



**COMUNE DI BOTTANUCO**

Provincia di Bergamo

**DOCUMENTO UNICO di  
PROGRAMMAZIONE  
(D.U.P.)**

**2018 - 2019 - 2020**

# PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce 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 la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

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

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

## Il Documento unico di programmazione degli enti locali (DUP)

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

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

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

### La sezione strategica (SeS)

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

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

- analisi delle condizioni esterne: considera il contesto economico internazionale e nazionale, gli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione comunitari, nazionali e regionali, nonché le condizioni e prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente;
- analisi delle condizioni interne: indirizzi generali di natura economico, finanziaria e patrimoniale dell'ente; quadro delle risorse umane disponibili e della struttura organizzativa;
- modalità di gestione dei servizi pubblici locali e governance delle partecipate.

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

#### La sezione operativa (SeO)

La SeO contiene la programmazione operativa dell'ente con un orizzonte temporale corrispondente al bilancio di previsione (triennio 2018/2020).

Sono illustrati, gli obiettivi operativi dell'ente suddivisi per programmi, coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS. E' riportata l'analisi economica finanziaria degli organismi partecipati e gli obiettivi operativi a cui devono attenersi. Viene fatta un'analisi generale sulla situazione delle entrate e delle spese, definendo gli indirizzi in materia di tributi e tariffe e in materia di indebitamento. Viene illustrato il Piano triennale delle opere pubbliche

# **SEZIONE STRATEGICA**

## I contenuti programmatici della Sezione Strategica



# ANALISI DI CONTESTO

La sezione individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

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

Il Comune di Bottanuco, in attuazione dell'art. 46 comma 3 del TUEL ha approvato, con deliberazione di C.C. n. 49 del 13/10/2016 il Programma di mandato per il periodo 2016 – 2021, dando così avvio al ciclo di gestione della Performance. Dal programma di mandato sono state enucleate 7 linee strategiche di azione e i relativi obiettivi di intervento strategico che rappresentano le politiche essenziali da cui sono derivati i programmi, progetti e singoli interventi da realizzare nel corso del mandato.

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

1. TRASPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE
2. PROMOZIONE URBANA
3. PUNTIAMO ALLO SVILUPPO
4. PACIFICA QUOTIDIANITA'
5. OBIETTIVO: LA COMUNITA' AL CENTRO
6. OBIETTIVO PROGRESSO
7. L'AMBIENTE: UN PATRIMONIO DA PRESERVARE

# CONDIZIONI ESTERNE

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

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

- lo scenario economico internazionale ed europeo, italiano e locale;
- gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali;
- la valutazione corrente e prospettica della situazione socio-economica del territorio di riferimento e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

## SCENARIO ECONOMICO INTERNAZIONALE

(FONTE: NOTA DI AGGIORNAMENTO DEL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2017)

I principali istituti di ricerca, gli analisti di mercato e le organizzazioni internazionali prevedono un rallentamento della crescita europea nel 2018. La previsione di consenso riflette anni di bassa crescita e l'opinione prevalente che i paesi avanzati siano condannati ad un'andatura assai più lenta rispetto al periodo pre-crisi. Inoltre, la 'Brexit', i fattori geopolitici, il terrorismo e le tendenze protezionistiche di paesi tradizionalmente alfieri del libero scambio costituiscono indubbiamente una minaccia non trascurabile per il buon andamento dell'economia globale. Viene anche sovente citato il fatto che la fase di ripresa ed espansione dell'economia americana duri ormai da otto anni. Simili considerazioni valgono per la Germania, nostro maggiore partner commerciale, dove la ripresa è stata più lenta che negli USA ma dal secondo trimestre del 2009 ha conosciuto solo tre battute d'arresto in termini di crescita trimestrale. È tuttavia già successo in passato che una grave recessione sia seguita da una lunga fase di ripresa ed espansione. Ciò avvenne ad esempio negli USA negli anni ottanta e novanta, dopo che l'economia uscì da una doppia recessione nel periodo 1980-82. La stessa recessione del 2001 fu piuttosto blanda in confronto a quella del 2008-2009, ed infatti la crescita annuale rimase positiva anche in quell'anno. Ad ogni buon conto, la maggior parte dei previsori opta per la cautela sugli anni a venire, pur nell'ambito di una valutazione nel complesso positiva circa le prospettive di crescita mondiale. Nell'aggiornamento di luglio, il Fondo Monetario Internazionale (FMI) prevede che il PIL mondiale

crecerà del 3,5 per cento quest'anno e del 3,6 per cento nel 2018, dopo un incremento del 3,2 per cento nel 2016. Per l'Area euro, l'FMI proietta una lieve accelerazione della crescita dall'1,8 per cento del 2016 all'1,9 quest'anno e quindi un moderato rallentamento a 1,7 per cento nel 2018. Dal suo canto, la Banca Centrale Europea (BCE) nella previsione di settembre pone la crescita dell'Area euro al 2,2 per cento quest'anno, 1,8 per cento nel 2018 e 1,7 per cento nel 2019. Nell'aggiornamento della previsione macroeconomica riportato nel presente documento, la crescita dei mercati di esportazione rilevanti per l'Italia risulta più elevata di quanto proiettato nel DEF di aprile, soprattutto nel 2017 e 2018. Essa segue tuttavia un profilo decrescente nei prossimi tre anni, in coerenza con la valutazione di consenso testé discussa. L'euro si è invece apprezzato in confronto all'epoca del DEF, cosicché si è ipotizzato un tasso di cambio verso il dollaro di 1,19 circa per i prossimi tre anni contro l'1,06 utilizzato in aprile. Il prezzo del petrolio è lievemente più basso rispetto a inizio aprile, ma il suo profilo atteso nei prossimi tre anni è molto simile. Infine, il livello dei tassi di interesse di mercato è sceso rispetto all'epoca del DEF, e sono quindi diminuiti anche i tassi e i rendimenti a termine per il periodo 2018-2020 che si utilizzano per la previsione. Nel complesso, sulla base di simulazioni econometriche, l'effetto netto della revisione delle variabili esogene internazionali sulla crescita dell'economia italiana è di segno moderatamente positivo in confronto alle previsioni di aprile, ma ciò si riferisce soprattutto al 2017, poiché gli effetti dell'apprezzamento dell'euro diventeranno più significativi nel 2018. L'economia internazionale sospinge il PIL italiano, ma l'impulso è atteso ridursi durante i tre prossimi anni.

## SCENARIO ECONOMICO NAZIONALE

(FONTE: NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2017)

La ripresa dell'economia italiana si è rafforzata a partire dall'ultimo trimestre del 2016 in un contesto di crescita più dinamica a livello europeo e globale. Ciò emerge sia dai dati di prodotto interno lordo, sia da quelli di occupazione e ore lavorate. Nei tre trimestri più recenti il PIL reale è aumentato a un ritmo congiunturale di circa lo 0,4 per cento; il tasso di crescita tendenziale nel secondo trimestre ha raggiunto l'1,5 per cento. Sul fronte del lavoro, nella prima metà dell'anno gli occupati sono cresciuti dell'1,1 per cento su base annua, mentre le ore lavorate sono aumentate del 2,8 per cento<sup>1</sup>. Questo quadro promettente consente di innalzare la previsione di crescita del PIL reale per il 2017 dall'1,1 per cento del Documento di Economia e Finanza (DEF) di aprile all'1,5 per cento. Si ricorda che già nel DEF il Governo aveva espresso fiducia in un risultato più positivo e aveva sottolineato che le previsioni adottate nei documenti di programmazione e bilancio erano prudenziali. La nuova valutazione è in linea o al più lievemente superiore al consenso dei previsori indipendenti.

L'economia sta dunque andando meglio. Imprese, famiglie e mercati finanziari sembrano averne preso atto, sia pure con una residua cautela. Vi sono le condizioni per un ulteriore rafforzamento della crescita. L'andamento di svariati indicatori suggerisce infatti che il terzo trimestre potrebbe registrare una crescita più elevata



rispetto ai precedenti, grazie al dinamismo dell'industria e di alcuni comparti dei servizi, quali i trasporti e il turismo. Le valutazioni delle imprese manifatturiere circa ordinativi e produzione sono ai livelli più elevati dall'inizio della ripresa; il fatturato è già cresciuto fortemente nei primi cinque mesi dell'anno, mentre la produzione di beni strumentali è decollata in giugno e luglio. Anche spingendo lo sguardo oltre l'attuale trimestre, la congiuntura può evolvere ulteriormente in chiave positiva. La ripresa si sta infatti diffondendo a tutti i settori dell'economia, con l'unica eccezione di comparti ancora soggetti a processi di ristrutturazione, quali i servizi di informazione e quelli bancari. Diverse evidenze suggeriscono anche che a dispetto dell'apparente lentezza della ripresa degli investimenti in macchinari e attrezzature nella prima metà dell'anno, sia invece in atto un rafforzamento che è stato inizialmente colto dai dati di fatturato delle imprese produttrici di beni strumentali e solo in seguito dall'andamento della produzione. Dal lato della domanda, la tendenza dei settori sensibili al livello dei tassi di interesse è già stata molto positiva nel 2016, quando si è registrato un incremento del 15,9 per cento delle immatricolazioni di nuove autovetture e del 17,3 per cento delle compravendite immobiliari. Questo trend è proseguito nel corso di quest'anno, sia pure a ritmi meno elevati data la più alta base di partenza. Come è avvenuto in anni recenti negli USA e in Gran Bretagna, e successivamente nell'Area euro, la ripresa si sta diffondendo dai settori che anticipano la ripresa a quelli che la seguono.

In chiave prospettica, va anche considerato che è di solo tre mesi fa il varo da parte del Governo di importanti interventi per risolvere la crisi di due banche venete e del Monte dei Paschi. Tali interventi hanno non solo consentito al sistema bancario di mantenere in essere quasi 120 miliardi di credito all'economia e di risolvere una crisi che interessava regioni che pesano per il 15 per cento del PIL. Essi hanno anche favorito il miglioramento del clima di fiducia, che si è riflesso anche in una discesa dei rendimenti sui titoli di stato e sulle obbligazioni emesse da tutte le banche italiane, riducendone il costo della provvista. Grazie anche alle riforme intraprese nel 2015-2016, il sistema bancario guadagnerà solidità ed efficienza. L'incidenza dei crediti deteriorati è ancora elevata nel confronto con la media europea, ma si sta riducendo grazie a un minor tasso di deterioramento del credito e alle dismissioni di sofferenze recentemente annunciate. Al netto delle svalutazioni, tale incidenza è oggi a livelli ampiamente gestibili. Con gli interventi effettuati e le riforme introdotte negli ultimi due anni, il Governo è intervenuto sul sistema bancario in modo mirato, efficace e trasparente, rispettando i complessi vincoli europei e proteggendo gli interessi dei piccoli risparmiatori e del contribuente.

Un sistema bancario liberato dalla cappa di incertezza degli anni più recenti significa un minor costo e un più agevole accesso al credito, che a loro volta daranno ulteriore impulso alla ripresa dell'economia. Gli ultimi dati sul settore bancario evidenziano un ritorno alla crescita dei prestiti alle famiglie e, in minor misura, alle imprese. Le indagini presso queste ultime suggeriscono che la disponibilità di credito è già gradualmente migliorata negli ultimi trimestri. Simulazioni effettuate con il modello econometrico del Tesoro indicano che il solo fattore costo del credito possa incrementare il tasso di crescita del PIL in misura pari a 0,1 punti nel

2018 e a 0,2 punti nei due anni seguenti.

Un altro fattore che induce all'ottimismo circa le prospettive future è l'effetto cumulato delle riforme strutturali intraprese negli ultimi anni, dalla Pubblica Amministrazione, al mercato del lavoro, alla finanza per la crescita, all'efficienza del fisco e della giustizia. Il Governo in aprile ha aggiornato il proprio Programma di Riforma di medio termine, indicando anche obiettivi di breve periodo, alcuni dei quali sono già stati conseguiti. La recente approvazione della Legge sulla Concorrenza non deve essere sottovalutata, né per la sua rilevanza economica, né per il suo valore rappresentativo. Nei prossimi mesi si attuerà, ad esempio, l'apertura a investitori italiani ed esteri di settori quali le farmacie e gli studi legali. Un importante contributo alla crescita degli investimenti e della produttività sarà apportato dalle misure inquadrate nella strategia dal Piano Nazionale Impresa 4.0. Stime quantitative degli effetti delle riforme già legiferate suggeriscono che, se pienamente attuate, esse potrebbero elevare il livello del PIL fino a tre punti percentuali su un orizzonte quinquennale.

Un'ulteriore spinta all'economia potrà derivare dagli investimenti pubblici. I dati più recenti mostrano che nel primo trimestre di quest'anno gli investimenti fissi lordi delle Amministrazioni Pubbliche sono scesi del 3,8 per cento in termini nominali rispetto allo stesso periodo del 2016. Sebbene ciò sia stato parzialmente compensato da un aumento del 3,2 per cento dei trasferimenti in conto capitale, il Governo è da tempo all'opera per promuovere un'inversione di tendenza degli investimenti pubblici. Ciò affinché venga non solo stimolata la domanda aggregata, ma migliori anche il potenziale di crescita dell'economia attraverso infrastrutture più moderne, efficienti e sostenibili, nonché attività di ricerca e sviluppo. La manovra introdotta in primavera con il decreto-legge n.50 del 2017 ha aumentato le risorse a disposizione della Pubblica Amministrazione per ricostruzione, riqualificazione urbana, trasporti, opere pubbliche, difesa del suolo ambiente e edilizia pubblica (compresa quella scolastica). La proiezione di finanza pubblica presentata nel Capitolo III della presente Nota di Aggiornamento pone la crescita nominale degli investimenti pubblici nel 2018 al 5,1 per cento, dopo un lieve incremento quest'anno (0,4 per cento). Se questa proiezione si realizzerà, gli investimenti e i contributi in conto capitale nel 2018 aumenteranno complessivamente di 2,1 miliardi di euro, pari allo 0,12 per cento del PIL. Lo scenario programmatico di finanza pubblica descritto più oltre punta a incrementare ulteriormente le risorse per gli investimenti pubblici, non solo nel 2018, ma anche e soprattutto nel 2019-2020.

## SCENARIO REGIONALE

(FONTE: BANCAD'ITALIA "ECONOMIE REGIONALI - L'ECONOMIA DELLA LOMBARDIA")

Nel 2016 l'economia della Lombardia ha proseguito nel percorso di moderata crescita già avviato nel biennio precedente. Il PIL della regione sarebbe aumentato dell'1,1 per cento secondo le stime di Prometeia. L'attività ha continuato a espandersi nell'industria e nei servizi, sostenuta dall'incremento delle esportazioni e

dei consumi delle famiglie. Il miglioramento del mercato del lavoro e l'aumento dei redditi hanno favorito i consumi. Il calo del prodotto durante le due recessioni che si sono succedute tra il 2008 e il 2013 è stato però intenso e la ripresa, ancora debole, non ha permesso di recuperare i livelli pre-crisi. Negli ultimi quindici anni la Lombardia ha perso posizioni rispetto alle regioni europee a essa simili per grado di sviluppo e struttura produttiva, in termini di reddito pro capite e di capacità innovativa delle imprese. Le indicazioni per l'anno in corso sono favorevoli. Il miglioramento dell'attività si è intensificato nel primo trimestre e, nei programmi delle imprese, l'accumulazione di capitale dovrebbe consolidarsi, grazie anche alle agevolazioni fiscali previste per gli investimenti nelle nuove tecnologie digitali. Le condizioni di accesso al credito, generalmente distese, sosterranno il recupero dell'attività e degli investimenti. Le imprese. – L'espansione nella manifattura è proseguita nel 2016, in un contesto di incremento degli ordini, interni ed esteri. Il fatturato è aumentato in modo più accentuato per le imprese esportatrici e per quelle che negli ultimi anni hanno investito di più, intensificando anche l'attività di ricerca e sviluppo. Circa la metà delle imprese ha investito nelle nuove tecnologie digitali e la frequenza potrebbe aumentare in considerazione dei piani di accumulazione per il 2017. Nelle costruzioni il valore della produzione è ancora sceso nel comparto delle opere pubbliche, ma è rimasto stabile nell'edilizia privata, che è stata favorita dal consolidarsi del miglioramento nel mercato immobiliare. Nei servizi l'attività è cresciuta, sebbene a tassi inferiori a quelli del 2015. La domanda estera ha fornito un contributo positivo alla crescita. Nell'ultimo decennio, tuttavia, le esportazioni di beni sono aumentate meno della domanda potenziale, stimata considerando i paesi di destinazione delle merci. Il differenziale, particolarmente ampio nel 2009, si è ridotto negli anni successivi alla crisi grazie all'andamento sui mercati esterni all'area dell'euro. La redditività operativa è migliorata e, unitamente agli interventi di ricapitalizzazione, ha consentito alle imprese di raggiungere profili di maggiore solidità patrimoniale. La dinamica dei prestiti è tornata positiva, sebbene con andamenti ancora ampiamente eterogenei: sono aumentati i prestiti erogati alle imprese della manifattura e dei servizi, a quelle medio-grandi e alle aziende considerate finanziariamente più solide. Tra i finanziamenti non bancari, le risorse investite in regione da operatori di private equity hanno registrato una forte espansione. Crescita, produttività e innovazione nel confronto europeo. – Tra il 2001 e il 2016 il PIL della Lombardia è cresciuto a un tasso in media superiore a quello italiano, ma inferiore a quello di un gruppo di regioni europee che all'inizio degli anni Duemila risultavano a essa omogenee per PIL pro capite, tasso di occupazione e struttura produttiva. Il divario di crescita negativo rispetto a quello delle regioni europee a essa comparabili è riconducibile in larga misura a un andamento meno favorevole in regione della produttività, misurata come PIL per addetto o PIL per ora lavorata. Rispetto alle aree di confronto, la Lombardia ha continuato a occupare più addetti in attività a più basso contenuto tecnologico, pur registrando incrementi nell'occupazione nei comparti manifatturieri a medio-alta tecnologia. Il ritardo nella spesa e negli addetti in R&S e nell'attività brevettuale si è ampliato, mentre il vantaggio nella registrazione di marchi e invenzioni di design è rimasto pressoché invariato. La regione si è caratterizzata anche per la minore presenza di laureati e per una più elevata quota di giovani non inseriti nel mondo del lavoro, né coinvolti in percorsi di studio o formazione; sono stati invece colmati i ritardi

tecnologici nelle infrastrutture di connessione alla banda larga. Le famiglie. – Nel 2016 la crescita della produzione, pur moderata, ha consolidato il miglioramento delle condizioni del mercato del lavoro. Il numero degli addetti ha superato il livello pre-crisi e le ore lavorate sono aumentate più del numero degli occupati. Il ricorso agli ammortizzatori sociali e il tasso di disoccupazione, incluso quello di lunga durata, sono diminuiti. Circa la metà dei lavoratori dipendenti che avevano perso il lavoro tra il 2009 e il 2012 lo ha ritrovato in regione entro tre anni, anche se all'aumentare del tempo passato dalla perdita del precedente lavoro aumentano le difficoltà nel trovare un nuovo impiego, specie se a tempo indeterminato; cresce anche l'eventualità che siano accettate mansioni meno qualificate e un salario d'ingresso più basso. Nel 2016 è migliorata la percezione delle famiglie circa la propria situazione economica. I redditi e i consumi sono aumentati per il terzo anno consecutivo. La distribuzione del reddito nella regione è rimasta leggermente meno sperequata rispetto alla media nazionale, grazie alla minor presenza di persone appartenenti alle fasce più disagiate della popolazione. Le erogazioni di nuovi mutui per l'acquisto di abitazioni sono cresciute in un contesto di condizioni distese di accesso ai finanziamenti, che hanno anche favorito operazioni di rinegoziazione dei prestiti in essere. La domanda di credito al consumo si è rafforzata, sospinta dall'aumento degli acquisti di beni durevoli. Sotto il profilo del risparmio finanziario, in presenza di tassi di interesse storicamente molto bassi, le famiglie si sono indirizzate verso forme d'investimento prontamente liquidabili, come i depositi in conto corrente, e verso i fondi comuni di investimento. Il mercato del credito. – Le banche hanno proseguito il processo di ristrutturazione volto a recuperare efficienza, con il ridimensionamento della presenza sul territorio, la riduzione del personale e il maggior ricorso ai canali digitali. La riorganizzazione ha coinvolto soprattutto gli intermediari di maggiori dimensioni, interessati da operazioni di fusione e acquisizione, la cui quota di mercato si è ridotta a favore delle altre banche. Il sistema sconta però il lascito della lunga crisi, con un peso ancora elevato delle insolvenze, sebbene il flusso di nuove posizioni con difficoltà di rimborso si sia fortemente ridimensionato. Negli anni più recenti si è registrata una ripresa nell'attività di dismissione dei crediti deteriorati presenti nei bilanci bancari. La finanza pubblica. – Nel triennio 2013-15 si è ancora lievemente ridotta la spesa corrente delle Amministrazioni locali lombarde ed è proseguito il calo degli investimenti, che si sarebbe però interrotto nel 2016. I tagli ai trasferimenti erariali hanno inciso sulla diminuzione delle entrate correnti degli enti territoriali e sono stati solo in parte compensati dalla crescita dei tributi propri. Nel 2016 il prelievo fiscale locale si è ampiamente ridotto, principalmente per effetto della diminuzione nei tributi connessi con l'abitazione principale. È proseguita la riduzione del debito delle Amministrazioni locali della Lombardia, la cui incidenza sul PIL rimane inferiore alla media italiana.

## LE REGOLE DI BILANCI PER LE AMMINISTRAZIONI LOCALI

Il quadro delle regole della finanza pubblica locale è stato ridefinito completamente negli ultimi anni. Nel 2015, la piena attuazione dell'armonizzazione contabile per gli Enti territoriali e, in particolare, l'applicazione del principio della competenza finanziaria "potenziata" che prevede l'iscrizione in bilancio di crediti e debiti, rispettivamente esigibili e liquidabili nell'esercizio di riferimento, ha permesso di rafforzare l'equilibrio sostanziale del bilancio e supportare una puntuale programmazione degli investimenti.

Dal 2016 le regole dell'equilibrio di bilanci ha sostituito definitivamente le norme sul Patto di Stabilità Interno. Al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica nazionali concorrono le regioni e le Province Autonome di Trento e Bolzano, le città metropolitane, le Province e tutti i comuni. Per l'anno in corso, ai predetti Enti, viene chiesto di conseguire un vincolo meno stringente rispetto a quanto originariamente introdotto dalla L. 243/2012, con l'obiettivo di sbloccare le disponibilità di cassa: I governi locali devono conseguire un saldo non negativo in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali, al netto delle poste relative all'accensione o al rimborso di prestiti.

Il quadro viene completato con l'inclusione nel saldo del Fondo pluriennale vincolato che è uno strumento contabile che garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello in corso, costituito da risorse già accertate nell'esercizio in corso, ma destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'ente esigibili in esercizi successivi a quello di accertamento dell'entrata.

Sono previste sanzioni nel caso di mancato rispetto dell'equilibrio di finanza pubblica e strumenti premiali per gli enti più virtuosi.

Il percorso avviato ha posto le basi per una revisione della L. 243/2012, al fine di superare le criticità in ordine alla complessità per gli Enti territoriali di conseguire contemporaneamente una pluralità di saldi. Le nuove norme individuano un unico saldo non negativo in termini di competenza sia nella fase di previsione che di rendiconto, con l'obiettivo di: assicurare gli equilibri di finanza pubblica, semplificare i vincoli di finanza pubblica degli Enti territoriali, fornire un quadro certo per una programmazione di medio-lungo periodo volta, tra l'altro, a rilanciare gli investimenti sul territorio.

## SITUAZIONE ED EVOLUZIONE SOCIO-ECONOMICA DEL TERRITORIO COMUNALE

Con riferimento alle condizioni locali, 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 nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'Amministrazione renderà 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.

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

### MOVIMENTI ANAGRAFICI DELLA POPOLAZIONE RESIDENTE. COMUNALE. ANNO 2016

Istat	Comuni	Popolazione al 1° gennaio 2016	Movimenti naturali		Trasferimenti di residenza								Unità in più/meno dovute a variazioni territoriali	Popolazione al 31 dicembre 2016	Famiglie
			Nati  vivi	Morti	Iscritti				Cancellati						
					Interno	Eestero	Altri	Totale	Interno	Eestero	Altri	Totale			
16034	Bottanuco	5.148	37	29	122	14	7	143	125	9	0	134	0	5.165	2.054
	<b>Totale comuni selezionati</b>	<b>5.148</b>	<b>37</b>	<b>29</b>	<b>122</b>	<b>14</b>	<b>7</b>	<b>143</b>	<b>125</b>	<b>9</b>	<b>0</b>	<b>134</b>	<b>0</b>	<b>5.165</b>	<b>2.054</b>
	<b>Lombardia</b>	<b>10.008.349</b>	<b>81.588</b>	<b>94.301</b>	<b>287.596</b>	<b>54.981</b>	<b>19.371</b>	<b>361.948</b>	<b>275.391</b>	<b>31.571</b>	<b>31.456</b>	<b>338.418</b>	<b>0</b>	<b>10.019.166</b>	<b>4.439.434</b>

**MOVIMENTI ANAGRAFICI DELLA POPOLAZIONE RESIDENTE. FEMMINE.  
COMUNALE. ANNO 2016**

Codice Istat	Comuni	Popolazione al 1° gennaio	Movimenti naturali		Trasferimenti di residenza								Popolazione al 31 dicembre
			Nati vivi	Morti	Iscritti				Cancellati				
					Interno	Estero	Altri	Totale	Interno	Estero	Altri	Totale	
16034	Bottanuco	2.571	18	16	58	8	2	68	61	6	0	67	2.574
	<b>Totale comuni selezionati</b>	<b>2.571</b>	<b>18</b>	<b>16</b>	<b>58</b>	<b>8</b>	<b>2</b>	<b>68</b>	<b>61</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>2.574</b>
	<b>Lombardia</b>	<b>5.121.806</b>	<b>39.862</b>	<b>49.292</b>	<b>142.219</b>	<b>25.930</b>	<b>7.158</b>	<b>175.307</b>	<b>135.887</b>	<b>14.708</b>	<b>12.285</b>	<b>162.880</b>	<b>5.124.803</b>

**MOVIMENTI ANAGRAFICI DELLA POPOLAZIONE RESIDENTE. MASCHI.  
COMUNALE. ANNO 2016**

Codice Istat	Comuni	Popolazione al 1° gennaio	Movimenti naturali		Trasferimenti di residenza								Popolazione al 31 dicembre
			Nati vivi	Morti	Iscritti				Cancellati				
					Interno	Estero	Altri	Totale	Interno	Estero	Altri	Totale	
16034	Bottanuco	2.577	19	13	64	6	5	75	64	3	0	67	2.591
	<b>Totale comuni selezionati</b>	<b>2.577</b>	<b>19</b>	<b>13</b>	<b>64</b>	<b>6</b>	<b>5</b>	<b>75</b>	<b>64</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>67</b>	<b>2.591</b>
	<b>Lombardia</b>	<b>4.886.543</b>	<b>41.726</b>	<b>45.009</b>	<b>145.377</b>	<b>29.051</b>	<b>12.213</b>	<b>186.641</b>	<b>139.504</b>	<b>16.863</b>	<b>19.171</b>	<b>175.538</b>	<b>4.894.363</b>

**POPOLAZIONE RESIDENTE TOTALE PER CLASSE DI ETÀ. TOTALI AL 1.1. 2016  
FEMMINE E MASCHI.**

Codice Istat	Comuni	CLASSI DI ETÀ'									
		0-5	6-10	11-14	15-19	20-24	25-29	30-59	60-64	65 e +	Totale
16034	Bottanuco	277	268	182	272	282	312	2.326	324	905	5.148
	<b>Totale comuni selezionati</b>	<b>277</b>	<b>268</b>	<b>182</b>	<b>272</b>	<b>282</b>	<b>312</b>	<b>2.326</b>	<b>324</b>	<b>905</b>	<b>5.148</b>
	<b>Lombardia</b>	<b>541.885</b>	<b>490.673</b>	<b>375.527</b>	<b>458.320</b>	<b>458.466</b>	<b>505.022</b>	<b>4.400.054</b>	<b>585.384</b>	<b>2.193.018</b>	<b>10.008.349</b>

**DINAMICA DEMOGRAFICA**

	1991	2001	2011
Popolazione residente	4004	4567	5176
Variazione intercensuaria annua	1.2	1.3	1.3
Variazione intercensuaria popolazione con meno di 15 anni	-	-0.1	0.1
Variazione intercensuaria popolazione con 15 anni ed oltre	-	1.6	1.5
Incidenza superficie centri e nuclei abitati	28.5	29	33.6
Incidenza della popolazione residente nei nuclei e case sparse	1.3	1.2	0.9
Densità demografica	693.6	791.1	896.6

(Fonte: *8mila Census*)

**LIVELLO GENERALE D'ISTRUZIONE**

	1991	2001	2011
Differenziali di genere per l'istruzione superiore	87	93.2	93.9
Adulti in apprendimento permanente	2.1	5.3	3.6
Rapporto adulti con diploma o laurea/licenza media	43.2	65.3	84.9
Incidenza di analfabeti	0.8	0.3	0.6

---



# CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

Il periodo di grave recessione iniziato a partire dal 2008 ha determinato una situazione che non è più etichettabile solo con il termine “crisi”, bensì come una nuova condizione, una redistribuzione che sul piano socio-economico e occupazionale ha riguardato anche le famiglie del nostro territorio.

Il tessuto produttivo di Bottanuco è caratterizzato, oltre che dalla presenza di insediamenti industriali, da una connotazione di tipo prettamente artigianale, che pare abbia retto meglio di altri il peso della congiuntura negativa, che tuttavia ha colpito nella realtà quotidiana delle famiglie, per il ricorso diffuso agli ammortizzatori sociali (cassa integrazione, mobilità...), per la diminuzione dei livelli occupazionali e il progressivo aumento del lavoro precario. Tutto ciò ha determinato impatti sui redditi familiari, sulla capacità di fare fronte alle necessità primarie e sulla condizione abitativa; numerosi sono stati nel corso degli ultimi anni gli interventi che il Comune ha messo in atto in favore dei nuclei familiari con maggiori difficoltà economiche.

Il Piano di Zona, che definisce gli interventi di natura sociale in un contesto di ambito più ampio, per il tramite Azienda Isola, verrà rivisto nel corso del 2018. Nel corso di quest’ultimi anni le risorse a disposizione degli enti locali, in ambito sociale, sono progressivamente diminuite e questo influisce sulla tipologia degli interventi da mettere in campo.

La pianificazione e l’azione amministrativa non possono prescindere da una riflessione riguardo il contesto storico, economico, sociale e lavorativo attuale, nella consapevolezza che, anche a Bottanuco, taluni schemi sociali e familiari consolidati nel tempo siano destinati a subire ulteriori e significative evoluzioni.

Per esempio, se, da un lato, è forte la necessità che in una famiglia con bambini entrambi i genitori siano lavorativamente occupati, dall’altro, stante il progressivo differimento dell’età della quiescenza, non è facile poter contare come in passato sull’aiuto dei nonni per accudire i figli, specialmente i più piccoli non ancora avviati al percorso scolastico.

Conseguentemente assume importanza la presenza di strutture per l’infanzia opportunamente dimensionate, che integrino e sostengano l’azione delle famiglie, per rispondere ai loro bisogni sociali, affiancandole nei loro compiti educativi, facilitando l’accesso - e la permanenza - della donna al lavoro e promuovendo la conciliazione delle scelte professionali e familiari di entrambi i genitori, in un quadro di pari opportunità. Occorre prendere atto, da un lato, che esiste una eccedenza latente di domanda di servizi per l’infanzia rispetto all’offerta, e, dall’altro, occorre coinvolgere le aziende presenti nel territorio, sempre più sensibili a politiche di welfare aziendale, proponendo strutture moderne e condotte sulla base di progetti didattici innovativi.

Spostando l’attenzione all’associativismo e del volontariato, ci si accorge che il corposo novero di associazioni bottanuchesì sta facendo i conti con problemi rilevabili anche a livello nazionale, che vanno al di là del costante incremento di adempimenti burocratici: il progressivo invecchiamento della popolazione, e

l'innalzamento dell'età pensionabile, si riflettono inevitabilmente e in maniera preoccupante sull'invecchiamento degli associati/aderenti, con uno scarso ricambio generazionale. Ciò naturalmente implica riflessioni più ampie che possono riguardare, per esempio, la collaborazione intercomunale.

La disponibilità di opportuni spazi può rappresentare un elemento fondamentale per il buon funzionamento – se non addirittura per la sopravvivenza – delle realtà associative, poiché l'esistenza di una sede costituisce di per sé l'identità di ogni gruppo e associazione. Si pone pertanto il tema di offrire nuovi spazi - storicamente assenti - da rendere disponibili ai gruppi e alle associazioni che collaborano con il Comune (nella solidarietà, nello sport, nell'aggregazione giovanile e nella terza età), a tutto vantaggio della collettività. Tali spazi vanno pensati nell'ambito di edifici moderni e funzionali, performanti sul piano dell'efficienza energetica e dell'accessibilità.

<b>STRUTTURA FAMILIARE</b>	1991	2001	2011
Ampiezza media delle famiglie	2.9	2.7	2.6
Incidenza famiglie senza nuclei	19.3	21.1	27.2
Incidenza famiglie con due o più nuclei	0.4	0.5	1.4
<b>DISOCCUPAZIONE</b>	1991	2001	2011
Tasso di disoccupazione maschile	2.4	2.5	5.6
Tasso di disoccupazione femminile	6	4.2	9.4
Tasso di disoccupazione	3.6	3.1	7.1
Tasso di disoccupazione giovanile	7.6	5.8	17

**VULNERABILITA' SOCIALE E MATERIALE****1991****2001****2011**

Indice di vulnerabilità sociale e materiale	97.7	96.4	97.0
Posizione nella graduatoria dei comuni dell'indice di vulnerabilità	5641.5	7004	7099
Incidenza di popolazione provinciale in comuni "molto vulnerabili"	-	-	-
Incidenza di alloggi impropri	0.8	0	0
Incidenza delle famiglie numerose	2.6	1.2	1.5
Incidenza delle famiglie con potenziale disagio economico	0.4	0.7	1.1
Incidenza popolazione in condizione di affollamento	1.3	0.9	1
Incidenza di giovani fuori dal mercato del lavoro e dalla formazione	10.5	6.5	7.6
Incidenza di famiglie in disagio di assistenza	0.5	0.7	1.3

**(Fonte: 8mila Census)**

# ECONOMIA INSEDIATA

Il Comune di Bottanuco si trova in una posizione strategica rispetto all'asse autostradale Torino-Venezia e questa collocazione, coniugata alla disponibilità di territorio pianeggiante, ha favorito lo sviluppo di una fiorente economia insediata.

Le attività economiche che storicamente hanno caratterizzato quest'area sono quelle legate all'industria e all'artigianato, ma negli ultimi anni si è assistito ad un crescente aumento delle imprese di servizi.

L'attività artigianale che nel tempo si è insediata e sviluppata nel territorio bottanuchese si è caratterizzata per un ottimo livello di dinamismo e propensione all'innovazione.

Quanto all'attività industriale, se per decenni questa ha rappresentato il volano di tutto il sistema produttivo locale, nell'ultimo quinquennio alcune grandi realtà produttive della zona sono state costrette a far fronte a situazioni di difficoltà, legate in particolare alle condizioni del mercato internazionale o a scelte strategiche e finanziarie dei gruppi spesso multinazionali ai quali appartengono.

Le piccole e medie imprese risultano tuttavia il settore trainante dell'economia bottanuchese in termini di fatturato e di livelli occupazionali.

L'insieme delle piccole imprese che compone il tessuto industriale locale è caratterizzato da precisi punti di forza quali: elevata dinamicità e know how di processo, a cui spesso si contrappongono alcuni elementi critici, legati al permanere, in alcuni casi, di modelli organizzativi elementari spesso ancora focalizzati sul ruolo dell'imprenditore con ridotto livello di managerialità.

In estrema sintesi l'economia insediata strutturalmente è caratterizzata da frammentazione imprenditoriale: esiste una industrializzazione di piccole dimensioni, prevalentemente manifatturiera dovuta da un'incompiuta evoluzione industriale ed un artigianato rivolto soprattutto all'edilizia.

E' crescente la presenza di servizi alle imprese che spingono il territorio verso livelli di terziarizzazione evoluta necessari a stimolare una domanda più matura e progredita.

Di seguito si riportano i dati desunti dall'Annuario Statistico Regionale relativi ai principali indicatori delle attività produttive attive sul territorio del Comune di Bottanuco alla data del 31 dicembre 2016:

**IMPRESE ATTIVE PRESENTI NEL REGISTRO DELLE IMPRESE AL 31.12 PER SEZIONE DI ATTIVITÀ ECONOMICA COMUNALE.  
ANNO 2016**

Agricoltura, silvicoltura pesca	Attività manifatturiere	Costruzioni	Commercio all'ingrosso e al dettaglio; riparazione di aut...	Trasporto e magazzinaggi	Attività dei servizi alloggio e ristorazione	Servizi di informazione e comunicazione	Attività finanziarie e assicurative	Attività immobiliari	Attività professionali, scientifiche e tecniche	Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alle im...	Sanità e assistenza sociale	Attività artistiche, sportive, di intrattenimento e diver...	Altre attività di servizi	TOTALE
21	45	106	72	10	17	5	8	11	1	8	1	2	14	321
<b>21</b>	<b>45</b>	<b>106</b>	<b>72</b>	<b>10</b>	<b>17</b>	<b>5</b>	<b>8</b>	<b>11</b>	<b>1</b>	<b>8</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>14</b>	<b>321</b>

**COMMERCIO AL DETTAGLIO. ESERCIZI DI VICINATO  
ANNO 2016**

cod. Istat	Comune	Alimentari		Non alimentari		Misti		TOTALE	
		Numero	Superficie (mq)	Numero	Superficie (mq)	Numero	Superficie (mq)	Numero	Superficie (mq)
16034	Bottanuco	5	351	8	543	4	398	17	1.292

**AZIENDE AGRICOLE E RELATIVE SUPERFICI INVESTITE SECONDO LE PRINCIPALI FORME DI SAU AI CENSIMENTI  
ANNO 2010  
UNITÀ DI MISURA: SUPERFICIE IN HA.**

Seminativi				Legnose agrarie				Orti familiari				Prati permanenti e pascoli			
Aziende		Superficie (SAU) ha		Aziende		Superficie (SAU) ha		Aziende		Superficie (SAU) ha		Aziende		Superficie (SAU) ha	
2010	2000	2010	2000	2010	2000	2010	2000	2010	2.000,00	2010	2.000,00	2010	2000	2010	2000
20	41	286,77	317,56	3	2	2,38	3,31	9	22	0,34	1,45	9	16	26,87	18,85
<b>20</b>	<b>41</b>	<b>286,77</b>	<b>317,56</b>	<b>3</b>	<b>2</b>	<b>2,38</b>	<b>3,31</b>	<b>9</b>	<b>22</b>	<b>0,34</b>	<b>1,45</b>	<b>9</b>	<b>16</b>	<b>26,87</b>	<b>18,85</b>
<b>35.222</b>	<b>48.027</b>	<b>715.262,82</b>	<b>728.448,30</b>	<b>14.660</b>	<b>22.595</b>	<b>36.484,19</b>	<b>64.203,66</b>	<b>9.688</b>	<b>14.782</b>	<b>487,20</b>	<b>680,97</b>	<b>21.822</b>	<b>28.862</b>	<b>234.591,31</b>	<b>275.888,34</b>

(Fonte: Annuario Statistico Regionale)

# TERRITORIO

<b>Superficie in Km<sup>q</sup></b>				5,42
<b>RISORSE IDRICHE</b>				
	* Laghi			0
	* Fiumi e torrenti			1
<b>STRADE</b>				
	* Statali		Km.	0,00
	* Provinciali		Km.	4,00
	* Comunali		Km.	21,00
	* Vicinali		Km.	0,00
	* Autostrade		Km.	0,00
<b>PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI</b>				
				Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		C.C. 42 del 19/12/2014
* Piano regolatore approvato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>		C.C. 23 del 29/07/2015
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
<b>PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI</b>				
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>		
* Artigianali	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"/>		

# CONDIZIONI INTERNE

## PARAMETRI ECONOMICI ESSENZIALI

Si riportano di seguito una serie di parametri normalmente utilizzati per la valutazione dell'attività dell'Amministrazione Comunale nel suo complesso e sono riferiti alle varie norme ed obblighi che nel corso degli anni il legislatore ha posto a capo dei Comuni ai fini della loro valutazione.

Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020  
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2018	2019	2020	
1	Rigidità strutturale bilancio				
1.1	Incidenza spese rigide (disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[Disavanzo iscritto in spesa + Stanziamenti competenza (Macroaggregati 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + 1.7 "Interessi passivi" + Titolo 4 "Rimborso prestiti" + "IRAP" [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)] / (Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle Entrate)	30,53	30,63	30,63
2	Entrate correnti				
2.1	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate correnti	Media accertamenti primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	99,00	99,32	99,32
2.2	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa corrente	Media incassi primi tre titoli di entrata nei tre esercizi precedenti / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	70,67		
2.3	Indicatore di realizzazione delle previsioni di competenza concernenti le entrate proprie	Media accertamenti nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di competenza dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	79,96	80,22	80,22
2.4	Indicatore di realizzazione delle previsioni di cassa concernenti le entrate proprie	Media incassi nei tre esercizi precedenti (pdc E.1.01.00.00.000 "Tributi" – "Compartecipazioni di tributi" E.1.01.04.00.000+ E.3.00.00.00.000 "Entrate extratributarie") / Stanziamenti di cassa dei primi tre titoli delle "Entrate correnti" (4)	56,92		

Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020

Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2018	2019	2020	
		3	Spese di personale		
3.1	Incidenza spesa personale sulla spesa corrente (Indicatore di equilibrio economico-finanziario)	competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc U.1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / Stanziamenti competenza (Spesa corrente – FCDE corrente – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	31,14	31,34	31,34
3.2	lario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	(pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 "indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato" + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 "straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Macroaggregato 1.1 + pdc 1.02.01.01 "IRAP" – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1)	15,84	15,84	15,84
3.3	Spesa di personale con forme di contratto flessibile Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro flessibile)	competenza (pdc U.1.03.02.010 "Consulenze" + pdc U.1.03.02.12 "lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale") / Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 "Redditi di lavoro dipendente" + pdc U.1.02.01.01 "IRAP" + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,62	0,62	0,62
3.4	Spese procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanziamenti di competenza (Macroaggregato 1.1 + IRAP [pdc 1.02.01.01] – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV spesa concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente (Popolazione al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	156,56	156,56	156,56
4	Esternalizzazione dei servizi				
4.1	Indicatore di esternalizzazione dei servizi	Stanziamenti di competenza (pdc U.1.03.02.15.000 "Contratti di servizio pubblico" + pdc U.1.04.03.01.000 "Trasferimenti correnti a imprese controllate" + pdc U.1.04.03.02.000 "Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate") al netto del relativo FPV di spesa / totale stanziamenti di competenza spese Titolo I al netto del FPV	25,93	25,79	25,79



Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020  
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2018	2019	2020	
5	Interessi passivi				
5.1	Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti (che ne costituiscono la fonte di copertura)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Stanzamenti di competenza primi tre titoli ("Entrate correnti")	0,00	0,00	0,00
5.2	Interessi sulle anticipazioni sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
5.3	Incidenza degli interessi di mora sul totale degli interessi passivi	Stanzamenti di competenza voce del piano dei conti finanziario U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Stanzamenti di competenza Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00	0,00	0,00
6	Investimenti				
6.1	Incidenza investimenti su spesa corrente e in conto capitale	Totale stanziamento di competenza Macroaggregati 2.2 + 2.3 al netto dei relativi FPV / Totale stanziamento di competenza titolo 1° e 2° della spesa al netto del FPV	2,11	2,12	2,12
6.2	Investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	10,80	10,80	10,80
6.3	Investimenti procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti al netto del relativo FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,29	0,29	0,29
6.4	Investimenti complessivi procapite (Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Stanzamenti di competenza per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" al netto dei relativi FPV / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	11,09	11,09	11,09
6.5	Investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6.6	Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo di competenza delle partite finanziarie / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00
6.7	Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Stanzamenti di competenza (Titolo 6 "Accensione di prestiti" - Categoria 6.02.02 "Anticipazioni" - Categoria 6.03.03 "Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie" - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / Stanzamenti di competenza (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") (10)	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020  
Indicatori sintetici

		VALORE INDICATORE
--	--	-------------------

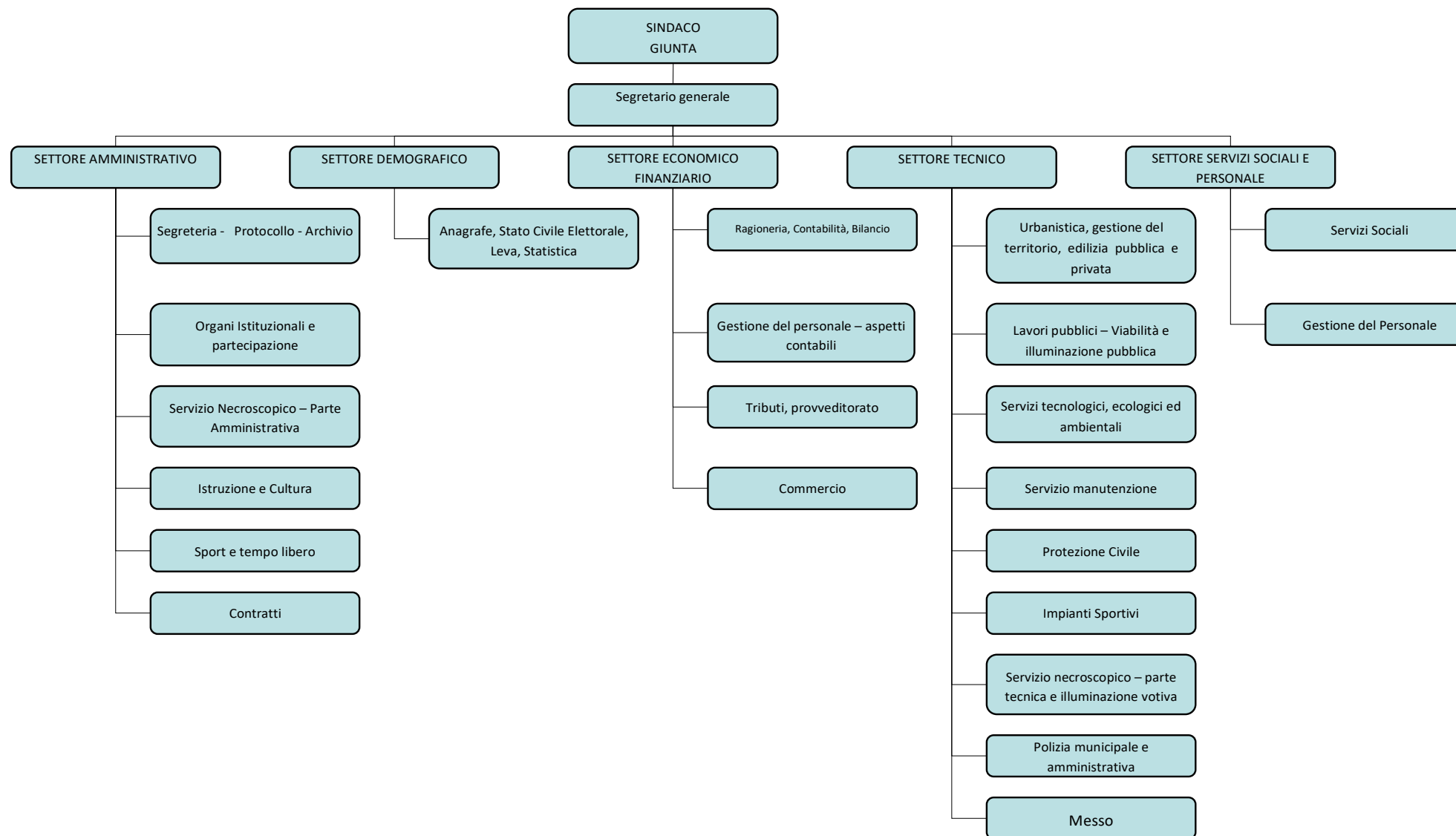
TIPOLOGIA INDICATORE		DEFINIZIONE	(indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)		
			2018	2019	2020
7	Debiti non finanziari				
7.1	Indicatore di smaltimento debiti commerciali	i cassa (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni") / stanziamenti di competenza e residui al netto dei relativi FPV (Macroaggregati 1.3 "Acquisto di beni e servizi" + 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni")	99,92		
7.2	Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche	Stanziamento di cassa [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stanziamenti di competenza e residui, al netto dei relativi FPV, dei [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	100,00		
8	Debiti finanziari				
8.1	Incidenza estinzioni debiti finanziari	(Totale competenza Titolo 4 della spesa) / Debito da finanziamento al 31/12 dell'esercizio precedente (2)	0,00	0,00	0,00
8.2	Debiti finanziari	Stanziamenti di competenza [1.7 "Interessi passivi" - "Interessi di mora" (U.1.07.06.02.000) - "Interessi per anticipazioni prestiti" (U.1.07.06.04.000)] + Titolo 4 della spesa - [Entrate categoria 4.02.06.00.000 "Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche" + "Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche" (E.4.03.01.00.000) + "Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione" (E.4.03.04.00.000)] / Stanziamenti competenza titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00	0,00	0,00

Piano degli indicatori di bilancio  
Bilancio di previsione esercizi 2018, 2019, 2020, approvato il  
Indicatori sintetici

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE (indicare tante colonne quanti sono gli esercizi considerati nel bilancio di previsione) (dati percentuali)			
		2018	2019	2020	
<b>9</b>	<b>Composizione avanzo presunto</b>				
<b>9.1</b>	<b>Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo presunto</b>	<b>Quota libera di parte corrente dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (6)</b>	<b>39,46</b>		
<b>9.2</b>	<b>Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo presunto</b>	<b>Quota libera in conto capitale dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (7)</b>	<b>32,08</b>		
<b>9.3</b>	<b>Incidenza quota accantonata nell'avanzo presunto</b>	<b>Quota accantonata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (8)</b>	<b>21,09</b>		
<b>9.4</b>	<b>Incidenza quota vincolata nell'avanzo presunto</b>	<b>Quota vincolata dell'avanzo presunto/Avanzo di amministrazione presunto (9)</b>	<b>7,35</b>		
<b>10</b>	<b>Disavanzo di amministrazione presunto dell'esercizio precedente</b>				
<b>10.1</b>	<b>Quota disavanzo che si prevede di ripianare nell'esercizio</b>	<b>Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>10.2</b>	<b>Sostenibilità patrimoniale del disavanzo presunto</b>	<b>Totale disavanzo di amministrazione di cui alla lettera E dell'allegato riguardante il risultato di amministrazione presunto (3) / Patrimonio netto (1)</b>	<b>0,00</b>		
<b>10.3</b>	<b>Sostenibilità disavanzo a carico dell'esercizio</b>	<b>Disavanzo iscritto in spesa del bilancio di previsione / Competenza dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>11</b>	<b>Fondo pluriennale vincolato</b>				
<b>11.1</b>	<b>Utilizzo del FPV</b>	<b>(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato non destinata ad essere utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio (Per il FPV riferirsi ai valori riportati nell'allegato del bilancio di previsione concernente il FPV, totale delle colonne a) e c)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>12</b>	<b>Partite di giro e conto terzi</b>				
<b>12.1</b>	<b>Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata</b>	<b>Totale stanziamenti di competenza per Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</b>	<b>27,94</b>	<b>28,03</b>	<b>28,03</b>
<b>12.2</b>	<b>Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita</b>	<b>Totale stanziamenti di competenza per Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale stanziamenti di competenza del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)</b>	<b>27,94</b>	<b>28,03</b>	<b>28,03</b>

# RISORSE UMANE

Di seguito il quadro riassuntivo dell'organigramma del Comune di Bottanuco



La Giunta Comunale, con proprio atto n. 170 del 22.12.2016 ha aggiornato la dotazione organica per il triennio 2017/2019, nei termini indicati nel prospetto che segue:

SETTORE	DOTAZIONE ORGANICA AL 31.12.2016				+/- AL 01/01/2017	DOTAZIONE ORGANICA DEFINITIVA 01.01.2017		
	FIGURA PROFESSIONALE	GIURIDICA	ECONOMICA	POSTI 31/12/2016		POSTI COPER 01/01/2017	DISPONIBILI	TOTALI
Amministrativo	Istruttore Direttivo Amm.vo	D1	D6	1	0	1	0	1
	Istruttore Amministrativo	C1	C5	1	0	1	0	1
	Collaboratore ammin.vo	B1	B1	1	-1	0	0	0
	Collaboratore Ammin.vo	B3	B3	0	+1	0	1	1
	Istr. Ammin. Biblioteca	C1	C5	1	0	1	0	1
	Assistente di Biblioteca	B3	B3	0	+1	0	1	1
	Addetto alle Pulizie	A	A	1	0	0	1	1
Demografici	Istruttore Direttivo Ammvo	D1	D5	1	0	0	1	1
	Istruttore Amministrativo	C1	C3	1	0	1	0	1
	Istruttore Amministrativo	C1	C1	1	0	0	1	1
	Collaboratore Ammin.vo	B3	B3	0	+1	0	1	1
Economico	Istruttore Direttivo finanz.io	D3	D5	1	0	1	0	1
Tributi	Istruttore Direttivo Contabile	D1	D1	2	-1	1	0	1
Personale	Istruttore Contabile	C1	C5	1	0	1	0	1
	Istruttore Contabile	C1	C3	1	0	1	0	1
Ass. Sociale	Istruttore Direttivo	D1	D3	1	0	1	0	1
Tecnico	Istruttore Direttivo Tecnico	D1	D5	1	0	1	0	1
	Istruttore Direttivo Tecnico	D1	D1	1	0	1	0	1
	Istruttore Amministrativo	C1	C2	1	0	1	0	1
	Stradino seppellitore	B1	B5	1	0	1	0	1
	Esecutore Ecologico	B1	B5	1	0	1	0	1
	Esecutore Ecologico	B1	B5	1	0	1	0	1
	Operatore Ecologico	B1	B1	1	-1	0	0	0
Polizia locale	Istruttore direttivo P.L.	D1	D1	1	0	1	0	1
	Istruttore P.L.	C1	C3	3	0	1	2	3
	Messo	B1	B5	1	0	1	0	1
				26	0	18	8	26

TOTALE COMPLESSIVO con decorrenza 01.01.2017 (delibera G.C. nr. 170 del 22/12/2016)

a)	Totale posti previsti dopo la variazione	26
b)	Totale posti coperti a tempo indeterminato	18
c)	Totale posti coperti a tempo determinato	0
d)	Totale posti vacanti	8

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. 4 – comma 1 - del Regolamento dell'organizzazione degli uffici e dei servizi approvato con deliberazione n. 374 del 7 novembre 1997 la Giunta Comunale, con atto n. 85 del 18.06.2015, ha articolato la struttura organizzativa del Comune di Bottanuco le cui Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Amministrativo	Giuseppina Pagnoncelli
Responsabile Settore Personale	Segretario Comunale - Dott. Santo Russo
Settore Economico Finanziario e Servizi Sociali	Dott.ssa Cristiana Locatelli
Settore Demografico	Segretario Comunale - Dott. Santo Russo
Settore Tecnico	Geom. Moris Paganelli



# ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI

I servizi pubblici locali sono servizi erogati direttamente al pubblico che hanno per oggetto la produzione di beni ed attività rivolte a realizzare fini sociali e a promuovere lo sviluppo economico e civile delle comunità locali. I servizi pubblici locali possono essere:

- a rilevanza economica ovvero caratterizzati da margini significativi di redditività, anche solo potenziale ancorché siano previste forme di finanziamento pubblico;
- privi di rilevanza economica ovvero privi del carattere dell'imprenditorialità e dell'attitudine a produrre reddito.

In riferimento alla modalità di gestione dei SPL prevale sempre il favore verso un regime di liberalizzazione, ovvero di gestione sul mercato in regime autorizzatorio. Solo qualora a seguito di analisi di mercato la libera iniziativa economica privata non risulti idonea a garantire un servizio rispondente ai bisogni della comunità secondo criteri di proporzionalità, sussidiarietà ed efficienza, tale servizio potrà essere gestito in regime di esclusiva.

L'Amministrazione comunale eroga un significativo numero di servizi pubblici a mezzo organismi partecipati o a mezzo di concessioni esterne, avendo privilegiato le economie di scala e l'economicità realizzabile a mezzo dalle gestioni private.

In particolare:

- **SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA:**

Il Comune eroga, attraverso l'affidamento in concessione a terzi, il servizio di asilo nido. In particolare: il nido d'infanzia mette a disposizione n. 11 posti (+20%) ed il servizio copre sia la fascia full time che la fascia part-time. Il servizio è stato affidato, giusta la determinazione del responsabile del settore economico finanziario e servizi sociali n. 452 del 29/12/2016, alla " Progetto Vita consorzio di cooperative sociali" di Caltagirone (CT).

- **SERVIZI PER ANZIANI**

I servizi erogati a beneficio della popolazione anziana nell'ambito dell'assistenza domiciliare coprono l'assistenza domiciliare in senso stretto (che comprende interventi di cura ed aiuto alla persona, governo della casa, ...) ed i pasti a domicilio.

Il servizio di assistenza domiciliare è gestito dall'Azienda Isola - Azienda speciale consortile.

Il servizio pasti a domicilio è erogato, in regime di appalto, dalla ditta Ser Car - Ristorazione Collettiva spa di Alzano Lombardo (BG), giusta la determinazione del responsabile del settore amministrativo n. 540 del 20.12.2017.



- **SERVIZIO IDRICO INTEGRATO**

Il servizio idrico integrato è attualmente affidato ad Hidrogest spa, società partecipata dal Comune di Bottanuco. Tuttavia il servizio, in ottemperanza a quanto disposto dalla sentenza pronunciata dal Consiglio di Stato del 13/12/2016 n. 05233/2016reg. prov. coll - n. 04110/2014 REG. RIC. verrà prossimamente, tramite un percorso condiviso tra le parti, affidato alla gestione dell'Autorità d'ambito, in modo da dare attuazione alla disciplina di settore del servizio idrico integrato di cui alla Parte III del D. Lgs 152/2006 come riformata dall'art. 7 del D. L. 133/2014 convertito in L. 164/2014 e s.m.i. .

- **SERVIZIO DI GESTIONE DEL CICLO DEI RIFIUTI**

Il servizio di raccolta, trasporto, recupero e smaltimento dei rifiuti, nonché il servizio di pulizia delle strade è affidato alla ditta G.Eco s.r.l. di Treviglio (BG), società partecipata indirettamente dal Comune di Bottanuco, in esecuzione a quanto deliberato dal Consiglio Comunale con atto n. 26 del 23.06.2011.

- **GESTIONE IMPIANTI SPORTIVI**

La gestione degli impianti sportivi del Comune di Bottanuco è stata affidata, mediante convenzione, alla Polisportiva Bottanuco ASD di Bottanuco.

L'affidamento, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 12 del 26/01/2017, ha per oggetto i sottoelencati impianti sportivi:

a) complesso sportivo sito in via Kennedy, 12/b, composto da spogliatoi, campo in erba, pista di atletica leggera, campo di calcio in sabbia;

b) palazzetto dello sport sito in via Kennedy, 10;

c) palestra scuola secondaria di primo grado “Canonico Finazzi” sita in via Kennedy – in orario extrascolastico

d) palestra scuola primaria “Antonio Locatelli” sita in via del Fante – in orario extrascolastico

e) palestra scuola primaria “Dante Alighieri” sita in via Chiesa – in orario extrascolastico

ed avrà durata fino al 30 giugno 2023.

## SERVIZI PUBBLICI LOCALI – RIEPILOGO

SERVIZIO	AFFIDATARIO	CLASSIFICAZIONE DEL SERVIZIO	MODALITA' AFFIDAEMNTO
Gas metano	2a RETE GAS	servizio pubblico a rilevanza economica	gara
Acquedotto	Hidrogest S.p.A.	servizio pubblico a rilevanza economica	in house
Depurazione	Hidrogest S.p.A.	servizio pubblico a rilevanza economica	In house
Pubblicità e pubbliche affissioni	Maggioli Tributi S.p.A.	servizio pubblico	gara
Refezione scolastica	Sercar S.p.A.	servizio pubblico a rilevanza economica	gara
Lampade votive	Epis Felice s.r.l.	servizio pubblico a rilevanza economica	gestione di fatto
Gestione rifiuti solidi urbani	G. Eco s.r.l.	servizio pubblico	in house
Micronido	Progetto Vita società cooperativa	servizio pubblico	gara
Gestione impianti sportivi	Polisportiva comunale	servizio pubblico	convenzione
Pubblica illuminazione	Linea Servizi S.r.l.	servizio pubblico	In house

# SOCIETA' PARTECIPATE

Il Comune di Bottanuco partecipa, in qualità di socio, in diverse aziende, consorzi e società.

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

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

Il Comune di Bottanuco possiede partecipazioni nei sottoelencati organismi:

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte
UNIACQUE SPA	<a href="http://www.uniacque.bg.it">www.uniacque.bg.it</a>	0,45	UNIACQUE Spa è una società totalmente pubblica costituita il 20 marzo 2006 con atto notarile Rep. n. 18911/7805 per la gestione in house del servizio idrico integrato sulla base dell'affidamento effettuato dall'Autorità d'ambito della provincia di Bergamo (A.T.O.) per una durata di 30 anni a decorrere dal 1° gennaio 2007. Con deliberazione consiliare n. 41 del 30/11/2006, il Comune di Bottanuco aderiva alla Società, rispondendo al dettato legislativo di istituzione degli A.T.O. corrispondente ai confini amministrativi della Provincia di Bergamo. Ad oggi il servizio idrico viene gestito da HIDROGEST S.p.A., Società controllata da UNICA SERVIZI S.p.A., partecipata direttamente dal Comune di Bottanuco. E' tuttora in corso un processo di aggregazione societaria volto a perseguire una gestione del servizio in capo ad un unico soggetto all'interno dell'A.T.O. di Bergamo.
UNICA SERVIZI SPA	<a href="http://www.hidrogest.it">www.hidrogest.it</a>	4,79	Costituita in data 15.11.2007 con atto notarile Rep. n. 24950/11030 è partecipata da 27 comuni. La Società, interamente pubblica, nasce dal conferimento delle azioni delle Società partecipate Hidrogest S.p.A. e Linea Servizi S.r.l. ed è pertanto da configurarsi come Società HOLDING. Il Comune di Bottanuco partecipa in forza del conferimento nel capitale della società delle azioni possedute nella Società Hidrogest S.p.A. e delle quote di capitale sociale della società Linea servizi s.r.l.
Consorzio Ambiente Territori e Servizi	<a href="http://www.consorzioats.it">www.consorzioats.it</a>	33,33	Il Consorzio A.T.S. è costituito allo scopo di gestire, in forma associata, i servizi ad esso delegati dagli enti locali consorziati per una maggiore efficienza ed adeguatezza degli stessi in coerenza con le peculiari esigenze del territorio, soprattutto in campo ambientale, così come espresse dagli stessi Enti che lo rappresentano nel Consorzio medesimo. Gli ambiti generali in cui opera il consorzio, con esclusione di attività imprenditoriale o assegnate istituzionalmente ad altri enti, sono quelli inerenti: - lo sportello unico delle imprese - protezione civile e monitoraggi ambientale - servizi in materia ambientale e territoriale
HIDROGEST SPA - partecipazione indiretta	<a href="http://www.hidrogest.it">www.hidrogest.it</a>	3,38	La Società, a totale partecipazione pubblica, nasce nell'ottobre del 2003 ed eroga il proprio servizio a 30 comuni dell'Isola bergamasca e della Valle S. Martino, ricoprendo un ambito territoriale ritenuto idoneo per la gestione - in regime di salvaguardia - del servizio idrico integrato. Tuttavia il servizio, in ottemperanza a quanto disposto dalla sentenza pronunciata dal Consiglio di Stato del 13/12/2016 n. 05233/2016reg. prov. coll - n. 04110/2014 REG. RIC. verrà a breve, tramite un percorso condiviso tra le parti, affidato alla gestione dell'Autorità d'ambito, in modo da dare attuazione alla disciplina di settore del servizio idrico integrato di cui alla Parte III del D. Lgs 152/2006 come riformata dall'art. 7 del D. L. 133/2014 convertito in L. 164/2014 e s.m.i. Nell'anno 2007 viene costituita la Società Holding Unica Servizi S.p.A.: la stessa, formata da 27 comuni soci, detiene il 70,566 %

			del capitale sociale di Hidrogest. Il Comune di Bottanuco partecipa indirettamente al capitale sociale. Attualmente è in corso un contenzioso in sede giurisdizionale amministrativa (Consiglio di Stato) tra HIDROGEST S.p.A. e l'Autorità d'ambito concernente la richiesta da parte della Società ad essere ammessa al c.d. "regime di salvaguardia" per la gestione del servizio idrico integrato, e la tutela degli affidamenti in capo alla stessa Hidrogest spa, soprattutto nelle more del progressivo processo di aggregazione societaria in atto, volto a perseguire l'obiettivo di addivenire ad una gestione unica del servizio.
LINEA SERVIZI S.R.L. - partecipazione indiretta	www.lineaservizi.bg.it	3,94	La società Linea Servizi S.r.l., la cui totalità dei soci è di natura pubblica, operava nel territorio dell'Isola Bergamasca per la gestione dei rifiuti solidi urbani. Con deliberazione del Consiglio comunale n. 26 del 23.06.2011, il Comune di Bottanuco, prendeva atto dell'avvenuta costituzione di una newco (la G.ECO S.r.l. derivante dal conferimento del ramo d'azienda della società Linea servizi S.r.l.), approvando la scelta di riorganizzare la gestione del servizio di igiene ambientale attraverso il modulo della società mista, quale forma di partenariato pubblico-privato prevista dall'ordinamento.
Parco Adda Nord	www.parcoaddanord.it		L'Ente Parco è stato istituito in attuazione alla L. R. 4 agosto 2011, n. 12. L'ente ha lo scopo di gestire il Parco Regionale Adda Nord, classificato parco fluviale e di cintura metropolitana.
Azienda Isola - partecipazione diretta	www.aziendaisola.it	4,10	Scopo di Azienda Isola Bergamasca è la gestione associata dei servizi alla persona (sociali, socio-assistenziali, socio-educativi, socio-sanitari, socio-lavorativi, ivi compresi interventi di formazione e consulenza, e attività aventi finalità di promozione sociale dei cittadini del territorio). I servizi facenti capo all'Azienda sono diffusi e prevalentemente erogati nei confronti della popolazione residente nel territorio degli enti associati e sono principalmente orientati alle fasce della cittadinanza in condizione di fragilità, ed in particolare ai minori, agli anziani, ai disabili, agli adulti a rischio di emarginazione sociale ed alle famiglie nel loro complesso.
G.ECO SRL - partecipazione indiretta di II livello	www.gecoservizi.eu	0,57	G.ECO SRL, costituita in data 31 agosto 2012 dalle società SABB SPA di TREVIGLIO, SE.T.CO SRL di CLUSONE e LINEA SERVIZI SRL di CARVICO, si è trasformata in Società mista a capitale pubblico-privato, a seguito del completamento della procedura di gara per l'individuazione del Socio privato operativo, di cui è risultata aggiudicataria la Società APRICA S.P.A. - Gruppo A2A. In data 14 maggio 2013, con Assemblea straordinaria, ha provveduto: all'aumento di capitale a favore del Socio privato APRICA S.p.A. La società gestisce in particolare le seguenti attività: la raccolta (anche mediante differenziazione), il recupero, l'autotrasporto merci (anche per conto terzi), la gestione delle piazzole di raccolta e lo smaltimento di tutti i generi di rifiuti anche con la gestione di impianti a tecnologia complessa, nonché tutte le attività inerenti l'igiene urbana e la salvaguardia ecologica dell'ambiente. Con deliberazione del Consiglio Comunale n. 26 del 23.06.2011, il Comune di Bottanuco, ha affidato il servizio di igiene urbana, approvandone il contratto di servizio e con le modalità di cui al piano operativo ed al piano economico approvati con deliberazione G.C. n. 123 del 20/10/2011.

Revisione straordinaria delle partecipazioni ex art. 24 del D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal D. Lgs. 16 giugno 2017 n. 100 - Ricognizione partecipazioni possedute

In riferimento ai contenuti del D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, emanato in attuazione dell'art. 18, legge 7 agosto 2015 n. 124, che costituisce il nuovo Testo unico in materia di Società a partecipazione Pubblica (T.U.S.P.), come integrato e modificato dal Decreto legislativo 16 giugno 2017, n. 100 il Consiglio Comunale, con proprio atto n.37 del 29.09.2017 ha approvato la ricognizione delle partecipazioni possedute dal Comune di Bottanuco alla data del 23 settembre 2016, come descritta nella relazione tecnica allegata alla delibera stessa.

In particolare, ai fini di della predisposizione della ricognizione di cui all'art. 24, devono essere alienate od oggetto delle misure di cui all'art. 20, commi 1 e 2, T.U.S.P. – ossia di un piano di riassetto per la loro razionalizzazione, fusione o soppressione, anche mediante messa in liquidazione – le partecipazioni per le quali si verifica anche una sola delle seguenti condizioni:

1) non siano riconducibili ad alcuna delle categorie di cui all'art. 4, 1) commi 1,2 e 3

2) non soddisfino i requisiti di cui all'art. 5, commi 1 e 2 del T.U.S.P.

3) ricadano nelle condizioni ostative previste dall'art. 20, c. 2, T.U.S.P.:

a) partecipazioni societarie che non rientrino in alcuna delle due precedenti categorie;

b) società che risultino prive di dipendenti o abbiano un numero di amministratori superiore a quello dei dipendenti;

c) partecipazioni in società che svolgono attività analoghe o simili a quelle svolte da altre società partecipate o da enti pubblici strumentali;

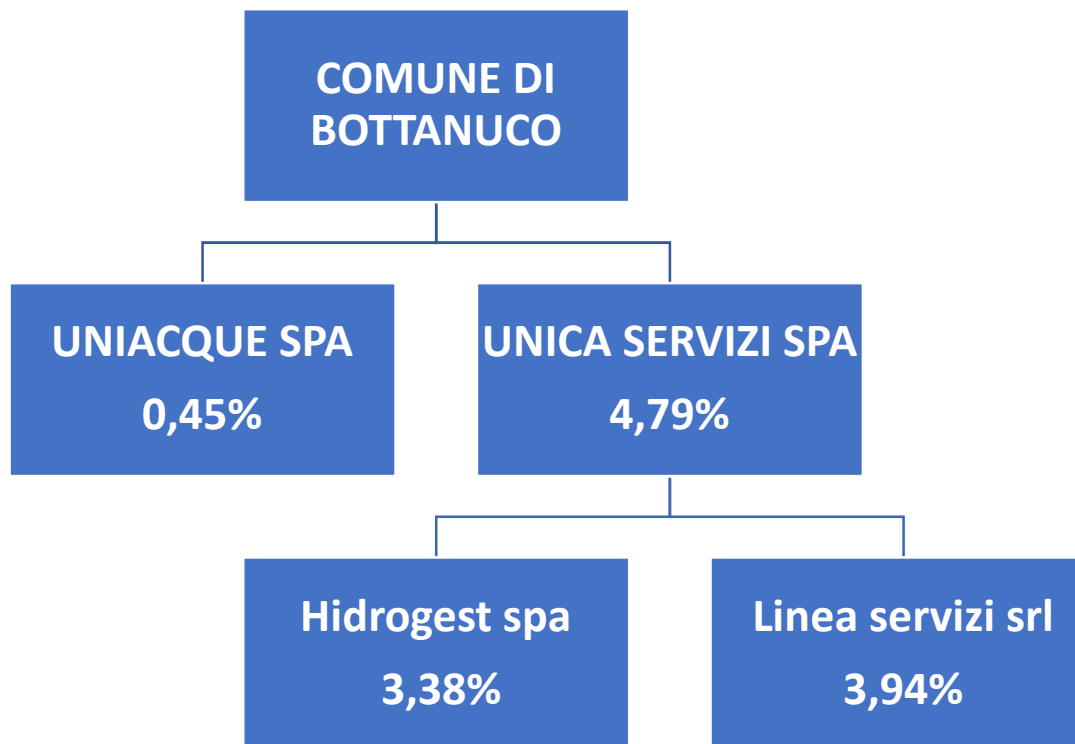
d) partecipazioni in società che, nel triennio 2013-2015, abbiano conseguito un fatturato medio non superiore a 500 mila euro;

e) partecipazioni in società diverse da quelle costituite per la gestione di un servizio d'interesse generale che abbiano prodotto un risultato negativo per quattro dei cinque esercizi precedenti, tenuto conto che per le società di cui all'art. 4, c. 7, D. Lgs. n. 175/2016, ai fini della prima applicazione del criterio in esame, si considerano i risultati dei cinque esercizi successivi all'entrata in vigore del Decreto correttivo;

f) necessità di contenimento dei costi di funzionamento;

g) necessità di aggregazione di società aventi ad oggetto le attività consentite all'art. 4, T.U.S.P.

L'esame ricognitivo esposto nella Relazione Tecnica allegata alla citata deliberazione n. 37/2017 ha per oggetto le seguenti società partecipate dal Comune di Bottanuco alla data del 23 settembre 2016:



Gli esiti della ricognizione, approvati dal Consiglio Comunale, sono i seguenti:

- Il mantenimento, senza interventi di razionalizzazione, di Uniacque spa in quanto affidataria, per decisione unanime dell'A.T.O., della gestione in house del servizio idrico integrato
- Il mantenimento delle partecipazioni nelle restanti società, facenti capo ad Unica Servizi spa, mediante attuazione degli interventi di razionalizzazione contenuti nel piano di riorganizzazione richiamato nelle premesse

## Ricognizione del perimetro del gruppo amministrazione pubblica e Bilancio consolidato

Il bilancio consolidato rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria e patrimoniale e il risultato economico della complessiva attività svolta dall'ente attraverso le proprie articolazioni organizzative, i suoi enti strumentali e le sue società controllate e partecipate.

Attività preliminare al consolidamento dei bilanci del gruppo è la individuazione degli enti da considerare per la predisposizione del bilancio consolidato, previa la formale definizione del "Gruppo amministrazione pubblica Bottanuco".

La Giunta Comunale, con proprio atto n. 149 del 5 ottobre 2017, ha approvato l'aggiornamento dell'elenco degli enti e degli organismi partecipati che costituiscono il Gruppo Amministrazione Pubblica ed il gruppo di enti ed organismi partecipati da includere nel perimetro di consolidamento.

Dai contenuti del citato atto si desume quanto segue:

- I componenti del "Gruppo Amministrazione Pubblica Comune di Bottanuco", identificati sulla base dei criteri stabiliti dalla Legge e dal principio contabile sopra richiamati, risultano essere i seguenti organismi partecipati:

<b>Gruppo Amministrazione Pubblica Comune di Bottanuco</b>			
<b>N.</b>	<b>DENOMINAZIONE</b>	<b>TIPOLOGIA SOCIETA' ED ENTE STRUMENTALE PARTECIPATO</b>	<b>PERCENTUALE</b>
1	Uniacque S.P.A. (partecipata direttamente)	Società per azioni	0,45%
2	Hidrogest S.P.A. (partecipata indiretta tramite Unica Servizi S.p.A.)	Società per azioni	3,38%
3	SABB S.p.A.	Società per azioni	0,35%
4	Azienda Speciale Consortile Isola Bergamasca e Bassa Val San Martino (partecipata direttamente)	Ente strumentale partecipato	4,10%
5	Consorzio Ambiente Territorio e servizi (partecipata direttamente)	Ente strumentale partecipato	33,33%
6	Parco Adda Nord (partecipata direttamente)	Ente strumentale partecipato	1,28%

Non risultano incluse nel “Gruppo Amministrazione Pubblica Comune di Bottanuco” le seguenti società

- Unica servizi s.p.a (holding di Hidrogest spa e Linea Servizi srl) partecipata direttamente dal Comune al 4,79% ed esclusa in quanto trattasi di società a totale partecipazione pubblica ma non affidataria di servizi pubblici locali

- G.Eco s.r.l., partecipata indiretta di II livello dal Comune di Bottanuco (tramite Linea servizi s.r.l.) allo 0,57% ed esclusa in quanto società a partecipazione non interamente pubblica.

- Anita s.r.l. partecipata indiretta di II livello dal Comune di Bottanuco (tramite Linea servizi S.r.l.) allo 0,14% ed esclusa in quanto società a partecipazione non interamente pubblica

- Linea Servizi srl in quanto trattasi di società a totale partecipazione pubblica ma non affidataria, all'epoca, di servizi pubblici locali da parte dell'Ente.

Considerato che gli enti e le società del gruppo compresi nel “Gruppo Amministrazione Pubblica” possono non essere inseriti nel “gruppo bilancio Consolidato” nel caso in di:

- “irrelevanza”, ovvero quando il bilancio di un componente del gruppo è irrilevante ai fini della rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria e del risultato economico del gruppo.

Sono considerati irrilevanti i bilanci che presentano per ciascuno dei seguenti parametri, un'incidenza inferiore al 10% rispetto alla posizione patrimoniale, economico e finanziaria della capogruppo:

- totale dell'attivo,
- patrimonio netto,
- totale ricavi caratteristici,

e, sono in ogni caso da considerare irrilevanti e non oggetto di consolidamento, le quote di partecipazioni in società inferiori all'1,00% del capitale della medesima società partecipata;

- impossibilità di reperire le informazioni necessarie al consolidamento in tempi ragionevoli e senza spese sproporzionate. I casi di esclusione del consolidamento per detto motivo sono assolutamente limitati e riguardano eventi di natura straordinaria (terremoti, alluvioni ed altre calamità naturali)

la Giunta, in base alle suddette soglie di irrilevanza economica o alla quota di partecipazione inferiore all'1%, così come previsto dal principio contabile, ha ritenuto di individuare l'area di consolidamento segue:



Denominazione	Partecipazione	Totale attivo	Patrimonio netto	Totale ricavi	Area di consolidamento
Uniacque S.P.A.	0,45%				ESCLUSA Partecipazione inferiore 1%
SABB s.p.a.	0,35%				ESCLUSA Partecipazione inferiore 1%
Hidrogest S.P.A.	3,38%	81.733.171,00	45.545.354,00	14.607,906,00	INCLUSA
Azienda Speciale Consortile Isola Bergamasca e Bassa Val San Martino	4,10%	2.473.378,00	674.036,00	4.522.276,00	INCLUSA
Consorzio Ambiente Territorio e servizi	33,33%	2.811.504,27	1.305.694,65	1.085001,56	INCLUSA
Parco Adda Nord	1,28%	24.192.131,40	4.364.242,66	1.009.405,35	INCLUSA

Successivamente, con atto n. 51 del 25 ottobre 2017, il Consiglio Comunale ha approvato il Bilancio consolidato riferito all'area di consolidamento del Comune di Bottanuco.

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

La realizzazione delle linee programmatiche individuate nel programma di mandato ed esplicitate negli obiettivi strategici non può prescindere da un'analisi delle risorse economiche disponibili sia per la gestione di competenza che per quella destinata agli investimenti.

Un'efficace attività di programmazione necessita di assetti stabili e realistici per poter pianificare investimenti, programmi e azioni a lungo termine.

In realtà, gli interventi normativi che annualmente discendono dalla manovra di finanza pubblica, incidono significativamente sulle possibilità di azione degli enti locali, in particolar modo in questo momento di grave crisi economica.

Ne consegue un quadro di riferimento di grande complessità nella definizione dei documenti di pianificazione di medio/lungo periodo di programmazione.

Le ultime leggi finanziarie, tenendo conto delle esigenze di razionalizzazione della spesa e di contenimento della finanza pubblica, tanto sul versante delle entrate quanto su quello delle spese, hanno di fatto imposto forti limitazioni agli enti locali.

Le principali misure riguardano:

- . vincoli in materia di patto di stabilità interno;
- . riassetto dei tributi locali;
- . riduzione dei trasferimenti statali;
- . limitazioni di alcune tipologie di spesa.

Di qui nasce l'opportunità di pianificare, attraverso lo strumento del Documento Unico di Programmazione - Sezione Strategica, la politica economica e finanziaria dell'ente in un periodo medio/lungo, verificando e riscontrando le reali risorse a disposizione e investendo nei progetti che possano assicurare le risorse necessarie a sostenere l'attuazione del programma amministrativo.

La programmazione dell'Ente per il periodo di riferimento si sviluppa su differenti risorse, a seconda che sia tesa al mantenimento, allo sviluppo o agli investimenti e a tal fine, il presente documento analizza le risorse che l'ente ritiene di poter utilizzare, distinte in:

- Entrate per Spese Correnti
- Entrate in conto capitale destinate agli investimenti

**FONTI DI FINANZIAMENTO**
**Quadro riassuntivo di competenza**

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	2.118.331,97	1.975.719,68	2.028.000,00	2.097.470,00	2.097.470,00	2.097.470,00	3,425
Contributi e trasferimenti correnti	68.364,53	108.096,01	152.455,00	162.500,00	154.000,00	154.000,00	6,588
Extratributarie	371.956,13	573.239,79	525.711,00	374.120,00	374.120,00	374.120,00	- 28,835
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.558.652,63</b>	<b>2.657.055,48</b>	<b>2.706.166,00</b>	<b>2.634.090,00</b>	<b>2.625.590,00</b>	<b>2.625.590,00</b>	<b>- 2,663</b>
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	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	65.630,82	84.651,82	95.714,86	0,00	0,00	0,00	-100,000
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>2.624.283,45</b>	<b>2.741.707,30</b>	<b>2.801.880,86</b>	<b>2.634.090,00</b>	<b>2.625.590,00</b>	<b>2.625.590,00</b>	<b>- 5,988</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	357.462,04	106.532,67	439.600,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	- 87,033
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	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	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>357.462,04</b>	<b>106.532,67</b>	<b>439.600,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>- 87,033</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>2.981.745,49</b>	<b>2.848.239,97</b>	<b>3.241.480,86</b>	<b>2.691.090,00</b>	<b>2.682.590,00</b>	<b>2.682.590,00</b>	<b>- 16,979</b>

### Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE	2015	2016	2017	2018	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	(riscossioni)	(riscossioni)	(previsioni cassa)	(previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	2.149.056,45	1.971.134,12	2.525.193,61	2.811.252,51	11,328
Contributi e trasferimenti correnti	74.344,31	84.733,86	169.291,27	177.584,44	4,898
Extratributarie	363.630,92	444.777,60	747.722,36	610.523,00	- 18,348
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>2.587.031,68</b>	<b>2.500.645,58</b>	<b>3.442.207,24</b>	<b>3.599.359,95</b>	<b>4,565</b>
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
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>2.587.031,68</b>	<b>2.500.645,58</b>	<b>3.442.207,24</b>	<b>3.599.359,95</b>	<b>4,565</b>
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	241.180,20	89.463,60	573.137,93	215.326,00	- 62,430
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	0,00	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
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>241.180,20</b>	<b>89.463,60</b>	<b>573.137,93</b>	<b>215.326,00</b>	<b>- 62,430</b>
Riscossione crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,000</b>
<b>TOTALE GENERALE (A+B+C)</b>	<b>2.828.211,88</b>	<b>2.590.109,18</b>	<b>4.015.345,17</b>	<b>3.814.685,95</b>	<b>- 4,997</b>

## ANALISI DELLE RISORSE

### ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.118.331,97	1.975.719,68	2.028.000,00	2.097.470,00	2.097.470,00	2.097.470,00	3,425

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	2.149.056,45	1.971.134,12	2.525.193,61	2.811.252,51	11,328

L'art. 1, comma 37, della Legge 27 dicembre 2017 n. 205 attraverso la modifica del comma 26 della legge di stabilità 2016, proroga al 2018 il blocco degli aumenti dei tributi e delle addizionali delle regioni e degli enti locali. Come per il 2017 restano escluse dal blocco alcune fattispecie esplicitamente previste come la tassa sui rifiuti (TARI). Non rientrano nel divieto di aumento tutte le entrate che hanno natura patrimoniale come il canone di occupazione spazi ed aree pubbliche.

Inoltre, come chiarito anche da diversi pronunciamenti in sede consultiva delle sezioni regionali della corte dei conti, la disposizione deve essere letta nel senso che il blocco si applica a tutte le forme di variazione in aumento dei tributi a livello locale, sia che le stesse si configurino come incremento di aliquote di tributi già esistenti nel 2015 o abolizione di regimi agevolativi, sia che consistano nell'istituzione di nuovi prelievi tributari.

In conseguenza di tale disposizione normativa, le aliquote relative alle entrate tributarie sono state mantenute invariate rispetto al 2016 già bloccato sul 2015.

## IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA

L'art. 13 del D.L. 201/2011 prevede un'aliquota base dello 0,76% aumentabile o diminuibile in misura massima dello 0,30%, a carico di tutte le fattispecie imponibili salvo le abitazioni principali e i fabbricati agricoli.

Alle abitazioni principali di categoria A1, A8 e A9, si applica un'aliquota base dello 0,40%, aumentabile o diminuibile dello 0,20%.

Dal 2013, e perciò anche per il 2018, il gettito dell'IMU spetta interamente al Comune, fatta eccezione per i fabbricati di categoria D per i quali il gettito riferito all'aliquota fino allo 0,76% spetta allo Stato mentre è di spettanza del Comune il gettito relativo all'eccedenza di aliquota.

a base imponibile è ridotta del 50 per cento:]

La legge di stabilità per l'anno 2016 ha interamente rivisto le modalità di imposizione per le unità immobiliari concesse in comodato dal soggetto passivo ai parenti in linea retta entro il primo grado che le utilizzano come abitazione principale, a condizione che il contratto sia registrato e che il comodante possieda un solo immobile in Italia e risieda anagraficamente nonché dimori abitualmente nello stesso comune in cui è situato l'immobile concesso in comodato; per tali tipologie di immobili la base imponibile è ridotta al 50%

Per il 2018, a seguito di quanto sopra chiarito, sono confermate le aliquote e le detrazioni e le agevolazioni IMU previste per il 2017:

Aliquota ordinaria 0,88%

Aliquota ridotta per abitazioni categoria A/1, A/8 e A/9 0,49%

Il gettito IMU 2018, tenuto conto della riduzione di quota di alimentazione del fondo di solidarietà, che il comunicato del Ministero dell'interno ha quantificato in € 154.954,53, ad aliquote costanti e dedotte le agevolazioni derivanti dai comodati, riscontrati gli andamenti storici degli anni precedenti, è stato stimato in € 722.000,00.

IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA				
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2017	2018	2017	2018
Prima casa	0,4900	0,4900	=	=
Altri fabbricati	0,8800	0,8800	580.000,00	580.000,00
Fabbricati industriali (gruppo D)	0,8800	0,8800	67.000,00	67.000,00
Terreni	0,8800	0,8800	20.000,00	20.000,00
Aree fabbricabili	0,8800	0,8800	210.000,00	210.000,00
<b>TOTALE</b>				

## TASI

Dal 2014, ai sensi della legge 147/2013 (legge stabilità 2014) è stato istituito un nuovo tributo comunale finalizzato alla copertura dei servizi indivisibili del Comune.

La TASI ha come base imponibile i medesimi immobili soggetti all'IMU, ad eccezione dei terreni agricoli.

Il tributo è dovuto dal proprietario (o titolare di altro diritto reale) e dal conduttore (inquilino, comodatario ecc.). La quota a carico del conduttore è stata stabilita dal Consiglio Comunale nella misura del 10% della TASI dovuta.

Le aliquote possono essere stabilite tra l'aliquota zero e un massimo del 2,5 per mille, rispettando però il principio che la somma tra aliquota TASI e aliquota IMU non può comunque superare l'aliquota massima IMU (0,6 per cento).

Per i fabbricati strumentali agricoli l'aliquota massima applicabile è l'1 per mille.

Nel 2016 la legge di stabilità ha introdotto l'esenzione della TASI per l'abitazione principale, nonché la riduzione al 50% della base imponibile per gli immobili concessi in comodato gratuito, così come precedentemente illustrato per l'IMU.

Il Comune di Bottanuco ha previsto per l'anno 2016, confermato anche per il 2017 e quindi 2018, l'aliquota unica dell'0,1%.

## ENTRATE DA RECUPERO EVASIONE IMU E TASI

Fra le entrate tributarie è stato iscritto uno stanziamento complessivo di € 103.000,00 a titolo di IMU e TASI derivanti da attività di verifica e controllo.

Tale previsione è conseguenza della forte volontà di questa Amministrazione Comunale di dare impulso all'attività di lotta all'evasione/elusione dei tributi comunali, che ha avuto la sua concretizzazione nell'affidamento, tramite la Stazione unica appaltante della Provincia di Bergamo, del "Servizio di supporto all'accertamento dell'ICI, dell'IMU della TASI e attività di supporto all'accertamento dei tributi erariali" alla società Fraternità Sistemi - Impresa sociale - Soc. Coop. Sociale ONLUS - di Brescia.

## ADDIZIONALE IRPEF

In forza della previsione normativa, nel 2018 verranno confermate le aliquote a scaglioni di reddito previste per il 2017, confermando la soglia di esenzione per i redditi sino a 7.500,00 euro lordi annui.

Le aliquote, approvate per il 2017 con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 6 marzo 2017 e che verranno riconfermate anche per il 2018, sono le seguenti:

- 0,40% per lo scaglione di reddito sino ad € 15.000,00 di imponibile
- 0,45% per lo scaglione di reddito da € 15.000,01 a € 28.000,00 di imponibile
- 0,50% per lo scaglione di reddito da € 28.000,01 a € 55.000,00 di imponibile
- 0,55% per lo scaglione di reddito da € 55.000,01 a € 75.000,00 di imponibile
- 0,65% per lo scaglione di reddito oltre € 75.000,01 di imponibile

Il gettito, previsto in € 260.000,00, è calcolato tenendo conto delle indicazioni fornite dal punto 3.7.5 del principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria di cui all'allegato 4/2 al D. Lgs 118/2011 e quindi, in riferimento alle proiezioni di stima minima e massima rilevata dal sito del federalismo fiscale del Ministero e dei gettiti degli anni arretrati.

L'applicazione della soglia di esenzione è finalizzata ad assicurare il non assoggettamento dei redditi minimi, rappresentati in buona parte da pensionati e da lavoratori che hanno maggiormente risentito della crisi economica (cassintegrati, in liste di mobilità, part time, ecc.).

#### FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE

Il fondo di solidarietà è stato soggetto a diversi interventi legislativi che hanno inciso pesantemente nella sua determinazione.

Dai dati contenuti nella pubblicazione apparse sul sito del Ministero degli Interni risulta che al Comune di Bottanuco è stato assegnato un fondo di solidarietà comunale 2018 per un importo di € 451.470,00.

#### TARI

Dal 2014 è stata istituita la TARI (tariffa rifiuti), che ha sostituito la TARES del 2013.

La TARI è disciplinata dalla legge 147/2013 (legge stabilità 2014) che ha subito interventi modificativi con il D.L. 16/2014 e relativa legge di conversione.

La tariffa è determinata secondo i criteri previsti per la tariffa igiene ambientale e disciplinati dal DPR 158/1999.

Le risorse complessive devono essere pari al costo complessivo del servizio (inclusa l'IVA), calcolato secondo il metodo normalizzato, stabilito anch'esso dal



DPR 158/1999.

La quantificazione delle tariffe delle diverse tipologia di utenza, distinte tra domestiche e non domestiche, nonché l'elenco dei costi derivano dal quanto indicato nel piano finanziario, cui si rimanda per una maggior completezza d'informazione

Il gettito del tributo e i relativi costi sono preventivati nel 2018 in 383.000,00 euro, invariati rispetto agli anni precedenti.

#### IMPOSTA COMUNALE SULLA PUBBLICITA' E DIRITTI SULLE PUBBLICHE AFFISSIONI

Il blocco degli aumenti dei tributi locali si estende anche all'ICP, attualmente gestita in regime di concessione dalla M.T. spa di Vimercate (MI)

Il gettito previsto nel bilancio ammonta ad € 26.000,00 determinato sulla base dell'andamento storico registrato negli ultimi esercizi.

## CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	68.364,53	108.096,01	152.455,00	162.500,00	154.000,00	154.000,00	6,588

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	74.344,31	84.733,86	169.291,27	177.584,44	4,898

## TRASFERIMENTI REGIONALI

La previsione di entrata relativa a questa tipologia di entrata è stata stimata in € 68.000,00 per l'intero triennio.

Tra gli elementi che concorrono alla determinazione della previsione sono compresi:

- Il rimborso per l'assistenza educativa scolastica
- Il trasferimento della misura regionale "Nidi gratis"
- Il trasferimento derivante dal "Sistema integrato di educazione ed istruzione 0 - 6 anni"

**PROVENTI EXTRATRIBUTARI**

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	7
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	371.956,13	573.239,79	525.711,00	374.120,00	374.120,00	374.120,00	- 28,835

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (previsioni cassa)		
	1	2	3	4	5
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	363.630,92	444.777,60	747.722,36	610.523,00	- 18,348

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

In campo tariffario si è mantenuto, a livello medio, il tasso di partecipazione dell'utenza alle spese dei servizi previsti per l'anno 2017.

Si sottolinea che l'entrata in vigore del Decreto del Presidente della Repubblica n.159/2013 di disciplina del nuovo indicatore della Situazione Economica Equivalente (ISEE), ha comportato la revisione, in sede regolamentare, del sistema tariffario dei servizi socio-assistenziali al fine di favorire le famiglie con reddito inferiore.

Di seguito elenchiamo i principali servizi offerti al cittadino e le corrispondenti voci di entrata iscritte nel bilancio:

- Proventi mensa scolastica € 80.000,00

Le tariffe per il servizio di refezione scolastica, approvate dalla Giunta Comunale con deliberazione n. 10 del 25.01.2018, risultano così suddivise:

Fascia ISEE	Tariffa per singolo pasto	Tariffa agevolata per singolo pasto per i soli residenti nel caso in cui più figli minori appartenenti allo stesso nucleo familiare usufruiscano del servizio
Uguale o superiore a € 5.000,01	4,50	4,00
Fino a € 5.000,00	4,00	3,10

- Proventi dei servizi sociali € 18.500,00

Con deliberazione della Giunta Comunale n. 11 del 25.01.2018 è stato approvato il sistema tariffario di compartecipazione degli utenti al costo dei servizi. Per una più approfondita disamina delle differenti tipologie di retta si rimanda ai contenuti della citata deliberazione della Giunta Comunale.

- Proventi delle concessioni cimiteriali € 60.000,00

Le tariffe per le concessioni cimiteriali sono state approvate dalla Giunta Comunale con atto n. 5 del 18.01.2018

DISTINTA SPESE	LOCULI	OSSARI	CAPPELLE	AREA TOMBE FAMIGLIA 4/6	AREA PER TOMBE MURATURA 1/2/3 pti	DIRITTI VARI	SCELTA AREA CAMPO COMUNE	TOMBE GIA' COSTRUITE
	30 anni	30 anni	99 anni	30 anni	30 anni		10 anni	30 anni
<b>CONCESSIONI</b>	<b>1.490,00</b>	<b>490,00</b>	<b>33.900,00</b> diritti di segreteria e spese reg.	<b>2.250,00</b> a posto +diritti di segreteria e spese reg.	<b>1.250,00</b> a posto		<b>110,00</b>	<b>2.900 1 Posto</b> <b>4.900 2 Posti</b> <b>6.900 3 Posti</b> <b>9.900 4 Posti</b> <b>14.900 6 Posti</b>
Spese di chiusura	100	50						
Marche da bollo (Valore disposto per legge)								
Diritto estumulazioni/esumazioni ordinarie*						110,00		
Diritto estumulazioni/esumazioni straordinarie*						185,00		
<b>In caso di estumulazioni/esumazioni straordinarie:</b>								
Rimborso lastra loculo marmo						70,00		
Rimborso lastra loculo granito						80,00		
Rimborso lastra ossario marmo						40,00		
Rimborso lastra ossario granito						50,00		
Diritto inumazione in campo di mineralizzazione						200,00		
Collocazione resti ossei in manufatti già concessi						20,00		
<b>TOTALE</b>	<b>1.590,00</b>	<b>540,00</b>					<b>110,00</b>	

- COSAP € 29.000,00

Le tariffe dovute per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche sono state approvate dalla Giunta Comunale con atto n. 8 del 25.01.2018 come segue:

- Occupazioni a carattere permanente € 21,40 mq/annue
- Occupazioni a carattere temporaneo € 1,22 mq/giorno
- Occupazioni permanenti realizzate da aziende di erogazione di pubblici servizi € 1,058/utenza

- Sanzioni violazione norme codice della strada € 20.000,00

L'importo della previsione è stato calcolato avendo a riferimento l'andamento storico di questa voce d'entrata.

In osservanza a quanto disposto dall'art. 208 del D. Lgs. 285/1992 la Giunta Comunale con proprio atto n. 26 del 25.01.2018 ha approvato la destinazione dei proventi derivanti dalle sanzioni per violazione norme del C.d.S..

- Servizio idrico integrato – servizio fognatura € 39.000,00

Il servizio idrico integrato risulta attualmente affidato, come descritto nella sezione dedicata agli organismi partecipati e in quella relativa ai servizi pubblici, alla società Hidrogest spa la quale stabilisce il sistema tariffario connesso al servizio in argomento. Al Comune di Bottanuco competono, quale ente gestore, unicamente i proventi derivanti dal servizio di raccolta delle acque reflue.

- Proventi della gestione dei beni dell'Ente

Per tale tipologia di entrata è stata iscritta una previsione di € 8.500,00 a titolo di fitti attivi da fabbricati, derivante da:

- contratti di affitto dei minialloggi di proprietà del Comune € 3.300,00
- contratto di affitto di immobile avente destinazione commerciale € 5.200,00

In aggiunta sono previsti ulteriori € 7.400,00 derivanti dalla locazione di terreni di proprietà comunale.

In particolare:

- locazione di terreno agricolo € 300,00
- locazione di aree destinate al posizionamento di impianti pubblicitari € 7.100,00

## ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (accertamenti)	2016 (accertamenti)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	2019 (previsioni)	2020 (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	357.462,04	106.532,67	439.600,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	- 87,033
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	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
<b>TOTALE</b>	<b>357.462,04</b>	<b>106.532,67</b>	<b>439.600,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>- 87,033</b>

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2018 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2015 (riscossioni)	2016 (riscossioni)	2017 (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	241.180,20	89.463,60	573.137,93	215.326,00	- 62,430
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
<b>TOTALE</b>	<b>241.180,20</b>	<b>89.463,60</b>	<b>573.137,93</b>	<b>215.326,00</b>	<b>- 62,430</b>

Proventi da concessioni ad edificare

La stima previsionale di € 50.000,00 per l'anno 2017 è stata effettuata sulla base di quanto dichiarato dal responsabile del settore tecnico sulla base dell'andamento storico e delle pratiche in corso.

Nel triennio, non si prevede di utilizzare oneri di urbanizzazione per il finanziamento di spese correnti.



## GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio			1.336.442,42		
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		2.634.090,00	2.625.590,00	2.625.590,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)				
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		2.634.090,00	2.625.590,00	2.625.590,00
<i>di cui</i>					
- fondo pluriennale vincolato			0,00	0,00	0,00
- fondo crediti di dubbia esigibilità			52.000,00	60.060,00	60.060,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)				
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari	(-)		0,00	0,00	0,00
<b>G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>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</b>					
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		0,00		
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00	0,00	0,00
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
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>O=G+H+I-L+M</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)	0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)	57.000,00	57.000,00	57.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)			
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)			
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 <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	57.000,00 0,00	57.000,00 0,00	57.000,00 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	(+)			
<b>EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE</b>				
<b>Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO		COMPETENZA ANNO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)			
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)			
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)			
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)			
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)			
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)			
<b>EQUILIBRIO FINALE</b>				
<b>W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Saldo corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali (4):**

Equilibrio di parte corrente (O)		0,00	0,00	0,00
Utilizzo risultato di amministrazione per il finanziamento di spese correnti (H)	(-)	0,00		
<b>Equilibrio di parte corrente ai fini della copertura degli investimenti pluriennali</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

(\*\*\*) 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.



# COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il nuovo vincolo di finanza pubblica prevede, a decorrere dall'esercizio 2016, l'abrogazione delle norme concernenti la disciplina del atto di stabilità interno degli enti locali e quelle relative al conseguimento del pareggio di bilanci da parte delle regioni così come disciplinato dalla L. 190/2014.

Restano invece fermi gli adempimenti degli enti locali in tema di monitoraggi e di certificazione, nonché l'applicazione delle sanzioni in caso di mancato rispetto.

La nuova norma prevede il conseguimento del saldo non negativo tra le entrate finali e le spese finali in termini di competenza.

Ai fini della determinazione del saldo si considerano i titoli 1, 2, 3, 4 e 5 delle entrate dello schema di bilancio previsto dal D. Lgs 118/2011 e i titoli 1, 2 e 3 delle spese.

## PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>(+)</b>	<b>2.097.470,00</b>	<b>2.097.470,00</b>	<b>2.097.470,00</b>
<b>C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica</b>	<b>(+)</b>	<b>162.500,00</b>	<b>154.000,00</b>	<b>154.000,00</b>
<b>D) Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	<b>(+)</b>	<b>374.120,00</b>	<b>374.120,00</b>	<b>374.120,00</b>
<b>E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale</b>	<b>(+)</b>	<b>57.000,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>57.000,00</b>
<b>F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI</b>	<b>(+)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	2.634.090,00	2.625.590,00	2.625.590,00
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	0,00	0,00	0,00
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (2)	(-)	52.000,00	60.060,00	60.060,00
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)</b>	<b>(-)</b>	<b>2.582.090,00</b>	<b>2.565.530,00</b>	<b>2.565.530,00</b>
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	57.000,00	57.000,00	57.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (3)	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)</b>	<b>(-)</b>	<b>57.000,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>57.000,00</b>
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(-)	0,00	0,00	0,00
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(-)	0,00	0,00	0,00
<b>L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)</b>	<b>(-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI (1)</b>	<b>(-)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 (4) (N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)</b>		<b>52.000,00</b>	<b>60.060,00</b>	<b>60.060,00</b>

## INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA E OBIETTIVI STRATEGICI

Dal programma di mandato, presentato al Consiglio Comunale in data 13 ottobre 2016 – deliberazione 49 - sono state enucleate sette linee strategiche di azione ed i relativi obiettivi che l'amministrazione intende attuare durante il mandato politico.

Le linee strategiche sono trasversali rispetto ai programmi ed i progetti e coinvolgono spesso più aree e servizi ed attengono a vari ambiti di intervento dell'Ente.

Codice	Descrizione
--------	-------------

1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE
2	PROMOZIONE URBANA
3	PUNTIAMO ALLO SVILUPPO
4	PACIFICA QUOTIDIANITA'
5	LA COMUNITA' AL CENTRO
6	CRESCERE INSIEME
7	L'AMBIENTE: UN PATRIMONIO DA PRESERVARE

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Testo Unico Enti Locali, nel caso di specie del Comune di Bottanuco è necessario sottolineare che, il documento unico di programmazione viene a concretizzarsi al termine del mandato amministrativo di questa amministrazione.

Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2021, ultimo anno amministrativo, dovrebbero trovare completa attuazione.

# STATO DI ATTUAZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

## Linea programmatica: 1 TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Portare il Consiglio Comunale anche al di fuori della Sala Consiliare, sul territorio, nel rispetto delle regole istituzionali previste	In continuità
	Istituire un numero di telefono per segnalare disservizi, guasti, situazioni pericolose e utilizzare i nuovi canali social per la comunicazione delle principali iniziative	Realizzato nel 2016
	Installare display informativi luminosi di nuova generazione, ed in numero maggiore e ripensare le modalità di pubblicazione del notiziario comunale	Realizzato nel 2017
	Riconoscere alle Commissioni comunali un ruolo maggiormente propositivo, oltre che consultivo, per non essere soltanto entità esecutrici di scelte	In continuità
	Istituire stabilmente e con cadenza almeno semestrale Assemblee pubbliche, che culminino una volta l'anno con la Giornata del Cittadino, per un confronto aperto tra Amministrazione e Cittadini	In continuità
IMPOSTE E TASSE, EFFICIENZA ED EFFICACIA DELLA MACCHINA COMUNALE	Diminuire per i redditi più bassi il carico fiscale per l'addizionale comunale IRPEF, rispettando il criterio di progressività fiscale impositiva e mantenendo il gettito finale invariato	Realizzato nel 2017
	Prevedere misure di revisione e perequazione catastale secondo le modalità previste dalla legge	In corso di realizzazione
	Mettere in atto interventi di recupero capillare delle imposte comunali	In corso di realizzazione
	Razionalizzare l'utilizzo degli spazi comunali, riducendo gli sprechi senza peggiorare la qualità dei servizi	Realizzato nel 2017
	Razionalizzare la base-dati dei contributi assistenziali erogati a vario titolo ai diversi enti attivi nei servizi sociali	Da realizzare

## Linea programmatica: 2 PROMOZIONE URBANA

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
LAVORI PUBBLICI E DECORO URBANO	Stimolare il recupero edilizio dei centri storici, agendo attraverso opportuni interventi economici	Da realizzare
	Individuare uno spazio verde pubblico in cui sia consentito l'accesso ai cani, contemporaneamente, garantire il rispetto delle disposizioni sulla raccolta delle deiezioni canine	Da realizzare
	Mantenere costantemente in buono stato le strade, i marciapiedi e il verde pubblico, programmando per tempo gli interventi di manutenzione	In continuità
	Agire in maniera coordinata per debellare la zanzara tigre	In continuità
	Individuare, in ambito sovracomunale e con ricorso ai finanziamenti Europei, le risorse necessarie a completare la pista ciclo-pedonale lungo l'asse verticale Capriate S.G. fino a Crespi	Da realizzare
TERRITORIO E AMBIENTE	Intitolazione di edifici pubblici, strade e piazze ai nostri cittadini benemeriti, oltre che istituzione delle benemeritenze comunali	Da realizzare
	Ammodernamento dell'illuminazione pubblica mediante sostituzione progressivi degli attuali corpi illuminanti con lampade a basso consumo, ivi comprese le lampade votive nel cimitero	In corso di realizzazione
	Intervenire per rendere più accoglienti le gradinate del Palazzetto dello Sport	Da realizzare
	Impegno al potenziamento della copertura Adsl sostegno vigoroso alla richiesta di cablare con fibra ottica il nostro territorio; impegno alla realizzazione di una copertura Wi-Fi pubblica	Realizzato nel 2017
	Istituire le cosiddette "Giornate del Riuso"	Da realizzare
	Chiudere al traffico veicolare le piazze principali del paese, almeno una domenica al mese, rendendole isole pedonali, per favorire l'aggregazione tra i cittadini	In corso di realizzazione



**Linea programmatica: 3 PUNTIAMO ALLO SVILUPPO**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
LAVORO, COMMERCIO, AGRICOLTURA E ARTIGIANATO	Facilitare il collegamento tra gli studenti di Bottanuco e le imprese locali	In continuità
	Mantenere attivo lo Sportello Lavoro	In continuità
	Stimolare l'imprenditorialità' locale giovanile e femminile, con impulso a riattivare gli esercizi commerciali oggi chiusi	Da realizzare
	Riproporre la "Notte Bianca" connotando le prossime edizioni anche di una finalità condivisa, finanziando un progetto scelto dai cittadini	In continuità

**Linea programmatica: 4 PACIFICA QUOTIDIANITA'**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
SICUREZZA	Valutare l'adeguata copertura, l'effettivo funzionamento e soprattutto l'efficacia dell'attuale impianto di videosorveglianza intervenendo nelle aree ancora non presidiate	In corso di realizzazione
	Garantire un maggior presidio dei parchi pubblici comunali, anche attraverso la collaborazione dei giovani, responsabilizzati nella manutenzione ordinaria e nell'offerta di iniziative aggregative	In continuità
	Potenziare l'uso di telecamere "intelligenti" in collegamento con le Forze dell'ordine, in grado di rilevare la circolazione di autoveicoli rubati o sprovvisti di assicurazione o di revisione	In corso di realizzazione
	Valutare l'attivazione di "Controlli di Vicinato", attraverso il coinvolgimento della cittadinanza e in stretto rapporto con le Forze dell'ordine	Realizzato nel 2017

**Linea programmatica: 5 LA COMUNITA' AL CENTRO**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
FAMIGLIE	Ripristinare un adeguato poliambulatorio medico con diversi servizi, per le differenti categorie di utenza	Da realizzare
	Diminuire i costi sostenuti dalle famiglie con studenti attraverso la stipula di convenzioni con aziende di trasporto e favorendo lo scambio di libri di testo ovvero sperimentando formula del comodato	In continuità
	Potenziare i Centri Ricreativi Estivi, con offerte qualitative che si aggiungano a quelle esistenti per allungare il periodo di attività e garantire la massima continuità di servizio possibile	In corso di realizzazione
	Rafforzare la collaborazione con e fra i genitori, la scuola e le Associazioni per creare una "rete" genitoriale ed educativa, approfondendo, con l'aiuto di esperti, gli argomenti più attuali	In continuità
	Offrire supporto alle famiglie con persone disabili, in accordo con le Associazioni di riferimento, anche attraverso un maggior ricorso ai servizi di formazione all'autonomia	Da realizzare
	Porre un freno al dilagante fenomeno della ludopatia mediante opportuni provvedimenti	In corso di realizzazione
BAMBINI	Individuare una nuova e diversa collocazione dell'asilo nido, per dare ai nostri piccoli un giardino in cui giocare e, se possibile, senza pagare l'affitto a soggetti privati	In corso di realizzazione
	Istituire il "Piedi bus" per i bambini delle scuole primarie	Realizzato nel 2017
	Istituire il Consiglio Comunale dei Ragazzi, con finalità propositive e consultive, nel quale i più piccoli possano appassionarsi alla vita civile e suggerire idee innovative e fantasiose	Da realizzare
	Riprendere l'organizzazione dei "campi estivi" che rappresentano ottime iniziative educative e di socializzazione dei ragazzi anche a vantaggio dei genitori che lavorano nel periodo estivo	Da realizzare
	Arricchire il territorio con segni concreti e tangibili per ogni nuovo nato o per ogni "classe" di nati nell'anno	Da realizzare
GIOVANI	Istituire un'apposita Delega alle Politiche Giovanili	Realizzato nel 2016
	Far dialogare i ragazzi con chi ha saputo realizzarsi nella propria attività: imprenditori, ristoratori, artisti locali disposti ad arricchire i più giovani	In continuità

	Ripensare l'assegnazione dei premi per lo studio e mantenere l'erogazione di borse di studio per gli studenti con eccellenti risultati; allestire una cerimonia di consegna dei riconoscimenti	In continuità
	Individuare nuovi spazi di aggregazione per i giovani; realizzare un campo di beach volley che durante l'estate possa coniugare la pratica sportiva con l'aggregazione dei ragazzi	Da realizzare
	Realizzare progetti e percorsi dedicati all'educazione civica ed al rispetto della cosa pubblica	In continuità
ANZIANI	Promuovere occasioni di incontro tra generazioni diverse, in cui i nostri anziani possano trasmettere alle nuove generazioni conoscenze, saperi e semplici esperienze di vita	In continuità
	Organizzare momenti di informazione e formazione specifici utili anche sul piano pratico stimolare la creazione di una rete di sostegno per gli anziani in difficoltà	In continuità
	Proporre iniziative culturali e ludiche che alimentino la curiosità dei meno giovani per conoscere realtà e culture diverse	In continuità
	Incentivare le pratiche sportive specifiche per le nonne, i nonni ma anche per le neomamme e le casalinghe anche nelle fasce mattutine	Da realizzare
	Ricerca le risorse per realizzare un campo di bocce coperto in cui organizzare i corsi di avvicinamento al gioco anche per i più piccoli	Da realizzare
ENTI E ASSOCIAZIONI	Creare il Tavolo Permanente delle Associazioni, al quale tutte le associazioni siano rappresentate	In corso di realizzazione
	Allestire un'opportuna area polivalente, funzionale a diversi utilizzi	Da realizzare
	Istituire l'Albo dei Volontari di Bottanuco	Realizzato
	Rinnovare la formula della Festa delle Associazioni, perché dia anche frutti concreti e tangibili, attribuendo all'iniziativa una finalità condivisa di anno in anno con le stesse Associazioni	In continuità
	Focalizzare, insieme alle strutture educative presenti sul territorio, gli obiettivi educativi che riguardano tutta la cittadinanza e i fenomeni sociali da indagare per i quali intervenire	In corso di realizzazione
SPORT	Modificare l'impianto di irrigazione del campo sportivo comunale per sfruttare l'acqua destinata all'irrigazione agricola, con immediato risparmio dei costi	Realizzato nel 2017
	Ottimizzare l'uso degli impianti sportivi, sfruttando le fasce orarie mattutine, per consentire il miglior utilizzo per le diverse discipline, razionalizzando i costi	Da realizzare
	Rafforzare il dialogo e le sinergie nell'ambito della Polisportiva, per condividere regole e ambiti di competenza chiari, avendo sempre come obiettivo primario la massima trasparenza	Realizzato nel 2017
	Sottoscrivere convenzioni con le strutture sportive fuori paese, per garantire sconti anche ai cittadini di Bottanuco costretti a recarsi altrove per praticare il loro sport preferito	Da realizzare
	Ricerca finanziamenti regionali ed europei per dotare il campo sportivo comunale di un impianto di illuminazione all'avanguardia	Da realizzare

**Linea programmatica: 6 CRESCERE INSIEME**

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
Cultura	Rivitalizzare il ruolo della Biblioteca Comunale perché diventi una sorgente viva di proposte, un laboratorio permanente, aperto e pluralistico di attività educative, pedagogiche e didattiche	Realizzato nel 2017
	Ripristinare la presenza di Bottanuco all'interno delle "rotte culturali" che attraversano il territorio provinciale e regionale	In continuità
	Organizzare una rassegna teatrale/musicale all'aperto per la stagione estiva in Piazza S. Maria della Visitazione	In continuità
	Rilanciare il patrimonio artistico e gli angoli meno noti del paese con visite guidate/animate a tema e rievocazioni storiche	In continuità
	Rafforzare la collaborazione con le scuole, parlare con gli insegnanti e il personale scolastico tutto, per incentivare iniziative di incontro anche presso i parchi pubblici comunali	In continuità

**Linea programmatica: 7 L'AMBIENTE: UN PATRIMONIO DA PRESERVARE**

<b>Ambito strategico</b>	<b>Ambito operativo</b>	<b>Stato di attuazione</b>
TERRITORIO E AMBIENTE	Vigilare, nelle sedi preposte, sull'ampliamento degli inceneritori/termovalorizzatori per difendere la qualità dell'aria e la salute dei cittadini e per esigere l'attuazione degli interventi mitiganti	In corso di realizzazione
	Pubblicare una mappa dei sentieri dell'Adda e delle strade campestri/interpoderali che sia il primo passo per creare una rete di percorsi ciclo/pedonali percorribili in sicurezza	In corso di realizzazione
	Esigere il rispetto dell'attuale convenzione per la gestione delle cave che prevede una puntuale serie di interventi di ripristino ambientale	In corso di realizzazione
	Potenziare la raccolta differenziata con meccanismi innovativi; contestualmente riorganizzare la piattaforma ecologica, ridefinire gli orari di apertura, le modalità di accesso e di conferimento	In corso di realizzazione

## **MODALITA' DI RENDICONTAZIONE AI CITTADINI**

Il processo di programmazione e controllo previsto per le pubbliche amministrazioni prevede che ad ogni livello di pianificazione /progettazione corrisponda un adeguato sistema di monitoraggio e controllo al fine di misurare e valutare il grado di raggiungimento dei risultati attesi.

Il processo di controllo è tipicamente un processo di verifica a partire dagli stati più operativi della programmazione, la corrispondenza fra quanto dichiarato e quanto di fatto realizzato.

Il primo strumento di controllo è pertanto rappresentato dal rendiconto di gestione che attraverso i documenti contabili di cui si compone (Conto del Bilancio, Conto del patrimonio, Conto economico) consente al Consiglio Comunale dell'ente e ai cittadini di:

- Valutare concretamente per tutte le fonti di entrata e le finalità di spesa i risultati finanziari ottenuti rispetto a quelli previsti;
- Conoscere ed analizzare il risultato economico della gestione;
- Prendere conoscenza di tutti gli elementi attivi e passivi del patrimonio dell'ente e le variazioni intervenute nella sua consistenza nel corso dell'esercizio.

Segue, quale strumento di controllo annuale il rendiconto di PEG che evidenzia il grado di raggiungimento degli obiettivi annuali in termini non solo quantitativi ma anche di qualità, economicità ed efficienza ed eventualmente il loro scostamento. Sulla base delle risultanze del rendiconto di Peg, con una visione prospettica di medio periodo e con un taglio più trasversale, la relazione della performance prevista dal D.Lgs. 150/2009 garantisce una visione unitaria e facilmente comprensibile della performance dell'ente, evidenziando altresì i risultati conseguiti in relazione agli obiettivi rilevanti ai fini della valutazione delle prestazioni del personale.

La verifica sullo stato di attuazione delle strategie contenute nel DUP avviene annualmente, in occasione della ricognizione - con deliberazione consiliare - sullo stato di attuazione dei programmi e al termine del mandato politico attraverso la redazione della relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. 149/2011.

In tale documento sono illustrati l'attività normativa e amministrativa svolta durante il mandato, i risultati conseguiti rispetto agli obiettivi programmatici, la situazione economico-finanziaria dell'Ente e degli organismi controllati, gli eventuali rilievi mossi dagli organismi esterni di controllo.

**SEZIONE OPERATIVA**

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica 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 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 annuale/triennale).

# PARTE 1

## QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

### Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2018				ANNO 2019				ANNO 2020			
	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	1.023.096,00	0,00	0,00	1.023.096,00	1.015.396,00	0,00	0,00	1.015.396,00	1.015.396,00	0,00	0,00	1.015.396,00
3	111.520,00	0,00	0,00	111.520,00	111.520,00	0,00	0,00	111.520,00	111.520,00	0,00	0,00	111.520,00
4	396.814,00	0,00	0,00	396.814,00	396.900,00	0,00	0,00	396.900,00	396.900,00	0,00	0,00	396.900,00
5	62.010,00	0,00	0,00	62.010,00	62.010,00	0,00	0,00	62.010,00	62.010,00	0,00	0,00	62.010,00
6	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00
8	100,00	10.000,00	0,00	10.100,00	100,00	10.000,00	0,00	10.100,00	100,00	10.000,00	0,00	10.100,00
9	453.800,00	0,00	0,00	453.800,00	453.800,00	0,00	0,00	453.800,00	453.800,00	0,00	0,00	453.800,00
10	153.000,00	47.000,00	0,00	200.000,00	150.000,00	47.000,00	0,00	197.000,00	150.000,00	47.000,00	0,00	197.000,00
11	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00	4.000,00	0,00	0,00	4.000,00
12	291.250,00	0,00	0,00	291.250,00	285.304,00	0,00	0,00	285.304,00	285.304,00	0,00	0,00	285.304,00
20	60.500,00	0,00	0,00	60.500,00	68.560,00	0,00	0,00	68.560,00	68.560,00	0,00	0,00	68.560,00
<b>TOTALI:</b>	<b>2.634.090,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.691.090,00</b>	<b>2.625.590,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.682.590,00</b>	<b>2.625.590,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.682.590,00</b>



























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

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

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.

Le Linee Programmatiche, che attengono ai vari ambiti di intervento dell'Ente, risultano così definite:

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE	COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Istituire stabilmente e con cadenza almeno semestrale Assemblee pubbliche, che culminino una volta l'anno con la Giornata del Cittadino, per un confronto aperto tra Amministrazione e Cittadini	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina
		COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Portare il Consiglio Comunale anche al di fuori della Sala Consiliare, sul territorio, nel rispetto delle regole istituzionali previste	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina
		COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Riconoscere alle Commissioni comunali un ruolo maggiormente propositivo, oltre che consultivo, per non essere soltanto enti esecutrici di scelte	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina
3	PUNTIAMO ALLO SVILUPPO	LAVORO, COMMERCIO, AGRICOLTURA E ARTIGIANATO	Stimolare l'imprenditorialità locale giovanile e femminile, con impulso a riattivare gli esercizi commerciali oggi chiusi	Pirola Rossano	Paganelli Moris
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	GIOVANI	Istituire un'apposita Delega alle Politiche Giovanili	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina
		BAMBINI	Istituire il Consiglio Comunale dei Ragazzi, con finalità propositive e consultive, nel quale i più piccoli possano appassionarsi alla vita civile e suggerire idee innovative e fantasiose	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	80.700,00	83.194,70	80.700,00	80.700,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>80.700,00</b>	<b>83.194,70</b>	<b>80.700,00</b>	<b>80.700,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	3.994,70	Previsione di competenza 90.000,00	80.700,00	80.700,00	80.700,00
			di cui già impegnate			
			Previsione di cassa	83.194,70		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>3.994,70</b>	<b>Previsione di competenza 90.000,00</b>	<b>80.700,00</b>	<b>80.700,00</b>	<b>80.700,00</b>
			di cui già impegnate			
			Previsione di cassa	83.194,70		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 2 Segreteria generale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE	COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Installare display informativi luminosi di nuova generazione, ed in numero maggiore e ripensare le modalità di pubblicazione del notiziario comunale	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina
		COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Istituire un numero di telefono per segnalare disservizi, guasti, situazioni pericolose e utilizzare i nuovi canali social per la comunicazione delle principali iniziative	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina
		COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Portare il Consiglio Comunale anche al di fuori della Sala Consiliare, sul territorio, nel rispetto delle regole istituzionali previste	Pirola Rossano	Cattaneo Giuseppina
		COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Riconoscere alle Commissioni comunali un ruolo maggiormente propositivo, oltre che consultivo, per non essere soltanto entità esecutrici di scelte	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina
3	PUNTIAMO ALLO SVILUPPO	LAVORO, COMMERCIO, AGRICOLTURA E ARTIGIANATO	Facilitare il collegamento tra gli studenti di Bottanuco e le imprese locali	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	ENTI E ASSOCIAZIONI	Istituire l'Albo dei Volontari di Bottanuco	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina
		ENTI E ASSOCIAZIONI	Creare il Tavolo Permanente delle Associazioni, al quale tutte le associazioni siano rappresentate	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	144.230,00	166.447,80	144.230,00	144.230,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>147.230,00</b>	<b>169.447,80</b>	<b>147.230,00</b>	<b>147.230,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	22.217,80	Previsione di competenza 159.917,90	147.230,00	147.230,00	147.230,00
			di cui già impegnate	12.613,67		
			Previsione di cassa	169.447,80		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>22.217,80</b>	<b>Previsione di competenza 159.917,90</b>	<b>147.230,00</b>	<b>147.230,00</b>	<b>147.230,00</b>
			di cui già impegnate	<b>12.613,67</b>		
			Previsione di cassa	<b>169.447,80</b>		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE	IMPOSTE E TASSE, EFFICIENZA ED EFFICACIA DELLA MACCHINA COMUNALE	Mettere in atto interventi di recupero capillare delle imposte comunali	Capelli Carlo Matteo	Locatelli Cristiana
		IMPOSTE E TASSE, EFFICIENZA ED EFFICACIA DELLA MACCHINA COMUNALE	Prevedere misure di revisione e perequazione catastale secondo le modalità previste dalla legge	Capelli Carlo Matteo	Locatelli Cristiana
		IMPOSTE E TASSE, EFFICIENZA ED EFFICACIA DELLA MACCHINA COMUNALE	Diminuire per i redditi più bassi il carico fiscale per l'addizionale comunale IRPEF, rispettando il criterio di progressività fiscale impositiva e mantenendo il gettito finale invariato	Capelli Carlo Matteo	Locatelli Cristiana

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	892.470,00	1.110.819,86	892.470,00	892.470,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.100,00	30.061,75	20.100,00	20.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>962.570,00</b>	<b>1.190.881,61</b>	<b>962.570,00</b>	<b>962.570,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-715.820,00	-933.455,83	-715.820,00	-715.820,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>246.750,00</b>	<b>257.425,78</b>	<b>246.750,00</b>	<b>246.750,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	10.675,78	Previsione di competenza	206.625,00	246.750,00	246.750,00	246.750,00
			di cui già impegnate		11.691,00	2.950,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		257.425,78		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>10.675,78</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>206.625,00</b>	<b>246.750,00</b>	<b>246.750,00</b>	<b>246.750,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>11.691,00</b>	<b>2.950,00</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>257.425,78</b>		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE	IMPOSTE E TASSE, EFFICIENZA ED EFFICACIA DELLA MACCHINA COMUNALE	Prevedere misure di revisione e perequazione catastale secondo le modalità previste dalla legge	Capelli Carlo Matteo	Locatelli Cristiana
		IMPOSTE E TASSE, EFFICIENZA ED EFFICACIA DELLA MACCHINA COMUNALE	Diminuire per i redditi più bassi il carico fiscale per l'addizionale comunale IRPEF, rispettando il criterio di progressività fiscale impositiva e mantenendo il gettito finale invariato	Capelli Carlo Matteo	Locatelli Cristiana
		IMPOSTE E TASSE, EFFICIENZA ED EFFICACIA DELLA MACCHINA COMUNALE	Mettere in atto interventi di recupero capillare delle imposte comunali	Capelli Carlo Matteo	Locatelli Cristiana

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	822.000,00	1.024.016,00	822.000,00	822.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>851.000,00</b>	<b>1.053.016,00</b>	<b>851.000,00</b>	<b>851.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-845.600,00	-1.043.293,51	-845.600,00	-845.600,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>5.400,00</b>	<b>9.722,49</b>	<b>5.400,00</b>	<b>5.400,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.322,49	Previsione di competenza 32.350,00	5.400,00	5.400,00	5.400,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	9.722,49		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.322,49</b>	<b>Previsione di competenza 32.350,00</b>	<b>5.400,00</b>	<b>5.400,00</b>	<b>5.400,00</b>
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	9.722,49		

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	FAMIGLIE	Ripristinare un adeguato poliambulatorio medico con diversi servizi, per le differenti categorie di utenza	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		ENTI E ASSOCIAZIONI	Allestire un'opportuna area polivalente, funzionale a diversi utilizzi	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.900,00	10.320,67	8.900,00	8.900,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>8.900,00</b>	<b>10.320,67</b>	<b>8.900,00</b>	<b>8.900,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	27.450,00	60.331,70	27.450,00	27.450,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>36.350,00</b>	<b>70.652,37</b>	<b>36.350,00</b>	<b>36.350,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	34.302,37	Previsione di competenza 53.850,00	36.350,00	36.350,00	36.350,00
			di cui già impegnate	879,27		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	70.652,37		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>34.302,37</b>	<b>Previsione di competenza 53.850,00</b>	<b>36.350,00</b>	<b>36.350,00</b>	<b>36.350,00</b>
			di cui già impegnate	879,27		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	70.652,37		



Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	PROMOZIONE URBANA	LAVORI PUBBLICI E DECORO URBANO	Stimolare il recupero edilizio dei centri storici, agendo attraverso opportuni interventi economici	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	6.500,00	8.574,00	6.500,00	6.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>6.500,00</b>	<b>8.574,00</b>	<b>6.500,00</b>	<b>6.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	122.700,00	141.351,20	115.000,00	115.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>129.200,00</b>	<b>149.925,20</b>	<b>121.500,00</b>	<b>121.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	20.725,20	Previsione di competenza	156.553,87	129.200,00	121.500,00
			di cui già impegnate	4.866,10	689,16	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	149.925,20		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>20.725,20</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>156.553,87</b>	<b>129.200,00</b>	<b>121.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>	<b>4.866,10</b>	<b>689,16</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>149.925,20</b>		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE	COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Portare il Consiglio Comunale anche al di fuori della Sala Consiliare, sul territorio, nel rispetto delle regole istituzionali previste	Pirola Rossano	Santo Russo

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	35.000,00	39.611,77	35.000,00	35.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>40.000,00</b>	<b>44.611,77</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	65.190,00	62.237,08	65.190,00	65.190,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>105.190,00</b>	<b>106.848,85</b>	<b>105.190,00</b>	<b>105.190,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	1.658,85	Previsione di competenza 83.740,00	105.190,00	105.190,00	105.190,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	106.848,85		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>1.658,85</b>	<b>Previsione di competenza 83.740,00</b>	<b>105.190,00</b>	<b>105.190,00</b>	<b>105.190,00</b>
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	106.848,85		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 8 Statistica e sistemi informativi

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE	COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Installare display informativi luminosi di nuova generazione, ed in numero maggiore e ripensare le modalità di pubblicazione del notiziario comunale	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	28.200,00	36.746,07	28.200,00	28.200,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>28.200,00</b>	<b>36.746,07</b>	<b>28.200,00</b>	<b>28.200,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	8.546,07	Previsione di competenza	17.300,00	28.200,00	28.200,00	28.200,00
			di cui già impegnate		6.844,11	10.223,51	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		36.746,07		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	26.955,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	8.546,07	<b>Previsione di competenza</b>	<b>44.255,00</b>	<b>28.200,00</b>	<b>28.200,00</b>	<b>28.200,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>6.844,11</b>	<b>10.223,51</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>36.746,07</b>		

**Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

**Programma: 10 Risorse umane**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE	COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Portare il Consiglio Comunale anche al di fuori della Sala Consiliare, sul territorio, nel rispetto delle regole istituzionali previste	Pirola Rossano	Locatelli Cristiana

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	118.176,00	178.961,88	118.176,00	118.176,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>118.176,00</b>	<b>178.961,88</b>	<b>118.176,00</b>	<b>118.176,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	60.785,88	Previsione di competenza 188.300,53	118.176,00	118.176,00	118.176,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	178.961,88		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>60.785,88</b>	<b>Previsione di competenza 188.300,53</b>	<b>118.176,00</b>	<b>118.176,00</b>	<b>118.176,00</b>
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	178.961,88		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE	COMUNICAZIONE ED E-GOVERNMENT	Portare il Consiglio Comunale anche al di fuori della Sala Consiliare, sul territorio, nel rispetto delle regole istituzionali previste	Pirola Rossano	Pagnoncelli Giuseppina
		IMPOSTE E TASSE, EFFICIENZA ED EFFICACIA DELLA MACCHINA COMUNALE	Razionalizzare l'utilizzo degli spazi comunali, riducendo gli sprechi senza peggiorare la qualità dei servizi	Capelli Carlo Matteo	Pagnoncelli Giuseppina

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	8.500,00	8.500,00		
Titolo 3 - Entrate extratributarie	7.000,00	7.789,91	7.000,00	7.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>15.500,00</b>	<b>16.289,91</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	110.400,00	170.553,20	118.900,00	118.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>125.900,00</b>	<b>186.843,11</b>	<b>125.900,00</b>	<b>125.900,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	60.943,11	Previsione di competenza 177.350,00	125.900,00	125.900,00	125.900,00
			di cui già impegnate	8.326,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	186.843,11		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>60.943,11</b>	<b>Previsione di competenza 177.350,00</b>	<b>125.900,00</b>	<b>125.900,00</b>	<b>125.900,00</b>
			di cui già impegnate	8.326,50		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	186.843,11		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	PACIFICA QUOTIDIANITA'	SICUREZZA	Valutare l'attivazione di "Controlli di Vicinato", attraverso il coinvolgimento della cittadinanza e in stretto rapporto con le Forze dell'ordine	Capelli Carlo Matteo	Paganelli Moris
		SICUREZZA	Potenziare l'uso di telecamere "intelligenti" in collegamento con le Forze dell'ordine, in grado di rilevare la circolazione di autoveicoli rubati o sprovvisti di assicurazione o di revisione	Capelli Carlo Matteo	Paganelli Moris
		SICUREZZA	Valutare l'adeguata copertura, l'effettivo funzionamento e soprattutto l'efficacia dell'attuale impianto di videosorveglianza intervenendo nelle aree ancora non presidiate	Capelli Carlo Matteo	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	20.000,00	66.960,76	20.000,00	20.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>20.000,00</b>	<b>66.960,76</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	91.520,00	54.997,45	91.520,00	91.520,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>111.520,00</b>	<b>121.958,21</b>	<b>111.520,00</b>	<b>111.520,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	10.438,21	Previsione di competenza	119.468,56	111.520,00	111.520,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	121.958,21		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>10.438,21</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>119.468,56</b>	<b>111.520,00</b>	<b>111.520,00</b>
			di cui già impegnate			
			Previsione di cassa	121.958,21		

**Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza**  
**Programma: 2 Sistema integrato di sicurezza urbana**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
4	PACIFICA QUOTIDIANITA'	SICUREZZA	Valutare l'attivazione di "Controlli di Vicinato", attraverso il coinvolgimento della cittadinanza e in stretto rapporto con le Forze dell'ordine	Capelli Carlo Matteo	Paganelli Moris
		SICUREZZA	Garantire un maggior presidio dei parchi pubblici comunali, anche attraverso la collaborazione dei giovani, responsabilizzati nella manutenzione ordinaria e nell'offerta di iniziative aggregative	Capelli Carlo Matteo	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>				
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 1 Istruzione prescolastica

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	FAMIGLIE	Rafforzare la collaborazione con e fra i genitori, la scuola e le Associazioni per creare una "rete" genitoriale ed educativa, approfondendo, con l'aiuto di esperti, gli argomenti piu' attuali	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	84.100,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00
			di cui già impegnate		33.380,80		
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		90.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>84.100,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>	<b>90.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>33.380,80</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>90.000,00</b>		



Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	BAMBINI	Istituire il "Piedi bus" per i bambini delle scuole primarie	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina
		ENTI E ASSOCIAZIONI	Focalizzare, insieme alle strutture educative presenti sul territorio, gli obiettivi educativi che riguardano tutta la cittadinanza e i fenomeni sociali da indagare per i quali intervenire	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	43.500,00	74.125,51	43.500,00	43.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>43.500,00</b>	<b>74.125,51</b>	<b>43.500,00</b>	<b>43.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	24.696,29	Previsione di competenza	114.000,00	43.500,00	43.500,00
			di cui già impegnate		2.241,07	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa		68.196,29	
2	Spese in conto capitale	5.929,22	Previsione di competenza	313.600,00		
			di cui già impegnate			
			Previsione di cassa		5.929,22	
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>30.625,51</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>427.600,00</b>	<b>43.500,00</b>	<b>43.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>		<b>2.241,07</b>	
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>74.125,51</b>	

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 6 Servizi ausiliari all'istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	FAMIGLIE	Diminuire i costi sostenuti dalle famiglie con studenti attraverso la stipula di convenzioni con aziende di trasporto e favorendo lo scambio di libri di testo ovvero sperimentando formula del comodato	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina
		FAMIGLIE	Rafforzare la collaborazione con e fra i genitori, la scuola e le Associazioni per creare una "rete" genitoriale ed educativa, approfondendo, con l'aiuto di esperti, gli argomenti più attuali	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina
6	CRESCERE INSIEME	Cultura	Rafforzare la collaborazione con le scuole, parlare con gli insegnanti e il personale scolastico tutto, per incentivare iniziative di incontro anche presso i parchi pubblici comunali	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>81.000,00</b>	<b>81.000,00</b>	<b>81.000,00</b>	<b>81.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	177.314,00	208.512,01	177.400,00	177.400,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>258.314,00</b>	<b>289.512,01</b>	<b>258.400,00</b>	<b>258.400,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	31.198,01	Previsione di competenza 187.950,00	258.314,00	258.400,00	258.400,00
			di cui già impegnate	108.294,61		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	289.512,01		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>31.198,01</b>	<b>Previsione di competenza 187.950,00</b>	<b>258.314,00</b>	<b>258.400,00</b>	<b>258.400,00</b>
			di cui già impegnate	108.294,61		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	289.512,01		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Programma: 7 Diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	GIOVANI	Ripensare l'assegnazione dei premi per lo studio e mantenere l'erogazione di borse di studio per gli studenti con eccellenti risultati; allestire una cerimonia di consegna dei riconoscimenti	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina
		FAMIGLIE	Diminuire i costi sostenuti dalle famiglie con studenti attraverso la stipula di convenzioni con aziende di trasporto e favorendo lo scambio di libri di testo ovvero sperimentando formula del comodato	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>6.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		5.000,00		

**Missione: 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali**

**Programma: 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	PUNTIAMO ALLO SVILUPPO	LAVORO, COMMERCIO, AGRICOLTURA E ARTIGIANATO	Riproporre la "Notte Bianca", connotando le prossime edizioni anche di una finalità condivisa, finanziando un progetto scelto dai cittadini	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	ENTI E ASSOCIAZIONI	Rinnovare la formula della Festa delle Associazioni, perché dia anche frutti concreti e tangibili, attribuendo all'iniziativa una finalità condivisa di anno in anno con le stesse Associazioni	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina
		ANZIANI	Proporre iniziative culturali e ludiche che alimentino la curiosità dei meno giovani per conoscere realtà e culture diverse	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina
6	CRESCERE INSIEME	Cultura	Organizzare una rassegna teatrale/musicale all'aperto per la stagione estiva in Piazza S. Maria della Visitazione	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina
		Cultura	Ripristinare la presenza di Bottanuco all'interno delle "rotte culturali" che attraversano il territorio provinciale e regionale		
		Cultura	Rivitalizzare il ruolo della Biblioteca Comunale perché diventi una sorgente viva di proposte, un laboratorio permanente, aperto e pluralistico di attività educative, pedagogiche e didattiche	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina
		Cultura	Rilanciare il patrimonio artistico e gli angoli meno noti del paese con visite guidate/animate a tema e rievocazioni storiche	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina

**Entrate previste per la realizzazione del programma**

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	53.010,00	65.195,07	53.010,00	53.010,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>62.010,00</b>	<b>74.195,07</b>	<b>62.010,00</b>	<b>62.010,00</b>

**Spesa previste per la realizzazione del programma**

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1 Spese correnti	12.185,07	Previsione di competenza 74.360,00	62.010,00	62.010,00	62.010,00
		di cui già impegnate	5.290,09		
		Previsione di cassa	74.195,07		
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>12.185,07</b>	<b>Previsione di competenza 74.360,00</b>	<b>62.010,00</b>	<b>62.010,00</b>	<b>62.010,00</b>
		di cui già impegnate	5.290,09		
		Previsione di cassa	74.195,07		

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	ANZIANI	Ricerare le risorse per realizzare un campo di bocce coperto in cui organizzare i corsi di avvicinamento al gioco anche per i più piccoli	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		SPORT	Modificare l'impianto di irrigazione del campo sportivo comunale per sfruttare l'acqua destinata all'irrigazione agricola, con immediato risparmio dei costi	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		GIOVANI	Individuare nuovi spazi di aggregazione per i giovani; realizzare un campo di beach volley che durante l'estate possa coniugare la pratica sportiva con l'aggregazione dei ragazzi	Gambirasio Giuseppe	paganelli Moris
		ANZIANI	Incentivare le pratiche sportive specifiche per le nonne, i nonni ma anche per le neomamme e le casalinghe anche nelle fasce mattutine	Schmidhauser Maria Grazia	Pagnoncelli Giuseppina
		SPORT	Ricerare finanziamenti regionali ed europei per dotare il campo sportivo comunale di un impianto di illuminazione all'avanguardia	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		SPORT	Sottoscrivere convenzioni con le strutture sportive fuori paese, per garantire sconti anche ai cittadini di Bottanuco costretti a recarsi altrove per praticare il loro sport preferito	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		SPORT	Rafforzare il dialogo e le sinergie nell'ambito della Polisportiva, per condividere regole e ambiti di competenza chiari, avendo sempre come obiettivo primario la massima trasparenza	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		SPORT	Ottimizzare l'uso degli impianti sportivi, sfruttando le fasce orarie mattutine, per consentire il miglior utilizzo per le diverse discipline, razionalizzando i costi	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	78.000,00	92.190,92	78.000,00	78.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>78.000,00</b>	<b>92.190,92</b>	<b>78.000,00</b>	<b>78.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	13.082,54	Previsione di competenza 57.400,00	78.000,00	78.000,00	78.000,00
			di cui già impegnate			
			Previsione di cassa	91.082,54		
2	Spese in conto capitale	1.108,38	Previsione di competenza 20.000,00			
			di cui già impegnate			
			Previsione di cassa	1.108,38		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>14.190,92</b>	<b>Previsione di competenza 77.400,00</b>	<b>78.000,00</b>	<b>78.000,00</b>	<b>78.000,00</b>
			di cui già impegnate			
			Previsione di cassa			

**Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

**Programma: 2 Giovani**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	GIOVANI	Individuare nuovi spazi di aggregazione per i giovani; realizzare un campo di beach volley che durante l'estate possa coniugare la pratica sportiva con l'aggregazione dei ragazzi	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana
		GIOVANI	Far dialogare i ragazzi con chi ha saputo realizzarsi nella propria attività: imprenditori, ristoratori, artisti locali disposti ad arricchire i più giovani	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana
		GIOVANI	Realizzare progetti e percorsi dedicati all'educazione civica ed al rispetto della cosa pubblica	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	1.500,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>1.500,00</b>			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 1 Urbanistica e assetto del territorio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	PROMOZIONE URBANA	LAVORI PUBBLICI E DECORO URBANO	Stimolare il recupero edilizio dei centri storici, agendo attraverso opportuni interventi economici	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		LAVORI PUBBLICI E DECORO URBANO	Individuare uno spazio verde pubblico in cui sia consentito l'accesso ai cani, contemporaneamente, garantire il rispetto delle disposizioni sulla raccolta delle deiezioni canine	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	57.000,00	215.326,00	57.000,00	57.000,00
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>57.000,00</b>	<b>215.326,00</b>	<b>57.000,00</b>	<b>57.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-46.900,00	-204.118,00	-46.900,00	-46.900,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>10.100,00</b>	<b>11.208,00</b>	<b>10.100,00</b>	<b>10.100,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	100,00	100,00	100,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	100,00		
2	Spese in conto capitale	1.108,00	Previsione di competenza	14.900,00	10.000,00	10.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	11.108,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	1.108,00	<b>Previsione di competenza</b>	<b>14.900,00</b>	<b>10.100,00</b>	<b>10.100,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>11.208,00</b>		

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	PROMOZIONE URBANA	LAVORI PUBBLICI E DECORO URBANO	Stimolare il recupero edilizio dei centri storici, agendo attraverso opportuni interventi economici	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00	-8.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>				

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		Previsione di competenza			
		di cui già impegnate			
		di cui fondo pluriennale vincolato			
		Previsione di cassa			



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

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	PROMOZIONE URBANA	LAVORI PUBBLICI E DECORO URBANO	Agire in maniera coordinata per debellare la zanzara tigre	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		LAVORI PUBBLICI E DECORO URBANO	Mantenere costantemente in buono stato le strade, i marciapiedi e il verde pubblico, programmando per tempo gli interventi di manutenzione	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	BAMBINI	Arricchire il territorio con segni concreti e tangibili per ogni nuovo nato o per ogni "classe" di nati nell'anno	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
7	L'AMBIENTE: UN PATRIMONIO DA PRESERVARE	TERRITORIO E AMBIENTE	Esigere il rispetto dell'attuale convenzione per la gestione delle cave che prevede una puntuale serie di interventi di ripristino ambientale	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		TERRITORIO E AMBIENTE	Pubblicare una mappa dei sentieri dell'Adda e delle strade campestri/interpoderali che sia il primo passo per creare una rete di percorsi ciclo/pedonali percorribili in sicurezza	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		TERRITORIO E AMBIENTE	Vigilare, nelle sedi preposte, sull'ampliamento degli inceneritori/termovalorizzatori per difendere la qualità dell'aria e la salute dei cittadini e per esigere l'attuazione degli interventi mitiganti	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	8.000,00	66.265,43	8.000,00	8.000,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>8.000,00</b>	<b>66.265,43</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	75.500,00	77.347,39	75.500,00	75.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>83.500,00</b>	<b>143.612,82</b>	<b>83.500,00</b>	<b>83.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	40.112,82	Previsione di competenza 140.250,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00
			di cui già impegnate	6.300,00		
			Previsione di cassa	123.612,82		
2	Spese in conto capitale	20.000,00	Previsione di competenza 28.000,00			
			di cui già impegnate			
			Previsione di cassa	20.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>60.112,82</b>	<b>Previsione di competenza 168.250,00</b>	<b>83.500,00</b>	<b>83.500,00</b>	<b>83.500,00</b>
			di cui già impegnate	6.300,00		
			Previsione di cassa	143.612,82		

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

Programma: 3 Rifiuti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
7	L'AMBIENTE: UN PATRIMONIO DA PRESERVARE	TERRITORIO E AMBIENTE	Potenziare la raccolta differenziata con meccanismi innovativi; contestualmente riorganizzare la piattaforma ecologica, ridefinire gli orari di apertura, le modalità di accesso e di conferimento	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria	383.000,00	676.416,65	383.000,00	383.000,00
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie		77.213,18		
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>383.000,00</b>	<b>753.629,83</b>	<b>383.000,00</b>	<b>383.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-20.000,00	-305.653,85	-20.000,00	-20.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>363.000,00</b>	<b>447.975,98</b>	<b>363.000,00</b>	<b>363.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	84.975,98	Previsione di competenza 363.000,00	363.000,00	363.000,00	363.000,00
			di cui già impegnate	345.000,00		
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	447.975,98		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>84.975,98</b>	<b>Previsione di competenza</b> <b>363.000,00</b>	<b>363.000,00</b>	<b>363.000,00</b>	<b>363.000,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>	<b>345.000,00</b>		
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>447.975,98</b>		

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

Programma: 4 Servizio idrico integrato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	PROMOZIONE URBANA	LAVORI PUBBLICI E DECORO URBANO	Mantenere costantemente in buono stato le strade, i marciapiedi e il verde pubblico, programmando per tempo gli interventi di manutenzione	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	42.100,00	81.675,87	42.100,00	42.100,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>42.100,00</b>	<b>81.675,87</b>	<b>42.100,00</b>	<b>42.100,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-34.800,00	-69.875,87	-34.800,00	-34.800,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>7.300,00</b>	<b>11.800,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.300,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	4.500,00	Previsione di competenza 750,00	7.300,00	7.300,00	7.300,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	11.800,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza			
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa			
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>4.500,00</b>	<b>Previsione di competenza 750,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.300,00</b>	<b>7.300,00</b>
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	11.800,00		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità  
 Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	PROMOZIONE URBANA	TERRITORIO E AMBIENTE	Intitolazione di edifici pubblici, strade e piazze ai nostri cittadini benemeriti, oltre che istituzione delle benemeritenze comunali	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		LAVORI PUBBLICI E DECORO URBANO	Individuare, in ambito sovracomunale e con ricorso ai finanziamenti Europei, le risorse necessarie a completare la pista ciclo-pedonale lungo l'asse verticale Capriate S.G. fino a Crespi	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		TERRITORIO E AMBIENTE	Chiudere al traffico veicolare le piazze principali del paese, almeno una domenica al mese, rendendole isole pedonali, per favorire l'aggregazione tra i cittadini	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		TERRITORIO E AMBIENTE	Istituire le cosiddette "Giornate del Riuso"	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		TERRITORIO E AMBIENTE	Impegno al potenziamento della copertura Adsl sostegno vigoroso alla richiesta di cablare con fibra ottica il nostro territorio; impegno alla realizzazione di una copertura Wi-Fi pubblica	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		TERRITORIO E AMBIENTE	Intervenire per rendere più accoglienti le gradinate del Palazzetto dello Sport	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris
		TERRITORIO E AMBIENTE	Ammodernamento dell'illuminazione pubblica mediante sostituzione progressivi degli attuali corpi illuminanti con lampade a basso consumo, ivi comprese le lampade votive nel cimitero	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	200.000,00	354.866,28	197.000,00	197.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>200.000,00</b>	<b>354.866,28</b>	<b>197.000,00</b>	<b>197.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	153.719,48	Previsione di competenza 185.400,00	153.000,00	150.000,00	150.000,00
			di cui già impegnate	4.943,00		
			Previsione di cassa	306.719,48		
2	Spese in conto capitale	1.146,80	Previsione di competenza 27.550,00	47.000,00	47.000,00	47.000,00
			Previsione di cassa	48.146,80		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>154.866,28</b>	<b>Previsione di competenza 212.950,00</b>	<b>200.000,00</b>	<b>197.000,00</b>	<b>197.000,00</b>

			di cui già impegnate		4.943,00		
			Previsione di cassa		354.866,28		

**Missione: 11 Soccorso civile**  
**Programma: 1 Sistema di protezione civile**

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
2	PROMOZIONE URBANA	LAVORI PUBBLICI E DECORO URBANO	Mantenere costantemente in buono stato le strade, i marciapiedi e il verde pubblico, programmando per tempo gli interventi di manutenzione	Gambirasio Giuseppe	Paganelli Moris

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
			di cui già impegnate		4.000,00	4.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.000,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
			di cui già impegnate		4.000,00	4.000,00	
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		4.000,00		



Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	BAMBINI	Individuare una nuova e diversa collocazione dell'asilo nido, per dare ai nostri piccoli un giardino in cui giocare e, se possibile, senza pagare l'affitto a soggetti privati	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana
		FAMIGLIE	Potenziare i Centri Ricreativi Estivi, con offerte qualitative che si aggiungano a quelle esistenti per allungare il periodo di attività e garantire la massima continuità di servizio possibile	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana
		BAMBINI	Riprendere l'organizzazione dei "campi estivi" che rappresentano ottime iniziative educative e di socializzazione dei ragazzi anche a vantaggio dei genitori che lavorano nel periodo estivo	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	78.200,00	88.348,74	72.254,00	72.254,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>78.200,00</b>	<b>88.348,74</b>	<b>72.254,00</b>	<b>72.254,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	10.148,74	Previsione di competenza 81.150,00	78.200,00	72.254,00	72.254,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	88.348,74		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>10.148,74</b>	<b>Previsione di competenza 81.150,00</b>	<b>78.200,00</b>	<b>72.254,00</b>	<b>72.254,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>			
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			Previsione di cassa	88.348,74		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 2 Interventi per la disabilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	FAMIGLIE	Offrire supporto alle famiglie con persone disabili, in accordo con le Associazioni di riferimento, anche attraverso un maggior ricorso ai servizi di formazione all'autonomia	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	68.000,00	78.472,67	68.000,00	68.000,00
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>68.000,00</b>	<b>78.472,67</b>	<b>68.000,00</b>	<b>68.000,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	-20.750,00	-23.043,13	-20.750,00	-20.750,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>47.250,00</b>	<b>55.429,54</b>	<b>47.250,00</b>	<b>47.250,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	8.179,54	Previsione di competenza	46.300,00	47.250,00	47.250,00	47.250,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		55.429,54		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>8.179,54</b>	<b>Previsione di competenza</b>	<b>46.300,00</b>	<b>47.250,00</b>	<b>47.250,00</b>	<b>47.250,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		55.429,54		



Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 3 Interventi per gli anziani

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	ANZIANI	Incentivare le pratiche sportive specifiche per le nonne, i nonni ma anche per le neomamme e le casalinghe anche nelle fasce mattutine	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana
		ANZIANI	Proporre iniziative culturali e ludiche che alimentino la curiosità dei meno giovani per conoscere realtà e culture diverse	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana
		ANZIANI	Organizzare momenti di informazione e formazione specifici utili anche sul piano pratico e stimolare la creazione di una rete di sostegno per gli anziani in difficoltà	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana
		ANZIANI	Promuovere occasioni di incontro tra generazioni diverse, in cui i nostri anziani possano trasmettere alle nuove generazioni conoscenze, saperi e semplici esperienze di vita	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie	18.500,00	18.641,43	18.500,00	18.500,00
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.641,43</b>	<b>18.500,00</b>	<b>18.500,00</b>
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	20.500,00	27.183,17	20.500,00	20.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>39.000,00</b>	<b>45.824,60</b>	<b>39.000,00</b>	<b>39.000,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.824,60	Previsione di competenza 28.700,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	45.824,60		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.824,60</b>	<b>Previsione di competenza 28.700,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>39.000,00</b>	<b>39.000,00</b>
			di cui già impegnate			
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	45.824,60		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	FAMIGLIE	Porre un freno al dilagante fenomeno della ludopatia mediante opportuni provvedimenti	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>3.300,00</b>	<b>3.300,00</b>	<b>3.300,00</b>	<b>3.300,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	600,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.300,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>600,00</b>	<b>3.300,00</b>	<b>3.300,00</b>	<b>3.300,00</b>
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.300,00		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

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

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE	IMPOSTE E TASSE, EFFICIENZA ED EFFICACIA DELLA MACCHINA COMUNALE	Razionalizzare la base-dati dei contributi assistenziali erogati a vario titolo ai diversi enti attivi nei servizi sociali	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana
3	PUNTIAMO ALLO SVILUPPO	LAVORO, COMMERCIO, AGRICOLTURA E ARTIGIANATO	Mantenere attivo lo Sportello Lavoro	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana
5	LA COMUNITA' AL CENTRO	ENTI E ASSOCIAZIONI	Focalizzare, insieme alle strutture educative presenti sul territorio, gli obiettivi educativi che riguardano tutta la cittadinanza e i fenomeni sociali da indagare per i quali intervenire	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana
		ENTI E ASSOCIAZIONI	Creare il Tavolo Permanente delle Associazioni, al quale tutte le associazioni siano rappresentate	Bordegari Barbara	Locatelli Cristiana

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	89.950,00	96.327,03	89.950,00	89.950,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>89.950,00</b>	<b>96.327,03</b>	<b>89.950,00</b>	<b>89.950,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017	Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti	6.377,03	Previsione di competenza 83.700,00	89.950,00	89.950,00	89.950,00
			di cui già impegnate	2.971,92	2.971,92	
			di cui fondo pluriennale vincolato			
			Previsione di cassa	96.327,03		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>	<b>6.377,03</b>	<b>Previsione di competenza 83.700,00</b>	<b>89.950,00</b>	<b>89.950,00</b>	<b>89.950,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>	<b>2.971,92</b>	<b>2.971,92</b>	
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>			
			<b>Previsione di cassa</b>	<b>96.327,03</b>		

Missione: 20 Fondi e accantonamenti

Programma: 1 Fondo di riserva

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE	IMPOSTE E TASSE, EFFICIENZA ED EFFICACIA DELLA MACCHINA COMUNALE	Mettere in atto interventi di recupero capillare delle imposte comunali	Capelli Carlo Matteo	Locatelli Cristiana

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	8.500,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	3.900,00	8.500,00	8.500,00	8.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		8.500,00		
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>3.900,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>	<b>8.500,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>		<b>8.500,00</b>		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	TRAPARENZA, GESTIONE ED INNOVAZIONE	IMPOSTE E TASSE, EFFICIENZA ED EFFICACIA DELLA MACCHINA COMUNALE	Mettere in atto interventi di recupero capillare delle imposte comunali	Capelli Carlo Matteo	Locatelli Cristiana

#### Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2018 Competenza	ANNO 2018 Cassa	ANNO 2019	ANNO 2020
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				
<b>TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA</b>				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	52.000,00		60.060,00	60.060,00
<b>TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA</b>	<b>52.000,00</b>		<b>60.060,00</b>	<b>60.060,00</b>

#### Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2017		Previsioni definitive 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
1	Spese correnti		Previsione di competenza	51.910,00	52.000,00	60.060,00	60.060,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza	25.000,00			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	<b>TOTALE GENERALE DELLE SPESE</b>		<b>Previsione di competenza</b>	<b>76.910,00</b>	<b>52.000,00</b>	<b>60.060,00</b>	<b>60.060,00</b>
			<b>di cui già impegnate</b>				
			<b>di cui fondo pluriennale vincolato</b>				
			<b>Previsione di cassa</b>				

# PARTE 2

## STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE

### PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

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

La Giunta Comunale, considerato che le opere pubbliche da inserire nel Programma triennale 2018/2020 e nell'elenco annuale 2018 sono d'importo inferiore a €. 100.000,00 e pertanto non sono soggette alla predisposizione del Programma triennale dell'elenco annuale, non ha approvato tale atto amministrativo.

Tuttavia, l'Amministrazione Comunale provvederà, in relazione all'identificazione e quantificazione di nuovi bisogni nonché alle disponibilità di mezzi finanziari derivanti da soggetti privati, risorse dello Stato, delle regioni o di altri enti pubblici a predisporre, nell'esercizio delle autonome competenze dell'ente ed in conformità agli obiettivi assunti come prioritari, all'adozione dell'atto programmatico in argomento.

### PROGRAMMAZIONE TRIENNALE DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI

Sulla base della ricognizione del patrimonio immobiliare comunale e degli immobili non strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali effettuata dal Settore Tecnico è emerso che l'Ente non possiede immobili attualmente non utilizzati e/o non più strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e, conseguentemente suscettibili di dismissione.

Per tale ragione la Giunta comunale non ha approvato tale atto amministrativo.

### PIANO TRIENNALE MISURE DI CONTENIMENTO DELLE SPESE DI FUNZIONAMENTO DELLE PROPRIE STRUTTURE

Il Piano triennale di razionalizzazione delle risorse strumentali 2018-2020 è stato approvato con deliberazione della Giunta comunale n.24 del 25.01.2018 confermando gli ambiti di intervento sulle risorse strumentali già individuati nel piano precedente, aggiornando i risultati attesi.

## PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO TRIENNALE DEL PERSONALE

La programmazione triennale del fabbisogno di personale è stata aggiornata dalla Giunta Comunale con proprio atto n. 171 del 22.12.2016.

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2018	2019	2020
Spese per il personale dipendente	744.900,00	744.900,00	744.900,00
I.R.A.P.	50.550,00	50.550,00	50.550,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	7.000,00	7.000,00	7.000,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE</b>	<b>802.450,00</b>	<b>802.450,00</b>	<b>802.450,00</b>

Descrizione deduzione	Previsioni 2018	Previsioni 2019	Previsioni 2020
Arretrati	68.748,00	68.748,00	68.748,00
Rimborsi servizio elettorale	18.000,00	18.000,00	18.000,00
<b>TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE</b>	<b>86.748,00</b>	<b>86.748,00</b>	<b>86.748,00</b>

<b>TOTALE NETTO SPESE PERSONALE</b>	<b>715.702,00</b>	<b>715.702,00</b>	<b>715.702,00</b>
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Il limite di spesa per il personale è rappresentato dall'obbligo di riduzione della spesa di personale disposto dall'art. 1 comma 557 della Legge 296/2006 rispetto a valore medio del triennio 2011/2013 che risulta di euro 717.542,00

## VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

I programmi rappresentati sono conformi agli indirizzi ed alle linee programmatiche contenuti nei documenti di pianificazione regionale e coerenti con gli impegni discendenti dagli strumenti di programmazione dell'Ente.

Bottanuco, lì



Il Rappresentante Legale

.....

Il Responsabile  
del Servizio Finanziario

.....