Erogazione contributi a sostegno delle associazioni sportive/dilettantistiche operanti sul territorio comunale	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa
Promozione delle iniziative in campo sportivo	Organizzazione di eventi che offrano alla collettività momenti di svago e divertimento e siano in grado di trasmettere valori in campo sportivo e ricreativo	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Politiche giovanili, sport e tempo libero	Sport e tempo libero	Triennio 2017 - 2019	No	Consigliere comunale	Responsabile area tecnica e area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 3 - Entrate extratributarie	40.100,00	47.015,59	40.400,00	40.700,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	40.100,00	47.015,59	40.400,00	40.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	44.780,00	60.813,01	27.640,00	26.780,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	84.880,00	107.828,60	68.040,00	67.480,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	26.709,51	65.167,00	68.580,00	68.040,00	67.480,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	1.195,56	597,78	
			Previsione di cassa	95.289,51		
2	Spese in conto capitale	8.539,09	31.000,97	16.300,00		
			Previsione di competenza			
			Previsione di cassa	12.539,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	35.248,60	96.167,97	84.880,00	68.040,00	67.480,00
			di cui già impegnate	1.195,56	597,78	
			Previsione di cassa	107.828,60		

Descrizione del programma

Il programma si occupa dell'amministrazione e del funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo, per la promozione e lo sviluppo del turismo e per la programmazione e il coordinamento delle iniziative turistiche sul territorio.

Comprende le spese per sussidi, prestiti e contributi a favore degli enti e delle imprese che operano nel settore turistico.

Comprende le spese per le attività di coordinamento con i settori del trasporto, dell'alberghiero e della ristorazione e con gli altri settori connessi a quello turistico.

Comprende le spese per la programmazione e la partecipazione a manifestazioni turistiche. Comprende le spese per il funzionamento degli uffici turistici di competenza dell'Ente, per l'organizzazione di campagne pubblicitarie, per la produzione e la diffusione di materiale promozionale per l'immagine del territorio a scopo di attrazione turistica.

Comprende le spese per il coordinamento degli albi e delle professioni turistiche.

Comprende i contributi per la costruzione, la ricostruzione, l'ammodernamento e l'ampliamento delle strutture dedicate alla ricezione turistica (alberghi, pensioni, villaggi turistici, ostelli per la gioventù).

Comprende le spese per l'agriturismo e per lo sviluppo e la promozione del turismo sostenibile.

Comprende le spese per le manifestazioni culturali, artistiche e religiose che abbiano come finalità prevalente l'attrazione turistica.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in accordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari, statali e regionali.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento

Garantire l'erogazione di contributi economici in conto capitale alle strutture del settore terziario prevedendo un congruo stanziamento annuo finanziato con le entrate dell'imposta di soggiorno (euro 20.000,00 annui).

Erogazione di servizi di consumo

Anche per quanto riguarda questo programma, uno degli scopi principali è quello di garantire il sostegno economico riconosciuto alle associazioni presenti sul territorio ed operanti nel campo del turismo al fine di mantenere e migliorare le loro iniziative che implementano quelle gestite direttamente dall'Ente.

L'Amministrazione comunale prosegue sulla strada delle "sponsorizzazioni" da parte di operatori privati, così da assicurare ulteriori risorse economiche che garantiscano standard qualitativi della programmazione turistica di Gardone Riviera. Vengono confermate le iniziative ormai tradizionali del programma annuale, tra cui spicca la "notte fondente" alla fine di agosto.

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- "fondo produttività" per manifestazioni turistiche che viene finanziato con i proventi delle "sponsorizzazioni", a favore del personale dipendente coinvolto nell'attività di ricerca accertamento e riscossione di tali entrate ed imputato contabilmente alla Missione 1 Programma 10 "Risorse

Umane”.

- spese per la realizzazione e gestione diretta di manifestazioni in campo turistico
- erogazione di contributi a favore di operatori privati e pubblici operanti nel settore turistico.

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni, che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

Programma 1 "Sviluppo e valorizzazione del turismo": 30% di n.1 istruttore direttivo a tempo pieno inquadrato nella missione 1 "Servizi istituzionali, generali e di gestione" - programma 2 "Segreteria generale"; 100% di n.1 esecutore a tempo pieno inquadrato nella missione 1 "Servizi istituzionali, generali e di gestione" - programma 2 "Segreteria generale.

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione ai vari uffici interessati alla gestione del programma stesso.

Obiettivi operativi da raggiungere	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Turismo	Gestione procedure per realizzazione manifestazioni e servizi turistici ed assistenza allo svolgimento	2017/2019	Vice Sindaco	Responsabile area amministrativa
Turismo	Gestione procedure per realizzazione della manifestazione la "Notte Fondente".	2017/2019	Vice Sindaco	Responsabile area amministrativa
Manifestazioni organizzate dal Comune	Allestimento delle manifestazioni e assistenza al loro svolgimento	2017/2019	Vice Sindaco	Responsabile area tecnica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	Turismo	Turismo	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	Triennio 2017 - 2019	No	Vice sindaco	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	320.000,00	265.000,00	320.000,00	320.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	17.000,00	17.732,00	17.000,00	17.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	300,00	2.507,68	300,00	300,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	337.300,00	285.239,68	337.300,00	337.300,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-131.130,00	-13.237,73	-132.230,00	-132.230,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	206.170,00	272.001,95	205.070,00	205.070,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	45.511,22	Previsione di competenza	250.287,00	186.170,00	185.070,00	185.070,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		231.681,22		
2	Spese in conto capitale	20.320,73	Previsione di competenza	20.321,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		40.320,73		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	65.831,95	Previsione di competenza	270.608,00	206.170,00	205.070,00	205.070,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		272.001,95		

143

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Descrizione del programma

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

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento ///

Erogazione di servizi di consumo

E' terminato l'iter di approvazione della variante generale del "Piano di Governo del Territorio" in attuazione delle disposizioni contenute nella legge regionale 11 marzo 2005, n.12 e s.m. I documenti sono stati trasmessi a suo tempo alla Regione Lombardia e regolarmente pubblicati sul B.U.R.L..

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni, che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

Programma 1 "Urbanistica e assetto del territorio": n.1 istruttore direttivo

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione ai vari uffici interessati alla gestione del programma stesso.

144

Obiettivi operativi da raggiungere	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
si rinvia al programma "Ufficio tecnico"		2017/2019	Consigliere comunale incaricato all'urbanistica	Responsabile area tecnica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	Urbanistica e assetto del territorio	Triennio 2017 - 2019	No	Consigliere comunale	Responsabile area tecnica

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	680.000,00	705.800,50	440.000,00	260.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	680.000,00	705.800,50	440.000,00	260.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-633.014,00	-658.796,10	-394.218,00	-214.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	46.986,00	47.004,40	45.782,00	45.600,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	18,40	47.873,00	46.986,00	45.782,00	45.600,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	47.004,40		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	18,40	47.873,00	46.986,00	45.782,00	45.600,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	47.004,40		

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

Programma: 1 Difesa del suolo

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa della amministrazione e del funzionamento delle attività per la tutela e la salvaguardia del territorio, dei fiumi, dei canali e dei collettori idrici, degli specchi lacuali, delle lagune, della fascia costiera, delle acque sotterranee, finalizzate alla riduzione del rischio idraulico, alla stabilizzazione dei fenomeni di dissesto idrogeologico, alla gestione e all'ottimizzazione dell'uso del demanio idrico, alla difesa dei litorali, alla gestione e sicurezza degli invasi, alla difesa dei versanti e delle aree a rischio di frana, al monitoraggio del rischio sismico.

Comprende le spese per i piani di bacino, i piani per l'assetto idrogeologico, i piani straordinari per le aree a rischio idrogeologico. Comprende le spese per la predisposizione dei sistemi di cartografia (geologica, geo-tematica e dei suoli) e del sistema informativo territoriale (banche dati geologica e dei suoli, sistema informativo geografico della costa). Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento

- Rifacimento di un tratto della tubazione per lo smaltimento delle acque bianche lungo la S.S. 45 bis - € 250.000,00 nel biennio 2017/2018
- Messa in sicurezza versante franoso c/o "sacello di Fraole" € 25.314,21 risorse 2016 esigibili nel 2017.

Erogazione di servizi di consumo

Dal 1° gennaio 2007 i costi del "servizio idrico integrato" vengono totalmente coperti dalla "tariffa d'ambito". Rimangono a carico dell'Amministrazione comunale le spese per gli interventi dell'idraulico presso gli immobili comunali, la cui spesa è posta a carico della Missione 1 - programma 5 "Gestione dei beni demaniali e patrimoniali", nonché per gli interventi di pulizia degli spurghi e delle caditoie presenti sul territorio comunale, come indicato nel programma 1 "Difesa del suolo" del medesimo programma.

Risorse umane da impiegare ///

Risorse strumentali da utilizzare ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Rifacimento di un tratto di tubazione delle acque bianche lungo la strada statale 45 bis	Monitoraggio delle fasi esecutive dell'intervento e dei tempi di realizzazione ai fini del rispetto del cronoprogramma	2017/2018	consigliere comunale incaricato dei lavori pubblici	Responsabile area tecnica
Collettamento e smaltimento acque meteoriche	Gestione interventi di pulizia e spurgo di caditoie e tubazioni	2017/2018	consigliere comunale incaricato dei lavori pubblici	Responsabile area tecnica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Difesa del suolo	Triennio 2017 - 2019	No	Consigliere comunale incarico ai lavori pubblici	responsabile area tecnica

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	160.314,51	168.908,41	135.000,00	10.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	160.314,51	168.908,41	135.000,00	10.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	3.908,90	Previsione di competenza	21.600,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate		10.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		13.908,90		
2	Spese in conto capitale	4.685,00	Previsione di competenza	30.000,00	150.314,51	125.000,00	
			di cui già impegnate		25.314,51		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		154.999,51		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.593,90	Previsione di competenza	51.600,00	160.314,51	135.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate		35.314,51		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		168.908,41		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa dell'amministrazione e funzionamento delle attività collegate alla tutela, alla valorizzazione e al recupero dell'ambiente naturale.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività degli enti e delle associazioni che operano per la tutela dell'ambiente.

Comprende le spese per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento e il monitoraggio delle politiche, dei piani e dei programmi destinati alla promozione della tutela dell'ambiente, inclusi gli interventi per l'educazione ambientale. Comprende le spese per la valutazione di impatto ambientale di piani e progetti e per la predisposizione di standard ambientali per la fornitura di servizi.

Comprende le spese a favore dello sviluppo sostenibile in materia ambientale, da cui sono esclusi gli interventi per la promozione del turismo sostenibile e per lo sviluppo delle energie rinnovabili. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno delle attività, degli enti e delle associazioni che operano a favore dello sviluppo sostenibile (ad esclusione del turismo ambientale e delle energie rinnovabili).

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione dei finanziamenti comunitari e statali.

Comprende le spese per la manutenzione e la tutela del verde urbano.

Non comprende le spese per la gestione di parchi e riserve naturali e per la protezione delle biodiversità e dei beni paesaggistici, ricomprese nel programma "Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione" della medesima missione. Comprende le spese per la polizia provinciale in materia

ambientale. Non comprende le spese per la tutela e la valorizzazione delle risorse idriche ricomprese nel corrispondente programma della medesima missione.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento

- trasferimento fondi aree verdi. La Regione Lombardia ha costituito il "Fondo Aree Verdi" da alimentarsi attraverso le maggiorazioni dei contributi dei "costi di costruzione" applicate agli interventi di nuova costruzione che sottraggono superfici agricole da destinare obbligatoriamente a interventi forestali a rilevanza ecologica e di incremento della naturalità (€ 1.000,00 annui);
- riqualificazione e messa in sicurezza verde pubblico parco Villa Alba € 14.253,94 risorse 2016 esigibili 2017.

Erogazione di servizi di consumo

- Servizio di manutenzione e tutela del verde pubblico

Attraverso i necessari interventi di manutenzione ordinaria della aree verdi comunali, si mira ad assicurare la cura e conservazione dei prati e delle essenze floreali, arbustive ed arboree garantendo contemporaneamente la conservazione di tale patrimonio, il decoro urbano e la sicurezza pubblica.

Realizzare gli interventi di manutenzione dei parchi comunali, delle aiuole e delle alberature consistenti in:

- acquisto di sementi per la riproduzione in serra di piantine per l'arredo delle aiuole comunali;
- tagli dei tappeti erbosi e potature delle essenze floreali ed arboree;
- rifilatura delle aiuole;
- reintegrazione essenze floreali ed arboree morte o vandalizzate;
- taglio dei cigli stradali;
- trattamenti endoterapici del pino;
- interventi di disinfestazione del territorio dalla zanzara tigre.

- Servizio di gestione e manutenzione della serra comunale

- Servizio di prevenzione e contenimento del randagismo

- prevenire il fenomeno del randagismo, così come previsto dalle vigenti disposizioni di legge, in collaborazione con l'ASL e con i veterinari specializzati nella sterilizzazione dei gatti.

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano, quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- acquisti e forniture per la manutenzione del verde pubblico
- fornitura di vestiario al personale dipendente
- spese di gestione e funzionamento della serra comunale
- spese per la manutenzione e gestione dei mezzi in dotazione alla squadra giardinieri
- spese per servizi a favore animali randagi.

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni, che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

– programma 2 "tutela, valorizzazione e recupero ambientale": n.3 giardinieri

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione assegnate al programma stesso.

- programma 2 "tutela, valorizzazione e recupero ambientale": n.3 motocarri

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Manutenzione aree verdi	Taglio periodico dell'erba con cadenza, settimanale, quindicinale, mensile. Interventi di concimazione chimica ed organica.	2017/2019	Consigliere comunale incaricato al verde pubblico	Responsabile area tecnica
Manutenzione straordinaria del patrimonio arboreo	Interventi di potatura straordinaria di alberi finalizzata alla messa in sicurezza, all'eliminazione dei rami secchi ed al contenimento della chioma. Abbattimento alberi secchi e/o pericolosi.	2017/2019	Consigliere comunale incaricato al verde pubblico	Responsabile area tecnica
Manutenzione ordinaria del patrimonio arboreo, arbustivo e siepi	Potature periodiche finalizzate ad incrementare la fioritura, eliminazione di rami superflui e messa in sagoma delle siepi.	2017/2019	Consigliere comunale incaricato al verde pubblico	Responsabile area tecnica
Irrigazione	Irrigazione manuale di aree verdi, controllo e azionamento di impianti di irrigazione automatici, regolazione e programmazione centraline, eventuali piccole riparazioni.	2017/2019	Consigliere comunale incaricato al verde pubblico	Responsabile area tecnica
Gestione delle aiuole con fioriture stagionali	Posa a dimora periodica di fiori stagionali nelle aiuole e nelle fioriere essenze prodotte nella serra comunale, previa vangatura, rastrellamento e concimazione.	2017/2019	Consigliere comunale incaricato al verde pubblico	Responsabile area tecnica
Trattamenti fitosanitarie diserbi	Trattamenti con prodotti fitosanitari su alberi/arbusti/siepi. Diserbo vialetti nei giardini comunali.	2017/2019	Consigliere comunale incaricato al verde pubblico	Responsabile area tecnica
Gestione della serra comunale	Produzione annuale di circa n. 20.000 piante annuali da fiore da piantine in zolletta e da seme. Taleaggi e produzione arbusti e rose. Attività di controllo e irrigazione giornaliera della serra	2017/2019	Consigliere comunale incaricato al verde pubblico	Responsabile area tecnica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	Triennio 2017/2019	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	230.264,94	280.090,12	215.870,00	215.870,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	230.264,94	280.090,12	215.870,00	215.870,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	34.305,87	Previsione di competenza	219.281,00	215.011,00	214.870,00
			di cui già impegnate		39.958,29	1.214,29
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		249.316,87	
2	Spese in conto capitale	15.519,31	Previsione di competenza	32.671,00	15.253,94	1.000,00
			di cui già impegnate		14.253,94	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		30.773,25	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	49.825,18	Previsione di competenza	251.952,00	230.264,94	215.870,00
			di cui già impegnate		54.212,23	1.214,29
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		280.090,12	

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 3 Rifiuti

Descrizione del programma

Il programma si occupa dell'amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento e supporto alla raccolta, al trattamento e ai sistemi di smaltimento dei rifiuti. Comprende le spese per la pulizia delle strade, piazze, viali, mercati, per la raccolta di tutti i tipi di rifiuto, differenziata e indifferenziata, per il trasporto in discarica od al luogo di trattamento.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi di raccolta, trattamento e smaltimento dei rifiuti, ivi compresi i contratti di servizio e di programma con le aziende per i servizi di igiene ambientale. Comprende le spese per i canoni del servizio di igiene ambientale.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Grazie all'apporto virtuoso dei cittadini ed alla qualità del servizio offerto, la raccolta differenziata dei servizi urbani si è attestata attorno al 65,70% (dato al 31 dicembre 2015): un obiettivo da migliorare nel tempo grazie all'apporto di tutti: cittadini, amministrazione comunale e società partecipata (Garda Uno S.p.A.).

Investimento

Fornitura n.5 contenitori RSU e n.3 mini isole ecologiche euro 6.500,00 nel 2017

Erogazione di servizi di consumo

- Servizi di igiene ambientale e servizio di raccolta differenziata.

Tale intervento mantiene i servizi già affidati alla società partecipata "Garda Uno" SpA per l'igiene urbana e servizi accessori sino al 31 dicembre 2027 (deliberazione del Consiglio comunale n.69 del 24 aprile 2013). I servizi prevedono la raccolta domiciliare dei rifiuti in modo differenziato ed il loro smaltimento; servizi che rientrano negli obblighi previsti dalla legislazione vigente in materia di rifiuti che il Comune svolge per il tramite della società partecipata.

- servizio di gestione e manutenzione dell'isola ecologica.

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano quindi, compatibilmente con le risorse disponibili, le seguenti esigenze di spesa:

- acquisti e prestazioni per la gestione del servizio rifiuti (fornitura di materiale tecnico e di consumo, costi fissi, costi variabili)
- spese per la riscossione della tassa rifiuti
- sgravi e rimborsi ai contribuenti
- spese di gestione e funzionamento dell'isola ecologica.

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni, che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

– programma 3 "Rifiuti": quota parte di un "istruttore" inquadrato nella missione 1 "Servizi istituzionali, generali e di gestione" - programma 6 "Ufficio Tecnico".

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali impiegate corrispondono a quelle in dotazione ai vari uffici interessati alla gestione del programma stesso.

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Raccolta differenziata	Consolidamento e miglioramento dell'obiettivo del centro di raccolta differenziata anche attraverso l'attivazione di nuove tipologie di raccolta differenziata in accordo con "Garda Uno" SpA e verifica degli errati conferimenti da parte degli utenti	2017/2019	Consigliere comunale incaricato del servizio RSU	Responsabile area tecnica

152

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Rifiuti		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	939.311,00	694.359,89	947.630,00	956.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	940.311,00	695.359,89	948.630,00	957.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-90.311,00	193.049,18	-97.760,00	-98.710,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	850.000,00	888.409,07	850.870,00	858.290,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	38.409,07	845.356,00	843.500,00	850.870,00	858.290,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	250,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	881.909,07		
2	Spese in conto capitale		6.120,00	6.500,00		
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	6.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	38.409,07	851.476,00	850.000,00	850.870,00	858.290,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate	250,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	888.409,07		

Descrizione del programma

Il programma si occupa della amministrazione e del funzionamento delle attività relative all'approvvigionamento idrico, delle attività di vigilanza e regolamentazione per la fornitura di acqua potabile inclusi i controlli sulla purezza, sulle tariffe e sulla quantità dell'acqua. Comprende le spese per la costruzione e il funzionamento dei sistemi di fornitura dell'acqua diversi da quelli utilizzati per l'industria.

Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti o sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, del mantenimento o del miglioramento dei sistemi di approvvigionamento idrico. Comprende le spese per le prestazioni per la fornitura di acqua ad uso pubblico e la manutenzione degli impianti idrici. Amministrazione e funzionamento dei sistemi delle acque reflue e per il loro trattamento.

Comprende le spese per la gestione e la costruzione dei sistemi di collettori, condutture, tubazioni e pompe per smaltire tutti i tipi di acque reflue (acqua piovana, domestica e qualsiasi altro tipo di acque reflue).

Comprende le spese per i processi meccanici, biologici o avanzati per soddisfare gli standard ambientali o le altre norme qualitative per le acque reflue.

Amministrazione, vigilanza, ispezione, funzionamento, supporto ai sistemi delle acque reflue ed al loro smaltimento. Comprende le spese per sovvenzioni, prestiti, sussidi a sostegno del funzionamento, della costruzione, della manutenzione o del miglioramento dei sistemi delle acque reflue.

Motivazione delle scelte

Il servizio di gestione, depurazione e distribuzione dell'acqua potabile all'interno del territorio comunale è stato esternalizzato nel 1998 alla società partecipata "Garda Uno" SpA.

L'ufficio tecnico comunale si relaziona con gli incaricati di detta società affinché venga garantito un puntuale servizio alla cittadinanza.

Finalità da conseguire

Investimento ///

Erogazione di servizi di consumo

Dal 1° gennaio 2007 i costi del "servizio idrico integrato" vengono totalmente coperti dalla "tariffa d'ambito". Rimangono a carico dell'Amministrazione comunale le spese per gli interventi dell'idraulico presso gli immobili comunali, la cui spesa è posta a carico della missione 1 - programma 5 "Gestione dei beni demaniali e patrimoniali", gli interventi di pulizia degli spurghi e delle caditoie presenti sul territorio comunale come indicato nel programma 1 "Difesa del suolo" del medesimo programma. Le spese per interessi e rimborso del capitale dei mutui contratti per interventi a favore del "servizio idrico integrato", a suo tempo anticipati dal Comune, vengono totalmente rimborsati dalla "Garda Uno" S.p.A.

Risorse umane da impiegare ////

Risorse strumentali da utilizzare ////

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Monitoraggio criticità che si possono verificare sul territorio	Segnalazione tempestiva a "Garda Uno" SpA di varie criticità (perdite di acqua, rottura di tubazioni, mancanza di adduzioni...) al fine di accelerarne la soluzione e successiva verifica dell'intervento con particolare attenzione ai ripristini stradali	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica

154

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	Servizio idrico integrato	2017/2019	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	129.865,00	219.036,03	129.865,00	129.865,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	129.865,00	219.036,03	129.865,00	129.865,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-78.688,00	-153.809,03	-81.870,00	-85.777,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	51.177,00	65.227,00	47.995,00	44.088,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		54.167,00	51.177,00	47.995,00	44.088,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	51.177,00		
2	Spese in conto capitale	14.050,00	14.050,00			
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	14.050,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.050,00	68.217,00	51.177,00	47.995,00	44.088,00
			Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	65.227,00		

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa della amministrazione e del funzionamento delle attività per la viabilità, lo sviluppo e il miglioramento della circolazione stradale. Comprende le spese per il funzionamento, la gestione, l'utilizzo, la costruzione e la manutenzione, ordinaria e straordinaria, delle strade e delle vie urbane, dei percorsi ciclabili e pedonali, delle zone a traffico limitato, delle strutture di parcheggio e delle aree di sosta a pagamento. Comprende le spese per la riqualificazione delle strade, incluso l'abbattimento delle barriere architettoniche.

Comprende le spese per la sorveglianza e per la presa in carico delle opere previste dai piani attuativi di iniziativa privata o delle convenzioni urbanistiche.

Comprende le spese per il rilascio delle autorizzazioni per la circolazione nelle zone a traffico limitato e per i passi carrai. Comprende le spese per gli impianti semaforici. Comprende altresì le spese per le infrastrutture stradali, tra cui strade extraurbane e autostrade. Amministrazione e funzionamento delle attività relative all'illuminazione stradale. Comprende le spese per lo sviluppo e la regolamentazione degli standard di illuminazione stradale, per l'installazione, il funzionamento, la manutenzione, il miglioramento dell'illuminazione stradale.

Motivazione delle scelte

Migliorare la sicurezza della circolazione stradale garantendone nel contempo una migliore fruibilità da parte della cittadinanza.

Sistemazione delle strutture viarie - sedi stradali, banchine e marciapiedi - laddove le stesse necessitano di una risistemazione.

Risolvere i problemi di ordine viabilistico al fine di semplificare e disciplinare il traffico.

Realizzare le necessarie opere di manutenzione della rete di illuminazione pubblica.

Garantire la necessaria manutenzione della segnaletica (verticale, orizzontale e luminosa) e la percorribilità delle strade con il pronto intervento dei mezzi sgombraneve e l'attuazione di interventi preventivi contro il rischio di gelate nei mesi invernali.

Utilizzare l'accantonamento obbligatorio del 10% dei proventi delle concessioni edilizie per eliminare e/o superare le barriere architettoniche al fine di contribuire alla minimizzazione degli impedimenti favorendo l'integrazione dei cittadini disabili.

Finalità da conseguire

Investimento

- interventi annuali di sistemazione e riqualificazione delle strade comunali anche in funzione della sicurezza del transito veicolare e pedonale € 130.000,00 nel triennio
- Riqualificazione p.zza del Vittoriale - 2° lotto – risorse 2016 esigibili 2017 € 25.142,00
- Riqualificazione via dei Caduti - risorse 2016 esigibili 2017 € 28.466,00
- Sostituzione linee elettriche impianto pubblica illuminazione - risorse 2016 esigibili 2017 € 15.268,00
- Fornitura corpi illuminanti in via dei Caduti e piazza del Vittoriale € 6.000,00 nel 2017
- interventi annuali di sistemazione delle strade montane € 88.000,00 nel triennio
- Riqualificazione “Largo Landi” con abbattimento delle barriere architettoniche € 82.536,00 nel biennio 2016/2017
- Interventi annuali di manutenzione e sistemazione degli impianti di pubblica illuminazione € 25.000,00 annui

Erogazione di servizi di consumo

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo progetto finanziano le esigenze di gestione e manutenzione ordinaria delle strade e degli impianti di pubblica illuminazione.

Obiettivi gestionali:

- fornitura segnaletica orizzontale e verticale
- manutenzione della segnaletica stradale esistente al fine di conservarla ad un livello di sicurezza adeguato agli standard normativi e, altresì, sostituire quella ritenuta obsoleta e/o troppo deteriorata
- acquisto di materie prime per interventi di manutenzione ordinaria delle strade comunali
- acquisto vestiario per le squadre addette alla manutenzione
- interventi di manutenzione ordinaria di strade e piazze comunali quali ripristino buche, rappezzi asfalto, inghiaimento strade sterrate, ecc.....
- servizio di spazzamento e sgombero neve
- interventi di manutenzione ordinaria degli impianti di pubblica illuminazione eseguiti da "Enel Sole" S.p.A.. a fronte di un canone annuo, come da "convenzione" sottoscritta per l'affidamento del "servizio luce e dei servizi connessi per le pubbliche amministrazioni" stipulata tra la "Consip" S.p.A. ed "Enel Sole" S.p.A..
- spesa per consumi di energia elettrica della pubblica illuminazione fuori linea Consip.
- interventi di manutenzione ordinaria a seguito di eventuali danni arrecati agli impianti di pubblica illuminazione
- manutenzione ordinaria parchimetri quando non sono a carico del gestore
- consumi di energia elettrica di alcuni punti luce non ancora volturati ad "Enel Sole" S.r.l.
- gestione e manutenzione degli automezzi in dotazione alla squadra operai
- interessi passivi sui mutui in corso.

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni, che sono associate ai rispettivi programmi contabili, in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

– programma viabilità e infrastrutture stradali: n.3 operai

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali da utilizzare corrispondono a quelle attualmente in dotazione alla squadra che gestisce la manutenzione di strade ed aree pubbliche e del demanio comunale composte da:

n.1 motocarro

n.2 autocarri (di cui uno con rimorchio).

Obiettivi operativi	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Completamento adeguamento impianto p.i.	Attività di monitoraggio del completamento dell'adeguamento dell'impianto di pubblica illuminazione (p.i.) da parte di "Enel Sole" nell'ambito della convenzione Consip	2017/2019	Consigliere comunale incaricato ai lavori pubblici	Responsabile area tecnica
Riqualificazione sedi stradali	interventi di riqualificazione di tratti di sedi stradali previa individuazione di quelli maggiormente bisognosi anche in accordo con le soc. erogatrici di servizi	2017/2019	Consigliere comunale incaricato ai lavori pubblici	Responsabile area tecnica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	Trasporti e diritto alla mobilità	Trasporti e diritto alla mobilità	Viabilità e infrastrutture stradali	triennio 2017 - 2019	No		Responsabile area tecnica Responsabile polizia locale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 3 - Entrate extratributarie	289.000,00	613.199,55	239.000,00	239.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	44.000,00	86.612,30	22.000,00	22.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	333.000,00	699.811,85	261.000,00	261.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	559.481,00	498.575,82	356.253,00	355.329,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	892.481,00	1.198.387,67	617.253,00	616.329,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	236.592,88	Previsione di competenza	854.271,00	571.069,00	519.329,00
			di cui già impegnate		231.034,07	3.244,10
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		807.661,88	
2	Spese in conto capitale	69.313,79	Previsione di competenza	413.658,54	321.412,00	97.000,00
			di cui già impegnate		160.873,40	23.234,40
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		390.725,79	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	305.906,67	Previsione di competenza	1.267.929,54	892.481,00	616.329,00
			di cui già impegnate	391.907,47	26.478,50	26.478,50
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	1.198.387,67		

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa della amministrazione e del funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi alpini, sorveglianza delle spiagge, evacuazione delle zone inondate, lotta agli incendi, etc.) per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Comprende le spese a sostegno del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile.

Comprende le spese per la programmazione, il coordinamento e il monitoraggio degli interventi di protezione civile sul territorio, nonché per le attività in forma di collaborazione con le altre amministrazioni competenti in materia.

Non comprende le spese per interventi atti a fronteggiare calamità naturali già avvenute, ricomprese nel programma "Interventi a seguito di calamità naturali" della medesima missione o nei programmi relativi agli specifici interventi effettuati per ripristinare le condizioni precedenti agli eventi calamitosi.

Motivazione delle scelte

Favorire la sensibilizzazione sull'attività del volontariato che opera nell'ambito della protezione civile e consolidare i rapporti di interscambio con l'Amministrazione comunale.

Finalità da conseguire

Investimento ///

Erogazione di servizi di consumo

- Protezione civile

L'Ente si propone di favorire e sostenere, attraverso l'erogazione di contributi nell'ambito delle vigenti convenzioni, le associazioni operanti nel campo della protezione civile che sono un valido riferimento e supporto per l'espletamento dei servizi di prevenzione e di eventuale soccorso sul territorio contenendo nel contempo i costi a carico dell'Amministrazione comunale.

Con deliberazione n. 17 del 20 marzo 2009 il Consiglio comunale ha approvato il "Piano di emergenza comunale".

Risorse umane da impiegare ////

Risorse strumentali da utilizzare ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Sviluppare i servizi, il volontariato e la cultura della protezione civile	Coordinare e programmare i servizi di protezione civile	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area polizia locale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Sistema di protezione civile	Triennio 2017/2019	No		Responsabile polizia locale

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.000,00	7.500,00	3.000,00	3.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.000,00	7.500,00	3.000,00	3.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	4.500,00	Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.500,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	4.500,00	Previsione di competenza	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.500,00		

Missione: 11 Soccorso civile

Programma: 2 Interventi a seguito di calamità naturali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	Soccorso civile	Soccorso civile	Interventi a seguito di calamità naturali	Triennio 2017/2019	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		10.000,00		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA		10.000,00		

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
2	Spese in conto capitale	10.000,00	Previsione di competenza	10.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale				

			vincolato				
			Previsione di cassa			10.000,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	10.000,00	Previsione di competenza	10.000,00			
			Previsione di cassa			10.000,00	

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa della amministrazione e del funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e per il sostegno agli interventi a favore dell'infanzia. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in denaro o in natura a favore di famiglie con figli a carico, per indennità per maternità, per contributi per la nascita di figli, per indennità per congedi per motivi di famiglia, per assegni familiari, per interventi a sostegno delle famiglie mono genitore o con figli disabili.

Comprende le spese per l'erogazione di servizi per bambini in età prescolare (asili nido), per le convenzioni con nidi d'infanzia privati, per i finanziamenti alle famiglie per la cura dei bambini, per i finanziamenti a orfanotrofi e famiglie adottive, per beni e servizi forniti a domicilio a bambini o a coloro che se ne prendono cura, per servizi e beni di vario genere forniti a famiglie, giovani o bambini (centri ricreativi estivi e di villeggiatura).

Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate all'infanzia ed ai minori.

Comprende le spese per interventi e servizi di supporto alla crescita dei figli e alla tutela dei minori e per far fronte al disagio minorile, per i centri di pronto intervento per minori e per le comunità educative per minori.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento ///

Erogazione di servizi di consumo

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano, compatibilmente con le risorse disponibili, i seguenti obiettivi gestionali:

- sostegno del servizio asilo nido, con l'obiettivo di garantire l'accesso all'asilo nido dei minori residenti, stante la richiesta del servizio da parte delle famiglie
- gestione associata con la C.M.P.A.G.B. del servizio di "tutela minori" volta a garantire i necessari interventi psico - sociali a favore dei minori in situazione di pregiudizio per ragioni di varia natura e, pertanto, segnalati dall'Autorità Giudiziaria e tutelati da appositi decreti
- servizio di assistenza domiciliare educativa attraverso il finanziamento di n. 5 progetti attualmente in corso. Questa spesa viene, in parte, rimborsata dagli assistiti. Tale servizio prevede l'assistenza domiciliare attraverso educatori specializzati rivolta ai minori con difficoltà familiari, allo scopo di monitorare le dinamiche familiari e sostenere il genitore nel percorso scolastico e familiare dell'assistito. Quando il percorso è disposto dal Tribunale per i Minorenni, tale servizio è a carico dell'Amministrazione comunale.

Risorse umane da impiegare ////

Risorse strumentali da utilizzare ////

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Sostegno alle famiglie	Saranno individuate modalità di integrazione dei servizi territoriali con quelli domiciliari a supporto delle difficoltà educative delle famiglie	2017/2019	Consigliere comunale incaricato ai servizi sociali	Responsabile area amministrativa
Favorire la frequenza ai servizi per la prima infanzia ad una platea più ampia di minori	Individuare le migliori strategie e gli strumenti più idonei al fine di favorire la frequenza ai servizi per la prima infanzia ad un maggior numero di bambini di età compresa fra zero e i tre anni	2017/2019	Consigliere comunale incaricato ai servizi sociali	Responsabile area amministrativa

161

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	triennio 2017 - 2019	No	Consiglieri comunali	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	9.700,00	19.396,76	9.700,00	9.700,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	9.700,00	19.396,76	9.700,00	9.700,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	31.400,00	45.212,34	31.400,00	31.400,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	41.100,00	64.609,10	41.100,00	41.100,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1 Spese correnti	23.509,10	55.326,00	41.100,00	41.100,00	41.100,00
			4.757,04		
			64.609,10		
TOTALE GENERALE DELLE SPESE	23.509,10	55.326,00	41.100,00	41.100,00	41.100,00
			4.757,04		
			64.609,10		

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa della amministrazione e del funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e per il sostegno agli interventi per le persone inabili, in tutto o in parte, a svolgere attività economiche od a condurre una vita normale a causa di danni fisici o mentali, a carattere permanente o che si protraggono oltre un periodo di tempo minimo stabilito. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in danaro a favore di persone disabili quali indennità di cura.

Comprende le spese per alloggio ed eventuale vitto a favore di invalidi presso istituti idonei, per assistenza agli invalidi nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità erogate a favore di persone che si prendono cura di invalidi, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di invalidi per consentire loro la partecipazione ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva.

Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture destinate alle persone disabili.

Comprende le spese per la formazione professionale o per favorire il reinserimento occupazionale e sociale dei disabili.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento ///

Erogazione di servizi di consumo

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano, compatibilmente con le risorse disponibili, i seguenti obiettivi gestionali:

- fondo di solidarietà disabili a carico dell'Ente per i servizi sociali di sostegno alla disabilità erogati dalla "Fondazione SIG"
- assistenza agli invalidi e agli handicappati attraverso la frequenza diurna di "due assistiti" con disabilità di grado diverso presso strutture socio-assistenziali garantendo il raggiungimento della massima autonomia possibile e la partecipazione della persona disabile alla vita collettiva. Il Comune sostiene il costo per la frequenza, per le quote di solidarietà e per i servizi accessori (servizio di trasporto).

Risorse umane da impiegare ///

Risorse strumentali da utilizzare ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Individuare e sviluppare servizi ed interventi innovativi	Perseguire obiettivi di condivisione e accordo con gli enti gestori, le realtà del terzo settore, la CMPAGB e le associazioni dei familiari; individuare modalità operative che valorizzino gli apporti e le specificità dei singoli organismi coinvolti	2017/2019	Consigliere comunale incaricato ai servizi sociali	Responsabile area amministrativa
Sostegno alla disabilità	Accompagnamento progressivo del disabile nei suoi percorsi di vita	2017/2019	Consigliere comunale incaricato ai servizi sociali	Responsabile area amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per la disabilità	triennio 2017 - 2019	No	Consiglieri comunali	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	18.200,00	26.410,68	18.200,00	18.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	19.700,00	27.910,68	19.700,00	19.700,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	8.210,68	Previsione di competenza	21.900,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.910,68		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.210,68	Previsione di competenza	21.900,00	19.700,00	19.700,00	19.700,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		27.910,68		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 3 Interventi per gli anziani

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa della amministrazione e del funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e per il sostegno agli interventi a favore degli anziani. Comprende le spese per interventi contro i rischi collegati alla vecchiaia (perdita di reddito, reddito insufficiente, perdita dell'autonomia nello svolgere le incombenze quotidiane, ridotta partecipazione alla vita sociale e collettiva, ecc.). Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Comprende le spese per indennità in danaro, quali indennità di cura, e finanziamenti erogati in seguito a pensionamento o vecchiaia, per l'assistenza nelle incombenze quotidiane (aiuto domestico, mezzi di trasporto, ecc.), per indennità a favore di persone che si prendono cura di persone anziane, per beni e servizi di vario genere erogati a favore di persone anziane per consentire la partecipare ad attività culturali, di svago, di viaggio o di vita collettiva.

Comprende le spese per interventi, servizi e strutture tesi a migliorare la qualità della vita delle persone anziane, nonché a favorire la loro mobilità, l'integrazione sociale e lo svolgimento delle funzioni primarie. Comprende le spese per le strutture residenziali e di ricovero per gli anziani.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento ///

Erogazione di servizi di consumo

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano, compatibilmente con le risorse disponibili, i seguenti obiettivi gestionali:

- gestione e manutenzione del Centro Assistenza Anziani
- spese di gestione e manutenzione mini alloggi protetti per anziani presso "Villa Gibertini", incluso il rimborso del prestito regionale FRISL a tasso zero
- servizio di trasporto di anziani gardonesi
- servizio di trasporto di anziani gardonesi ultrasessantenni sul "trenino" durante il periodo estivo
- servizi per iniziative in campo sociale quali "Festa dell'Anziano" e "Festa di Primavera"
- rette di ricovero per n.4 anziani non autosufficienti in R.S.A e n.1 anziano parzialmente autosufficiente in ricovero diurno.
- servizio di telesoccorso con recupero di una quota parte della spesa da parte dei due assistiti.

Risorse umane da impiegare ///

Risorse strumentali da utilizzare ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Introduzione di modelli di welfare partecipato	Coinvolgimento delle realtà operanti nell'ambito del volontariato e del non profit	2017/2019	Consigliere comunale	Responsabile area amministrativa
Sostegno alla popolazione anziana	Mantenimento di una condizione di vita autonoma e dignitosa possibilmente raggiunta attraverso il permanere dell'anziano all'interno del suo nucleo familiare o ritardando il più possibile il ricorso a strutture residenziali	2017/2019	Consigliere comunale	Responsabile area amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per gli anziani	Triennio 2017 - 2019	No	Consiglieri comunali	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 3 - Entrate extratributarie	75.670,00	81.641,14	75.670,00	75.670,00
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	75.670,00	81.641,14	75.670,00	75.670,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	102.500,00	127.927,05	102.550,00	102.610,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	178.170,00	209.568,19	178.220,00	178.280,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	31.398,19	Previsione di competenza	183.966,00	178.170,00	178.220,00	178.280,00
			di cui già impegnate		3.288,56	597,78	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		209.568,19		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	31.398,19	Previsione di competenza	183.966,00	178.170,00	178.220,00	178.280,00
			di cui già impegnate		3.288,56	597,78	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		209.568,19		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 4 Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa della amministrazione e del funzionamento delle attività per l'erogazione di servizi e per il sostegno agli interventi a favore di persone socialmente svantaggiate od a rischio di esclusione sociale. Comprende le spese a favore di persone indigenti, persone a basso reddito, immigrati, profughi, alcolisti, tossicodipendenti, vittime di violenza criminale, detenuti. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito. Comprende le spese per indennità in denaro a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, quali sostegno al reddito e altri pagamenti destinati ad alleviare lo stato di povertà degli stessi o per assisterli in situazioni di difficoltà.

Comprende le spese per sistemazione e vitto a breve od a lungo termine fornito a favore di soggetti indigenti e socialmente deboli, per la riabilitazione di alcolisti e tossicodipendenti, per la fornitura di beni e servizi a favore di persone socialmente deboli quali servizi di consultorio, ricovero diurno, assistenza nell'adempimento di incombenze quotidiane, cibo, indumenti, carburante, ecc... Comprende le spese per la costruzione e la gestione di strutture dedicate alle persone a rischio di esclusione sociale.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento ////

Erogazione di servizi di consumo

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano, compatibilmente con le risorse disponibili, i seguenti obiettivi gestionali:

- erogazione di contributi motivazionali per l'eventuale inserimento lavorativo di cittadini gardonesi (l' A.S.L. non partecipa più alla spesa che risulta essere interamente a carico dei Comuni);
- acquisti per interventi di sostegno domiciliare a favore di indigenti mediante la fornitura di generi alimentari

Risorse umane da impiegare ////
 Risorse strumentali da utilizzare ////

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione			
Evitare interventi duplici ed a pioggia	Razionalizzazione del sistema di sostegno alla rete delle associazioni che gestiscono la distribuzione di alimenti e beni di prima necessità; migliorare la collaborazione con le associazioni che svolgono attività a favore di cittadini stranieri	2017/2019	Consigliere comunale incaricato ai servizi sociali	Responsabile area amministrativa			
Contrasto all'emarginazione sociale ed alla precarietà	Integrazione nel tessuto della comunità di soggetti che hanno problematiche quali il lavoro, la casa, la lingua, costituenti grossi ostacoli al processo di integrazione	2017/2019	Consigliere comunale incaricato ai servizi sociali	Responsabile area amministrativa			
Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile e gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	Triennio 2017 - 2019	No	Consiglieri comunali	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	9.200,00	11.984,08	9.200,00	9.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	9.200,00	11.984,08	9.200,00	9.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	2.784,08	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato	9.200,00	9.200,00	9.200,00
			Previsione di cassa	11.984,08		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 6 Interventi per il diritto alla casa

Descrizione del programma:

Il presente programma si occupa della amministrazione e del funzionamento delle attività per il sostegno al diritto alla casa. Comprende le spese per l'aiuto alle famiglie ad affrontare i costi per l'alloggio a sostegno delle spese di affitto e delle spese correnti per la casa, quali sussidi per il pagamento di ipoteche e interessi sulle case di proprietà e assegnazione di alloggi economico - popolari. Comprende le spese a favore dei soggetti (pubblici e privati) che operano in tale ambito.

Non comprende le spese per la progettazione, la costruzione e la manutenzione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica ricomprese nel programma della missione 08 "Assetto del territorio ed edilizia abitativa".

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento ///

Erogazione di servizi di consumo

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano, compatibilmente con le risorse disponibili, i seguenti obiettivi gestionali:

- erogazione dei fondi regionali a "sostegno affitto" integrando i contributi regionali con somme messe a disposizione dall'Amministrazione. Anche quest'anno il Comune garantirà, in caso di emissione del bando FSA da parte della Regione Lombardia, l'apertura dello sportello, l'integrazione dei fondi con contribuzioni proprie, la raccolta, l'inoltro e la verifica delle domande nonché il recepimento e l'erogazione delle quote individuali riferite alle domande finanziate.

Sul territorio comunale sono presenti n.13 alloggi ERP di proprietà comunale attualmente gestiti dall' ALER di Brescia.

Risorse umane da impiegare ///

Risorse strumentali da utilizzare ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Supporto alla ricerca dell'abitazione ed al lavoro per assicurare il diritto alla casa	Interventi economici concreti finalizzati a supportare le famiglie in difficoltà nel pagamento dei canoni di affitto	2017/2019	Consigliere comunale	Responsabile area amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Interventi per il diritto alla casa	Treennio 2017 - 2019	No	Consiglieri comunali	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	6.320,00	5.000,00	5.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	5.000,00	6.320,00	5.000,00	5.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	1.320,00	Previsione di competenza	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			Previsione di cassa	6.320,00		

Descrizione del programma

Il presente programma si occupa della amministrazione e del funzionamento delle attività per la formulazione, l'amministrazione, il coordinamento ed il monitoraggio delle politiche, dei piani, dei programmi socio - assistenziali sul territorio, anche in raccordo con la programmazione e con i finanziamenti comunitari e statali.

Comprende le spese per la predisposizione e per l'attuazione della legislazione e della normativa in materia sociale. Comprende le spese a sostegno delle politiche sociali che non sono direttamente riferibili agli altri programmi della medesima missione.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento ///

Erogazione di servizi di consumo

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo programma finanziano, compatibilmente con le risorse disponibili, i seguenti obiettivi gestionali:

- erogazione di contributi a persone anziane e bisognose a seguito delle richieste di sostegno dovute a situazioni di disagio sociale generalizzato per la presenza di famiglie temporaneamente senza lavoro o con occupazione temporanea (es. rimborso ticket sanitari, contributi per spese abitative, contributi per riscaldamento, contributi ad integrazione "fondo sostegno affitti", ecc.....)
- erogazione di contributi ad enti e associazioni operanti nel campo sociale
- gestione associata con la C.M.P.A.G.B dei servizi di "tutela minori" e "servizio sociale professionale"
- gestione associata con la "Fondazione S.I.G." di ulteriori servizi in campo sociale (quali: gestione NIL e NSH, gestione "ufficio di piano", incremento ore di servizio dell'assistente sociale in sostituzione della dipendente di ruolo in aspettativa per cariche elettive, ecc..)
- servizio di assistenza socio - sanitaria (dal 2015 il servizio è stato affidato alla "Casa di Cura Villa Gemma" mediante apposita convenzione)
- servizi connessi alla tutela giuridica (quota a carico dell'Ente per la istituzione dello sportello per espletamento pratiche inerenti la nomina degli amministratori di sostegno)
- spese di gestione servizio S.A.D. (acquisto di beni di consumo, spese per la manutenzione e gestione di due automezzi, spese telefoniche, ecc...) con recupero di una parte della spesa dagli assistiti. La Regione Lombardia partecipa a tale spesa mediante l'erogazione di un contributo annuo su rendicontazione dei servizi sociali.
- erogazione al farmacista della indennità di residenza.
- adesione al programma ANCI a sostegno del servizio civile nazionale (spesa prevista nel programma 8 "Cooperazione e associazionismo" di questa Missione)

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle, attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni, che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

- programma 7: "Programmazione e governo della rete dei servizi socio - sanitari e sociali": n.3 esecutori ASA di cui n.2 part - time al 50% e n.1 operatore a tempo pieno.

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali da utilizzare corrispondono a quelle attualmente in dotazione ai servizi sociali composte da:

- n.1 personal computer
- n.1 fotocopiatore
- n.2 autovetture "Punto Fiat"

169

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Superamento delle modalità tradizionali di espletamento dei servizi	Sviluppare reti territoriali e responsabilizzare i soggetti della comunità ad individuare nuove modalità di erogazione dei servizi	2017/2019	Consigliere comunale incaricato ai servizi sociali	Responsabile area amministrativa
Revisione di forme di partecipazione attiva dei cittadini	Azioni di promozione che consentano ai cittadini di portare all'attenzione dell'Amministrazione problemi di integrazione ed interazione e possibili nuove prassi per affrontarli	2017/2019	Consigliere comunale incaricato ai servizi sociali	Responsabile area amministrativa
Collaborazione attiva con le associazioni di volontariato	Raccordo con le associazioni presenti sul territorio per rafforzare la rete dei servizi offerti ed erogazione di contributi a sostegno della loro attività	2017/2019	Consigliere comunale incaricato ai servizi sociali	Responsabile area amministrativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	Triennio 2017 - 2019	No	Consiglieri comunali	Responsabile area amministrativa

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	9.000,00	12.765,35	9.000,00	9.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	9.000,00	12.765,35	9.000,00	9.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	158.055,00	200.760,14	158.055,00	158.055,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	167.055,00	213.525,49	167.055,00	167.055,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	
1	Spese correnti	46.470,49	Previsione di competenza	159.622,00	167.055,00	167.055,00	
			di cui già impegnate		3.208,22	666,90	666,90
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		213.525,49		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	46.470,49	Previsione di competenza	159.622,00	167.055,00	167.055,00	
			di cui già impegnate		3.208,22	666,90	666,90
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		213.525,49		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 9 Servizio necroscopico e cimiteriale

Descrizione del programma:

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

Motivazione delle scelte

Assolvere in modo adeguato e decoroso a tutti i servizi attualmente espletati nei cimiteri comunali, conformemente a quanto previsto dalle norme di riferimento.

Finalità da conseguire

Investimento

- Sistemazione cimitero a Fasano – risorse 2016 esigibili 2017 € 9.702,00
- interventi di manutenzione straordinaria presso il cimitero del Capoluogo € 120.000,00 nel 2018

Erogazione di servizi di consumo

Le risorse finanziarie di parte corrente destinate a questo progetto finanziano le esigenze di gestione e di manutenzione ordinaria dei due cimiteri comunali con eventuale supporto al personale dipendente nell'ambito delle operazioni funerarie se e quando necessario.

Risorse umane da impiegare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare corrispondono a quelle attualmente in servizio o previste nel piano assunzioni, che sono associate ai rispettivi programmi contabili in conformità alla dotazione organica come rideterminata dalla Giunta comunale in occasione della programmazione del fabbisogno di personale per il triennio di cui alla presente.

- programma 9 servizio necroscopico e cimiteriale: n.1 custode per 10 mesi in sostituzione del dipendente cessato dal servizio per quiescenza in data 31 dicembre 2016.

Risorse strumentali da utilizzare

In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse strumentali da utilizzare corrispondono a quelle attualmente in dotazione alla squadra che gestisce la manutenzione di strade ed aree pubbliche e del demanio comunale composte da:

n.1 motocarro

n.2 autocarri di cui uno con rimorchio.

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile Politico	Responsabile Gestione
interventi di esumazione/ estumulazione c/o cimiteri comunali	Organizzare interventi di esumazione/ estumulazione c/o i cimiteri comunali al fine di recuperare loculi e spazi per successive inumazioni/ tumulazioni	2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
11	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Servizio necroscopico e cimiteriale	Triennio 2017 - 2019	No	Consigliere comunale	Responsabile area tecnica

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	51.890,00	52.090,00	51.890,00	51.890,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	51.890,00	52.090,00	51.890,00	51.890,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	2.673,00	19.466,51	117.116,00	-2.884,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	54.563,00	71.556,51	169.006,00	49.006,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	12.602,06	Previsione di competenza	50.150,00	44.861,00	49.006,00	49.006,00
			di cui già impegnate		13.500,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		57.463,06		
2	Spese in conto capitale	4.391,45	Previsione di competenza	10.000,00	9.702,00	120.000,00	
			di cui già impegnate		9.702,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		14.093,45		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.993,51	Previsione di competenza	60.150,00	54.563,00	169.006,00	49.006,00
			di cui già impegnate		23.202,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		71.556,51		

Missione: 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
Programma: 1 Fonti energetiche

Descrizione del programma

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

Motivazione delle scelte

Obiettivi gestionali :

- garantire il funzionamento della centrale idroelettrica in loc. "Montecucco" in adempimento a quanto contenuto nella convenzione stipulata con "Garda Uno" S.p.A. in base alla quale il comune di Gardone anticipa, per conto di "Garda Uno" S.p.A., il pagamento dei consumi di energia elettrica e trasferisce a "Garda Uno" S.p.A. i proventi complessivi (100%) derivanti dalla vendita dell'energia elettrica prodotta fino al 31 dicembre 2023, garantendo così a "Garda Uno" S.p.A. l'ammortamento delle spese di progettazione, realizzazione e messa in esercizio dell'impianto, e per il 75% dal 1 gennaio 2024, previa verifica -

ogni cinque anni - dell'andamento economico del piano industriale al fine di verificare i reali valori di produzione e rimodulare, eventualmente, il piano di riparto dei proventi

- garantire il servizio di erogazione del gas che, a fronte di una entrata di € 54.900,00 - iva 22% inclusa, - non comporta nell'arco del triennio alcun onere a carico del Comune se non il versamento dell'IVA a debito.

Finalità da conseguire

Investimento ////

Risorse umane da impiegare ///

Risorse strumentali da utilizzare ///

Obiettivo operativo		Descrizione sintetica			Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Monitoraggio tariffa incentivante GSE		Monitoraggio tariffa incentivante erogata dal GSE al fine di verificare la sostenibilità del piano economico finanziario di ammortamento predisposto con Garda Uno SpA			2017/2019	Sindaco pro tempore	Responsabile area tecnica
Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	Fonti energetiche	triennio 2017 - 2019	No		Responsabile area tecnica

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 3 - Entrate extratributarie	80.000,00	99.445,00	80.000,00	80.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	80.000,00	99.445,00	80.000,00	80.000,00
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)		43.558,29		
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	80.000,00	143.003,29	80.000,00	80.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti	63.003,29	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
				143.003,29		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	63.003,29	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
				143.003,29		

Descrizione del programma

Fondi di riserva per le “spese obbligatorie” e fondi di riserva per le “spese impreviste”.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento ////

Erogazione dei servizi al consumo

Nella previsione dei predetti accantonamenti, ci si è riferiti puntualmente alle disposizioni dei nuovi principi contabili che prevedono per il “fondo di riserva ordinario” uno stanziamento compreso tra lo 0,30 ed il 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste nel bilancio di previsione come di seguito riportato:

anno 2017 fondo di riserva € 40.105,00 pari allo 0,64% del totale della spese correnti di cui € 10.000,00, pari allo 0,16% del totale delle spese correnti, accantonati al fondo per “spese non prevedibili”

anno 2018 fondo di riserva € 41.914,00 pari allo 0,68% del totale della spese correnti di cui € 10.000,00, pari allo 0,16% del totale delle spese correnti, accantonati al fondo per “spese non prevedibili”

anno 2019 fondo di riserva € 50.531,00 pari allo 0,82% del totale della spese correnti di cui € 10.000,00, pari allo 0,16% del totale delle spese correnti, accantonati al fondo per “spese non prevedibili”.

A decorrere dall’esercizio finanziario 2013, almeno la metà della quota minima del "fondo di riserva" pari allo 0,15% del totale delle spese correnti, è destinata a coprire "spese non prevedibili" per evitare danni all’Amministrazione comunale, come previsto dall’art.3 - comma 1° – lett. g) del decreto legge n.174/2012. L'accantonamento su tale fondo è in funzione del rischio potenziale o della specifica spesa da affrontare.

Dall’esercizio finanziario 2016 viene, inoltre, previsto il “fondo di riserva di cassa” che deve rispettare la percentuale minima dello 0,20% delle previsioni di cassa delle spese finali come previsto dall’art.166 – comma 2 quater – del D.Lgs n.267/2000.

Anno 2017 “fondo di riserva di cassa” € 50.000,00 pari allo 0,67% del totale delle spese finali.

Risorse umane da impiegare ///

Risorse strumentali da utilizzare ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Minimizzare l'utilizzo del fondo	Attuazione norme vigenti in tema di accantonamento del fondo di riserva	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo di riserva	Triennio 2017 - 2019	No	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	40.105,00	50.000,00	41.914,00	50.531,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	40.105,00	50.000,00	41.914,00	50.531,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	9.504,00	40.105,00	41.914,00	50.531,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		50.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	9.504,00	40.105,00	41.914,00	50.531,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		50.000,00		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti
Programma: 2 Fondo crediti di dubbia esigibilità

Descrizione del programma:

Accantonamenti sul fondo crediti di dubbia esigibilità.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento ////

Erogazione dei servizi al consumo

Con l'esercizio finanziario 2015, a seguito dell'entrata in vigore dell'armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio di cui al D. Lgs.n.118/2011, gli enti locali iscrivono in bilancio un "fondo crediti di dubbia esigibilità" che sostituisce il precedente "fondo svalutazione crediti".

Nella previsione del predetto accantonamento ci si è riferiti puntualmente alle disposizioni dei nuovi principi contabili.

A tal fine è stata stanziata, nel bilancio di previsione dell'Ente, una apposita posta contabile denominata "Accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità", il cui ammontare dipende dalla entità degli stanziamenti relativi ai crediti che si prevede di regolarizzare nel corso dell'esercizio, dalla loro natura e dall'andamento delle riscossioni negli ultimi cinque esercizi precedenti (media del rapporto tra incassi ed accertamenti per ciascuna tipologia di entrata) come riportato nella nota integrativa al bilancio 2017/2019 in occasione della approvazione del bilancio di previsione.

176

Risorse umane da impiegare ///

Risorse strumentali da utilizzare ///

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile politico	Responsabile gestione
Costante aggiornamento in base all'andamento degli accertamenti	Attuazione norme vigenti in tema di costituzione del fondo crediti di dubbia esigibilità dettate dal D.Lgs n .118/2011	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Fondo crediti di dubbia esigibilità	Triennio 2017 - 2019	No	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	113.692,00		120.915,00	122.874,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	113.692,00		120.915,00	122.874,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		6.294,00	113.692,00	120.915,00	122.874,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate			
			Previsione di cassa			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		6.294,00	113.692,00	120.915,00	122.874,00
			Previsione di competenza di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			

Descrizione del programma

Fondi speciali per le leggi che si perfezionano successivamente all'approvazione del bilancio.

Accantonamenti diversi.

Non comprende il "fondo pluriennale vincolato" che va attribuito alle specifiche missioni che lo stesso è destinato a finanziare.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Investimento

Accantonamenti (€ 20.000,00 annui) per interventi calamitosi ai sensi dell'art.12 - comma 1- del D.P.R. n.207/2012, come riportato nel programma triennale delle opere pubbliche.

Erogazione dei servizi al consumo

- Fondo spese per indennità di fine mandato. Questo fondo è stato introdotto dal nuovo ordinamento contabile e rappresenta il tipico accantonamento in vista dell'erogazione dell'indennità di fine mandato al Sindaco pro tempore al momento della cessazione dalla carica; è disciplinato dal punto 5.2, lettera i) del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'allegato n.4/2 al D.Lgs n.118/2011.

- Fondo rinnovi contrattuali. Anche questo fondo è stato introdotto dal nuovo ordinamento contabile al fine di fronteggiare le spese potenziali per l'Ente in vista del rinnovo del "contratto collettivo nazionale" per i dipendenti degli Enti locali con un congruo adeguamento della retribuzione. Per il triennio 2017/2019 la previsione di spesa trova copertura nella quota accantonate dell'avanzo di amministrazione presunto 2016 che presenta a tale titolo l'importo di € 65.101,00.

Risorse umane da impiegare ///

Risorse strumentali da utilizzare ///

Obiettivo Operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabile Politico	Responsabile Gestione
costante aggiornamento in base all'andamento delle contrattazioni a livello nazionale	Applicazione del CCNL	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
13	Fondi e accantonamenti	Fondi e accantonamenti	Altri fondi	Triennio 2017 - 2019	No	Vice Sindaco	Responsabile area finanziaria

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	21.511,00	21.511,00	21.511,00	21.511,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	21.511,00	21.511,00	21.511,00	21.511,00

178

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
1	Spese correnti		Previsione di competenza	28.011,00	1.511,00	1.511,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza		20.000,00	20.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		20.000,00	
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	28.011,00	21.511,00	21.511,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			

Missione: 50 Debito pubblico

Programma: 1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Descrizione del programma

Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie relative alle quote di capitale acquisite dall'ente mediante titoli obbligazionari, prestiti a breve termine, mutui e finanziamenti a medio e lungo termine ed altre forme di indebitamento e relative spese accessorie. Comprende le spese per la chiusura di anticipazioni straordinarie ottenute dall'istituto cassiere.

Motivazione delle scelte e finalità da conseguire

Contenimento dell'indebitamento. Nell'arco del triennio 2017 - 2019 non è previsto un maggiore indebitamento. Nel 2018 è prevista l'estinzione anticipata di una quota parte dei mutui e prestiti in corso per un importo di € 28.000,00 finanziata con il 10% dei proventi derivanti dall'alienazione di un immobile di

proprietà comunale, come previsto dalla normativa vigente.

Investimento

Erogazione dei servizi al consumo ///

Risorse umane da impiegare ///

Risorse strumentali da utilizzare ///

179

Obiettivo operativo	Descrizione sintetica	Orizzonte temporale	Responsabil e politico	Responsabile gestione
Riduzione dell'indebitamento	Rispetto limiti di indebitamento e costante riduzione	2017/2019	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Triennio 2017/2019	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA				

Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			

Missione: 50 Debito pubblico
Programma: 2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
14	Debito pubblico	Debito pubblico	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	Triennio 2017 - 2019	No	Assessore al bilancio	responsabile area finanziaria

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	223.005,00	223.005,00	255.649,00	238.125,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	223.005,00	223.005,00	255.649,00	238.125,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016	Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
4	Rimborso Prestiti		283.232,00	223.005,00	255.649,00	238.125,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	223.005,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		283.232,00	223.005,00	255.649,00	238.125,00
			Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	223.005,00		

Missione: 60 Anticipazioni finanziarie
Programma: 1 Restituzione anticipazione di tesoreria

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
15	Anticipazioni finanziarie	Anticipazioni finanziarie	Restituzione anticipazione di tesoreria	Triennio 2017 - 2019	No	Assessore al bilancio	Responsabile area finanziaria

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		Previsione di competenza	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		670.000,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE		Previsione di competenza	670.000,00	670.000,00	670.000,00	670.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		670.000,00		

Missione: 99 Servizi per conto terzi

Programma: 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
16	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi	Servizi per conto terzi e Partite di giro	Triennio 2017 - 2019	No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2017 Competenza	ANNO 2017 Cassa	ANNO 2018	ANNO 2019
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	783.000,00	1.697.221,09	783.000,00	783.000,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	783.000,00	1.697.221,09	783.000,00	783.000,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2016		Previsioni definitive 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	914.221,09	Previsione di competenza	763.500,00	783.000,00	783.000,00	783.000,00
			di cui già impegnate		14.203,94		
			Previsione di cassa		1.697.221,09		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	142.352,27	Previsione di competenza	763.500,00	783.000,00	783.000,00	783.000,00
			di cui già impegnate		14.203,94		
			Previsione di cassa		1.697.221,09		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE E DEGLI INTERVENTI DA REALIZZARE NEL TRIENNIO 2017 / 2019

PREVISIONE TRIENNIO 2017/2019										
anno 2017	oneri	alienazioni	standard urbanistici	avanzo economico	avanzo	Contributi trasferimenti	Contributi a rimborso	altre entrate in c/capitale	F.P.V.	totale
Interventi di completamento p.zza Marconi (raccolta acque piovane)									10.087,00	10.087,00
Riqualificazione lungolago G.D'Annunzio - quota a carico Gardone Riviera									70.250,00	70.250,00
Manutenzione edifici di culto	20.000,00									20.000,00
Contributi c/capitale a imprese imposta di soggiorno				20.000,00						20.000,00
Fornitura hardware per gli uffici				10.000,00						10.000,00
Arredi e attrezzature per le scuole				2.000,00						2.000,00
Recupero funzionale "ex Casinò"	63.724,00	-	350.000,00	14.276,00		-		12.000,00		440.000,00
Manutenzione strade montane contributo 2016 e 2017						44.000,00				44.000,00
Sistemazione spiaggia e area demaniale in loc."Lidò" 84 - quota parte carico Ente	-			25.000,00						25.000,00
manutenzione straordinaria patrimonio comunale	16.881,00	-								16.881,00
Riqualificazione p.zza Vittoriale - 2° lotto								25.142,00		25.142,00
Manutenzione straordinaria strade comunali con abbattimento barriere architettoniche	50.000,00		-							50.000,00
Riqualificazione sottopasso corso Repubblica	33.119,00		-	11.881,00						45.000,00
Riqualificazione Largo Landi con abbattimento barriere architettoniche	25.276,00							57.260,00		82.536,00
Riqualificazione via dei Caduti - 2.000,00 spese tecniche								28.466,00		28.466,00
Mezzi e attrezzature polizia locale - avanzo economico MULTE				15.000,00						15.000,00
Fornitura attrezzature per impianti sportivi				2.300,00						2.300,00
Manutenzione straordinaria palestra loc.Pernighe				7.000,00						7.000,00
Manutenzione straordinaria impianti sportivi				3.000,00						3.000,00
Sistemazione campo calcetto c/o centro sportivo La Terrazza - servizio rilevante iva				4.000,00						4.000,00

Completamento e sistemazione impianto pubblica illuminazione	10.000,00			15.000,00						25.000,00
Sostituzione linee elettriche impianto pubblica illuminazione								15.268,00		15.268,00
Messa in sicurezza versante franoso c/o "sacello di Fraole" - spese tecniche 4.000,00								25.314,51		25.314,51
Fornitura corpi illuminanti via Caduti e piazza del Vittoriale	-			6.000,00						6.000,00
Realizzazione tratto di fognatura SS.45	125.000,00									125.000,00
Fornitura n.5 contenitori RSU e n.3 mini isole ecologiche				6.500,00						6.500,00
Interventi di riqualificazione verde pubblico - € 4.500,00 spese tecniche								14.253,94		14.253,94
Sistemazione cimitero Fasano								9.702,00		9.702,00
Fondo per interventi calamitosi	-		-	20.000,00						20.000,00
Fondo aree verdi	1.000,00									1.000,00
Totale opere 2017 - Tit.II	345.000,00	-	350.000,00	161.957,00	-	44.000,00	-	12.000,00	255.743,45	1.168.700,45
Estinzione anticipata mutui e prestiti		-								-
previsione entrate 2017	345.000,00	-	350.000,00	161.957,00	-	44.000,00	-	12.000,00	255.743,45	1.168.700,45

PREVISIONE TRIENNIO 2017/2019										
anno 2018	oneri	alienazioni	standard urbanistici	avanzo economico	avanzo	Contributi trasferimenti	Contributi a rimborso	altre entrate in c/capitale	F.P.V.	totale
Manutenzione edifici di culto	5.000,00									5.000,00
Contributi c/capitale a imprese imposta di soggiorno				20.000,00						20.000,00
Recupero funzionale "ex Casinò"	25.000,00	225.000,00	140.000,00	79.300,00		-		5.700,00		475.000,00
Interventi manutenzione beni demaniali e patrimoniali				6.260,00						6.260,00
Arredi e attrezzature per le scuole				2.000,00						2.000,00
Manutenzione strade montane						22.000,00				22.000,00
Sistemazione spiaggia e area demaniale in loc."Casinò" - quota parte carico Ente	-			25.000,00						25.000,00
Manutenzione straordinaria strade comunali con abbattimento barriere architettoniche	-			30.000,00						30.000,00
Riqualificazione sottopasso corso Repubblica				20.000,00						20.000,00
Mezzi e attrezzature polizia locale - avanzo economico MULTE				12.500,00						12.500,00

Completamento e sistemazione impianto pubblica illuminazione	24.000,00			1.000,00						25.000,00
Realizzazione tratto di fognatura SS.45	125.000,00		-							125.000,00
Sistemazione cimitero capoluogo	120.000,00									120.000,00
Fondo per interventi calamitosi	-		-	20.000,00						20.000,00
Fondo aree verdi	1.000,00									1.000,00
Totale opere 2017 - Tit.II	300.000,00	225.000,00	140.000,00	216.060,00	-	22.000,00	-	5.700,00	-	908.760,00
previsione entrate 2018	300.000,00	225.000,00	140.000,00	216.060,00	-	22.000,00	-	5.700,00	-	908.760,00
Rimborso anticipato prestiti		25.000,00								25.000,00

PREVISIONE TRIENNIO 2017/2019										
anno 2019	oneri	alienazioni	standard urbanistici	avanzo economico	avanzo	Contributi trasferimenti	Contributi a rimborso	altre entrate in c/capitale	F.P.V.	totale
Sistemazione spiaggia e area demaniale in loc."Lidò" 84 - quota parte carico Ente	-			25.000,00						25.000,00
Sistemazione zona ingresso lungolago G.D'Annunzio rinviato al 2018	119.000,00		60.000,00	121.000,00						300.000,00
Manutenzione edifici di culto	5.000,00									5.000,00
Interventi manutenzione beni demaniali e patrimoniali				6.230,00						6.230,00
Mezzi e attrezzature polizia locale - avanzo economico MULTE				12.500,00						12.500,00
Arredi e attrezzature per le scuole	-			2.000,00						2.000,00
Contributi c/capitale a imprese imposta di soggiorno				20.000,00						20.000,00
Fondo aree verdi	1.000,00									1.000,00
Manutenzione strade montane						22.000,00				22.000,00
Manutenzione straordinaria strade comunali con abbattimento barriere architettoniche	50.000,00									50.000,00
Completamento e sistemazione impianto pubblica illuminazione	25.000,00									25.000,00
Fondo per interventi calamitosi	-			20.000,00						20.000,00
Totale II	200.000,00	-	60.000,00	206.730,00	-	22.000,00	-	-	-	488.730,00
previsione entrate 2019	200.000,00	-	60.000,00	206.730,00	-	22.000,00	-	-	-	488.730,00

In accordo con il vigente programma triennale dei lavori pubblici per il triennio 2017/2019 e l'elenco annuale degli acquisti di beni e servizi per il biennio 2017/2018 allegati alla presente ai quali si rinvia.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2016	2017	2018	2019
Spese per il personale dipendente	1.030.338,95	1.053.466,80	1.056.439,00	1.056.439,00
I.R.A.P.	60.474,00	61.035,00	60.720,00	60.720,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	91.226,00	92.384,00	86.710,00	86.710,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	1.182.038,95	1.206.885,80	1.203.869,00	1.203.869,00

Descrizione deduzione	2016	2017	2018	2019
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	107.590,38	125.922,50	130.146,00	130.146,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	1.074.448,57	1.080.963,30	1.073.723,00	1.073.723,00
Limite spesa di personale media triennio 2011/2013	1.151.616,02	1.151.616,02	1.151.616,02	1.151.616,02
Margine di spesa ancora sostenibile	77.167,45	70.652,72	77.893,02	77.893,02
% di spesa di personale netta su spesa corrente	16,18%	17,31	17,55	17,53

Il presente documento è conforme alla programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2017/2019 approvata dalla Giunta comunale con deliberazione n.14 adottata nella seduta del 2 febbraio 2017.

VINCOLI SPESA PER IL PERSONALE

Come noto, nell'art. 1, commi 557, 557-bis, 557-ter, della legge n. 296/2006 e s.m.i. sono contenute le disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale (espressamente confermate con l'art. 3, comma 5, 4° periodo, del D.L. n. 90/2014) per gli Enti soggetti ai vincoli di finanza pubblica.

Tali Enti sono tenuti ad assicurare la riduzione delle spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, garantendo il contenimento della dinamica retributiva e occupazionale con azioni da modulare nell'ambito della propria autonomia e rivolte, in termini di principio, ai seguenti ambiti prioritari di intervento:

a) lettera abrogata dal D.L.24 giugno 2016, n.113 convertito con modificazioni dalla Legge 7 agosto 2016, n.160;

b) razionalizzazione e snellimento delle strutture burocratico - amministrative, anche attraverso accorpamenti di uffici con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali in organico;

c) contenimento delle dinamiche di crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle corrispondenti disposizioni dettate per le amministrazioni statali (comma 557).

Al fine del predetto contenimento, costituiscono “spese di personale” anche quelle sostenute per i rapporti di collaborazione coordinata e continuativa, per la somministrazione di lavoro, per il personale di cui all'articolo 110 del D.Lgs. n. 267/2000, nonché per tutti i soggetti a vario titolo utilizzati, senza estinzione del rapporto di pubblico impiego, in strutture e organismi variamente denominati partecipati o comunque facenti capo all'Ente (comma 557-bis).

In caso di mancato rispetto del comma 557, si applica il divieto di cui all'art. 76 - comma 4° - del D.L. n. 112/2008, convertito, con modificazioni, dalla legge n.133/2008 (comma 557-ter). Pertanto, come nel caso di mancato rispetto del patto di stabilità interno nell'esercizio precedente, non è consentito procedere ad assunzioni di personale a qualsiasi titolo, con qualsivoglia tipologia contrattuale, ivi compresi i rapporti di collaborazione continuata e continuativa e di somministrazione, anche con riferimento ai processi di stabilizzazione in atto. E' fatto altresì divieto agli enti di stipulare contratti di servizio con soggetti privati che si configurino come elusivi della predetta disposizione.

A decorrere dall'anno 2014, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni, il contenimento della spesa di personale deve essere assicurato con riferimento al valore medio del triennio 2011-2013 (comma 557-quater della legge n. 296/2006, introdotto dall'art. 3 - comma 5 /bis – del decreto legge n. 90/2014, come convertito nella legge n. 114/2014).

Sempre in tema di spesa di personale, si ricorda che con l'art. 3 - comma 5 - sesto periodo, del decreto legge n. 90/2014 è stato abrogato l'art. 76 - comma 7 - del decreto legge n. 112/2008, convertito, con modificazioni, dalla legge n. 133/2008, il quale imponeva il limite del 50% del rapporto spesa personale/spesa corrente, calcolato con l'inclusione anche delle spese delle aziende speciali, fondazioni e società partecipate, oltre il quale non era possibile effettuare assunzioni di personale.

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione per studi, ricerca, consulenza

Nel triennio 2017/2019 non sono previsti incarichi di collaborazione per studi, ricerca, consulenza.

SPESE PER INCARICHI DI COLLABORAZIONE PER STUDI, RICERCA, CONSULENZA

Capitolo	Codice di bilancio	Descrizione	Previsione spesa
0 0			0,00

13.1 LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

Per quanto concerne il "Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari" si rimanda alla deliberazione del Consiglio comunale n.19 adottata nella seduta del 19 maggio 2016, divenuta esecutiva ai sensi di legge mentre per la consistenza del patrimonio dell'Ente si rimanda alla deliberazione del Consiglio comunale n.10 adottata nella seduta del 30 aprile 2016 di approvazione del rendiconto 2015, divenuta esecutiva ai sensi di legge.

13.2 PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEI LAVORI E DELLE OPERE PUBBLICHE

Per quanto concerne la programmazione triennale delle opere pubbliche del triennio 2017/2019 e dell'elenco annuale dei lavori si rimanda alle schede allegate che si differenziano da quelle adottate dalla Giunta comunale con provvedimento n.112 adottato nella seduta del 27 ottobre 2016 solo per le fonti di finanziamento.

Gardone Riviera, lì 2 febbraio 2017



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....

Il Rappresentante Legale