

**COMUNE DI TRIUGGIO**  
*Provincia di Monza e BRIANZA*

**RENDICONTO 2016**

**ESERCIZIO 2016**

**ALLEGATO C**

**COMUNE DI  
TRIUGGIO**

**RELAZIONE  
SULLA GESTIONE 2016**  
(Relazione al rendiconto)



# INDICE

Presentazione	1
Contenuto e logica espositiva	3
<b>Risultati finanziari d'esercizio</b>	
Programmazione ed equilibri finali di bilancio	5
Risultato di amministrazione	7
Composizione risultato di amministrazione	8
Risultato di gestione	12
Risultato di cassa	15
<b>Situazione contabile a rendiconto</b>	
Gestione delle entrate di competenza	16
Gestione delle uscite di competenza	17
Finanziamento del bilancio corrente	19
Finanziamento del bilancio investimenti	20
Investimenti 2016	21
Ricorso al FPV e all'avanzo di esercizi precedenti	22
Formazione di nuovi residui	24
Smaltimento di residui precedenti	25
Scostamento dalle previsioni iniziali	27
I vincoli sulle spese correnti	29
Pareggio di bilancio	32
Enti strumentali e società partecipate	34
<b>Gestione delle entrate per tipologia</b>	
Entrate tributarie	35
Trasferimenti correnti	36
Entrate extratributarie	37
Entrate in conto capitale	38
Riduzione di attività finanziarie	39
Accensione di prestiti	40
Anticipazioni	41
<b>Gestione della spesa per missione</b>	
Previsioni finali delle spese per missione	42
Previsioni finali per funzionamento e investimento	43
Impegni finali delle spese per missione	44
Impegni per funzionamento e investimento	45
Pagamenti finali delle spese per missione	46
Pagamenti per funzionamento e investimento	47
Stato di realizzazione delle spese per missione	48
Grado di ultimazione delle missioni	49
Servizi generali e istituzionali	50
Servizi generali istituzionali: rendicontazione	52
Ordine pubblico e sicurezza	58

Ordine pubblico e sicurezza:rendicontazione	60
Istruzione e diritto allo studio	62
Istruzione e diritto allo studio: rendicontazione	64
Valorizzazione beni e attiv. culturali	66
Valorizzazione dei beni e attivita' culturali: rendicontazione	68
Politica giovanile, sport e tempo libero	70
Politiche giovanili, sport e tempo libero:rendicontazione	72
Turismo	74
Turismo: rendicontazione	76
Assetto territorio, edilizia abitativa	77
Assetto del territorio: rendicontazione	79
Sviluppo sostenibile e tutela ambiente	80
Tutela ambientale: rendicontazione	82
Trasporti e diritto alla mobilità	83
Trasporti e diritto alla mobilita':rendicontazione	85
Soccorso civile	87
Soccorso civile: rendicontazione	89
Politica sociale e famiglia	90
Politica sociale e famiglia: rendicontazione	92
Sviluppo economico e competitività	98
Sviluppo economico e competitivita':rendicontazione	100
Lavoro e formazione professionale	102
Lavoro e formazione professionale: rendicotazione	104
Energia e fonti energetiche	106
Energia e fonti energetiche: rendicontazione	108
Relazioni con autonomie locali	109
Relazioni con autonomie locali: rendicontazione	111
Fondi e accantonamenti	112
Debito pubblico	115
Anticipazioni finanziarie	118
<b>Risultati economici e patrimoniali d'esercizio</b>	
Conto del patrimonio	120
Conto economico	121
Ricavi e costi della gestione caratteristica	122
Ricavi e costi della gestione finanziaria	123
Ricavi e costi della gestione straordinaria	124
Nota integrativa economico patrimoniale	125

## PRESENTAZIONE

### CAMBIARE SI PUO' – 30 MESI DI LAVORO

Siamo giunti al traguardo della rendicontazione del secondo bilancio interamente gestito dalla nostra Amministrazione in questo mandato.

Prima di addentrarci nella lettura della rendicontazione delle singole missioni e dei dati di bilancio, è necessario aprire una parentesi tecnico-amministrativa sul risultato del saldo di finanza pubblica del 2016.

Il risultato del nuovo saldo di finanza pubblica ci ha inizialmente stupiti. Avendo, infatti, adottato nel corso di tutto il 2016 una politica molto attenta alla gestione delle risorse, ci saremmo aspettati un risultato sì positivo, ma certamente più contenuto.

Da un confronto con i Comuni della zona abbiamo verificato che questo è un risultato diffuso a tutti gli enti, che non è dovuto all'incapacità dei Comuni nel realizzare gli investimenti (che nel nostro caso, nell'anno passato sono stati molto più significativi degli anni precedenti) bensì è un fattore "fisiologico" legato alle procedure introdotte dal nuovo ordinamento contabile e alla difficoltà di programmazione in un quadro normativo ancora piuttosto instabile.

Dalla riflessione su tale risultato che attesta un avanzo di bilancio pari a 364 mila euro, situazione meglio nota come "overshooting", sono emerse le considerazioni tecniche che riportiamo a pagina 33.

Fatta questa doverosa premessa, torniamo a relazionare in merito all'azione politica svolta nel 2016.

In primo luogo un lavoro serio, attento e meticoloso di ascolto alle persone, nell'intento che ogni cittadino, ogni commerciante, ogni Associazione potesse liberamente esprimere bisogni, critiche, suggerimenti e osservazioni. Nelle nostre scelte, anche in quelle non condivise, abbiamo tenuto presente ogni bisogno e ogni aspettativa, anche la più semplice.

In secondo luogo un'attenzione al territorio, alle sue esigenze, alle necessità che via via durante l'anno si manifestavano, anche in modo improvviso, con il risultato di rinviare, a volte, alcune priorità stabilite e individuate da tempo.

Infine abbiamo lavorato. Tanto, con fatica, nostra e del personale del Comune, con cui abbiamo condiviso un pezzo importante del nostro percorso.

Questo dunque è il senso degli ultimi dodici mesi appena trascorsi: ascolto dei cittadini, attenzione al territorio e lavoro.

Mi piacerebbe che ogni pagina che segue fosse letta tenendo presente questa premessa.

Perché questa è la direzione che abbiamo scelto, come gruppo, come Amministrazione, come squadra di lavoro, di seguire costruendo un bilancio che contenesse opere, servizi, progettualità, iniziative a favore di ciascuno e di tutti.

A cosa abbiamo dato importanza e quali sono stati i risultati conseguiti?

Abbiamo dato importanza alla sicurezza dei cittadini con asfaltature e nuovi marciapiedi e percorsi pedonali;

Ad avere spazi per l'educazione e l'istruzione dei bambini di qualità e affidabilità, in linea con gli standard di qualità europea;

A mantenere un alto livello di cura e di manutenzione della cosa pubblica;

Al sostegno alle persone fragili o in difficoltà;

Alla sicurezza del nostro territorio, salvaguardando e rafforzando la qualità

della vita con centri qualificati e più vivibili;

Ad avere un progetto condiviso con le scuole e con le famiglie;

Ad aiutare chi non ha lavoro e non ha possibilità di formarsi dando una vera opportunità e maggiore sicurezza;

A lavorare con le Associazioni e con i volontari;

A valorizzare il nostro territorio;

A fare proposte strategiche di lungo periodo per raggiungere risultati importanti nell'interesse della collettività;

Alla trasparenza delle scelte;

A ricercare una soluzione anche laddove sembrava non fosse possibile;

A raggiungere un traguardo o un livello di qualità che sembrava impossibile anche agli addetti ai lavori.

I risultati raggiunti ci restituiscono soddisfazione per quello che siamo riusciti a fare e stimolo per perseguire risultati non ancora raggiunti.

Passo dopo passo, giorno dopo giorno, cercheremo di mettere insieme tutti i pezzi del mosaico del cambiamento che ci siamo proposti e che vi avevamo promesso in campagna elettorale.

***Il Sindaco  
Pietro Giovanni Cicardi***

## CONTENUTO E LOGICA ESPOSITIVA

### Relazione sulla gestione e volontà del legislatore

Il contenuto della relazione sulla gestione ha una valenza di carattere generale. La volontà espressa dal legislatore è chiara e tende a mantenere un costante rapporto dialettico tra il consiglio comunale e la giunta, favorendo così un riscontro sul grado di realizzazione dei programmi originariamente previsti ed espressi, a livello contabile, dall'aggregato che li contiene per omogeneità di funzione, e cioè la Missione. Allo stesso tempo, il consiglio verifica che l'attività di gestione non si sia estesa fino ad alterare il normale equilibrio delle finanze comunali. L'attività di spesa, infatti, non può prescindere dalla reale disponibilità di risorse. In questo contesto si inserisce l'importante norma che prevede l'esposizione al principale organo collegiale di un vero e proprio bilancio di fine esercizio. La possibilità di valutare l'esito finale dell'originaria attività di programmazione non è solo concessa dall'ordinamento degli enti locali, ma anzi, è incentivata.

### Consuntivo e risultati finanziari

La prima parte della relazione, denominata "*Programmazione ed equilibri finali di bilancio*", ha lo scopo di verificare, ad esercizio ormai chiuso, il mantenimento dell'equilibrio nella programmazione, e cioè la corrispondenza tra stanziamenti definitivi di competenza in entrata (risorse previste) con il fabbisogno stimato in spesa (impieghi programmati), dando maggiore risalto ai due principali aggregati di bilancio, e cioè il comparto corrente e gli investimenti. Gli argomenti della sezione individuano poi i risultati conseguiti a rendiconto, con il risultato complessivo di amministrazione (competenza e residui) e il saldo della gestione, ossia il risultato ottenuto nel versante della sola competenza. L'ultimo argomento trattato estende l'osservazione sui movimenti di cassa, dove le riscossioni ed i pagamenti effettuati nell'esercizio hanno contribuito, insieme all'eventuale giacenza iniziale di cassa, a formare il saldo conclusivo di tesoreria.

### Contabilità finanziaria e rendiconto

La terza parte del documento, denominata "*Situazione contabile a rendiconto*", approfondisce l'analisi già sviluppata nel punto precedente per osservare l'andamento delle entrate e delle uscite di competenza. Sono inoltre sviluppate delle tematiche di particolare interesse, come il finanziamento del bilancio di parte corrente e di quello in conto capitale risultante a rendiconto, il ricorso a mezzi finanziari provenienti da esercizi precedenti, come l'avanzo e il fondo pluriennale vincolato, e la dinamica nella gestione dei residui. Riguardo a quest'ultimo aspetto, sarà monitorato sia l'andamento dei vecchi residui, con il relativo tasso di smaltimento, che la formazione di nuovi residui provenienti dalla competenza. L'ultimo aspetto sviluppato in questa sezione della relazione riguarderà lo scostamento dalle previsioni iniziali, visto come un indice del grado di attendibilità delle previsioni di entrata e di uscita ipotizzate nella frase di programmazione (DUP).

### Andamento delle entrate

La sezione denominata "*Gestione delle entrate per tipologia*" sviluppa le tematiche relative ai soli movimenti delle entrate, dove le previsioni finali (stanziamenti) sono accostati ai corrispondenti accertamenti (crediti) e movimenti di cassa (riscossioni). Le informazioni contabili abbracciano ciascun titolo di entrata con le diverse tipologie che lo compongono. Sono prese in considerazione, pertanto, le entrate di natura tributaria, i trasferimenti in conto gestione, le entrate extra tributarie, le riduzioni di attività finanziarie, le accensioni di prestiti, le anticipazioni di cassa e, infine, i servizi per conto di terzi. Particolare attenzione merita l'osservazione del grado di accertamento e del tasso di riscossione, visti come la percentuale della previsione di entrata che si è tradotta in credito, o del credito stesso in incasso. Lo scostamento tra la previsione ed il rispettivo accertamento indica, infine, quanto della previsione di bilancio non si sia effettivamente realizzata.

### Gestione della spesa per missione

In questa sezione del documento, denominata "*Gestione della spesa per missione*", l'attenzione si concentra sul solo versante delle uscite e, in modo specifico, sulla struttura del bilancio composto da missioni poi articolate, ma solo a livello più operativo, in singoli programmi. Viene quindi offerto un quadro d'insieme sui dati contabili della spesa per missione, dando quindi un adeguato risalto allo scostamento che si è verificato tra le previsioni finali e la spesa effettivamente impegnata. In questa prospettiva, si rende così disponibile un quadro attendibile di informazioni sullo stato di realizzazione dei procedimenti di spesa attivati dall'apparato tecnico. L'osservazione si sposta, infine, sul grado di ultimazione dei pagamenti, visti come un indicatore sull'avvenuto completamento dell'intervento previsto. Il tutto, in un'ottica che legge questi fenomeni solo nel loro insieme (elenco delle missioni) mentre l'analisi di dettaglio è sviluppata in un'altra sezione.

### Stato di attuazione delle singole missioni

La relazione al rendiconto, nella sezione denominata "*Stato di attuazione delle singole missioni*", abbandona la visione d'insieme e pone invece lo sguardo sulle singole missioni, analizzandone lo stato di realizzazione e il grado di ultimazione, oltre che la loro composizione contabile. Di ogni missione è posta in evidenza sia la componente finanziaria della spesa corrente che quella di parte investimento, fornendo una chiave di lettura dello stato di avanzamento della missione articolata in programmi che non è più, come nel punto precedente, a carattere cumulativo. In questa ottica, è posto in risalto l'andamento della gestione (uscite di parte corrente) separandola dalla componente degli investimenti (uscite in C/capitale). I due comparti, infatti, hanno tempi di realizzazione e regole completamente diverse, tali da rendere poco significativa la visione cumulativa. Per ciascuna di esse è individuata anche la composizione contabile.

### Risultati economici e patrimoniali d'esercizio

La contabilità finanziaria, che costituisce il sistema contabile principale e fondamentale per fini autorizzatori e di rendicontazione dei risultati della gestione finanziaria, è affiancato da un'ulteriore contabilità di supporto. La contabilità economico patrimoniale, infatti, ha lo scopo di rilevare i costi (oneri) ed i ricavi (proventi) derivanti dalle transazioni poste in essere dalla pubblica amministrazione. L'ultima sezione della relazione, denominata "*Risultati economici e patrimoniali d'esercizio*", estende quindi l'attenzione su taluni aspetti che riguardano proprio la lettura economica dei fatti di gestione manifestati nell'esercizio e che hanno comportato, tramite la formazione di costi e ricavi, una modifica sostanziale nella composizione del patrimonio comunale. La variazione di ricchezza, prodotta dalla differenza tra ricavi e costi delle gestioni caratteristica, finanziaria o straordinaria, quindi, ha generato una differenza nel patrimonio netto degna di approfondimento.





# **RISULTATI FINANZIARI D'ESERCIZIO**



## PROGRAMMAZIONE ED EQUILIBRI FINALI DI BILANCIO

### Programmazione iniziale ed equilibri definitivi

Il consiglio, con l'approvazione del documento unico di programmazione (DUP), aveva a suo tempo identificato gli obiettivi generali e destinato le risorse di bilancio. Il tutto, rispettando il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). Nel corso dell'esercizio, con le variazioni intervenute e in seguito all'applicazione del criterio di esigibilità dell'entrata e della spesa, gli stanziamenti hanno subito modifiche fino ad assestarsi nella configurazione finale, dove le previsioni assestate di entrata e di uscita continuano ad essere in equilibrio. Durante la gestione, l'amministrazione ha agito in quattro direzioni ben definite, e cioè la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per conto di terzi, dove ognuno di questi ambiti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti le missioni con i relativi programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro mentre i movimenti di fondi interessano operazioni di entrata e uscita che si compensano. Le tabelle riportano gli equilibri definitivi di bilancio.

Entrate correnti (Stanziamenti comp.)			Uscite correnti (Stanziamenti comp.)		
Tributi	(+)	4.475.222,00	Spese correnti	(+)	5.859.832,00
Trasferimenti correnti	(+)	394.376,00	Sp. correnti assimilabili a investimenti	(-)	0,00
Extratributarie	(+)	878.586,00	Rimborso di prestiti	(+)	126.500,00
Entr. correnti specifiche per investimenti	(-)	0,00	Impieghi ordinari		<b>5.986.332,00</b>
Entr. correnti generiche per investimenti	(-)	0,00	Disavanzo applicato a bilancio corrente	(+)	0,00
Risorse ordinarie		<b>5.748.184,00</b>	Investimenti assimilabili a sp. correnti	(+)	0,00
FPV per spese correnti (FPV/E)	(+)	279.701,78	Impieghi straordinari		<b>0,00</b>
Avanzo a finanziamento bil. corrente	(+)	0,00			
Entrate C/capitale per spese correnti	(+)	0,00			
Accensione prestiti per spese correnti	(+)	0,00			
Risorse straordinarie		<b>279.701,78</b>			
<b>Totale</b>		<b>6.027.885,78</b>	<b>Totale</b>		<b>5.986.332,00</b>

Entrate investimenti (Stanziamenti comp.)			Uscite investimenti (Stanziamenti comp.)		
Entrate in C/capitale	(+)	252.998,00	Spese in conto capitale	(+)	1.081.645,41
Entrate C/capitale per spese correnti	(-)	0,00	Investimenti assimilabili a sp. correnti	(-)	0,00
Risorse ordinarie		<b>252.998,00</b>	Impieghi ordinari		<b>1.081.645,41</b>
FPV per spese in C/capitale (FPV/E)	(+)	498.065,41	Sp. correnti assimilabili a investimenti	(+)	0,00
Avanzo a finanziamento investimenti	(+)	290.028,22	Incremento di attività finanziarie	(+)	1.000,00
Entrate correnti che finanziano invest.	(+)	0,00	Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	(-)	1.000,00
Riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00	Impieghi straordinari		<b>0,00</b>
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	(-)	0,00			
Accensione prestiti	(+)	0,00			
Accensione prestiti per spese correnti	(-)	0,00			
Risorse onerose		<b>788.093,63</b>			
<b>Totale</b>		<b>1.041.091,63</b>	<b>Totale</b>		<b>1.081.645,41</b>

Riepilogo entrate 2016			Riepilogo uscite 2016		
Correnti	(+)	6.027.885,78	Correnti	(+)	5.986.332,00
Investimenti	(+)	1.041.091,63	Investimenti	(+)	1.081.645,41
Movimenti di fondi	(+)	1.000.000,00	Movimenti di fondi	(+)	1.001.000,00
Entrate destinate ai programmi		<b>8.068.977,41</b>	Uscite destinate ai programmi		<b>8.068.977,41</b>
Servizi conto terzi		1.448.036,00	Servizi conto terzi		1.448.036,00
Altre entrate		<b>1.448.036,00</b>	Altre uscite		<b>1.448.036,00</b>
<b>Totale</b>		<b>9.517.013,41</b>	<b>Totale</b>		<b>9.517.013,41</b>

### Considerazioni e valutazioni

Occorre precisare che il pareggio così ottenuto tiene conto di una quota di accantonamento ai fondi crediti di dubbia e difficile esazione, in spesa per €. 206.899,00, somma che non può generare nel corso dell'anno impegni di spesa. Da prospetto si evidenzia che il pareggio si sarebbe ottenuto senza il ricorso al debito e finanziando gli investimenti con

entrate di natura corrente per 40.533,78

L'esercizio 2016 è condizionato dai vincoli di finanza pubblica previsti dalla legge di stabilità per il 2016 che imponevano la chiusura delle opere di investimento finanziate nel 2016 nell'esercizio medesimo, salvo non trovare copertura ai fini del pareggio nell'esercizio 2017.

Ciò ha condizionato da un lato la politica di investimento, limitandola, e dall'altro spiega l'assenza di voci di bilancio con utilizzo fondo pluriennale vincolato in spesa.

La svolta si è avuta con la legge di stabilità per il 2017, che già nella fase di prima stesura, ha aperto alla possibilità di considerare tra le entrate utili ai fini del pareggio il fondo pluriennale vincolato in entrata per gli anni 2017 e fino al 2019.

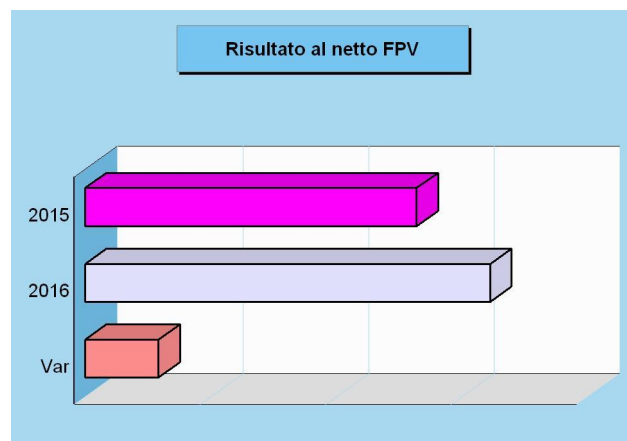
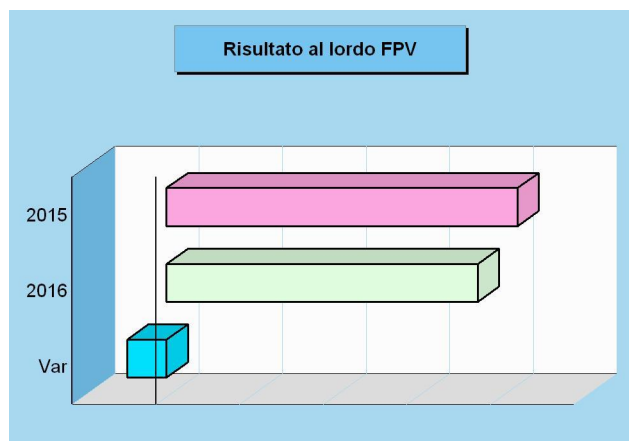
## RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE COMPLESSIVO

### Rendiconto e risultato di esercizio

Il conto consuntivo è il documento ufficiale con cui ogni amministrazione rende conto ai cittadini su come siano stati realmente impiegati i soldi pubblici gestiti in un determinato arco di tempo (esercizio). Conti alla mano, si tratta di spiegare dove e come sono state gestite le risorse reperite nell'anno e di misurare gli effettivi risultati conseguiti, questi ultimi ottenuti con il lavoro messo in atto dall'intera struttura. L'obiettivo è quello di misurare lo stato di salute dell'ente, confrontando le aspettative con i risultati oggettivi. Il rendiconto può terminare con un risultato positivo, chiamato avanzo, oppure in disavanzo. Le tabelle, con i rispettivi grafici, riportano il risultato conseguito negli ultimi due esercizi con il relativo scostamento (variazione di periodo).

#### Risultato 2016 e tendenza in atto

Denominazione		2015	2016	Variazione
Fondo di cassa iniziale	(+)	1.495.276,00	1.814.114,15	318.838,15
Riscossioni	(+)	6.310.700,50	5.981.759,05	-328.941,45
Pagamenti	(-)	5.991.862,35	6.347.850,91	355.988,56
		Situazione contabile di cassa		
		1.814.114,15	1.448.022,29	-366.091,86
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31.12	(-)	0,00	0,00	0,00
		Fondo di cassa finale		
		1.814.114,15	1.448.022,29	-366.091,86
Residui attivi	(+)	1.526.692,20	2.117.022,44	590.330,24
Residui passivi	(-)	1.243.649,29	1.704.793,37	461.144,08
		Risultato contabile (al lordo FPV/U)		
		<b>2.097.157,06</b>	<b>1.860.251,36</b>	<b>-236.905,70</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	279.701,78	45.066,81	-234.634,97
FPV per spese in C/capitale (FPV/U)	(-)	498.065,41	203.169,34	-294.896,07
		Risultato effettivo		
		<b>1.319.389,87</b>	<b>1.612.015,21</b>	<b>292.625,34</b>



#### Risultato di amministrazione 2016 (Competenza + Residui)

Denominazione		Residui	Competenza	Totale
Fondo di cassa iniziale	(+)	1.814.114,15	-	1.814.114,15
Riscossioni	(+)	861.733,62	5.120.025,43	5.981.759,05
Pagamenti	(-)	951.600,51	5.396.250,40	6.347.850,91
		Situazione contabile di cassa		
				<b>1.448.022,29</b>
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31.12	(-)			0,00
		Fondo di cassa finale		
				<b>1.448.022,29</b>
Residui attivi	(+)	628.374,44	1.488.648,00	2.117.022,44
Residui passivi	(-)	247.637,71	1.457.155,66	1.704.793,37
		Risultato contabile (al lordo FPV/U)		
				<b>1.860.251,36</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	45.066,81
FPV per spese in C/capitale (FPV/U)	(-)	-	-	203.169,34
		Risultato effettivo		
				<b>1.612.015,21</b>

## COMPOSIZIONE RISULTATO DI AMMINISTRAZIONE

### 1) Quote accantonate

Al termine dell'esercizio le quote accantonate nel risultato di amministrazione ammontano complessivamente a €. 480.209,43 e sono così composte:

Descrizione	Risorse accantonate al 1/1	Utilizzo accantonamenti nell'esercizio	Accantonamenti stanziati nell'esercizio Risorse accantonate presunte al 31/12		ND
	a	b	c	d= a-b+c	
Accantonamento al F.C.D.E.	396.975,13	0,00	74.545,41	471.520,54	A
Fondo rischi contenzioso	0,00	0,00	0,00	0,00	B
Fondo passività potenziali	0,00	0,00	4.538,89	8.688,89	C
				<b>480.209,43</b>	

Di seguito si analizzano le modalità di quantificazione delle quote accantonate nel risultato di amministrazione al 31/12/2016.

#### A) Fondo crediti di dubbia esigibilità

In sede di rendiconto è necessario accantonare nel risultato di amministrazione un ammontare di fondo crediti di dubbia esigibilità calcolato in relazione all'ammontare dei residui attivi conservati, secondo la % media delle riscossioni in conto residui intervenute nel quinquennio precedente. La disciplina è contenuta nel principio contabile applicato della contabilità finanziaria in vigore dall'esercizio 2016, ed in particolare nell'esempio n. 5. La quantificazione del fondo è disposta previa:

- individuazione dei residui attivi che presentano un grado di rischio nella riscossione, tale da rendere necessario l'accantonamento al fondo;
- individuazione del grado di analisi;
- scelta del metodo di calcolo tra i quattro previsti:
  - media semplice fra totale incassato e il totale accertato;
  - media semplice dei rapporti annui;
  - rapporto tra la sommatoria degli incassi in c/residui di ciascun anno ponderati con i seguenti pesi: 0,35 in ciascuno degli anni nel biennio precedente e il 0,10 in ciascuno degli anni del primo triennio - rispetto alla sommatoria degli residui attivi al 1° gennaio di ciascuna anno ponderati con i medesimi pesi indicati per gli incassi;
  - media ponderata del rapporto tra incassi in c/residui e i residui attivi all'inizio ciascun anno del quinquennio con i seguenti pesi: 0,35 in ciascuno degli anni nel biennio precedente e il 0,10 in ciascuno degli anni del primo triennio;
- calcolo del FCDE, assumendo i dati dei residui attivi al 1° gennaio dei cinque esercizi precedenti e delle riscossioni in conto residui intervenute nei medesimi esercizi.

L'ente non si è avvalso della facoltà prevista dal principio contabile all. 4/2 di abbattere la % di accantonamento al FCDE nel bilancio di previsione dell'esercizio 2016 al 36% per gli enti non sperimentatori.

Oltre al metodo ordinario di determinazione del FCDE, lo stesso principio prevede *"in considerazione delle difficoltà di applicazione dei nuovi principi riguardanti la gestione dei residui attivi e del fondo crediti di dubbia esigibilità che hanno determinato l'esigenza di rendere graduale l'accantonamento nel bilancio di previsione, in sede di rendiconto relativo all'esercizio 2015 e agli esercizi successivi, fino al 2018, [che] la quota accantonata nel risultato di amministrazione per il fondo crediti di dubbia esigibilità può essere determinata per un importo non inferiore al seguente:*

- + Fondo crediti di dubbia esigibilità nel risultato di amministrazione al 1° gennaio dell'esercizio cui il rendiconto si riferisce
- gli utilizzi del fondo crediti di dubbia esigibilità effettuati per la cancellazione o lo stralcio dei crediti
- + l'importo definitivamente accantonato nel bilancio di previsione per il Fondo crediti di dubbia esigibilità, nell'esercizio cui il rendiconto si riferisce

Nei prospetti allegati sono illustrate le modalità di calcolo della % di accantonamento al FCDE, con il seguente esito:

**PROSPETTO RIEPILOGATIVO DEL FONDO CREDITI DI DUBBIA ESIGIBILITA' – RENDICONTO 2016**

<b>Entrata</b>	<b>Rif. al bilancio</b>	<b>Importo residui al 31 dicembre 2016 derivanti dai residui</b>	<b>% di acca.to a FCDE</b>	<b>Importo effettivo accantonato a FCDE</b>
TASSA RIFIUTI	111000	468.006,62	31,36%	146.767,84
ACCERTAMENTI ICI IMU	30000-71 000	161.828,71	29,91%	48.408,67
AFFITTI ALLOGGI ERP	600000	17.626,23	33,28%	5.865,91
CANONE CONCESSIONARIO	616000	233.985,00	100%	233.985,00
SANZIONI CODICE DELLA STRADA	400000	50.598,29	34,49%	17.450,86
RIMBORSO SPESE CONDOMINIALI ALL. ERP	585000-5 86000	20.044,42	95,00%	19.042,26
<b>TOTALE FONDO CREDITI DUBBIA ESIGIBILITA' 2016</b>				<b>471.520,54</b>

Fissato in €. 471.520,54 l'ammontare del FCDE da accantonare nel risultato di amministrazione dell'esercizio 2016, secondo il metodo ordinario, si presenta la seguente situazione:

ND	Descrizione	+/-	Importo
1	Quota accantonata a FCDE nel risultato di amministrazione al 1/1/2016	+	396.975,13
2	Quota stanziata nel bilancio di previsione 2016 (previsioni definitive)	+	206.899,00
3	Utilizzi per stralcio di crediti inesigibili	-	0,00
4	<i>Totale risorse disponibili al 31/12/2016 (1+2+3)</i>	=	<i>603.874,13</i>
<b>5</b>	<b>FCDE accantonato nel risultato di amministrazione 2016*</b>	-	<b>471.520,54</b>
6	Quota da reperire tra i fondi liberi (4-5, se negativo)	-	
7	<i>Quota svincolata (4-5, se positivo)</i>	+	<i>132.353,59</i>

### B) Fondo rischi contenzioso

Nel risultato di amministrazione al 31/12/2016 non sono previsti accantonamenti al fondo rischi contenzioso

### C) Fondo passività potenziali

Al 31 dicembre 2016 si registrano le seguenti passività potenziali:

Passività potenziale	Cap. di bilancio	Importo	Importo da accantonare a Fondo
ACCANTONAMENTI INCREMENTI CONTRATTUALI	VARI	4.150,00	4.150,00
ACCANTONAMENTO TFM SINDACO	20000	4.538,89	4.538,89

**Totale fondo passività potenziali al 31/12/2016** **8.688,89**

Nel risultato di amministrazione al 31/12/2016 il fondo per passività potenziali risulta così quantificato:

ND	Descrizione	+/-	Importo
1	Quota accantonata a Fondo passività potenziali nel risultato di amministrazione al 1° gennaio 2016	+	0,00
2	Quota stanziata nel bilancio di previsione 2016	+	0,00
3	Utilizzi	-	0,00
4	Altre variazioni: .....	+/-	8.688,89
<b>5</b>	<b>Fondo passività potenziali al 31/12/2016</b>		<b>8.688,89</b>

### Quote vincolate

Le quote vincolate nel risultato di amministrazione 2016 ammontano complessivamente a €. 312.945,62 e sono così composte:

Riepilogo complessivo

Descrizione	Importo	ND
Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili	<b>312.945,62</b>	1
Vincoli derivanti da trasferimenti	0,00	2
4Vincoli derivanti dalla contrazione di mutui	<b>24.978,12</b>	3
Altri vincoli	0,00	4
Vincoli formalmente attribuiti dall'ente		

<b>TOTALE</b>	<b>337.923,74</b>	

### 1) Vincoli derivanti da leggi e dai principi contabili

Cap. entrata	Descrizione	Cap. spesa	Descrizione	Risorse al 1/1 dell'es.	Accertamenti dell'esercizio	Impegni dell'esercizio	FPV esercizio	Cancellazione di accertamenti (+) e cancellazione degli impegni o FPV(-)	Risorse al 31/12 dell'esercizio
				a	b	c	d	e	f= a-b-c-d+e
		Vari	Contrattazione decentrata	0,00	0,00	0,00	30.938,42	30.938,42	30.938,42
910 920	Oneri di urbanizz	2560 e vari	Abbattimento o barriere architett.	116.252,22	13.830,39	653,35	0,00	0,00	129.429,26
920	Edifici di culto	2550	Realizz. Edifici di culto	1.487,52	3.775,95	0,00	1.487,38	0,00	3.775,95
	Alienazione alloggi ERP	Vari	Manutenzioni e alloggi ERP	148.801,99	0,00	0,00	0,00	0,00	148.801,99
									<b>312.945,62</b>

### 2) Vincoli derivanti da trasferimenti

Non sono presenti vincoli da trasferimenti

### 3) Vincoli derivanti da mutui

Cap. entrata	Descrizione	Cap. spesa	Descrizione	Risorse al 1/1 dell'es.	Accertamenti dell'esercizio	Impegni dell'esercizio	FPV esercizio	Cancellazione di accertamenti (+) e cancellazione degli impegni (-)	Risorse al 31/12 dell'esercizio
				a	b	c	d	e	f= a-b-c-d+f
2300 00/06	MARCIAPIDE VIA SANT'AMBROGIO			8.334,50	0,00	0,00	0,00	1.387,38	9.721,88
1305/ 09	MANUTENZIONE VIE E PIAZZE			15.256,24	0,00	0,00	0,00	0,00	15.256,24
									<b>24.978,12</b>

### 4) Vincoli formalmente attribuiti dall'ente

Non sono state destinate quote del risultato di amministrazione 2016.



## RISULTATO DI GESTIONE

### Gestione della competenza e FPV

Il conto del bilancio, quale sintesi contabile dell'intera attività finanziaria, si chiude con un risultato di avanzo o disavanzo, originato dal risultato ottenuto dalle gestioni di competenza e residui. La somma dei due importi fornisce il valore totale del risultato mentre l'analisi disaggregata offre maggiori informazioni su come l'ente, in concreto, abbia finanziato il fabbisogno di spesa del singolo esercizio. Il criterio di attribuzione del singolo impegno nell'esercizio in cui la spesa diventerà esigibile, ottenuto con l'applicazione della tecnica del fondo pluriennale vincolato, altera in modo artificiale il risultato della competenza perché riduce l'importo degli impegni conservati nell'esercizio. Questo difetto viene corretto considerando il FPV in spesa "come impegnato".

Entrate correnti (Accertamenti comp.)			
Tributi	(+)	4.506.463,60	
Trasferimenti correnti	(+)	362.323,21	
Extratributarie	(+)	803.270,06	
Entr. correnti specifiche per investimenti	(-)	0,00	
Entr. correnti generiche per investimenti	(-)	0,00	
Risorse ordinarie		<b>5.672.056,87</b>	
FPV per spese correnti (FPV/E)	(+)	279.701,78	
Avanzo a finanziamento bil. corrente	(+)	0,00	
Entrate C/capitale per spese correnti	(+)	0,00	
Accensione prestiti per spese correnti	(+)	0,00	
Risorse straordinarie		<b>279.701,78</b>	
<b>Totale</b>		<b>5.951.758,65</b>	

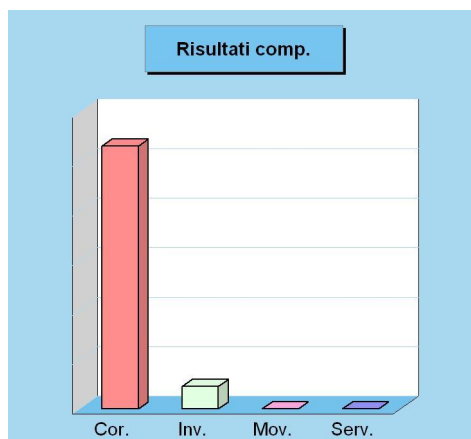
Uscite correnti (Impegni comp.)			
Spese correnti	(+)	5.252.251,72	
Sp. correnti assimilabili a investimenti	(-)	0,00	
Rimborso di prestiti	(+)	124.305,60	
Impieghi ordinari		<b>5.376.557,32</b>	
FPV per spese correnti (FPV/U)	(+)	45.066,81	
Disavanzo applicato a bilancio corrente	(+)	0,00	
Investimenti assimilabili a sp. correnti	(+)	0,00	
Impieghi straordinari		<b>45.066,81</b>	
<b>Totale</b>		<b>5.421.624,13</b>	

Entrate investimenti (Accertamenti comp.)			
Entrate in C/capitale	(+)	142.598,71	
Entrate C/capitale per spese correnti	(-)	0,00	
Risorse ordinarie		<b>142.598,71</b>	
FPV per spese in C/capitale (FPV/E)	(+)	498.065,41	
Avanzo a finanziamento investimenti	(+)	290.028,22	
Entrate correnti che finanziano invest.	(+)	0,00	
Riduzioni di attività finanziarie	(+)	0,00	
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	(-)	0,00	
Accensione prestiti	(+)	0,00	
Accensione prestiti per spese correnti	(-)	0,00	
Risorse onerose		<b>788.093,63</b>	
<b>Totale</b>		<b>930.692,34</b>	

Uscite investimenti (Impegni comp.)			
Spese in conto capitale	(+)	682.830,89	
Investimenti assimilabili a sp. correnti	(-)	0,00	
Impieghi ordinari		<b>682.830,89</b>	
FPV per spese in C/capitale	(+)	203.169,34	
Sp. correnti assimilabili a investimenti	(+)	0,00	
Incremento di attività finanziarie	(+)	0,00	
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi	(-)	0,00	
Impieghi straordinari		<b>203.169,34</b>	
<b>Totale</b>		<b>886.000,23</b>	

### Risultato della gestione (competenza)

Denominazione	Accertamenti	Impegni	Risultato
Corrente (+)	5.951.758,65	5.421.624,13	530.134,52
Investimenti (+)	930.692,34	886.000,23	44.692,11
Movimento fondi (+)	0,00	0,00	0,00
Parziale	6.882.450,99	6.307.624,36	<b>574.826,63</b>
Servizi conto terzi (+)	794.017,85	794.017,85	0,00
<b>Totale</b>	<b>7.676.468,84</b>	<b>7.101.642,21</b>	<b>574.826,63</b>



**Considerazioni e valutazioni****ANALISI DELLA GESTIONE CORRENTE**

<b>GESTIONE CORRENTE</b>	<b>IMP/ACCERTAMENTI</b>
TITOLO 1 Entrate di natura Tributaria	4.506.463,60
TITOLO 2 trasferimenti correnti	362.323,21
TITOLO 3 entrate extratributarie	803.270,06
ENTRATE CORRENTI DESTINATE C/CAP TOTALE	5.672.056,87
ONERI A SPESE CORR	-
ENTRATE INV. A SPESE CORRENTI	-
AVANZO APPLICATO	-
FPV PER SPESE CORRENTI	279.701,78
<b>TOT. ENTRATE CORRENTI</b>	<b>5.951.758,65</b>
SPESE TITOLO 1 spese correnti	5.252.251,72
SPESE TITOLO 4 Rimborso di prestiti	124.305,60
FPV spesa corrente	45.066,81
<b>AVANZO ECON. NON VINCOL</b>	<b>530.134,52</b>

La gestione corrente ha generato un risultato positivo di €. 530.134,52, risente della presenza di uno stanziamento di spesa che non si può impegnare che ha la funzione di limitare la spesa a fronte di entrata non certe (il fondo crediti di dubbia esigibilità) di €. 206.899,00.

**ANALISI DELLA GESTIONE C/INVESTIMENTI**

<b>GESTIONE C/CAPITALE</b>	<b>IMP/ACCERTAMENTI</b>
TITOLO 4 Entrate in c/ capitale	142.598,71
TITOLO 5 Entrate da riduz. Att. Finanziarie	-
TITOLO 6 Accensione di prestiti ENTR CORRENTE DESTIN A C/CAP	-
OO UU FIN SPESA CORRENTE	-
AVANZO 2016 APPLICATO A INVEST	290.028,22
FPV PER SPESE IN CONTO CAPITALE	498.065,41
<b>TOT. ENTRATE C/ CAPITALE</b>	<b>930.692,34</b>
TITOLO 2 SPESA CAPITALE	682.830,89
TITOLO 3 Sp. per increm. attività finanziarie FPV C/ capitale	203.169,34
<b>AVANZO C/ CAP.</b>	<b>44.692,11</b>

La gestione in conto investimenti evidenzia invece un avanzo di 44.962,11, tale avanzo si è generato per maggiori entrate da oneri di urbanizzazione, di cui una parte è di natura vincolata, in quanto destinata all' abbattimento barriere architettoniche per €. 13.177,04 ed alla realizzazione di edifici di culto per €. 3.775,95.

#### GESTIONE RESIDUI

La gestione dei residui ha prodotto un avanzo esiguo come di seguito riportato schematicamente.

<b>GESTIONE RESIDUI</b>	<b>MINORI-MAGGIORI RESIDUI O ECONOMIE</b>
AVANZO CORRENTE DA RESIDUI	4.650,51
AVANZO IN CONTO RESIDUI CAPITALE	3.176,42
AVANZO IN CONTO RESIDUI VINC. LEGGE	-
<b>AVANZO RESIDUI</b>	<b>7.826,93</b>

Sommando il risultato proveniente dalla gestione di competenza, da quella residui e l'avanzo 2015 non applicato si giunge al risultato della gestione finanziaria complessivo 2016, come di seguito indicato:

<b>RIEPILOGO</b>	
AVANZO ECON. NON VINCOL	530.134,52
AVANZO DESTINATO AD INVESTIMENTI	44.692,11
AVANZO C/RESIDUI	7.826,93
avanzo non applicato	1.029.361,65
<b>AVANZO GEST. FINANZIARIA</b>	<b>1.612.015,21</b>

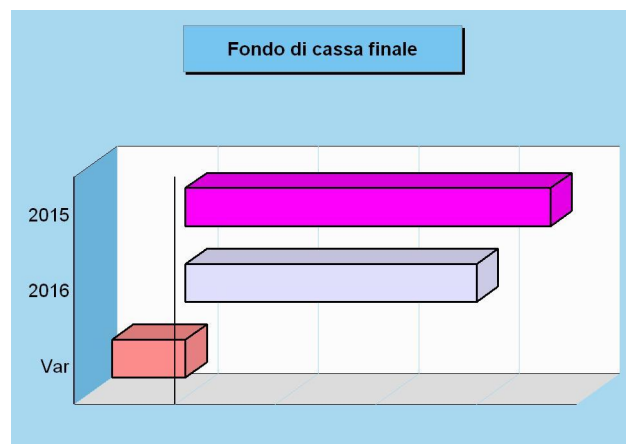
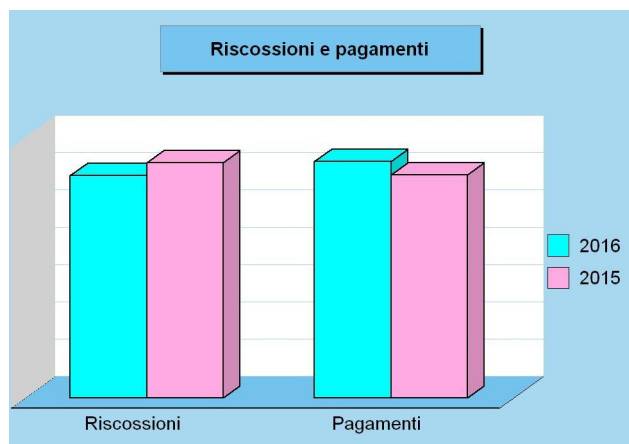
## RISULTATO DI CASSA

### Previsioni di cassa e operazioni di tesoreria

La previsione e la registrazione dei movimenti di cassa riguarda solo il primo dei tre anni della programmazione di bilancio ed abbraccia sia la gestione di competenza che quella dei residui (situazione di credito e debito ereditate dall'anno precedente). Nel corso dell'esercizio le previsioni si sono tradotte in movimenti effettivi con la conseguente emissione, da parte dell'ente, delle reversali d'incasso (entrate) e dei mandati di pagamento (uscite). Il tesoriere, a fronte di queste autorizzazioni ad incassare ed a pagare, ha operato i movimenti di cassa con i conseguenti accrediti ed addebiti in conto. Il saldo finale di queste operazioni, sommato alla consistenza iniziale del fondo cassa, determina l'ammontare complessivo della giacenza di tesoreria (fondo finale di cassa).

#### Situazione di cassa 2016 e tendenza in atto

Denominazione		2015	2016	Variazione
Fondo di cassa iniziale	(+)	1.495.276,00	1.814.114,15	318.838,15
Riscossioni	(+)	6.310.700,50	<b>5.981.759,05</b>	-328.941,45
Pagamenti	(-)	5.991.862,35	<b>6.347.850,91</b>	355.988,56
Situazione contabile di cassa		1.814.114,15	1.448.022,29	-366.091,86
Pagamenti per azioni esecutive non regolarizzate al 31.12	(-)	0,00	0,00	0,00
Fondo di cassa finale		1.814.114,15	<b>1.448.022,29</b>	-366.091,86



#### Entrate (movimenti di cassa 2016)

Denominazione		Previsioni	Riscossioni
Tributi	(+)	5.408.126,21	4.132.739,31
Trasferimenti	(+)	439.173,71	345.651,67
Extratributarie	(+)	1.211.746,09	536.445,50
Entrate C/capitale	(+)	292.444,07	142.265,71
Riduzioni finanziarie	(+)	0,00	0,00
Accensione prestiti	(+)	24.978,12	0,00
Anticipazioni	(+)	1.000.000,00	0,00
Entrate C/terzi	(+)	1.562.857,86	824.656,86
Somma		9.939.326,06	5.981.759,05
FPV entrata (FPV/E)	(+)	-	-
Avanzo applicato	(+)	-	-
Parziale		9.939.326,06	<b>5.981.759,05</b>
Fondo iniz. di cassa	(+)	1.814.114,15	1.814.114,15
Totale		11.753.440,21	<b>7.795.873,20</b>

#### Uscite (movimenti di cassa 2016)

Denominazione		Previsioni	Pagamenti
Spese correnti	(+)	6.845.307,91	4.800.022,55
Spese C/capitale	(+)	968.147,60	689.290,86
Incr. att. finanziarie	(+)	1.000,00	0,00
Rimborso prestiti	(+)	126.500,00	92.957,62
Chiusura anticipaz.	(+)	1.000.000,00	0,00
Uscite C/terzi	(+)	1.527.059,97	765.579,88
Somma		10.468.015,48	6.347.850,91
FPV uscita (FPV/U)	(+)	-	-
Disavanzo applicato	(+)	-	-
Parziale		10.468.015,48	<b>6.347.850,91</b>
Totale		10.468.015,48	<b>6.347.850,91</b>

#### Considerazioni e valutazioni

L'ente nel passaggio tra il 2015 ed il 2016 ha visto una riduzione della giacenza di cassa finale, tale riduzione è giustificata dall'applicazione di avanzo di amministrazione 2015 nel corso del 2016 per €. 290.028,22 ma ha pagato investimenti finanziati con fondo pluriennale vincolato per oltre 400 mila euro.

Nel corso del 2016, non si è mai dovuto far ricorso all'anticipazione di tesoreria.



# **SITUAZIONE CONTABILE A RENDICONTO**



## GESTIONE DELLE ENTRATE DI COMPETENZA

### Dalla previsione all'accertamento e incasso

L'ammontare complessivo della spesa impiegata nelle diverse missioni e programmi dipende dalla disponibilità effettiva di risorse che, nella contabilità pubblica come per altro anche in quella privata, si traducono poi in interventi di parte corrente o in investimenti a medio o lungo termine. Partendo da questa constatazione, i prospetti successivi indicano l'ammontare delle risorse complessivamente previste nell'esercizio appena chiuso (stanziamenti definitivi) mostrando, inoltre, quante di queste entrate si sono tradotte in effettive disponibilità utilizzabili per la copertura della spesa corrente o di quella in conto capitale (accertamenti) o per l'attivazione dei concreti movimenti di cassa (riscossioni) e quale, infine, sia stata la loro composizione contabile. complessivamente si evidenzia una certa precisione tra previsioni e accertamenti, ma anche un buona capacità di riscossione.

#### Rendiconto 2016 e tendenza in atto (accert. comp.)

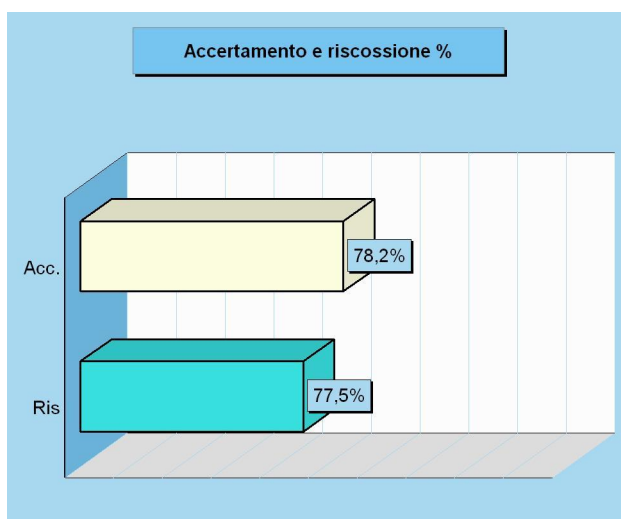
Accertamenti		2015	2016
Tributi (+)		4.391.118,92	4.506.463,60
Trasferim. correnti (+)		408.645,32	362.323,21
Extratributarie (+)		915.538,83	803.270,06
Entrate C/capitale (+)		159.039,56	142.598,71
Riduzioni finanziarie (+)		0,00	0,00
Accensione prestiti (+)		0,00	0,00
Anticipazioni (+)		0,00	0,00
Entrate C/terzi (+)		685.806,07	794.017,85
<b>Totale</b>		<b>6.560.148,70</b>	<b>6.608.673,43</b>



#### Stato accertam. e grado riscossione (accert. comp.)

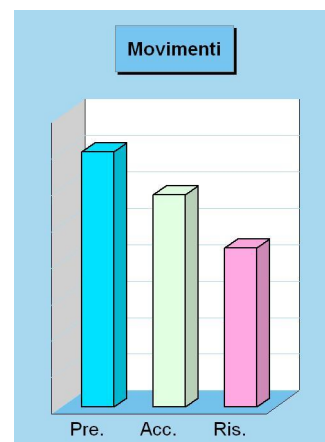
Competenza	Accertamenti	Riscossioni
	6.608.673,43	5.120.025,43

Composizione	% Accertato	% Riscosso
Tributi	100,7%	75,9%
Trasferim. correnti	91,9%	85,2%
Extratributarie	91,4%	59,5%
Entrate C/capitale	56,4%	99,8%
Riduzioni finanziarie	-	-
Accensione prestiti	-	-
Anticipazioni	-	-
Entrate C/terzi	54,8%	96,8%
<b>Totale</b>	<b>78,2%</b>	<b>77,5%</b>



#### Movimenti contabili (competenza 2016)

Denominazione	Stanz. finali	Accertamenti	Riscossioni
Tributi (+)	4.475.222,00	4.506.463,60	3.422.328,49
Trasferimenti correnti (+)	394.376,00	362.323,21	308.841,45
Extratributarie (+)	878.586,00	803.270,06	478.035,80
Entrate C/capitale (+)	252.998,00	142.598,71	142.265,71
Riduzioni finanziarie (+)	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti (+)	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni (+)	1.000.000,00	0,00	0,00
Parziale	7.001.182,00	5.814.655,58	4.351.471,45
Entrate C/terzi (+)	1.448.036,00	794.017,85	768.553,98
<b>Totale</b>	<b>8.449.218,00</b>	<b>6.608.673,43</b>	<b>5.120.025,43</b>



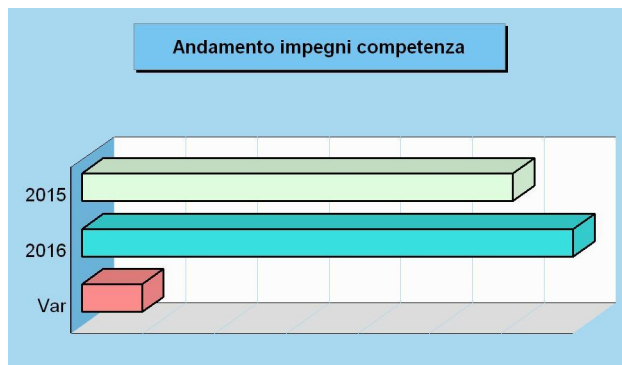
## GESTIONE DELLE USCITE DI COMPETENZA

### Dalla previsione all'impegno e pagamento

Le uscite sono costituite da spese correnti, investimenti, rimborso di prestiti e servizi per conto terzi. L'ammontare dei mezzi effettivamente spendibili dipende dal volume di entrate che sono state realmente reperite. L'ente pubblico utilizza le risorse seguendo un preciso iter procedurale. Si parte dalle previsioni di spesa, dove l'amministrazione programma gli interventi riportandoli nel bilancio; si prosegue, poi, con l'impegno delle somme esigibili o meno nell'anno e la conseguente formazione dei debiti verso terzi; si termina, infine, con il pagamento dei debiti maturati. I prospetti indicano l'ammontare delle risorse previste mostrando quante di queste si sono poi tradotte in effettive spese correnti o in C/capitale (impegni) ed in concreti movimenti di cassa (pagamenti).

#### Rendiconto 2016 e tendenza in atto (impegni. comp.)

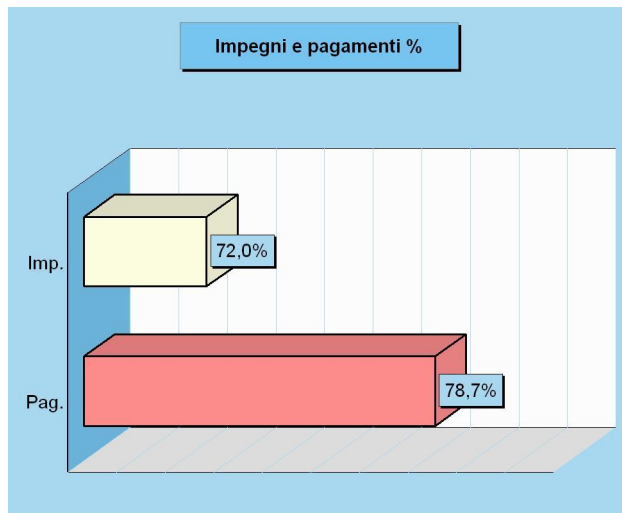
Impegni		2015	2016
Spese correnti (+)		4.996.576,31	5.252.251,72
Spese C/capitale (+)		198.243,44	682.830,89
Incr. att. finanziarie (+)		1.880,00	0,00
Rimborso prestiti (+)		129.437,46	124.305,60
Chiusura anticipaz. (+)		0,00	0,00
Uscite C/terzi (+)		685.806,07	794.017,85
<b>Totale</b>		<b>6.011.943,28</b>	<b>6.853.406,06</b>



#### Stato di impegno e grado di pagamento (imp. comp.)

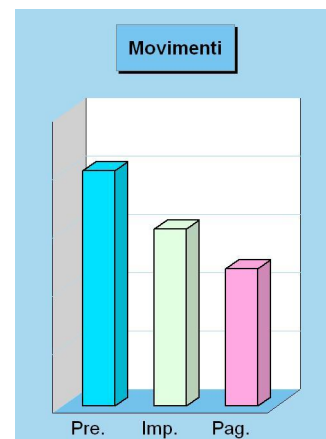
Competenza	Impegni	Pagamenti
	6.853.406,06	5.396.250,40

Composizione	% Impegnato	% Pagato
Spese correnti	89,6%	75,6%
Spese C/capitale	63,1%	92,8%
Incr. att. finanziarie	-	-
Rimborso prestiti	98,3%	74,8%
Chiusura anticipaz.	-	-
Uscite C/terzi	54,8%	87,7%
<b>Totale</b>	<b>72,0%</b>	<b>78,7%</b>



#### Movimenti contabili (competenza 2016)

Denominazione	Stanz. finali	Impegni	Pagamenti
Spese correnti (+)	5.859.832,00	5.252.251,72	3.973.196,92
Spese C/capitale (+)	1.081.645,41	682.830,89	633.565,51
Incr. att. finanziarie (+)	1.000,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti (+)	126.500,00	124.305,60	92.957,62
Chiusura anticipaz. (+)	1.000.000,00	0,00	0,00
<b>Parziale</b>	<b>8.068.977,41</b>	<b>6.059.388,21</b>	<b>4.699.720,05</b>
Uscite C/terzi (+)	1.448.036,00	794.017,85	696.530,35
<b>Totale</b>	<b>9.517.013,41</b>	<b>6.853.406,06</b>	<b>5.396.250,40</b>



#### Considerazioni e valutazioni

Le quote impegnate nell'anno, evidenziate nella presente relazione, sono depurate della operazioni di riaccertamento dei residui, che elimina gli impegni che non rappresentano più un debito, o che devono essere reimputati su esercizi successivi perché la spesa è stata traslata per l'appunto su quei determinati anni.

Con le operazioni di riaccertamento sono state reimputate spese correnti complessivamente per €. 44.566,81 e spese in c/ investimenti per €. 203.169,34.

Si evidenzia che sono state impegnate sulla competenza 2016 quasi il 90% delle spese correnti, mentre sono state impegnate il 63,1% delle spese in c/capitale, spese vincolate prevalentemente a fonti di finanziamento specifico che non si sono realizzate, se tuttavia sommiamo quanto mandato a fondo pluriennale vincolato arriviamo all'81,82%



## FINANZIAMENTO DEL BILANCIO CORRENTE

### Risorse e impieghi per il funzionamento

Come ogni altra entità economica destinata ad erogare servizi, anche l'ente locale sostiene dei costi, sia fissi che variabili, per fare funzionare la struttura. Il fabbisogno richiesto dal funzionamento dell'apparato, come gli oneri per il personale (stipendi, contributi), l'acquisto di beni di consumo (cancelleria, ricambi), le prestazioni di servizi (luce, gas, telefono), unitamente al rimborso di prestiti, hanno sempre bisogno di adeguati finanziamenti. I mezzi destinati a tale scopo hanno una natura ordinaria, come i tributi, i contributi in C/gestione, le entrate extra tributarie. Altre fonti, come l'avanzo applicato per il finanziamento della spesa corrente o il fondo pluriennale stanziato in entrata (FPV/E), essendo risorse già acquisite in esercizi precedenti, hanno invece natura straordinaria.

### Rendiconto suddiviso nelle componenti

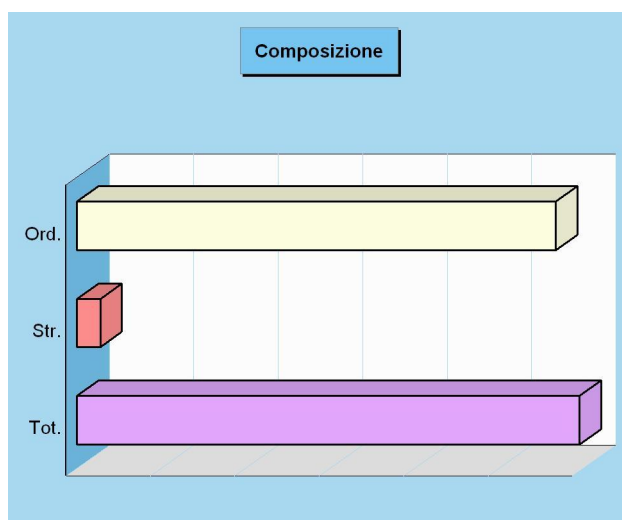
Il fabbisogno di spesa corrente deve essere sempre fronteggiato con pari risorse di entrata. Ma utilizzare le disponibilità per far funzionare la macchina operativa è cosa ben diversa dal destinare quelle stesse risorse al versante delle opere pubbliche: variano finalità e vincoli. La tabella divide la situazione di rendiconto nelle diverse componenti separando le risorse destinate alla gestione (bilancio corrente), le spese in C/capitale (investimenti) e le operazioni finanziarie (fondi e C/terzi).

### Competenza 2016

Bilancio	Accertamenti	Impegni
Corrente	5.951.758,65	5.421.624,13
Investimenti	930.692,34	886.000,23
Movimento fondi	0,00	0,00
Servizi conto terzi	794.017,85	794.017,85
<b>Totale</b>	<b>7.676.468,84</b>	<b>7.101.642,21</b>

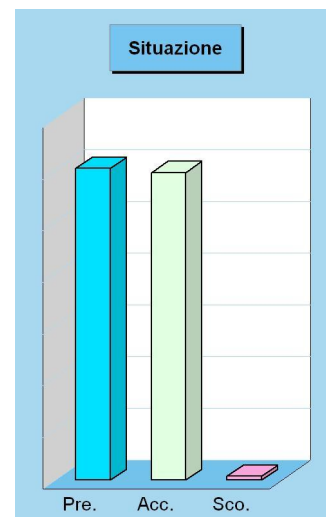
### Modalità di Finanziamento bilancio corrente 2016

Accertamenti	2016
Tributi (+)	4.506.463,60
Trasferimenti correnti (+)	362.323,21
Extratributarie (+)	803.270,06
Entr. correnti specifiche per investimenti (-)	0,00
Entr. correnti generiche per investimenti (-)	0,00
<b>Risorse ordinarie</b>	<b>5.672.056,87</b>
FPV per spese correnti (FPV/E) (+)	279.701,78
Avanzo a finanziamento bil. corrente (+)	0,00
Entrate C/capitale per spese correnti (+)	0,00
Accensione di prestiti per spese correnti (+)	0,00
<b>Risorse straordinarie</b>	<b>279.701,78</b>
<b>Totale</b>	<b>5.951.758,65</b>



### Stato di finanziamento bilancio corrente 2016

Entrate	Previsione	Accertamenti	Scostamento
Tributi (+)	4.475.222,00	4.506.463,60	-31.241,60
Trasferimenti correnti (+)	394.376,00	362.323,21	32.052,79
Extratributarie (+)	878.586,00	803.270,06	75.315,94
Entr. correnti spec. per investimenti (-)	0,00	0,00	0,00
Entr. correnti gen. per investimenti (-)	0,00	0,00	0,00
<b>Risorse ordinarie</b>	<b>5.748.184,00</b>	<b>5.672.056,87</b>	<b>76.127,13</b>
FPV per spese correnti (FPV/E) (+)	279.701,78	279.701,78	0,00
Avanzo a finanziamento bil. corrente (+)	0,00	0,00	0,00
Entrate C/capitale per spese correnti (+)	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti per spese correnti (+)	0,00	0,00	0,00
<b>Risorse straordinarie</b>	<b>279.701,78</b>	<b>279.701,78</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>	<b>6.027.885,78</b>	<b>5.951.758,65</b>	<b>76.127,13</b>



## FINANZIAMENTO DEL BILANCIO INVESTIMENTI

### Risorse e impieghi per gli investimenti

L'ente, oltre che a garantire il regolare funzionamento della struttura, può destinare le proprie entrate per acquisire o migliorare le dotazioni infrastrutturali. In questo modo si viene ad assicurare un livello di mezzi strumentali tali da garantire l'erogazione di servizi di buona qualità. Le risorse di parte investimento possono essere gratuite, come i contributi in conto capitale, le alienazioni di beni, il risparmio corrente, oppure onerosa, come il ricorso al credito. In quest'ultimo caso, il rimborso del mutuo inciderà sul bilancio corrente fino alla sua completa restituzione. Le fonti di entrata possono avere sia natura ordinaria che straordinaria, come le risorse che provengono da esercizi precedenti. È questo il caso dell'avanzo e del fondo pluriennale (FPV/E).

### Consuntivo e componenti elementari

Le spese in conto investimenti del 2016 sono finanziate esclusivamente con risorse proprie, il fondo pluriennale vincolato di 498.065,41 derivava da applicazione di avanzo nel 2015.

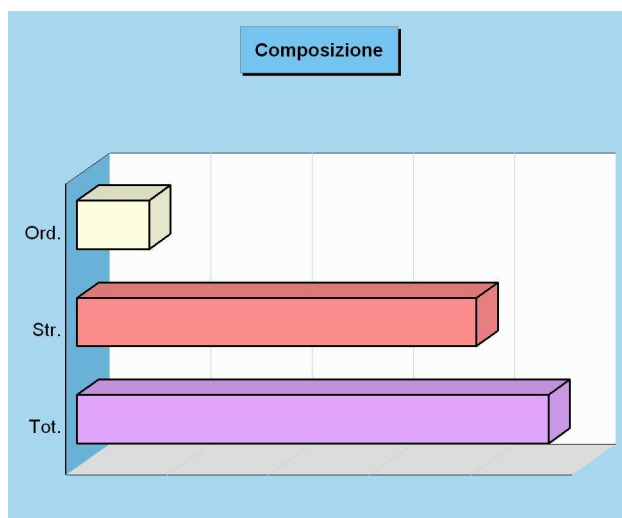
290.028,11 è l'importo di avanzo libero applicato agli investimenti del bilancio 2017 e 142.598,71 sono in netta prevalenza proventi dalle concessioni edilizie incassati nell'esercizio 2016.

### Competenza 2016

Bilancio	Accertamenti	Impegni
Corrente	5.951.758,65	5.421.624,13
<b>Investimenti</b>	<b>930.692,34</b>	<b>886.000,23</b>
Movimento fondi	0,00	0,00
Servizi conto terzi	794.017,85	794.017,85
<b>Totale</b>	<b>7.676.468,84</b>	<b>7.101.642,21</b>

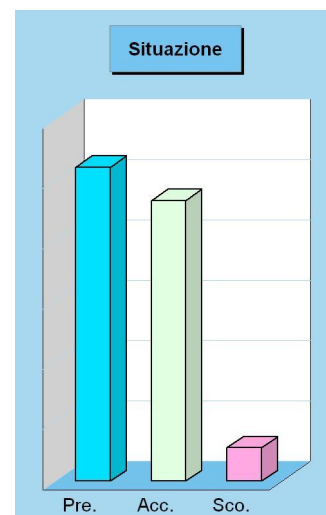
### Modalità di Finanziamento bilancio investimenti 2016

Accertamenti		2016
Entrate in C/capitale (+)		142.598,71
Entrate C/capitale per spese correnti (-)		0,00
Risorse ordinarie		<b>142.598,71</b>
FPV per spese in C/capitale (FPV/E) (+)		498.065,41
Avanzo a finanziamento investimenti (+)		290.028,22
Entrate correnti che finanziano inv. (+)		0,00
Riduzioni di attività finanziarie (+)		0,00
Attività finanz. assimilabili a mov. fondi (-)		0,00
Accensione prestiti (+)		0,00
Accensione prestiti per spese correnti (-)		0,00
Risorse straordinarie		<b>788.093,63</b>
<b>Totale</b>		<b>930.692,34</b>



### Stato di finanziamento bilancio investimenti 2016

Entrate		Previsione	Accertamenti	Scostamento
Entrate in C/capitale (+)		252.998,00	142.598,71	110.399,29
Entrate C/capitale spese correnti (-)		0,00	0,00	0,00
Risorse ordinarie		<b>252.998,00</b>	<b>142.598,71</b>	<b>110.399,29</b>
FPV spese C/capitale (FPV/E) (+)		498.065,41	498.065,41	0,00
Avanzo a finanziamento invest. (+)		290.028,22	290.028,22	0,00
Entrate correnti che finanz. inv. (+)		0,00	0,00	0,00
Riduzioni di attività finanziarie (+)		0,00	0,00	0,00
Attività fin. assimil. a mov. fondi (-)		0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti (+)		0,00	0,00	0,00
Acc. prestiti per spese correnti (-)		0,00	0,00	0,00
Risorse straordinarie		<b>788.093,63</b>	<b>788.093,63</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale</b>		<b>1.041.091,63</b>	<b>930.692,34</b>	<b>110.399,29</b>



## INVESTIMENTI 2016

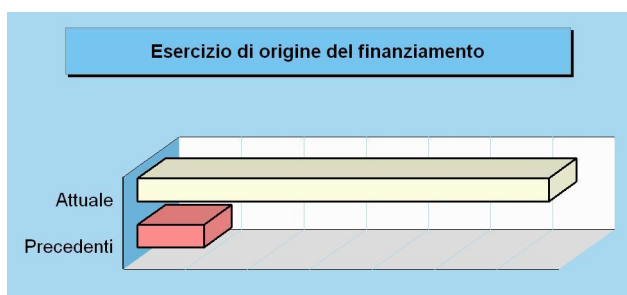
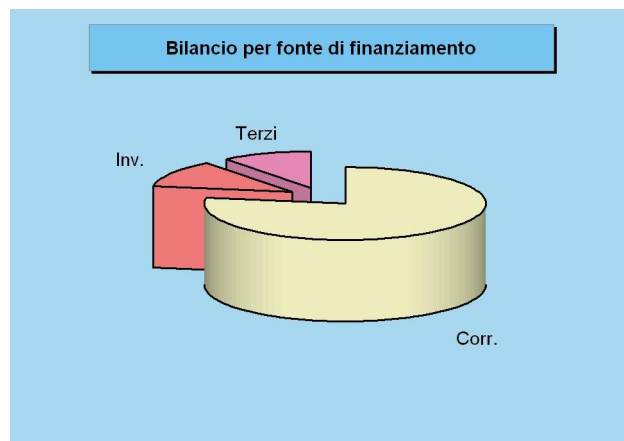
Nel corso del 2016 l'ente ha realizzato o aveva in corso di realizzazione (se con quote ad FPV) i seguenti investimenti:

DESCRIZIONE	STANZIATO	IMPEGNATO	FPV
COLLEGAMENTO VIA GRANDI	30.000,00	4.334,66	25.665,34
PERCORSO VIA MAZZINI-VOLTA	37.839,00	36.344,92	689,61
PISTA CICLOPEDONALE VIA JACINI	95.000,00	30,00	94.819,04
SOSTITUZIONE DI IMPIANTI DI ILLUMINAZIONE	24.762,00	24.761,12	
PERCORSO VIA MARCONI	43.759,00	40.157,75	
RIQUALIFICAZIONE AMBULATORI PER ASS. BABY SITTER	7.000,00	0,00	6.864,99
ARREDI PER LUDOTECA	8.000,00	0,00	8.000,00
MANUTENZIONE ALLOGGI ERP	106.698,00		
AULA SCUOLA TREGASIO	24.550,00	22.592,00	429,27
MAN. STRAORD. PER IL MIGLIORAMENTO E LA FRUIZIONE E DISTRIBUZIONE DEGLI SPAZI INTERNI - SCUOLE MEDIE G. CASATI	23.807,00	23.411,80	394,44
MAN. STRAORD. RIFACIMENTO SERVIZI IGENICI, FOGNATURA E SERRAMENTI INTERNI - SC. PRIMARIA DE GASPERI	69.110,00	65.281,44	1.417,15
PROGETTAZIONE PER INVESTIMENTI	10.500,00	10.150,40	
MANUTENZIONE STRAORDINARIA ASFALTI	450.000,00	381.080,99	7.274,78
ALLACCIAMENTI AI SERVIZI A CARICO DEI PRIVATI	1.000,00	0,00	
SISTEMAZIONE PARCHI GIOCO	20.000,00	19.959,20	
REALIZZAZIONE EDIFICI DI CULTO 8% OO.UU	4.000,00		487,38
REALIZZAZIONE EDIFICI DI CULTO 8% FIN CON AVANZO VINCOLATO	48.065,41	48.065,41	
ABBATTIMENTO BARRIERE ARCHITETTONICHE	12.300,00		653,35
SISTEMAZIONE RETICOLI IDRICI	17.800,00		17.795,84
DEFIBRILLATORE	4.600,00	4.587,20	
AMPLIAMENTO SISTEMA DI VIDEOSORVEGLIANZA	40.000,00	0,00	36.897,15
STRUMENTAZIONE PER LA POLIZIA LOCALE	2.074,00	2.074,00	

## RICORSO ALL'AVANZO E AL FPV DI ANNI PRECEDENTI

### Origine delle risorse attivate

L'equilibrio complessivo di rendiconto (competenza), con il conseguente finanziamento del fabbisogno di spesa, è il risultato dalla corrispondenza tra il totale delle entrate, comprensive del fondo pluriennale vincolato (FPV/E) e dell'avanzo di amministrazione applicato, contrapposto al totale delle uscite, comprensive degli stanziamenti relativi al fondo pluriennale vincolato (FPV/U) unito all'eventuale disavanzo applicato per il ripiano di deficit pregressi. Il completo finanziamento di questo fabbisogno, pertanto, può essere stato ottenuto con le sole risorse attivate nell'esercizio (competenza) oppure ricorrendo anche a fonti di entrata già accertate in esercizi precedenti, come il citato avanzo e il fondo pluriennale stanziato in entrata. I successivi prospetti individuano le due componenti.

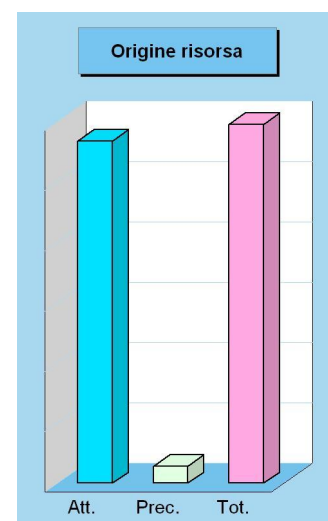


### Esercizio di origine dei finanziamenti di bilancio

Bilancio	Accertamenti 2016	Acc. precedenti
Corrente	5.672.056,87	279.701,78
Investimenti	142.598,71	788.093,63
Movimento fondi	0,00	-
Servizi conto terzi	794.017,85	-
<b>Totale</b>	<b>6.608.673,43</b>	<b>1.067.795,41</b>

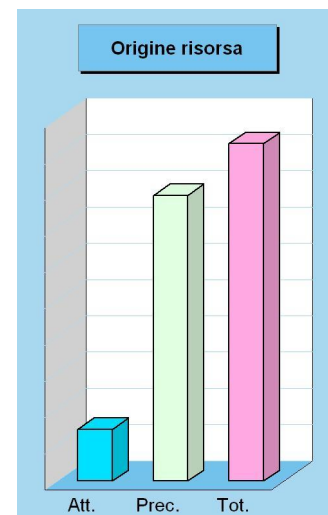
### Bilancio corrente - Origine del finanziamento

Entrate	Accertam. 2016	Accertam. prec.	Totale
Tributi (+)	4.506.463,60	-	4.506.463,60
Trasferimenti correnti (+)	362.323,21	-	362.323,21
Extratributarie (+)	803.270,06	-	803.270,06
Entr. corr. spec. per investimenti (-)	0,00	-	0,00
Entr. corr. gen. per investimenti (-)	0,00	-	0,00
<b>Risorse ordinarie</b>	<b>5.672.056,87</b>	<b>0,00</b>	<b>5.672.056,87</b>
FPV spese correnti (FPV/E) (+)	-	279.701,78	279.701,78
Avanzo a finanzia. bil. corrente (+)	-	0,00	0,00
Entrate C/capitale per sp. correnti (+)	0,00	-	0,00
Accensione prestiti per sp. correnti (+)	0,00	-	0,00
<b>Risorse straordinarie</b>	<b>0,00</b>	<b>279.701,78</b>	<b>279.701,78</b>
<b>Totale</b>	<b>5.672.056,87</b>	<b>279.701,78</b>	<b>5.951.758,65</b>



### Bilancio investimenti - Origine del finanziamento

Entrate	Accertam. 2016	Accertam. prec.	Totale
Entrate in C/capitale (+)	142.598,71	-	142.598,71
Entrate C/capitale per sp. correnti (-)	0,00	-	0,00
<b>Risorse ordinarie</b>	<b>142.598,71</b>	<b>0,00</b>	<b>142.598,71</b>
FPV spese in C/capitale (FPV/E) (+)	-	498.065,41	498.065,41
Avanzo a finanzia. investimenti (+)	-	290.028,22	290.028,22
Entrate correnti che finanziano inv. (+)	0,00	-	0,00
Riduzioni di attività finanziarie (+)	0,00	-	0,00
Attività fin. assimilab. a mov. fondi (-)	0,00	-	0,00
Accensione prestiti (+)	0,00	-	0,00
Accensione prestiti per sp. correnti (-)	0,00	-	0,00
<b>Risorse straordinarie</b>	<b>0,00</b>	<b>788.093,63</b>	<b>788.093,63</b>
<b>Totale</b>	<b>142.598,71</b>	<b>788.093,63</b>	<b>930.692,34</b>



**Considerazioni e valutazioni**

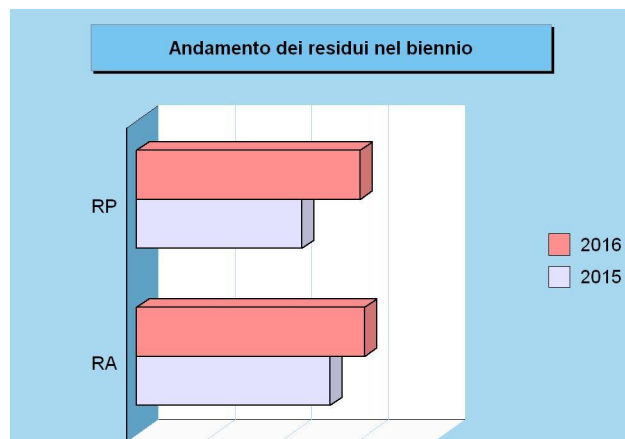
Nel corso del 2016, già in sede di previsione, era previsto il finanziamento di spese correnti e di investimento con fondo pluriennale vincolato generatosi nel corso del 2015 rispettivamente per €. 279.701,78 ed €. 498.065,41.

Inoltre, grazie al nuovo meccanismo del pareggio di bilancio, è stato possibile applicare avanzo libero 2015 per €. 290.028,22.

## FORMAZIONE DI NUOVI RESIDUI

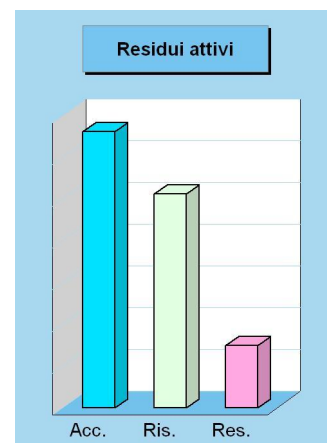
### Criterio di esigibilità e formazione dei residui

Le previsioni di entrata tendono a tradursi in altrettanti accertamenti che, se non incassati nello stesso esercizio, si trasformano a rendiconto in nuovi residui attivi, e quindi in posizioni creditorie verso terzi. Anche le previsioni di uscita tendono a trasformarsi in impegni di spesa con i successivi pagamenti. È importante notare che il grado d'impegno della spesa è spesso influenzato dal criterio di imputazione adottato dalla contabilità armonizzata che privilegia il momento dell'esigibilità in luogo dell'esercizio di nascita del procedimento. La spesa finanziata nell'esercizio, pertanto, in virtù di questo principio, potrebbe trovare imputazione in anni successivi a quello di formazione. In questo caso, è stanziato in spesa pari quota del fondo pluriennale (FPV/U).



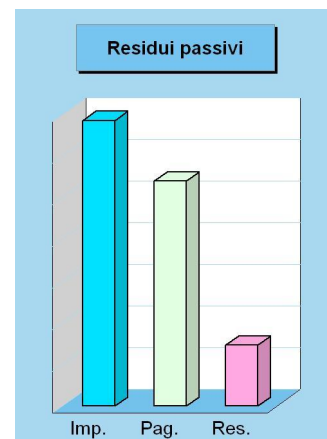
### Formazione di nuovi residui attivi (competenza 2016)

Denominazione	Accertamenti	Riscossioni	Residui attivi
Tributi (+)	4.506.463,60	3.422.328,49	1.084.135,11
Trasferimenti correnti (+)	362.323,21	308.841,45	53.481,76
Extratributarie (+)	803.270,06	478.035,80	325.234,26
Entrate C/capitale (+)	142.598,71	142.265,71	333,00
Riduzioni finanziarie (+)	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti (+)	0,00	0,00	0,00
Anticipazioni (+)	0,00	0,00	0,00
Parziale	5.814.655,58	4.351.471,45	1.463.184,13
Entrate C/terzi (+)	794.017,85	768.553,98	25.463,87
<b>Totale</b>	<b>6.608.673,43</b>	<b>5.120.025,43</b>	<b>1.488.648,00</b>



### Formazione di nuovi residui passivi (competenza 2016)

Denominazione	Impegni	Pagamenti	Residui passivi
Spese correnti (+)	5.252.251,72	3.973.196,92	1.279.054,80
Spese C/capitale (+)	682.830,89	633.565,51	49.265,38
Incr. att. finanziarie (+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti (+)	124.305,60	92.957,62	31.347,98
Chiusura anticipaz. (+)	0,00	0,00	0,00
Parziale	6.059.388,21	4.699.720,05	1.359.668,16
Uscite C/terzi (+)	794.017,85	696.530,35	97.487,50
<b>Totale</b>	<b>6.853.406,06</b>	<b>5.396.250,40</b>	<b>1.457.155,66</b>



### Residui attivi competenza e tendenza in atto

Denominazione	2015	2016
Tributi (+)		1.084.135,11
Trasferi. correnti (+)		53.481,76
Extratributarie (+)		325.234,26
Entrate C/capitale (+)		333,00
Riduzioni finanziarie (+)		0,00
Accensione prestiti (+)		0,00
Anticipazioni (+)		0,00
Parziale		1.463.184,13
Entrate C/terzi (+)		25.463,87
<b>Totale</b>	<b>1.259.967,96</b>	<b>1.488.648,00</b>

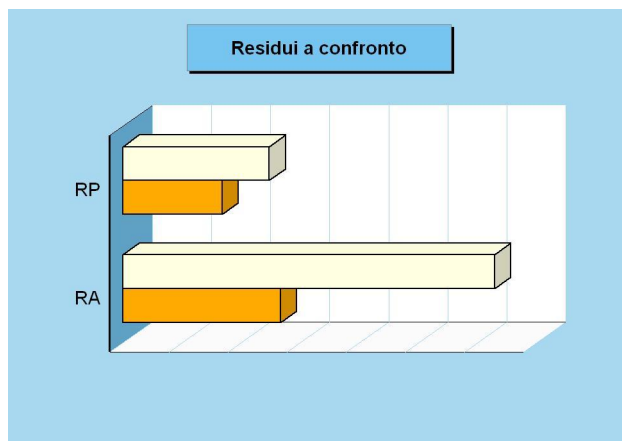
### Residui passivi competenza e tendenza in atto

Denominazione	2015	2016
Spese correnti (+)		1.279.054,80
Spese C/capitale (+)		49.265,38
Incr. att. finanziarie (+)		0,00
Rimborso prestiti (+)		31.347,98
Chiusura anticipaz. (+)		0,00
Parziale		1.359.668,16
Uscite C/terzi (+)		97.487,50
<b>Totale</b>	<b>1.075.976,43</b>	<b>1.457.155,66</b>

## SMALTIMENTO DI RESIDUI PRECEDENTI

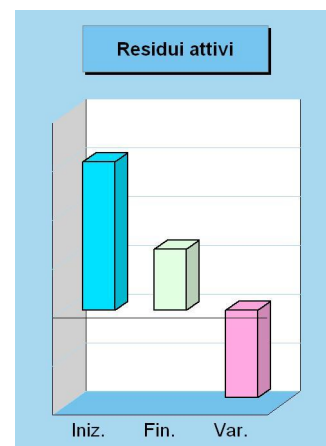
### Velocità di incasso o pagamento e solvibilità

La conservazione nel tempo di una posizione creditoria o debitoria riconducibile ad esercizi precedenti è un'attività prettamente contabile che verifica il grado di attendibilità e di solvibilità della singola posizione pregressa. Si tratta di elementi che, se non monitorati e non seguiti da un adeguato accantonamento del FCDE in spesa, possono produrre effetti negativi sulla solidità del bilancio. La velocità di incasso dei residui attivi, infatti, influenza la giacenza di cassa mentre la presenza di crediti deteriorati riduce il grado di liquidità dell'attivo patrimoniale. La consistenza iniziale dei residui si riduce, nel tempo, in seguito alla riscossione del credito o al pagamento del debito, oppure, ed è una condizione meno favorevole per l'ente, per lo stralcio dell'originaria posizione creditoria.



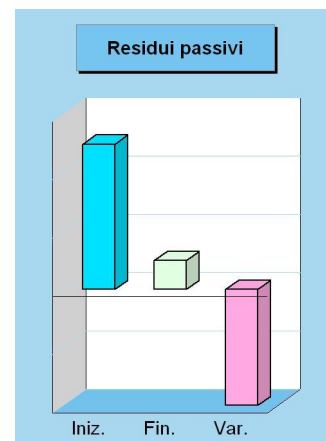
### Smaltimento vecchi residui attivi (residui 2015 e precedenti)

Denominazione		Residui iniziali	Residui finali	di cui Riscossi
Tributi	(+)	932.904,21	222.493,39	710.410,82
Trasferimenti correnti	(+)	61.399,80	7.987,49	36.810,22
Extratributarie	(+)	346.416,90	274.750,39	58.409,70
Entrate C/capitale	(+)	39.786,90	39.446,07	0,00
Riduzioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Accensione prestiti	(+)	24.978,12	24.978,12	0,00
Anticipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Parziale		1.405.485,93	569.655,46	805.630,74
Entrate C/terzi	(+)	121.206,27	58.718,98	56.102,88
<b>Totale</b>		<b>1.526.692,20</b>	<b>628.374,44</b>	<b>861.733,62</b>



### Smaltimento vecchi residui passivi (residui 2015 e precedenti)

Denominazione		Residui iniziali	Residui finali	di cui Pagati
Spese correnti	(+)	1.069.169,27	203.717,09	826.825,63
Spese C/capitale	(+)	93.188,78	33.946,18	55.725,35
Incr. att. finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
Chiusura anticipaz.	(+)	0,00	0,00	0,00
Parziale		1.162.358,05	237.663,27	882.550,98
Uscite C/terzi	(+)	81.291,24	9.974,44	69.049,53
<b>Totale</b>		<b>1.243.649,29</b>	<b>247.637,71</b>	<b>951.600,51</b>



### Residui attivi C/Residui e tendenza in atto

Denominazione		2015	2016
Tributi	(+)		222.493,39
Trasferim. correnti	(+)		7.987,49
Extratributarie	(+)		274.750,39
Entrate C/capitale	(+)		39.446,07
Riduzioni finanziarie	(+)		0,00
Accensione prestiti	(+)		24.978,12
Anticipazioni	(+)		0,00
Parziale			569.655,46
Entrate C/terzi	(+)		58.718,98
<b>Totale</b>		<b>266.724,24</b>	<b>628.374,44</b>

### Residui passivi C/Residui e tendenza in atto

Denominazione		2015	2016
Spese correnti	(+)		203.717,09
Spese C/capitale	(+)		33.946,18
Incr. att. finanziarie	(+)		0,00
Rimborso prestiti	(+)		0,00
Chiusura anticipaz.	(+)		0,00
Parziale			237.663,27
Uscite C/terzi	(+)		9.974,44
<b>Totale</b>		<b>167.672,86</b>	<b>247.637,71</b>

**Considerazioni e valutazioni**

In relazione alla capacità di smaltire i residui, con l'introduzione del FCDE (fondo crediti di difficile esigibilità), sarà sempre più evidente l'eventuale difficoltà di riscossione delle partite pregresse, si riesce così a mettere in evidenza le partite più nevralgiche, alle quali si deve cercare di porre rimedio.

Oggi dall'avanzo di € 1.612.015, sono accantonati per crediti di dubbia esigibilità € 471.520,54, tra cui le partite accertate negli anni precedenti relative al canone concessorio per € 233mila, in quanto siamo ancora in attesa della sentenza.

Il rendiconto 2016 ha accertamenti antecedenti il quinquennio per € 28.359,52 ed impegni antecedenti il quinquennio per € 24.878,07.

La motivazione di importi relativamente contenuti risiede nel fatto che in passato la contabilità finanziaria del 267/2000 consentiva di stralciare i crediti quanto di difficile esigibilità.



## SCOSTAMENTO DALLE PREVISIONI INIZIALI

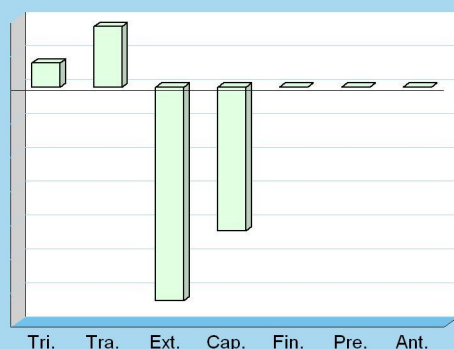
### Pianificazione ed evoluzione degli eventi

La programmazione iniziale, con lo stanziamento delle risorse in bilancio, può subire degli adeguamenti in corso d'opera per effetto delle mutate esigenze, della maggiore disponibilità di informazioni e per l'adeguamento alle modifiche legislative intervenute. Tutti gli anni considerati nel bilancio possono essere oggetto di modifica. In particolare, le variazioni degli accantonamenti al fondo pluriennale vincolato dovute all'applicazione del principio di esigibilità devono essere effettuate con riferimento agli stanziamenti relativi all'intero triennio, e questo, al fine di garantire l'equivalenza tra l'importo degli stanziamenti di spesa riguardanti il fondo pluriennale vincolato (FPV/U) e il fondo pluriennale vincolato iscritto in entrata (FPV/E). Il prospetto mostra la situazione della sola competenza.

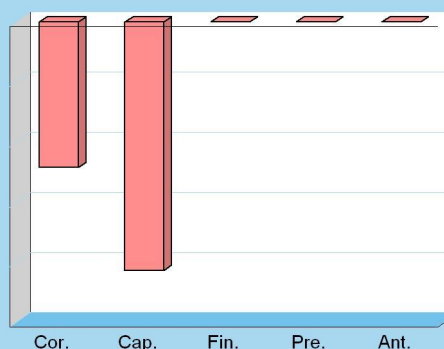
#### Aggiornamento in corso d'esercizio delle previsioni di Entrata (competenza 2016)

Previsioni		Iniziali	Finali	Scostamento	% Variazione
Tributi	(+)	4.461.067,00	4.475.222,00	14.155,00	0,32%
Trasferimenti	(+)	358.746,00	394.376,00	35.630,00	9,93%
Extratributarie	(+)	1.004.834,00	878.586,00	-126.248,00	-12,56%
Entrate C/capitale	(+)	337.887,00	252.998,00	-84.889,00	-25,12%
Riduzioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00	-100,00%
Accensione prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00	-100,00%
Anticipazioni	(+)	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	-
	Parziale	7.162.534,00	7.001.182,00	-161.352,00	
Entrate C/terzi	(+)	1.147.000,00	1.448.036,00	301.036,00	
	Totale	<b>8.309.534,00</b>	<b>8.449.218,00</b>	<b>139.684,00</b>	

Scostamento delle previsioni di entrata



Scostamento delle previsioni di uscita



#### Aggiornamento in corso d'esercizio delle previsioni di Uscita (competenza 2016)

Previsioni		Iniziali	Finali	Scostamento	% Variazione
Spese correnti	(+)	5.980.872,13	5.859.832,00	-121.040,13	-2,02%
Spese C/capitale	(+)	1.288.184,41	1.081.645,41	-206.539,00	-16,03%
Incr. att. finanziarie	(+)	1.000,00	1.000,00	0,00	-
Rimborso prestiti	(+)	126.500,00	126.500,00	0,00	-
Chiusura anticipazioni	(+)	1.000.000,00	1.000.000,00	0,00	-
	Parziale	8.396.556,54	8.068.977,41	-327.579,13	
Uscite C/terzi	(+)	1.147.000,00	1.448.036,00	301.036,00	
	Totale	<b>9.543.556,54</b>	<b>9.517.013,41</b>	<b>-26.543,13</b>	

### Considerazioni e valutazioni

Nel corso dell'esercizio 2016, a partire dall'approvazione del bilancio 2016-2018, avvenuta in data 4/5/2016, sono state apportate al bilancio alcune variazioni:

- un prelevamento dal fondo di riserva per 10.252,00

- la variazione di assestamento generale, a luglio, nella quale si sono verificati gli equilibri e sono stati anche adeguati gli stanziamenti di spese in conto investimenti, sulla base delle assegnazioni di spazi di finanziari comunicate, con una riduzione complessiva degli investimenti medesimi di €. 140 mila.

- una variazione ad ottobre in cui si è provveduto all'eliminazione del canone concessorio non ricognitorio in entrata sulla base dell'esito negativo della sentenza del Consiglio di Stato non rivolta a noi ma relativa ad una fattispecie analoga, tale minore entrata è stata compensata con maggiori entrate per l'attività di contrasto all'evasione.
- una variazione a fine novembre necessaria per aggiornare i dati sulla base dell'andamento delle entrate e delle spese finali.

## I VINCOLI SULLE SPESE CORRENTI

Per far fronte alle difficoltà di bilancio della pubblica amministrazione nel suo complesso, il legislatore ha posto una serie di vincoli sulla spesa degli enti locali.

### Rispetto dei limiti di spesa del personale

Si ricorda che dal 2014 il D.L. n. 90/2014 (conv. in legge n. 114/2014) ha modificato la disciplina vincolistica in materia di spese di personale, stabilendo:

1. per gli enti soggetti a patto, che il tetto di riferimento è costituito dalla media del triennio 2011-2013;
2. l'abrogazione del divieto, contenuto nell'art. 76, comma 7, del d.L. n. 78/2010, di procedere ad assunzioni di personale nel caso di superamento dell'incidenza del 50% della spesa di personale sulle spese correnti.
3. la modifica dei limiti del *turn-over*; (25% delle cessazioni anno precedente. In deroga per il 2016 se la spesa di personale è inferiore al 25% della spesa corrente copertura al 100%)
4. la modifica dei limiti di spesa (dal 50% al 100% della spesa sostenuta nel 2009) per il personale a tempo determinato, limitatamente agli enti locali che rispettano i limiti di spesa previsti dai commi 557 e 562 della legge n. 296/2006.

In relazione ai **limiti di spesa del personale a tempo indeterminato** previsti dal comma 562 (ovvero dai commi 557 e seguenti) della legge n. 296/2006, si dà atto che questo ente:

- ha rispettato

i vincoli di legge, come si desume dal seguente prospetto riepilogativo:

Descrizione	Tetto di spesa enti soggetti a patto				Anno di riferimento
	2011	2012	2013	Media	2016
Spese macroaggregato 101	1.222.919,67	1.118.762,09	1.007.450,68		<b>1.039.045,59</b>
Spese macroaggregato 103	10.974,19	13.102,00	13.102,00		<b>1.428,00</b>
Irap macroaggregato 102	79.073,72	73.838,47	66.008,13		<b>71.343,00</b>
Altre spese da specificare:					
Quota personale U.D.P.	6.735,86	6.735,86	7.212,95		<b>7.463,39</b>
Trasf. Per segreteria conv.		5.691,79	52.000,00		<b>50.000,00</b>
(-) Componenti escluse (B)	-135.682,98	-88.066,61	-31.215,72		<b>-34.746,39</b>
<b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa (C=A-B)</b>	<b>1.184.020,46</b>	<b>1.130.063,60</b>	<b>1.114.558,04</b>	<b>1.142.880,70</b>	<b>1.134.534,57</b>

**Rispetto limiti a singole voci di spesa ex art. 6, D.L. 78/2010****A.1) IL DECRETO LEGGE N. 78/2010**

L'articolo 6 del d.L. n. 78/2010 (conv. in legge n. 122/2010) contiene un limite, applicabile a decorrere dall'anno 2011, per l'onere sostenuto da tutte le pubbliche amministrazioni inserite nel conto economico consolidato relativamente a:

- studi e incarichi di consulenza (comma 7): -80%
- relazioni pubbliche, convegni, mostre, pubblicità e rappresentanza (comma 8): -80%
- sponsorizzazioni (comma 9): vietate
- missioni (comma 12): -50%
- attività esclusiva di formazione (comma 13): -50%
- acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di autovetture ed acquisto di buoni taxi (comma 14): -50%

Il riferimento per il calcolo dei limiti è la spesa sostenuta nell'anno 2009.

**A.2) IL DECRETO LEGGE N. 95/2012 E IL DECRETO LEGGE N. 66/2014**

L'articolo 5, comma 2, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95, convertito con modificazioni dalla legge 7 agosto 2012, n. 135, è stato integralmente sostituito ad opera dell'articolo 15 del decreto legge n. 66/2014 (conv. in legge n. 89/2014), sostituendo il vecchio limite di spesa (-50% della spesa 2011) con uno nuovo. Dal 1° maggio 2014 le pubbliche amministrazioni non possono sostenere spese per acquisto, manutenzione, noleggio ed esercizio di **autovetture** e per l'acquisto di buoni taxi di importo superiore al 30% della spesa 2011. Solo per il primo anno il limite può essere derogato con riferimento ai contratti pluriennali in essere.

Per gli enti locali il limite non trova applicazione in caso di autovetture utilizzate:

- per i servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica,
- per i servizi sociali e sanitari svolti per garantire i livelli essenziali di assistenza.

Dal 1° gennaio 2014 al 30 aprile 2014	Dal 1° maggio 2014 al 31 dicembre 2015	Dal 1° gennaio 2016
-50% spesa 2011	-70% spesa 2011	-70% spesa 2011

**A.3) LA LEGGE N. 228/2012**

La legge di stabilità 2013 (legge n. 228/2012) ha ulteriormente rafforzato i limiti di spesa prevedendo (art. 1):

- il **divieto di acquisto di autovetture** (comma 143): il divieto, inizialmente operante per il 2013, 2014 e 2015, è stato esteso al 2016 ad opera art. 1, comma 636, L. 28 dicembre 2015, n. 208. Esso non trova applicazione per le autovetture adibite ai servizi istituzionali di tutela dell'ordine e della sicurezza pubblica (polizia municipale) e ai servizi sociali e sanitari svolti per garantire i livelli essenziali di assistenza;
- il limite all'**acquisto di mobili e arredi** (comma 141): la spesa sostenibile per il 2013-2015 è pari al 20% della spesa media sostenuta nel biennio 2010-2011. **L'art. 10, comma 3, D.L. 30 dicembre 2015, n. 210, convertito, con modificazioni, dalla L. 25 febbraio 2016, n. 21 ha disposto per l'anno 2016 l'esclusione degli enti locali dal divieto.**

**A.4) IL DECRETO LEGGE N. 101/2013**

Con il decreto legge n. 101/2013 (conv. in legge n. 125/2013), all'articolo 1, il legislatore è intervenuto a restringere ulteriormente i limiti di spesa per studi ed incarichi di consulenza e per autovetture, prevedendo:

- per gli **studi e incarichi di consulenza**: un ulteriore abbattimento del limite già previsto dal d.L. n. 78/2010, limite che per il 2014 e 2016 è fissato, rispettivamente, all'80% del limite del 2013 e al 75% del limite del 2014. Dal 2016 la spesa torna ai livelli massimi previsti dal d.L. n. 78/2010;
- per le **autovetture**: viene ulteriormente abbassato il limite di spesa nel caso in cui il comune non sia in regola con il censimento delle autovetture (50% spesa 2013). Con una norma di interpretazione autentica si dispone che fin quando perdura il divieto di acquisto di autovetture, il limite di spesa previsto dal d.L. n. 95/2012 deve essere computato senza considerare nella base di calcolo la spesa sostenuta a tale titolo.

**A.5) IL DECRETO LEGGE N. 66/2014**

Il decreto legge n. 66/2014 (conv. in legge n. 89/2014) è intervenuto, oltre che sulle autovetture, anche a sulle spese per incarichi di studio, ricerca e consulenza e per le collaborazioni coordinate e continuative, prevedendo nuovi limiti che si vanno ad aggiungere a quelli già previsti dal decreto legge n. 78/2010 (rispettivamente all'articolo 6, comma 7 e all'articolo 9, comma 28). Si stabilisce infatti che, a prescindere dalla spesa storica, le pubbliche amministrazioni non possano comunque sostenere, per tali fattispecie, spese che superano determinate percentuali della spesa di personale risultante dal conto annuale del personale, di seguito elencate:

Tipologia di incarico	Spesa personale < a 5 ml di euro	Spesa personale > o = a 5 ml di euro
Incarichi di studio, ricerca e consulenza	max 4,2%	max 1,4%
Co.co.co.	max 4,5%	max 1,1%

**B) RENDICONTAZIONE DEI LIMITI**

Nell'esercizio 2016 la spesa effettivamente sostenuta è la seguente:

<b>N D</b>	<b>Tipologia di spesa</b>	<b>Limite</b>	<b>Spesa sostenuta</b>	<b>Differenza</b>
1	Studi e incarichi di consulenza	0,00	0,00	0,00
2	Relazioni pubbliche, mostre, pubblicità e rappresentanza	7.349,36	9.284,36	+1.934,70
3	Missioni	0,00	0,00	0,00
4	Formazione* al netto dei proventi dalla formazione provenienti dagli altri comuni	11.560,00	0,00	0,00
5	Autovetture (spese di esercizio)	1.314,30	1.752,42	+ 438,12
6	Autovetture (acquisto)	0,00	0,00	0,00
7	Acquisto mobili e arredi	0,00	0,00	0,00

Si dà atto che complessivamente:

- i limiti sono stati rispettati in quanto sono state effettuate spese soggette a vicolo complessivamente per €. 11.036,48 rispetto al limite complessivo di €. €. 21.537,96.

**La spesa per incarichi di collaborazione**

Sulla base di quanto previsto dal comma 56 dell'art. 3 della Legge Finanziaria 2008, modificato dall'art. 46, comma 3, del DL. n. 112/2008, convertito con Legge n. 133/08, il limite della spesa annua per gli incarichi di collaborazione (senza distinzione), è fissato nel bilancio preventivo e non più nel Regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi. In sede di approvazione del bilancio di previsione dell'esercizio 2016 non sono stati previsti incarichi. Fanno eccezione gli incarichi di progettazione.

<b>Descrizione</b>	<b>Tetto di spesa enti soggetti a patto</b>				<b>Anno di riferimento</b>
	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>Media</b>	<b>2016</b>
Spese macroaggregato 101	1.222.919,67	1.118.762,09	1.007.450,68		<b>1.039.045,59</b>
Spese macroaggregato 103	10.974,19	13.102,00	13.102,00		<b>1.428,00</b>
Irap macroaggregato 102	79.073,72	73.838,47	66.008,13		<b>71.343,00</b>
Altre spese da specificare:					
Quota personale U.D.P.	6.735,86	6.735,86	7.212,95		<b>7.463,39</b>
Trasf. Per segreteria conv.		5.691,79	52.000,00		<b>50.000,00</b>
(-) Componenti escluse (B)	-135.682,98	-88.066,61	-31.215,72		<b>-34.746,39</b>
<b>(=) Componenti assoggettate al limite di spesa (C=A-B)</b>	<b>1.184.020,46</b>	<b>1.130.063,60</b>	<b>1.114.558,04</b>	<b>1.142.880,70</b>	<b>1.134.534,57</b>

## PAREGGIO DI BILANCIO

### Il quadro normativo: la legge di stabilità n. 208/2015

La legge 28 dicembre 2015, n. 208 (legge di stabilità 2016), all'articolo 1, comma 707, commi da 709 a 713, comma 716 e commi da 719 a 734, ha previsto nuove regole di finanza pubblica per gli enti territoriali che sostituiscono la disciplina del patto di stabilità interno degli enti locali e i previgenti vincoli delle regioni a statuto ordinario. Nello specifico, a decorrere dal 2016, al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica concorrono le regioni e le Province autonome di Trento e di Bolzano, le città metropolitane, le province e tutti i comuni, a prescindere dal numero di abitanti. Ai predetti enti territoriali viene richiesto di conseguire un saldo non negativo, in termini di competenza, tra le entrate finali e le spese finali (articolo 1, comma 710).

La nuova disciplina prevede che, per la determinazione del saldo valido per la verifica del rispetto dell'obiettivo di finanza pubblica, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 degli schemi di bilancio previsti dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3 del medesimo schema di bilancio. Viene, inoltre, specificato che, per il solo anno 2016, nelle entrate finali e nelle spese finali in termini di competenza è considerato il Fondo pluriennale vincolato, di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento. La possibilità di considerare tra le entrate finali rilevanti ai fini del pareggio anche il saldo del Fondo pluriennale vincolato facilita nel 2016 il rispetto dell'equilibrio di bilancio ed ha effetti espansivi della capacità di spesa degli enti.

La legge di stabilità 2016 conferma anche i cosiddetti patti di solidarietà, ossia i patti regionali verticali e orizzontali, grazie ai quali le città metropolitane, le province, e i comuni possono beneficiare di maggiori spazi finanziari ceduti, rispettivamente, dalla regione di appartenenza e dagli altri enti locali. E' confermato, altresì, il patto nazionale orizzontale che consente la redistribuzione degli spazi finanziari tra gli enti locali a livello nazionale. Inoltre, limitatamente all'anno 2016, sono previste talune esclusioni di entrate e di spese dagli aggregati rilevanti ai fini della determinazione del predetto saldo di finanza pubblica.

Per la determinazione del saldo valido per la verifica del rispetto dell'obiettivo di finanza pubblica, le entrate finali e le spese finali, di cui allo schema di bilancio previsto dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, sono quelle ascrivibili ai seguenti titoli:

#### ENTRATE FINALI

- 1 – Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa
- 2 – Trasferimenti correnti
- 3 – Entrate extratributarie
- 4 – Entrate in c/capitale
- 5 – Entrate da riduzioni di attività finanziarie

#### SPESE FINALI

- 1 – Spese correnti
- 2 – Spese in c/capitale
- 3 – Spese per incremento di attività finanziarie.

L' articolo 1, comma 712, della legge di stabilità 2016, prevede che gli enti territoriali, a decorrere dall'anno 2016, sono tenuti ad allegare al bilancio di previsione un prospetto obbligatorio contenente le previsioni di competenza triennali rilevanti in sede di rendiconto ai fini della verifica del saldo tra le entrate finali e le spese finali, in termini di competenza. La disposizione specifica che, a tal fine, non vengono considerati gli stanziamenti del Fondo crediti di dubbia esigibilità se non finanziati da avanzo e dei Fondi spese e rischi futuri destinati a confluire nel risultato di amministrazione.

Il prospetto, definito ai sensi dell'articolo 11, comma 11, del decreto legislativo n. 118 del 2011, ovvero con decreto del Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, di concerto con il Ministero dell'interno – Dipartimento per gli affari interni e territoriali e la Presidenza del Consiglio dei Ministri - Dipartimento per gli affari regionali, su proposta della Commissione per l'armonizzazione contabile degli enti territoriali (ARCONET), è stato predisposto tenendo conto dei seguenti elementi:

- Inclusionione del Fondo pluriennale vincolato di entrata e di spesa, al netto della quota riveniente dal ricorso all'indebitamento, per il solo anno 2016;
- Esclusioni di entrata e di spesa degli enti locali;
- Fondo crediti di dubbia esigibilità non finanziati da avanzo e Fondi spese e rischi futuri, destinati a confluire nel risultato di amministrazione;
- Effetti dei patti nazionali e regionali relativi agli anni precedenti ed a quello in corso.
- Esclusione del contributo attribuito ai comuni, ai sensi del comma 20 dell'articolo 1 della legge di stabilità 2016.
- Esclusione delle spese sostenute dagli enti locali per interventi di edilizia scolastica effettuati a valere sull'avanzo di amministrazione e su risorse rivenienti dal ricorso al debito.
- Esclusione delle spese sostenute con risorse proprie provenienti da erogazioni liberali e donazioni da parte di cittadini privati ed imprese, nonché da indennizzi derivanti da polizze assicurative, finalizzate a fronteggiare gli eccezionali eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012 e la conseguente ricostruzione.
- Esclusione delle spese sostenute dagli enti locali per interventi di bonifica ambientale, conseguenti ad attività minerarie, effettuati a valere sull'avanzo di amministrazione e su risorse rivenienti dal ricorso al debito.

Con riguardo alla nuova disciplina del saldo di finanza pubblica, il comma 720 dell'articolo 1 della legge di stabilità 2016 stabilisce, che ai fini della verifica del rispetto dell'obiettivo di saldo, ciascun ente è tenuto a inviare, utilizzando il sistema web appositamente previsto all'indirizzo <http://pareggiobilancio.mef.gov.it>, entro il termine perentorio del 31

marzo di ciascun anno, al Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, una certificazione dei risultati conseguiti nell'anno precedente,

Il saldo tra le entrate finali e le spese finali, in termini di competenza, valido ai fini della verifica del rispetto dei saldi di finanza pubblica, per l'anno 2016 è di €. 364mila.

#### La gestione del pareggio di bilancio 2016

Durante la gestione sono stati posti in essere i seguenti comportamenti al fine di garantire il rispetto del pareggio: Monitoraggio delle entrate e delle spese, con relativo andamento rispetto al vincolo medesimo.

#### La certificazione del nuovo saldo di finanza pubblica 2016

La certificazione del rispetto del nuovo saldo di finanza pubblica per l'esercizio 2016 è stata regolarmente inviata alla Ragioneria Generale dello Stato il 30 marzo, da cui si rileva il *rispetto* del pareggio di bilancio per l'anno 2016.

(In migliaia di euro)

ND	DESCRIZIONE	IMPORTO
	Fondo Pluriennale di entrata per spese correnti	280
+	Fondo Pluriennale di entrata in c/capitale al netto della quota finanziata da debito	498
+	ENTRATE FINALI	5.649
-	SPESE FINALI	6.060
-	Restituzione spazio patto 2015	3
=	<b>SALDO FINALE (A-B)</b>	<b>364</b>

#### Il risultato del nuovo saldo di finanza pubblica

Il risultato del nuovo saldo di finanza pubblica come anticipato dal Sindaco nella sua introduzione, registra un avanzo di bilancio pari a 364 mila euro, situazione che i tecnici definiscono *overshooting*.

In merito a questo risultato sono emerse le seguenti considerazioni:

- 1) Le nuove regole di contabilità, che precisano in modo puntuale i momenti di accertamento delle entrate, in particolare i tributi maggiori (che vengono gestiti in autoliquidazione) prima gestiti per competenza devono ora essere imputati per cassa.
- 2) Le nuove regole di impegno sulla spesa corrente prevedono che, in presenza di appalti pluriennali, le quote non esigibili nel corso dell'anno non possano essere tenute a residuo ma neanche reimputate al FPV, diventando economia. Questo crea la difficoltà di conoscere a priori le necessità di spesa: infatti, tale informazione sarà disponibile solo a fine esercizio, quando diventa impossibile ridestinare le economie ad altre finalità.
- 3) Le nuove regole di imputazione delle spese, per la prima volta a pieno regime, hanno bisogno di tempo per essere pienamente assimilate al fine di definire gli stanziamenti in modo preciso.
- 4) Infine, come nel passato, trattandosi di un bilancio autorizzatorio, composto da centinaia di capitoli, una quota di economia risulta fisiologica, perché la spesa non può mai sfondare nemmeno di un euro lo stanziamento.

Tali problematiche non sono peculiari del Comune di Triuggio, ma si tratta di una condizione trasversale a tutti i comuni italiani, tanto che anche il governo nella predisposizione della legge di stabilità 2017, ha posto dei correttivi nelle regole per vedere di contenere questo fenomeno, l'*overshooting*.

Sono ad esempio state inserite sia la riduzione in entrata dell'FPV per il valore delle economie delle relative spese sia una soglia di tolleranza nello sfondamento dell'obiettivo definita in termini percentuali.

## ENTI STRUMENTALI E SOCIETA' PARTECIPATE

### ENTI ED ORGANISMI PARTECIPATI STRUMENTALI

Nell'elenco sotto indicato sono riportati gli enti ed organismi strumentali, i cui rendiconti sono consultabili nei propri siti internet istituzionali.

PARCO REGIONALE DELLA VALLE DEL LAMBRO	<a href="http://www.parcovallelambro.it">www.parcovallelambro.it</a>
CONSORZIO VILLA GREPPI	<a href="http://www.villagreppi.it">www.villagreppi.it</a>
CONSORZIO PROVINCIALE DELLA BRIANZA MILANESE IN LIQUIDAZIONE	<a href="http://www.brianzarifiuti.com">www.brianzarifiuti.com</a>

### PARTECIPAZIONI DIRETTE

Nell'elenco sottostante sono riportate, invece, le partecipate dirette del comune di Triuggio e la relativa quota di partecipazione al 31.12.2016. I rendiconti delle medesime sono consultabili sui siti istituzionali indicati.

PARTECIPATE DIRETTE	SITO INTERNET	% 31.12.2016
C.A.P. HOLDING S.P.A.	<a href="http://www.capholding.it">www.capholding.it</a>	0,1765%
BRIANZACQUE S.R.L.	<a href="http://www.brianzacque.it">www.brianzacque .it</a>	1,0220%
AEB S.P.A	<a href="http://www.aebonline.it">www.aebonline.it</a>	0,0010%

### ESITI DELLE VERIFICHE DEI CREDITI E DEI DEBITI RECIPROCI

Dalla verifica della corrispondenza tra i crediti ed i debiti reciproci tra il comune di Triuggio e le sue società partecipate ed emerge che con tutte le tre società a partecipazione diretta CAP HOLDING s.p.a., BRIANZACQUE s.r.l. e AEB s.p.a. esiste una corrispondenza e non si evidenziano partite debitorie e creditorie reciproche, Con riferimento alle partecipate indirette, si è ritenuto di procedere alla parificazione nei casi in cui esiste un rapporto commerciale tra ente ed indiretta. Le società che presentano tali presupposti sono le seguenti: AMIACQUE srl, GELSIA srl e GELSIA AMBIENTE srl.

#### AMIACQUE srl

La verifica della corrispondenza tra crediti e debiti reciproci ha rilevato una discordanza dovuta alle differenti contabilità: La società evidenzia tra i debiti anche quelli potenziali (secondo un principio di prudenza) che nei confronti del comune di Triuggio ammontano ad €. 4.527,58, relativi a quote fatturate agli utenti ma non incassate e pertanto inesigibili da parte del comune e pertanto non accertate.

Con riferimento ai crediti, la società registra tra i crediti solo le fatture emesse con scadenza 31.12.2016, pari ad €. 2.062,81, mentre il comune impegna la quota relativa ai consumi di competenza fino al 31.12.2016 presunti di €. 7.689,61.

#### GELSIA srl

Dalla verifica della corrispondenza tra crediti e debiti reciproci è emerso che in entrambe le contabilità è registrato un debito da parte del comune di Triuggio a favore della Gelsia srl di €. 530,80.

#### GELSIA AMBIENTE srl

La verifica della corrispondenza tra crediti e debiti reciproci ha rilevato una discordanza dovuta alle differenti contabilità: infatti emerge dalla contabilità di Gelsia Ambiente srl un debito verso il comune di 40.815,50 per fatture da ricevere. Tale importo, non è accertato sul 2016 dall'Ente in quanto sarà fatturato solo ad incasso avvenuto da parte della stessa Gelsia Ambiente srl, ed a sua comunicazione; al momento questa è avvenuta nell'esercizio 2017 per €. 31.043,74. La restante parte verrà comunicata nel corso del 2017 medesimo, da parte della stessa Gelsia Ambiente solo a riscossione avvenuta.





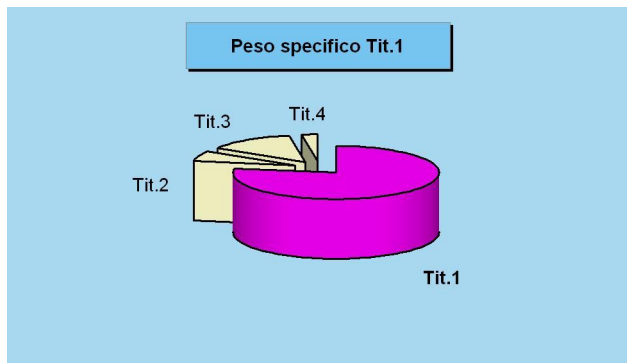
# **GESTIONE DELLE ENTRATE PER TIPOLOGIA**



## ENTRATE TRIBUTARIE

### Federalismo fiscale e fiscalità centralizzata

Il comune può intervenire con scelte di politica tributaria nel campo applicativo di taluni tributi, come l'imposta unica comunale (IUC) - con l'imposta municipale propria (IMU), la tassa sui rifiuti (TARI) e il tributo sui servizi indivisibili (TASI) - l'addizionale sull'IRPEF e l'imposta sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni. Per quanto riguarda la concreta modalità di accertamento di queste entrate, i criteri che portano a giudicare positivamente il lavoro del comune sono essenzialmente due: la capacità di contrastare l'evasione e quella di riscuotere il credito con rapidità. Questi comportamenti sono un preciso indice di giustizia contributiva e denotano, allo stesso tempo, lo sforzo dell'amministrazione teso ad aumentare la solidità del bilancio comunale nel tempo.



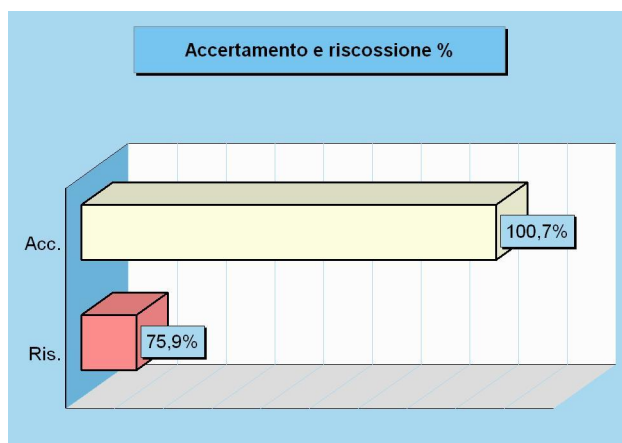
### Rendiconto 2016 e tendenza in atto

Accertamenti	2015	2016
<b>Tributi</b>	<b>4.391.118,92</b>	<b>4.506.463,60</b>
Trasferimenti correnti	408.645,32	362.323,21
Extratributarie	915.538,83	803.270,06
Entrate C/capitale	159.039,56	142.598,71
Riduzioni finanziarie	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00
Anticipazioni	0,00	0,00
Entrate C/terzi	685.806,07	794.017,85
<b>Totale</b>	<b>6.560.148,70</b>	<b>6.608.673,43</b>

### Stato accertamento e grado riscossione

Titolo 1 (intero Titolo)	Accertamenti	Riscossioni
	4.506.463,60	3.422.328,49

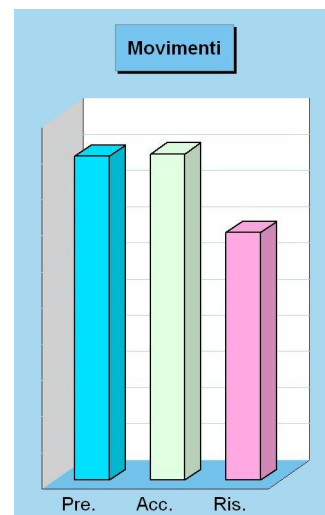
Composizione	% Accertato	% Riscosso
Imposte e tasse	100,9%	72,1%
Compartecipazioni	-	-
Pereq. centrale	99,9%	89,8%
Pereq. regione	-	-
<b>Totale</b>	<b>100,7%</b>	<b>75,9%</b>



### Movimenti contabili (competenza 2016)

Programmazione		Stanz. finali	Accertamenti	Scostam. (+/-)
Imposte e tasse	(+)	3.501.222,00	3.533.447,90	-32.225,90
Compartecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Pereq. centrale	(+)	974.000,00	973.015,70	984,30
Pereq. regione	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>		<b>4.475.222,00</b>	<b>4.506.463,60</b>	<b>-31.241,60</b>

Gestione		Accertamenti	Riscossioni	Scostam. (+/-)
Imposte e tasse	(+)	3.533.447,90	2.548.167,23	985.280,67
Compartecipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Pereq. centrale	(+)	973.015,70	874.161,26	98.854,44
Pereq. regione	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>		<b>4.506.463,60</b>	<b>3.422.328,49</b>	<b>1.084.135,11</b>

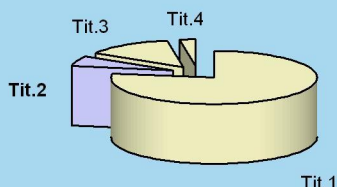


## TRASFERIMENTI CORRENTI

### Trasferimenti e redistribuzione della ricchezza

La normativa introdotta dal *federalismo fiscale* tende a ridimensionare l'azione dello Stato a favore degli enti, sostituendola con una maggiore gestione delle entrate proprie. Ci si limita, pertanto, a contenere la differente distribuzione della ricchezza agendo con interventi mirati di tipo perequativo. Il criterio scelto individua, per ciascun ente, un volume di risorse "standardizzate" e che sono, per l'appunto, il suo *fabbisogno standard*. Ed è proprio questa entità che lo Stato intende coprire stimolando l'autonomia dell'ente nella ricerca delle entrate proprie tramite l'autofinanziamento. La riduzione della disparità di ricchezza tra le varie zone dovrebbe essere invece garantita dal residuo intervento statale, oltre che dagli interventi mirati dell'Unione europea.

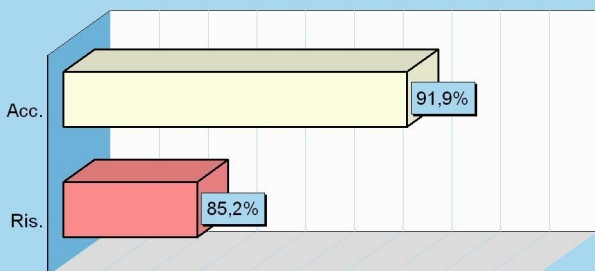
Peso specifico Tit.2



### Rendiconto 2016 e tendenza in atto

Accertamenti	2015	2016
Tributi	4.391.118,92	4.506.463,60
<b>Trasferimenti correnti</b>	<b>408.645,32</b>	<b>362.323,21</b>
Extratributarie	915.538,83	803.270,06
Entrate C/capitale	159.039,56	142.598,71
Riduzioni finanziarie	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00
Anticipazioni	0,00	0,00
Entrate C/terzi	685.806,07	794.017,85
<b>Totale</b>	<b>6.560.148,70</b>	<b>6.608.673,43</b>

Accertamento e riscossione %



### Stato accertamento e grado riscossione

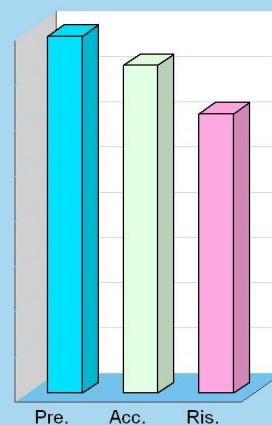
Titolo 2	Accertamenti	Riscossioni
(intero Titolo)	362.323,21	308.841,45

Composizione	% Accertato	% Riscosso
Trasferimenti PA	91,7%	85,1%
Trasferim. famiglie	100,3%	100,0%
Trasferim. imprese	552,0%	100,0%
Trasferim. privati	-	-
Trasferimenti UE	-	-
<b>Totale</b>	<b>91,9%</b>	<b>85,2%</b>

### Movimenti contabili (competenza 2016)

Programmazione		Stanz. finali	Accertamenti	Scostam. (+/-)
Trasferimenti PA	(+)	390.796,00	358.371,61	32.424,39
Trasferim. famiglie	(+)	3.500,00	3.510,00	-10,00
Trasferim. imprese	(+)	80,00	441,60	-361,60
Trasferim. privati	(+)	0,00	0,00	0,00
Trasferim. UE	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>		<b>394.376,00</b>	<b>362.323,21</b>	<b>32.052,79</b>
Gestione		Accertamenti	Riscossioni	Scostam. (+/-)
Trasferimenti PA	(+)	358.371,61	304.889,85	53.481,76
Trasferim. famiglie	(+)	3.510,00	3.510,00	0,00
Trasferim. imprese	(+)	441,60	441,60	0,00
Trasferim. privati	(+)	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti UE	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>		<b>362.323,21</b>	<b>308.841,45</b>	<b>53.481,76</b>

Movimenti



## ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

### Entrate proprie e imposizione tariffaria

Appartengono a questo insieme di risorse i proventi dei servizi pubblici, i proventi dei beni dell'ente, gli interessi sulle anticipazioni e sui crediti, gli utili netti delle aziende speciali e partecipate, i dividendi di società e altre poste residuali, come i proventi diversi. Il valore sociale e finanziario dei *proventi dei servizi pubblici* è notevole ed abbraccia tutte le prestazioni rese alla cittadinanza sotto forma di servizi istituzionali (servizi essenziali), servizi a domanda individuale e servizi a rilevanza economica. I *proventi dei beni* sono costituiti, invece, dagli affitti addebitati agli utilizzatori degli immobili del patrimonio concessi in locazione. All'interno di questa categoria rientra anche il canone richiesto per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche (Cosap).

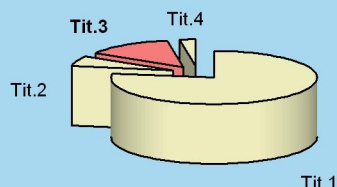
#### Rendiconto 2016 e tendenza in atto

Accertamenti	2015	2016
Tributi	4.391.118,92	4.506.463,60
Trasferimenti correnti	408.645,32	362.323,21
<b>Extratributarie</b>	<b>915.538,83</b>	<b>803.270,06</b>
Entrate C/capitale	159.039,56	142.598,71
Riduzioni finanziarie	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00
Anticipazioni	0,00	0,00
Entrate C/terzi	685.806,07	794.017,85
<b>Totale</b>	<b>6.560.148,70</b>	<b>6.608.673,43</b>

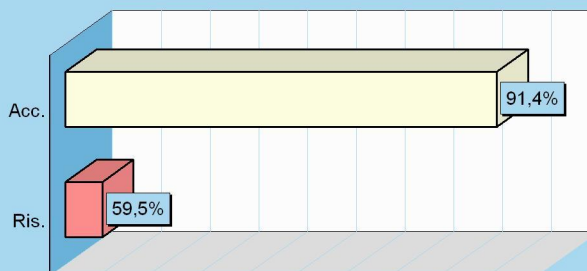
#### Stato accertamento e grado riscossione

Titolo 3 (intero Titolo)	Accertamenti	Riscossioni
	803.270,06	478.035,80
<b>Composizione</b>	<b>% Accertato</b>	<b>% Riscosso</b>
Proventi beni e serv.	100,5%	62,4%
Proventi irregolarità	131,9%	55,5%
Interessi attivi	46,7%	99,6%
Redditi da capitale	-	100,0%
Altre entrate	57,0%	49,2%
<b>Totale</b>	<b>91,4%</b>	<b>59,5%</b>

#### Peso specifico Tit.3



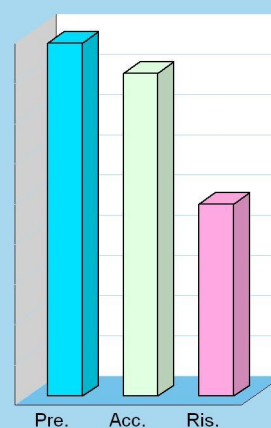
#### Accertamento e riscossione %



#### Movimenti contabili (competenza 2016)

Programmazione		Stanz. finali	Accertamenti	Scostam. (+/-)
Proventi beni e servizi	(+)	582.229,00	585.399,36	-3.170,36
Proventi irregolarità	(+)	65.415,00	86.296,50	-20.881,50
Interessi attivi	(+)	1.200,00	560,63	639,37
Redditi da capitale	(+)	0,00	41,01	-41,01
Altre entrate	(+)	229.742,00	130.972,56	98.769,44
<b>Totale</b>		<b>878.586,00</b>	<b>803.270,06</b>	<b>75.315,94</b>
<b>Gestione</b>		<b>Accertamenti</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>Scostam. (+/-)</b>
Proventi beni e servizi	(+)	585.399,36	365.186,44	220.212,92
Proventi irregolarità	(+)	86.296,50	47.852,31	38.444,19
Interessi attivi	(+)	560,63	558,25	2,38
Redditi da capitale	(+)	41,01	41,01	0,00
Altre entrate	(+)	130.972,56	64.397,79	66.574,77
<b>Totale</b>		<b>803.270,06</b>	<b>478.035,80</b>	<b>325.234,26</b>

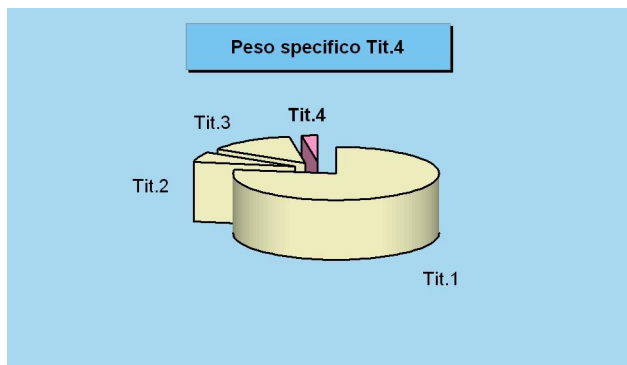
#### Movimenti



## ENTRATE IN CONTO CAPITALE

### Investimenti a medio e lungo termine

I trasferimenti in C/capitale sono risorse a titolo gratuito concesse al comune da entità pubbliche, come lo Stato, la regione o la provincia, oppure erogati da soggetti privati. Queste entrate, spesso rilevanti, possono essere destinate alla costruzione di nuove opere pubbliche o alla manutenzione straordinaria del patrimonio. Rientrano in questa categoria anche le alienazioni dei beni comunali, un'operazione il cui introito dev'essere sempre reinvestito in spese d'investimento, conservando pertanto l'originaria destinazione. Quello che è nato come un investimento, infatti, può essere alienato ma il corrispondente ricavo di vendita non può diventare un mezzo di finanziamento del bilancio di parte corrente, salvo l'esistenza di eccezioni espressamente previste dalla legge.



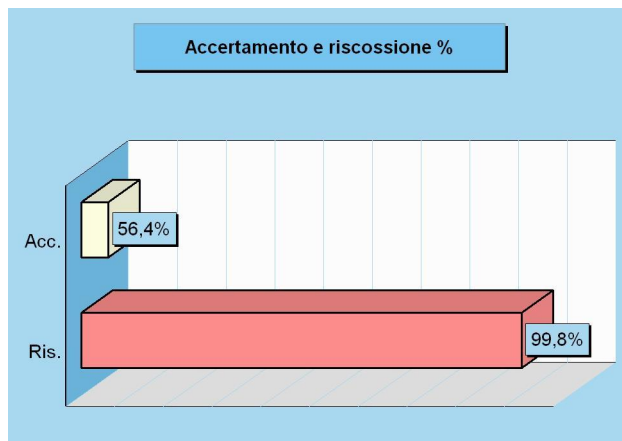
### Rendiconto 2016 e tendenza in atto

Accertamenti	2015	2016
Tributi	4.391.118,92	4.506.463,60
Trasferimenti correnti	408.645,32	362.323,21
Extratributarie	915.538,83	803.270,06
<b>Entrate C/capitale</b>	<b>159.039,56</b>	<b>142.598,71</b>
Riduzioni finanziarie	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00
Anticipazioni	0,00	0,00
Entrate C/terzi	685.806,07	794.017,85
<b>Totale</b>	<b>6.560.148,70</b>	<b>6.608.673,43</b>

### Stato accertamento e grado riscossione

Titolo 4 (intero Titolo)	Accertamenti	Riscossioni
	142.598,71	142.265,71

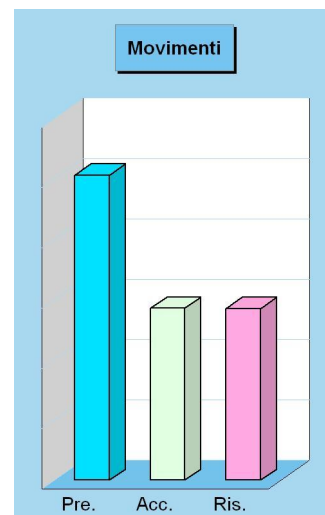
Composizione	% Accertato	% Riscosso
Tributi C/capitale	-	-
Contrib. investimenti	-	-
Trasf. C/capitale	100,0%	100,0%
Alienazione beni	-	-
Altre entrate	110,2%	99,8%
<b>Totale</b>	<b>56,4%</b>	<b>99,8%</b>



### Movimenti contabili (competenza 2016)

Programmazione		Stanz. finali	Accertamenti	Scostam. (+/-)
Tributi C/capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Contrib. investimenti	(+)	1.000,00	0,00	1.000,00
Trasf. C/capitale	(+)	1.500,00	1.500,00	0,00
Alienazione beni	(+)	122.498,00	0,00	122.498,00
Altre entrate	(+)	128.000,00	141.098,71	-13.098,71
<b>Totale</b>		<b>252.998,00</b>	<b>142.598,71</b>	<b>110.399,29</b>

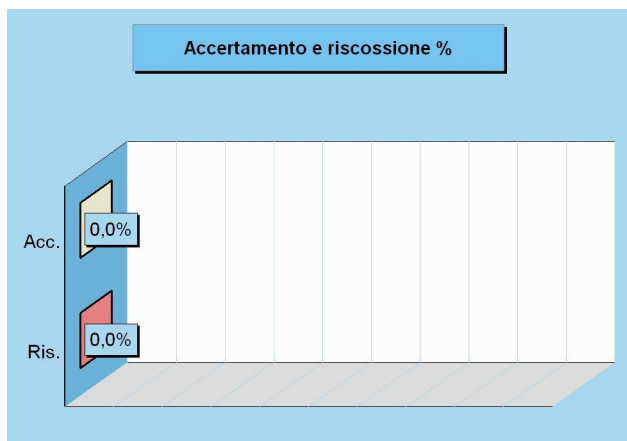
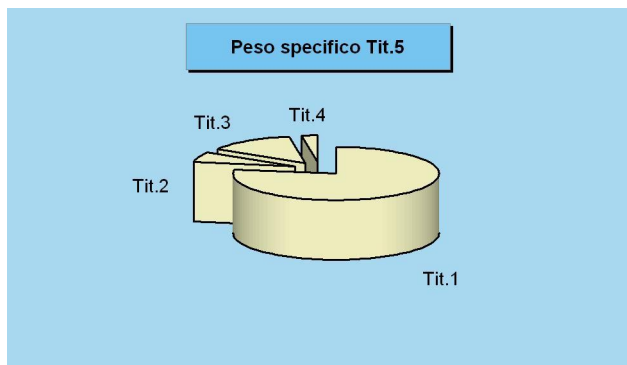
Gestione		Accertamenti	Riscossioni	Scostam. (+/-)
Tributi C/capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
Contrib. investimenti	(+)	0,00	0,00	0,00
Trasf. C/capitale	(+)	1.500,00	1.500,00	0,00
Alienazione beni	(+)	0,00	0,00	0,00
Altre entrate	(+)	141.098,71	140.765,71	333,00
<b>Totale</b>		<b>142.598,71</b>	<b>142.265,71</b>	<b>333,00</b>



## RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE

### Dismissioni finanziarie e movimenti di fondi

Rientrano nell'insieme le alienazioni di attività finanziarie, le riscossioni di crediti a breve, medio e lungo termine, oltre la voce residuale delle altre entrate per riduzioni di attività finanziarie. Si tratta, in prevalenza, di operazioni spesso connesse ai movimenti di fondi e pertanto non legate ad effettive scelte di programmazione politica o amministrativa. I movimenti di fondi, infatti, consistono nella chiusura di una posizione debitoria e creditoria, di solito a saldo zero, a meno che l'estinzione non produca un guadagno (plusvalenza) o una perdita (minusvalenza) di valore. Una voce interessante di questo aggregato sono le alienazioni di attività finanziarie, dato che in essa confluiscono le alienazioni di partecipazioni, di fondi d'investimento e la dismissione di obbligazioni.



### Rendiconto 2016 e tendenza in atto

Accertamenti	2015	2016
Tributi	4.391.118,92	4.506.463,60
Trasferimenti correnti	408.645,32	362.323,21
Extratributarie	915.538,83	803.270,06
Entrate C/capitale	159.039,56	142.598,71
<b>Riduzioni finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Accensione prestiti	0,00	0,00
Anticipazioni	0,00	0,00
Entrate C/terzi	685.806,07	794.017,85
<b>Totale</b>	<b>6.560.148,70</b>	<b>6.608.673,43</b>

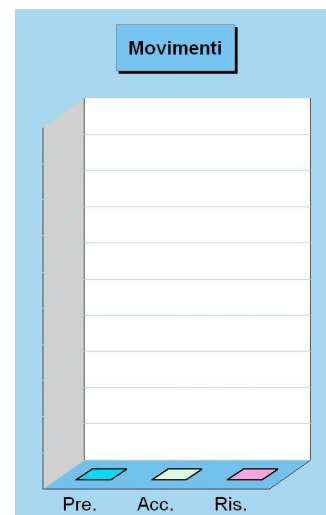
### Stato accertamento e grado riscossione

Titolo 5	Accertamenti	Riscossioni
(intero Titolo)	0,00	0,00

Composizione	% Accertato	% Riscosso
Alienazioni finanziarie	-	-
Crediti a breve	-	-
Crediti a medio/lungo	-	-
Altre attività	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

### Movimenti contabili (competenza 2016)

Programmazione		Stanz. finali	Accertamenti	Scostam. (+/-)
Alienazioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Crediti a breve	(+)	0,00	0,00	0,00
Crediti a medio/lungo	(+)	0,00	0,00	0,00
Altre attività	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Gestione		Accertamenti	Riscossioni	Scostam. (+/-)
Alienazioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Crediti a breve	(+)	0,00	0,00	0,00
Crediti a medio/lungo	(+)	0,00	0,00	0,00
Altre attività	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



### Considerazioni e valutazioni

Si precisa che l'Ente non ha in portafoglio strumenti di finanza derivata e contratti di finanziamento che includano una componente derivata.

## ACCENSIONE DI PRESTITI

### Investimenti e ricorso al credito

Rientrano in questo ambito le accensioni di prestiti, i finanziamenti a breve termine, i prestiti obbligazionari e le anticipazioni di cassa. L'importanza di queste poste dipende dalla politica finanziaria perseguita dal comune, posto che un ricorso frequente al sistema creditizio, e per importi rilevanti, accentua il peso di queste voci sulla spesa. D'altro canto, le entrate proprie (alienazioni di beni, concessioni edilizie e avanzo), i finanziamenti gratuiti (contributi in C/capitale) e le eccedenze di parte corrente (risparmio) possono non essere sufficienti per finanziare il piano annuale degli investimenti. In tale circostanza, il ricorso al credito esterno, sia di natura agevolata che a tassi di mercato, diventa l'unico mezzo per realizzare l'opera a suo tempo programmata.

#### Rendiconto 2016 e tendenza in atto

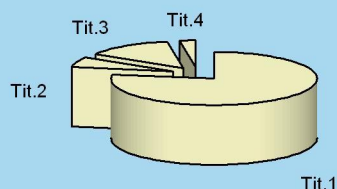
Accertamenti	2015	2016
Tributi	4.391.118,92	4.506.463,60
Trasferimenti correnti	408.645,32	362.323,21
Extratributarie	915.538,83	803.270,06
Entrate C/capitale	159.039,56	142.598,71
Riduzioni finanziarie	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00
Anticipazioni	0,00	0,00
Entrate C/terzi	685.806,07	794.017,85
<b>Totale</b>	<b>6.560.148,70</b>	<b>6.608.673,43</b>

#### Stato accertamento e grado riscossione

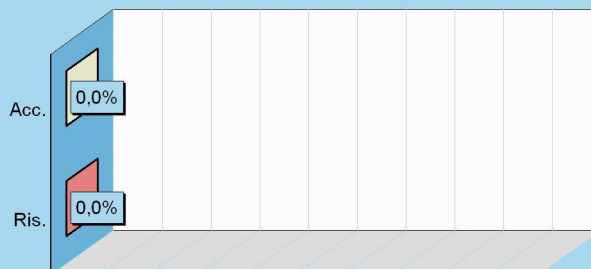
Titolo 6 (intero Titolo)	Accertamenti	Riscossioni
	0,00	0,00

Composizione	% Accertato	% Riscosso
Alienazioni finanz.	-	-
Crediti a breve	-	-
Crediti a medio/lungo	-	-
Altre attività	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

#### Peso specifico Tit.6



#### Accertamento e riscossione %



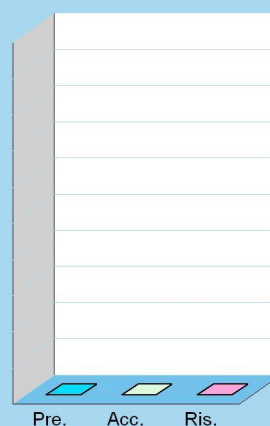
#### Movimenti contabili (competenza 2016)

Programmazione	Stanz. finali	Accertamenti	Scostam. (+/-)
Alienazioni finanziarie	(+) 0,00	0,00	0,00
Crediti a breve	(+) 0,00	0,00	0,00
Crediti a medio/lungo	(+) 0,00	0,00	0,00
Altre attività	(+) 0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Gestione	Accertamenti	Riscossioni	Scostam. (+/-)
Alienazioni finanziarie	(+) 0,00	0,00	0,00
Crediti a breve	(+) 0,00	0,00	0,00
Crediti a medio/lungo	(+) 0,00	0,00	0,00
Altre attività	(+) 0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Movimenti

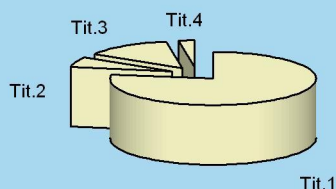


## ANTICIPAZIONI

### Ricorso all'anticipazione di tesoreria

Questo titolo comprende prevalentemente le anticipazioni di tesoreria. L'importo di rendiconto, ove presente, indica la dimensione complessiva delle aperture di credito erogate dal tesoriere su specifica richiesta dell'ente, operazioni poi contabilizzate in bilancio. Si tratta di movimenti che non costituiscono un vero e proprio debito, essendo destinati a fronteggiare solo temporanee esigenze di liquidità poi estinte entro la fine dell'anno. L'eventuale accertamento registrato in entrata, a cui si deve contrapporre altrettanto impegno in uscita (chiusura dell'anticipazioni) indica, in modo simile a qualunque apertura di credito sotto forma di fido bancario, l'ammontare massimo della anticipazione che l'ente ha utilizzato nell'esercizio appena chiuso.

Peso specifico Tit.7



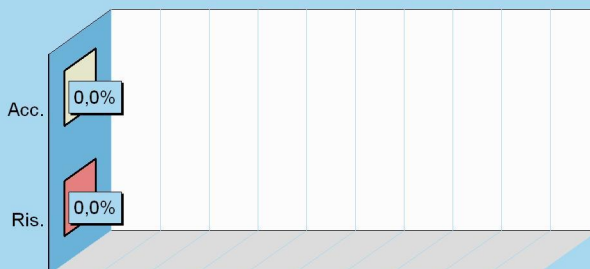
### Rendiconto 2016 e tendenza in atto

Accertamenti	2015	2016
Tributi	4.391.118,92	4.506.463,60
Trasferimenti correnti	408.645,32	362.323,21
Extratributarie	915.538,83	803.270,06
Entrate C/capitale	159.039,56	142.598,71
Riduzioni finanziarie	0,00	0,00
Accensione prestiti	0,00	0,00
<b>Anticipazioni</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Entrate C/terzi	685.806,07	794.017,85
<b>Totale</b>	<b>6.560.148,70</b>	<b>6.608.673,43</b>

### Stato accertamento e grado riscossione

Titolo 7 (intero Titolo)	Accertamenti	Riscossioni
	0,00	0,00
<b>Composizione</b>	<b>% Accertato</b>	<b>% Riscosso</b>
Anticipazioni	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00

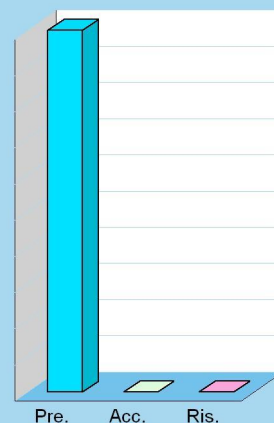
Accertamento e riscossione %



### Movimenti contabili (competenza 2016)

Programmazione		Stanz. finali	Accertamenti	Scostam. (+/-)
Anticipazioni	(+)	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
Totale		1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
<b>Gestione</b>		<b>Accertamenti</b>	<b>Riscossioni</b>	<b>Scostam. (+/-)</b>
Anticipazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale		0,00	0,00	0,00

Movimenti







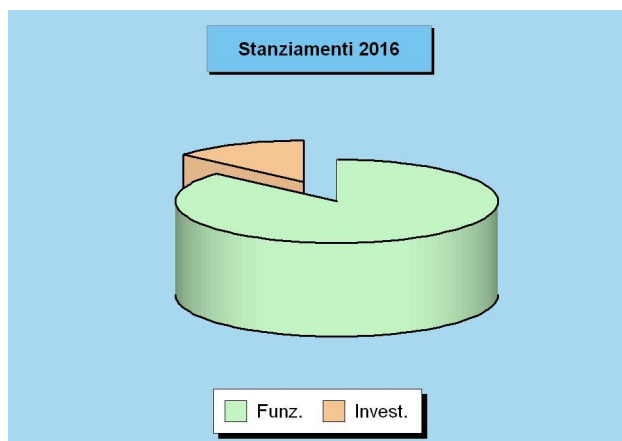
# **GESTIONE DELLA SPESA PER MISSIONE**



## PREVISIONI FINALI DELLE SPESE PER MISSIONE

### Le risorse destinate alle missioni e programmi

I documenti politici di strategia e di indirizzo generale, come il DUP, sono gli strumenti mediante i quali il consiglio, organo rappresentativo della collettività locale, indica i principali obiettivi da perseguire nell'immediato futuro. L'attività di indirizzo tende quindi ad assicurare un ragionevole grado di coerenza tra le scelte operate e la disponibilità effettiva di risorse. Il bilancio, costruito per missioni e programmi, associa l'obiettivo strategico con la rispettiva dotazione finanziaria. Questi stanziamenti possono subire in corso d'opera talune variazioni e correzioni per adattarli alla mutata realtà o alle esigenze sopravvenute. Il prospetto seguente mostra la situazione della spesa per missione (stanziamenti) aggiornata con le previsioni definitive di bilancio.



### Parte "Funzionamento" delle Missioni - Previsione 2016

		Correnti	Rim. prestiti	Chiusura ant.	Funzionamento
1 Servizi generali	(+)	1.836.946,27	0,00	0,00	1.836.946,27
2 Giustizia	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico	(+)	220.412,67	0,00	0,00	220.412,67
4 Istruzione	(+)	536.612,98	0,00	0,00	536.612,98
5 Beni e attività culturali	(+)	62.273,61	0,00	0,00	62.273,61
6 Sport e tempo libero	(+)	60.291,10	0,00	0,00	60.291,10
7 Turismo	(+)	4.864,86	0,00	0,00	4.864,86
8 Territorio, abitazioni	(+)	40.000,90	0,00	0,00	40.000,90
9 Tutela ambiente	(+)	1.006.266,85	0,00	0,00	1.006.266,85
10 Trasporti	(+)	420.424,55	0,00	0,00	420.424,55
11 Soccorso civile	(+)	4.920,00	0,00	0,00	4.920,00
12 Sociale e famiglia	(+)	1.421.961,94	0,00	0,00	1.421.961,94
13 Salute	(+)	50,00	0,00	0,00	50,00
14 Sviluppo economico	(+)	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00
15 Lavoro e formazione	(+)	13.932,00	0,00	0,00	13.932,00
16 Agricoltura e pesca	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia	(+)	2.195,00	0,00	0,00	2.195,00
18 Relazioni con autonomie	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	(+)	225.879,27	0,00	0,00	225.879,27
50 Debito pubblico	(+)	0,00	126.500,00	0,00	126.500,00
60 Anticipazioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	1.000.000,00	1.000.000,00
Programmazione teorica (al lordo FPV/U)		5.859.832,00	126.500,00	1.000.000,00	<b>6.986.332,00</b>

### Parte "Investimento" delle Missioni - Previsione 2016

		C/Capitale	Incr. att. fin.	Investimento
1 Servizi generali	(+)	10.500,00	0,00	10.500,00
2 Giustizia	(+)	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico	(+)	42.074,00	0,00	42.074,00
4 Istruzione	(+)	117.467,00	0,00	117.467,00
5 Beni e attività culturali	(+)	0,00	0,00	0,00
6 Sport e tempo libero	(+)	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	(+)	0,00	0,00	0,00
8 Territorio, abitazioni	(+)	178.763,41	0,00	178.763,41
9 Tutela ambiente	(+)	17.800,00	0,00	17.800,00
10 Trasporti	(+)	683.141,00	0,00	683.141,00
11 Soccorso civile	(+)	0,00	0,00	0,00
12 Sociale e famiglia	(+)	31.900,00	1.000,00	32.900,00
13 Salute	(+)	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico	(+)	0,00	0,00	0,00
15 Lavoro e formazione	(+)	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura e pesca	(+)	0,00	0,00	0,00
17 Energia	(+)	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con autonomie	(+)	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	(+)	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	(+)	0,00	0,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
Programmazione teorica (al lordo FPV/U)		1.081.645,41	1.000,00	<b>1.082.645,41</b>

## PREVISIONI PER FUNZIONAMENTO E INVESTIMENTO

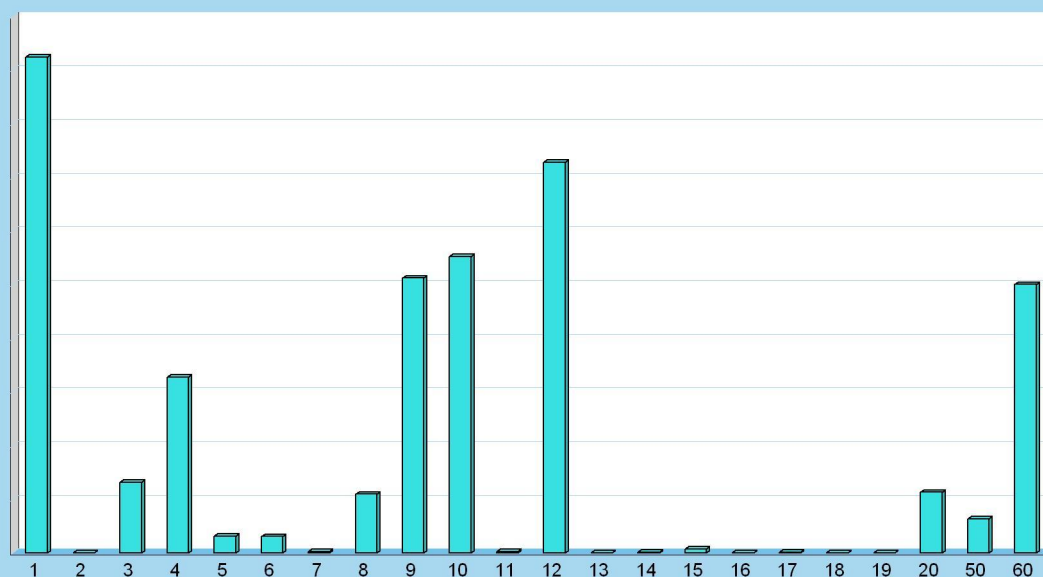
### Il budget definitivo per missioni e programmi

I programmi di spesa e, in particolare, i loro aggregati per "Missione", sono importanti riferimenti per misurare a fine esercizio l'efficacia dell'azione intrapresa dall'ente. È opportuno ricordare che i programmi in cui si articola la missione sono costituiti da spese di funzionamento e da investimenti. Le prime (funzionamento) comprendono gli interventi per consentire la normale erogazione dei servizi (spese correnti), per garantire la restituzione del capitale mutuato (rimborso prestiti) e le eventuali anticipazioni finanziarie aperte (anticipazioni). Il secondo tipo di spesa (investimenti) riprende invece le opere pubbliche in senso stretto (spese C/capitale) e le operazioni di sola natura finanziaria (incremento attività finanziarie). I due prospetti mostrano la situazione delle previsioni finali.

### Previsioni finali delle spese per Missione 2016

		Funzionamento	Investimento	Tot. Previsto
1 Servizi generali	(+)	1.836.946,27	10.500,00	1.847.446,27
2 Giustizia	(+)	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico	(+)	220.412,67	42.074,00	262.486,67
4 Istruzione	(+)	536.612,98	117.467,00	654.079,98
5 Beni e attività culturali	(+)	62.273,61	0,00	62.273,61
6 Sport e tempo libero	(+)	60.291,10	0,00	60.291,10
7 Turismo	(+)	4.864,86	0,00	4.864,86
8 Territorio, abitazioni	(+)	40.000,90	178.763,41	218.764,31
9 Tutela ambiente	(+)	1.006.266,85	17.800,00	1.024.066,85
10 Trasporti	(+)	420.424,55	683.141,00	1.103.565,55
11 Soccorso civile	(+)	4.920,00	0,00	4.920,00
12 Sociale e famiglia	(+)	1.421.961,94	32.900,00	1.454.861,94
13 Salute	(+)	50,00	0,00	50,00
14 Sviluppo economico	(+)	2.800,00	0,00	2.800,00
15 Lavoro e formazione	(+)	13.932,00	0,00	13.932,00
16 Agricoltura e pesca	(+)	0,00	0,00	0,00
17 Energia	(+)	2.195,00	0,00	2.195,00
18 Relazioni con autonomie	(+)	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	(+)	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	(+)	225.879,27	0,00	225.879,27
50 Debito pubblico	(+)	126.500,00	0,00	126.500,00
60 Anticipazioni finanziarie	(+)	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
Programmazione teorica (al lordo FPV/U)		6.986.332,00	1.082.645,41	<b>8.068.977,41</b>

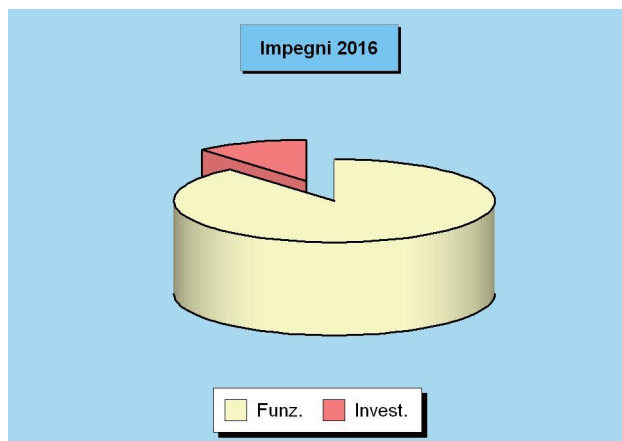
Previsioni per singola missione 2016



## IMPEGNI FINALI DELLE SPESE PER MISSIONE

### La situazione definitiva degli impegni

Ad inizio esercizio, il consiglio aveva approvato il DUP, e cioè il principale documento di pianificazione dell'attività futura. In questo contesto, erano stati identificati sia gli obiettivi generali del nuovo triennio che le risorse necessarie per il loro finanziamento. Il bilancio era stato suddiviso in programmi, poi raggruppati in missioni, a cui facevano capo i budget di spesa stanziati per rendere possibile la loro effettiva realizzazione. Nei mesi successivi, queste scelte si sono tradotte in attività di gestione che hanno comportato l'assunzione degli impegni di spesa. I prospetti riportano la situazione definitiva degli impegni per singola missione (aggregato di programmi) suddivisi nelle componenti destinate al funzionamento e agli interventi d'investimento.



### Parte "Funzionamento" delle Missioni - Impegni 2016

		Correnti	Rim.prestiti	Chiusura ant.	Funzionamento
1 Servizi generali	(+)	1.586.833,43	0,00	0,00	1.586.833,43
2 Giustizia	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico	(+)	210.395,04	0,00	0,00	210.395,04
4 Istruzione	(+)	530.156,09	0,00	0,00	530.156,09
5 Beni e attività culturali	(+)	61.602,42	0,00	0,00	61.602,42
6 Sport e tempo libero	(+)	57.120,45	0,00	0,00	57.120,45
7 Turismo	(+)	4.864,86	0,00	0,00	4.864,86
8 Territorio, abitazioni	(+)	37.730,39	0,00	0,00	37.730,39
9 Tutela ambiente	(+)	983.860,35	0,00	0,00	983.860,35
10 Trasporti	(+)	405.045,95	0,00	0,00	405.045,95
11 Soccorso civile	(+)	4.294,58	0,00	0,00	4.294,58
12 Sociale e famiglia	(+)	1.353.590,64	0,00	0,00	1.353.590,64
13 Salute	(+)	41,32	0,00	0,00	41,32
14 Sviluppo economico	(+)	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00
15 Lavoro e formazione	(+)	13.916,20	0,00	0,00	13.916,20
16 Agricoltura e pesca	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con autonomie	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	(+)	0,00	124.305,60	0,00	124.305,60
60 Anticipazioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Impegni complessivi</b>		<b>5.252.251,72</b>	<b>124.305,60</b>	<b>0,00</b>	<b>5.376.557,32</b>

### Parte "Investimento" delle Missioni - Impegni 2016

		C/Capitale	Incr. att. fin.	Investimento
1 Servizi generali	(+)	10.150,40	0,00	10.150,40
2 Giustizia	(+)	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico	(+)	2.074,00	0,00	2.074,00
4 Istruzione	(+)	111.285,24	0,00	111.285,24
5 Beni e attività culturali	(+)	0,00	0,00	0,00
6 Sport e tempo libero	(+)	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	(+)	0,00	0,00	0,00
8 Territorio, abitazioni	(+)	68.024,61	0,00	68.024,61
9 Tutela ambiente	(+)	0,00	0,00	0,00
10 Trasporti	(+)	486.709,44	0,00	486.709,44
11 Soccorso civile	(+)	0,00	0,00	0,00
12 Sociale e famiglia	(+)	4.587,20	0,00	4.587,20
13 Salute	(+)	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico	(+)	0,00	0,00	0,00
15 Lavoro e formazione	(+)	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura e pesca	(+)	0,00	0,00	0,00
17 Energia	(+)	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con autonomie	(+)	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	(+)	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	(+)	0,00	0,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Impegni complessivi</b>		<b>682.830,89</b>	<b>0,00</b>	<b>682.830,89</b>

## IMPEGNI PER FUNZIONAMENTO E INVESTIMENTO

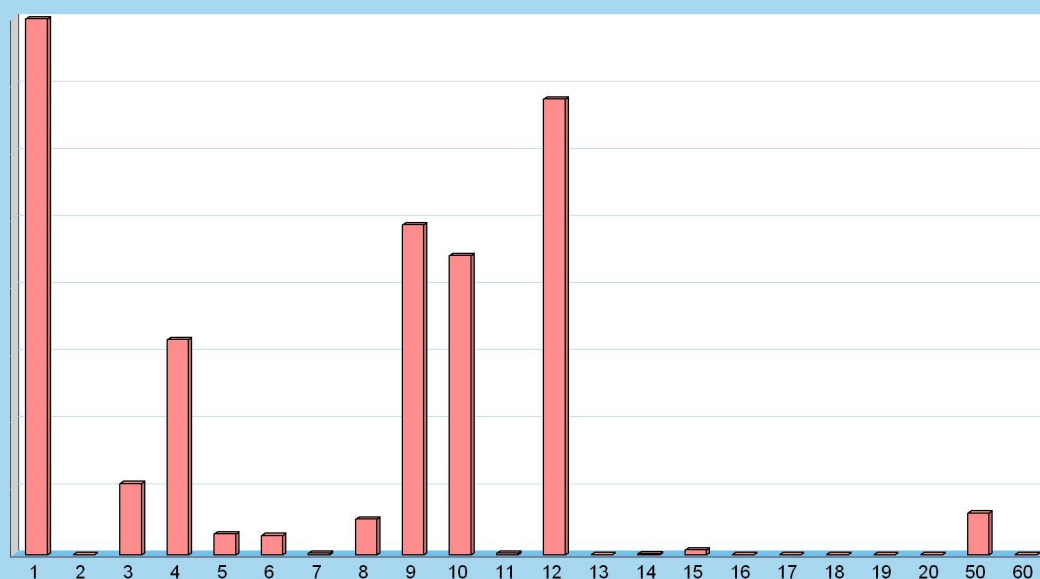
### La composizione della spesa impegnata

Lo stato di realizzazione degli impegni relativi a missioni e programmi dipende dalla composizione dell'intervento. Una forte componente di spesa per investimento non attuata per la mancata concessione del finanziamento, ad esempio, non indicherà alcun impegno producendo una apparente contrazione del grado di realizzazione. La stessa situazione si verifica quando la spesa già prevista e finanziata non è impegnata nell'esercizio ma è imputata in un anno diverso per effetto della mancata immediata esigibilità (FPV attivato). Negli argomenti che poi descriveranno lo stato di realizzazione della spesa per singola missione, infatti, l'impegno non sarà più accostato alla previsione ma al medesimo importo depurato dalla quota non impegnabile (al netto FPV/U).

### Impegni delle spese per Missione 2016

		Funzionamento	Investimento	Tot. Impegnato
1 Servizi generali	(+)	1.586.833,43	10.150,40	1.596.983,83
2 Giustizia	(+)	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico	(+)	210.395,04	2.074,00	212.469,04
4 Istruzione	(+)	530.156,09	111.285,24	641.441,33
5 Beni e attività culturali	(+)	61.602,42	0,00	61.602,42
6 Sport e tempo libero	(+)	57.120,45	0,00	57.120,45
7 Turismo	(+)	4.864,86	0,00	4.864,86
8 Territorio, abitazioni	(+)	37.730,39	68.024,61	105.755,00
9 Tutela ambiente	(+)	983.860,35	0,00	983.860,35
10 Trasporti	(+)	405.045,95	486.709,44	891.755,39
11 Soccorso civile	(+)	4.294,58	0,00	4.294,58
12 Sociale e famiglia	(+)	1.353.590,64	4.587,20	1.358.177,84
13 Salute	(+)	41,32	0,00	41,32
14 Sviluppo economico	(+)	2.800,00	0,00	2.800,00
15 Lavoro e formazione	(+)	13.916,20	0,00	13.916,20
16 Agricoltura e pesca	(+)	0,00	0,00	0,00
17 Energia	(+)	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con autonomie	(+)	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	(+)	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	(+)	124.305,60	0,00	124.305,60
60 Anticipazioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
		<b>Impegni complessivi</b>	<b>5.376.557,32</b>	<b>682.830,89</b>
				<b>6.059.388,21</b>

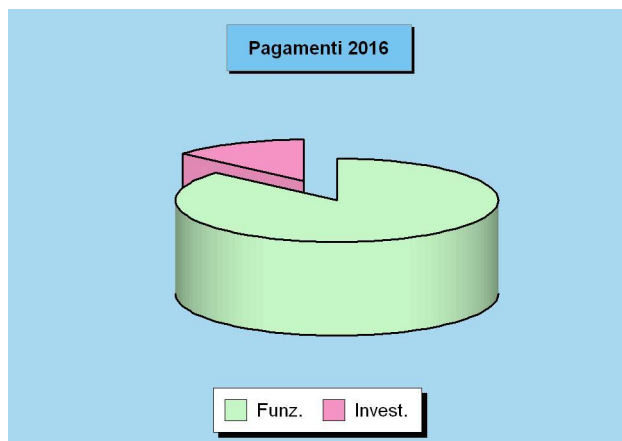
Impegni per singola missione 2016



## PAGAMENTI FINALI DELLE SPESE PER MISSIONE

### La situazione finale dei pagamenti

L'impegno della spesa è solo il primo passo verso la realizzazione del progetto di acquisto di beni e servizi o di realizzazione dell'opera. Bisogna innanzi tutto notare che la velocità di pagamento della spesa, successiva all'assunzione dell'impegno, non dipende solo dalla rapidità dell'ente di portare a conclusione il procedimento amministrativo ma è anche influenzata da fattori esterni. I vincoli posti degli obiettivi di finanza pubblica o il ritardo nell'erogazione dei trasferimenti possono rallentare il normale decorso del procedimento. In generale, le spese di funzionamento hanno tempi di esborso più rapidi mentre quelle in C/capitale sono influenzate dal tipo di finanziamento e dalla velocità d'incasso del credito. Il prospetto riporta l'entità dei pagamenti per missione.



### Parte "Funzionamento" delle Missioni - Pagamenti 2016

		Correnti	Rim.prestiti	Chiusura ant.	Funzionamento
1 Servizi generali	(+)	1.248.099,43	0,00	0,00	1.248.099,43
2 Giustizia	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico	(+)	204.563,46	0,00	0,00	204.563,46
4 Istruzione	(+)	413.359,65	0,00	0,00	413.359,65
5 Beni e attività culturali	(+)	48.755,42	0,00	0,00	48.755,42
6 Sport e tempo libero	(+)	33.874,48	0,00	0,00	33.874,48
7 Turismo	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
8 Territorio, abitazioni	(+)	16.267,55	0,00	0,00	16.267,55
9 Tutela ambiente	(+)	851.230,81	0,00	0,00	851.230,81
10 Trasporti	(+)	232.154,78	0,00	0,00	232.154,78
11 Soccorso civile	(+)	1.753,36	0,00	0,00	1.753,36
12 Sociale e famiglia	(+)	921.944,78	0,00	0,00	921.944,78
13 Salute	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
15 Lavoro e formazione	(+)	1.193,20	0,00	0,00	1.193,20
16 Agricoltura e pesca	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
17 Energia	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con autonomie	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	(+)	0,00	92.957,62	0,00	92.957,62
60 Anticipazioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Pagamenti complessivi</b>		<b>3.973.196,92</b>	<b>92.957,62</b>	<b>0,00</b>	<b>4.066.154,54</b>

### Parte "Investimento" delle Missioni - Pagamenti 2016

		C/Capitale	Incr. att. fin.	Investimento
1 Servizi generali	(+)	10.150,40	0,00	10.150,40
2 Giustizia	(+)	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico	(+)	2.074,00	0,00	2.074,00
4 Istruzione	(+)	110.734,96	0,00	110.734,96
5 Beni e attività culturali	(+)	0,00	0,00	0,00
6 Sport e tempo libero	(+)	0,00	0,00	0,00
7 Turismo	(+)	0,00	0,00	0,00
8 Territorio, abitazioni	(+)	68.024,61	0,00	68.024,61
9 Tutela ambiente	(+)	0,00	0,00	0,00
10 Trasporti	(+)	440.287,94	0,00	440.287,94
11 Soccorso civile	(+)	0,00	0,00	0,00
12 Sociale e famiglia	(+)	2.293,60	0,00	2.293,60
13 Salute	(+)	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico	(+)	0,00	0,00	0,00
15 Lavoro e formazione	(+)	0,00	0,00	0,00
16 Agricoltura e pesca	(+)	0,00	0,00	0,00
17 Energia	(+)	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con autonomie	(+)	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	(+)	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	(+)	0,00	0,00	0,00
60 Anticipazioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Pagamenti complessivi</b>		<b>633.565,51</b>	<b>0,00</b>	<b>633.565,51</b>

## PAGAMENTI PER FUNZIONAMENTO E INVESTIMENTO

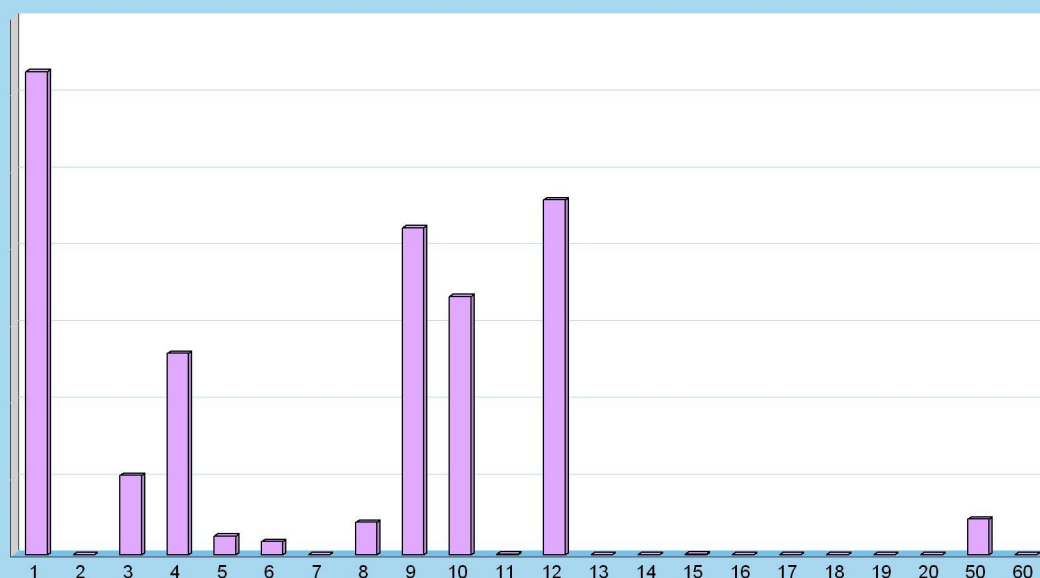
### La composizione della spesa pagata

La legge individua i tempi di riferimento dei pagamenti effettuati a titolo di corrispettivo monetario per le transazioni commerciali che derivano da contratti tra imprese e PA e che comportano la consegna di merci o la prestazione di servizi contro il pagamento di un prezzo. L'ente, infatti, dovrebbe pagare i propri fornitori entro 30 giorni dalla data di ricevimento della fattura, termine che può essere allungato a 60 giorni con l'accordo scritto del creditore. È solo il caso di notare che nelle transazioni tra imprese private, è consentito alle parti di pattuire termini di pagamento superiori purché stabiliti per iscritto e non gravemente iniqui per il creditore, pena la nullità della clausola in deroga. I prospetti mostrano la composizione dei pagamenti per ciascuna missione.

### Pagamenti delle spese per Missioni 2016

		Funzionamento	Investimento	Tot. Pagato
1 Servizi generali	(+)	1.248.099,43	10.150,40	1.258.249,83
2 Giustizia	(+)	0,00	0,00	0,00
3 Ordine pubblico	(+)	204.563,46	2.074,00	206.637,46
4 Istruzione	(+)	413.359,65	110.734,96	524.094,61
5 Beni e attività culturali	(+)	48.755,42	0,00	48.755,42
6 Sport e tempo libero	(+)	33.874,48	0,00	33.874,48
7 Turismo	(+)	0,00	0,00	0,00
8 Territorio, abitazioni	(+)	16.267,55	68.024,61	84.292,16
9 Tutela ambiente	(+)	851.230,81	0,00	851.230,81
10 Trasporti	(+)	232.154,78	440.287,94	672.442,72
11 Soccorso civile	(+)	1.753,36	0,00	1.753,36
12 Sociale e famiglia	(+)	921.944,78	2.293,60	924.238,38
13 Salute	(+)	0,00	0,00	0,00
14 Sviluppo economico	(+)	0,00	0,00	0,00
15 Lavoro e formazione	(+)	1.193,20	0,00	1.193,20
16 Agricoltura e pesca	(+)	0,00	0,00	0,00
17 Energia	(+)	0,00	0,00	0,00
18 Relazioni con autonomie	(+)	0,00	0,00	0,00
19 Relazioni internazionali	(+)	0,00	0,00	0,00
20 Fondi e accantonamenti	(+)	0,00	0,00	0,00
50 Debito pubblico	(+)	92.957,62	0,00	92.957,62
60 Anticipazioni finanziarie	(+)	0,00	0,00	0,00
		<b>Pagamenti complessivi</b>	<b>4.066.154,54</b>	<b>633.565,51</b>
				<b>4.699.720,05</b>

Pagamenti per singola missione 2016



## STATO DI REALIZZAZIONE DELLE SPESE PER MISSIONE

### L'andamento degli impegni per missione

L'esito finanziario della programmazione è influenzato dai risultati conseguiti dalle componenti di ogni singola missione con i relativi programmi, e cioè il fabbisogno per il funzionamento, che comprende le spese correnti, la restituzione dei debiti e la chiusura delle anticipazioni, unitamente alle risorse per gli investimenti, che raggruppano le spese in C/capitale e l'incremento delle attività finanziarie. Si tratta di comparti che seguono modalità operative e regole molto diverse. Ad esempio, l'applicazione del principio di imputazione della spesa nell'esercizio in cui questa sarà esigibile richiede l'attivazione della tecnica del fondo pluriennale, con il conseguente stanziamento in uscita di altrettante poste denominate *Fondo pluriennale* (FPV/U) non soggette ad impegno e la formazione di altrettante economie (stanziamenti non impegnati). Il seguente prospetto, per neutralizzare questo fenomeno e rendere più veritiero il calcolo dello stato di realizzazione, riporta gli stanziamenti di spesa al netto dell'eventuale fondo pluriennale presente tra le uscite.

### Stato di realizzazione effettivo (al netto FPV/U) delle spese per Missioni 2016

		Stanziamenti (+)	FPV/U (-)	Stanz. netti	Impegni	% Impegnato
Servizi generali	Funz.	1.836.946,27	42.124,35	1.794.821,92	1.586.833,43	86,38%
	Invest.	10.500,00	0,00	10.500,00	10.150,40	96,67%
Giustizia	Funz.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Ordine pubblico	Funz.	220.412,67	0,00	220.412,67	210.395,04	95,46%
	Invest.	42.074,00	36.897,15	5.176,85	2.074,00	4,93%
Istruzione	Funz.	536.612,98	0,00	536.612,98	530.156,09	98,80%
	Invest.	117.467,00	2.240,86	115.226,14	111.285,24	94,74%
Cultura	Funz.	62.273,61	0,00	62.273,61	61.602,42	98,92%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Sport	Funz.	60.291,10	0,00	60.291,10	57.120,45	94,74%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Turismo	Funz.	4.864,86	0,00	4.864,86	4.864,86	100,00%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Territorio	Funz.	40.000,90	0,00	40.000,90	37.730,39	94,32%
	Invest.	178.763,41	1.487,38	177.276,03	68.024,61	38,05%
Tutela ambiente	Funz.	1.006.266,85	0,00	1.006.266,85	983.860,35	97,77%
	Invest.	17.800,00	17.795,84	4,16	0,00	-
Trasporti	Funz.	420.424,55	2.942,46	417.482,09	405.045,95	96,34%
	Invest.	683.141,00	129.229,77	553.911,23	486.709,44	71,25%
Soccorso civile	Funz.	4.920,00	0,00	4.920,00	4.294,58	87,29%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Sociale e famiglia	Funz.	1.421.961,94	0,00	1.421.961,94	1.353.590,64	95,19%
	Invest.	32.900,00	15.518,34	17.381,66	4.587,20	13,94%
Salute	Funz.	50,00	0,00	50,00	41,32	82,64%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Sviluppo economico	Funz.	2.800,00	0,00	2.800,00	2.800,00	100,00%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Lavoro e formazione	Funz.	13.932,00	0,00	13.932,00	13.916,20	99,89%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Agricoltura e pesca	Funz.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Energia	Funz.	2.195,00	0,00	2.195,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Relaz. con autonomie	Funz.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Relaz. internazionali	Funz.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Fondi	Funz.	225.879,27	0,00	225.879,27	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Debito pubblico	Funz.	126.500,00	0,00	126.500,00	124.305,60	98,27%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-
Anticipazioni	Funz.	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	0,00	-



## GRADO DI ULTIMAZIONE DELLE MISSIONI

### L'andamento dei pagamenti per missione

Lo stato di realizzazione è forse l'indice più semplice per valutare l'efficacia della programmazione. La tabella precedente, infatti, forniva un'immagine immediata sul volume di risorse attivate nell'esercizio per finanziare le missioni. I dati della colonna degli impegni offrivano adeguate informazioni sul valore degli interventi assunti nel bilancio corrente e negli investimenti. Ma la contabilità espone anche un altro elemento, seppure di minor peso, che diventa utile per valutare l'andamento della gestione, e cioè il grado di ultimazione delle missioni, inteso come il rapporto tra gli impegni di spesa ed i relativi pagamenti effettuati nello stesso esercizio. In una congiuntura economica dove non è sempre facile disporre di liquidità, la velocità nei pagamenti è un indice della presenza o meno di questo elemento di possibile criticità. La capacità di ultimare il procedimento fino al completo pagamento delle obbligazioni può diventare, soprattutto per quanto riguarda la spesa corrente, un'informazione significativa.

### Grado di ultimazione delle spese per Missioni 2016

		Stanz. netti	Impegni	Pagamenti	% Pagato
Servizi generali	Funz.	1.794.821,92	1.586.833,43	1.248.099,43	78,65%
	Invest.	10.500,00	10.150,40	10.150,40	100,00%
Giustizia	Funz.	0,00	0,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Ordine pubblico	Funz.	220.412,67	210.395,04	204.563,46	97,23%
	Invest.	5.176,85	2.074,00	2.074,00	100,00%
Istruzione	Funz.	536.612,98	530.156,09	413.359,65	77,97%
	Invest.	115.226,14	111.285,24	110.734,96	99,51%
Cultura	Funz.	62.273,61	61.602,42	48.755,42	79,15%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Sport	Funz.	60.291,10	57.120,45	33.874,48	59,30%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Turismo	Funz.	4.864,86	4.864,86	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Territorio	Funz.	40.000,90	37.730,39	16.267,55	43,12%
	Invest.	177.276,03	68.024,61	68.024,61	100,00%
Tutela ambiente	Funz.	1.006.266,85	983.860,35	851.230,81	86,52%
	Invest.	4,16	0,00	0,00	-
Trasporti	Funz.	417.482,09	405.045,95	232.154,78	57,32%
	Invest.	553.911,23	486.709,44	440.287,94	90,46%
Soccorso civile	Funz.	4.920,00	4.294,58	1.753,36	40,83%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Sociale e famiglia	Funz.	1.421.961,94	1.353.590,64	921.944,78	68,11%
	Invest.	17.381,66	4.587,20	2.293,60	50,00%
Salute	Funz.	50,00	41,32	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Sviluppo economico	Funz.	2.800,00	2.800,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Lavoro e formazione	Funz.	13.932,00	13.916,20	1.193,20	8,57%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Agricoltura e pesca	Funz.	0,00	0,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Energia	Funz.	2.195,00	0,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Relaz. con autonomie	Funz.	0,00	0,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Relaz. internazionali	Funz.	0,00	0,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Fondi	Funz.	225.879,27	0,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Debito pubblico	Funz.	126.500,00	124.305,60	92.957,62	74,78%
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-
Anticipazioni	Funz.	1.000.000,00	0,00	0,00	-
	Invest.	0,00	0,00	0,00	-



# **STATO DI ATTUAZIONE DELLE SINGOLE MISSIONI**



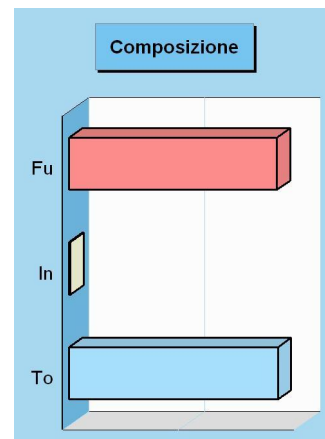
## SERVIZI GENERALI E ISTITUZIONALI

### Missione 01 e relativi programmi

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di *governance* e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali, compresa la gestione del personale. I prospetti seguenti, con i grafici accostati, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione e grado di ultimazione.

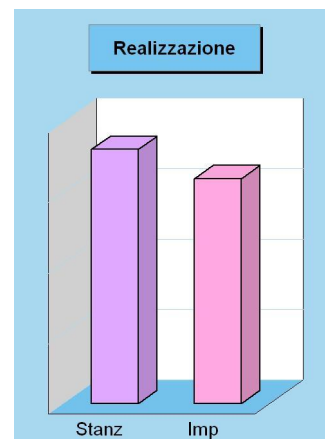
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	1.836.946,27	-	
In conto capitale	(+)	-	10.500,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>1.836.946,27</b>	<b>10.500,00</b>	<b>1.847.446,27</b>
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)		42.124,35	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)		-	0,00	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>1.794.821,92</b>	<b>10.500,00</b>	<b>1.805.321,92</b>



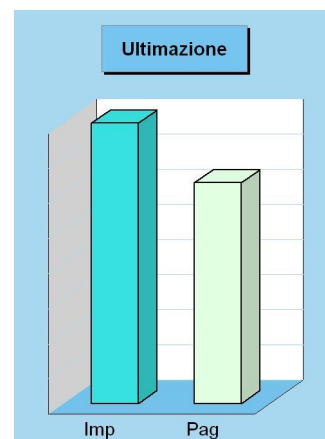
#### Stato di realizzazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	1.836.946,27	1.586.833,43	
In conto capitale	(+)	10.500,00	10.150,40	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>1.847.446,27</b>	<b>1.596.983,83</b>	<b>86,44%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)		42.124,35	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)		0,00	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>1.805.321,92</b>	<b>1.596.983,83</b>	<b>88,46%</b>



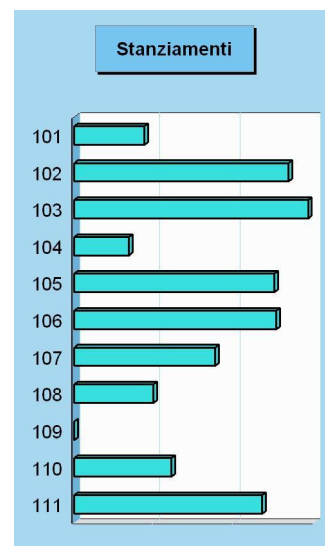
#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	1.586.833,43	1.248.099,43	
In conto capitale	(+)	10.150,40	10.150,40	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>1.596.983,83</b>	<b>1.258.249,83</b>	<b>78,79%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)		-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)		-	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>1.596.983,83</b>	<b>1.258.249,83</b>	<b>78,79%</b>

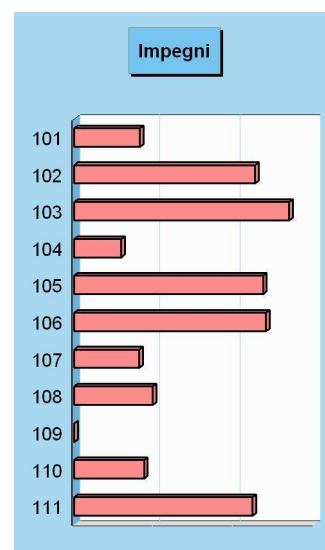


**Composizione contabile dei Programmi 2016**

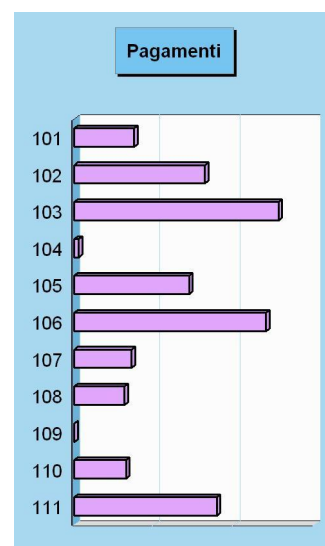
Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
101 Organi istituzionali	(+)	87.674,00	0,00	87.674,00
102 Segreteria generale	(+)	267.038,77	0,00	267.038,77
103 Gestione finanziaria	(+)	291.748,88	0,00	291.748,88
104 Tributi e servizi fiscali	(+)	68.134,00	0,00	68.134,00
105 Demanio e patrimonio	(+)	249.772,99	0,00	249.772,99
106 Ufficio tecnico	(+)	241.337,00	10.500,00	251.837,00
107 Anagrafe e stato civile	(+)	175.710,96	0,00	175.710,96
108 Sistemi informativi	(+)	99.098,60	0,00	99.098,60
109 Assistenza ad enti locali	(+)	500,00	0,00	500,00
110 Risorse umane	(+)	121.236,07	0,00	121.236,07
111 Altri servizi generali	(+)	234.695,00	0,00	234.695,00
Totale (al lordo FPV)	(+)	1.836.946,27	10.500,00	1.847.446,27
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	42.124,35	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		1.794.821,92	10.500,00	1.805.321,92

**Stato di realizzazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		Stanziamanti	Impegni	% Impegnato
101 Organi istituzionali	(+)	87.674,00	81.759,55	93,25%
102 Segreteria generale	(+)	267.038,77	225.517,96	84,45%
103 Gestione finanziaria	(+)	291.748,88	267.760,77	91,78%
104 Tributi e servizi fiscali	(+)	68.134,00	58.551,07	85,94%
105 Demanio e patrimonio	(+)	249.772,99	235.588,30	94,32%
106 Ufficio tecnico	(+)	251.837,00	239.218,26	94,99%
107 Anagrafe e stato civile	(+)	175.710,96	80.971,24	46,08%
108 Sistemi informativi	(+)	99.098,60	97.817,76	98,71%
109 Assistenza ad enti locali	(+)	500,00	500,00	100,00%
110 Risorse umane	(+)	121.236,07	87.234,03	71,95%
111 Altri servizi generali	(+)	234.695,00	222.064,89	94,62%
Totale (al lordo FPV)	(+)	1.847.446,27	1.596.983,83	86,44%
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	42.124,35	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		1.805.321,92	1.596.983,83	88,46%

**Grado di ultimazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
101 Organi istituzionali	(+)	81.759,55	74.877,75	91,58%
102 Segreteria generale	(+)	225.517,96	163.255,78	72,39%
103 Gestione finanziaria	(+)	267.760,77	254.902,61	95,20%
104 Tributi e servizi fiscali	(+)	58.551,07	5.766,05	9,85%
105 Demanio e patrimonio	(+)	235.588,30	143.437,26	60,88%
106 Ufficio tecnico	(+)	239.218,26	239.218,26	100,00%
107 Anagrafe e stato civile	(+)	80.971,24	71.373,14	88,15%
108 Sistemi informativi	(+)	97.817,76	62.699,20	64,10%
109 Assistenza ad enti locali	(+)	500,00	0,00	0,00%
110 Risorse umane	(+)	87.234,03	64.846,68	74,34%
111 Altri servizi generali	(+)	222.064,89	177.873,10	80,10%
Totale (al lordo FPV)	(+)	1.596.983,83	1.258.249,83	78,79%
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		1.596.983,83	1.258.249,83	78,79%



## SERVIZI GENERALI ISTITUZIONALI:RENDICONTAZIONE

**Finalità da conseguire e Rendicontazione degli obiettivi**

### Programma 1 –Organi Istituzionali

#### FINALITA' DA CONSEGUIRE

Garantire il supporto agli organi istituzionali, il soddisfacimento delle esigenze di informazione e trasparenza amministrativa della cittadinanza, favorendo la partecipazione attiva sia attraverso le attività istituzionali, che con azioni volte ad agevolare libere aggregazioni.

#### RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI :

##### **Diffondere le informazioni delle attività dell'Amministrazione comunale**

La comunicazione istituzionale è stata l'opportunità privilegiata del rapporto tra Amministrazione e cittadini quale sfida del cambiamento voluto. Attraverso le attività di comunicazione e di informazione l'Amministrazione può, infatti, da una parte rispondere ai doveri imposti in materia di trasparenza, imparzialità e parità di accesso da garantire a tutti i cittadini, dall'altra può diventare capace di agire con un maggiore livello di coerenza rispetto ai bisogni dei cittadini.

Attraverso lo strumento del **periodico comunale** ci si è posti l'obiettivo di far conoscere ai cittadini quanto veniva realizzato per consentire a tutti di giudicare consapevolmente e di conoscere le ragioni che stanno dietro alle scelte.

Con l'obiettivo che "Aprire le porte del palazzo" non fosse solo uno slogan elettorale, si è voluto ascoltare i cittadini, sempre e comunque, e permettere a chi avesse qualcosa da dire o competenze da mettere in comune di essere partecipe e protagonista, quale esempio di inclusione garantita a tutti.

Per questo sono stati organizzati **incontri con i cittadini** (come quello su Obiettivo scuola del 8 novembre o le due Assemblee per presentare il Controllo del Vicinato, i molteplici incontri con i genitori in occasione del progetto di legalità) o con singoli gruppi di cittadini (per esigenze particolari legate alla viabilità, alle criticità della fognature) o con i commercianti.

I **Consigli Comunali** sono stati organizzati anche **nelle frazioni** (21 aprile a Tregasio e 27 Aprile a Canonica).

Non sono stati organizzati gli incontri programmati sui temi dei rifiuti a seguito dei ricorsi che hanno procrastinato i tempi della gara a doppio oggetto di Gelsia.

Sono state attuate diverse forme per il coinvolgimento diretto dei cittadini anche nella fase di progetto e decisione, e non solo nella successiva fase di comunicazione di scelte calate dall'alto, al fine di valutarne sempre la ricaduta sulla cittadinanza.

La diffusione in tempo reale delle notizie è stata garantita attraverso il **sito comunale**, i **tabelloni a messaggio variabile**, le **locandine** poste negli esercizi commerciali, negli ambulatori e centri civici, e attraverso una distribuzione capillare in occasione di importanti iniziative localizzate in particolare nelle frazioni.

Per garantire una immediata visibilità delle notizie istituzionali l'Amministrazione ha provveduto a dotare 25 esercizi pubblici, che si sono resi disponibili all'affissione, di **espositori per le comunicazioni istituzionali**.

E' stata prodotta una proposta di revisione del Regolamento del Consiglio Comunale, non ancora condivisa con i consiglieri a cui seguirà la proposta di revisione dello Statuto che verrà iniziata nell'anno in corso.

##### **Amministrazione vicina ai cittadini**

Grande attenzione è stata riservata alle iniziative e manifestazioni istituzionali e al coinvolgimento delle scuole e delle Associazioni con un ruolo fattivo di grande e generosa collaborazione in queste cerimonie ufficiali. In particolare con le scuole si è continuato il cammino già avviato dall'inizio del mandato perché le ricorrenze nazionali siano riconosciute quale percorso di cittadinanza attiva, per comprendere il vero e importante significato delle feste civili.

Ne sono esempio:

- **manifestazione del 25 aprile a Rancate** con la presentazione del lavoro degli alunni dell'ICAT sulle Donne protagoniste nella Resistenza e nella Costituente, in occasione del 70° anniversario del voto alle donne
- **manifestazione del 2 giugno**, al termine del Progetto Legalità, con le intitolazioni dei plessi delle scuole primarie di Triuggio a Paolo Borsellino e di Tregasio a Giovanni Falcone
- **manifestazione del 4 novembre** in collaborazione con le scuole ed in continuità con i progetti degli anni precedenti "Impariamo a costruire buone relazioni" e "Impariamo a crescere con grandi ideali".

Altri incontri sono stati realizzati con i ragazzi delle scuole sia per iniziative degli Assessorati alla Cultura e alla Pubblica Istruzione o in Municipio per far conoscere il funzionamento del Palazzo Comunale.

**Mantenimento della riduzione dei costi della politica**

Anche con la finalità di ridare credibilità alla politica e perché la politica sia messa al servizio dei cittadini, di tutti i cittadini e della collettività, è stata confermato per il 2016 l'abbattimento dei costi della politica attraverso la riduzione di un terzo della indennità spettante. I risparmi di oltre 30.000 euro l'anno sono convogliati nel Bilancio e utilizzati per le finalità di sostegno del lavoro, per progetti di qualità e di eccellenza a partire dalla scuola e per implementare le manutenzioni sul territorio.

Anche i gruppi consiliari hanno scelto, con finalità diverse, di seguire quest'esempio di buona amministrazione grazie al quale, a fronte dei necessari sacrifici richiesti ai cittadini, anche chi è chiamato ad amministrare, dimostra di fare la propria parte.

**Valorizzazione gemellaggio**

Si è collaborato con l'Associazione Comitato Gemellaggi per la realizzazione delle attività di accoglienza dei cittadini di Fimes in occasione della visita svoltasi tra il 29 aprile e il 1 maggio scorso con un momento di saluto ufficiale in Sala Consiliare ed un contributo all'Associazione.

**Programma 2 – Segreteria generale****FINALITA' DA CONSEGUIRE**

La presenza di un servizio di segreteria funge da supporto di tutti gli organi istituzionali e ne segue l'attività istituzionale, garantisce il regolare funzionamento dell'ente, l'attività degli amministratori, l'assistenza amministrativa e l'aggiornamento legislativo, le attività di supporto al Consiglio Comunale per consentire ai Consiglieri di poter espletare al meglio il proprio mandato elettivo e coadiuva i vari uffici e servizi comunali nel funzionamento e nella gestione.

I compiti svolti sono disciplinati dalla legge, dallo statuto e dai regolamenti, e non dipendono quindi da scelte e decisioni discrezionali degli organi di indirizzo e di governo. Obiettivo principale è continuare con la dematerializzazione documentale attuando una semplificazione delle procedure di gestione documentale, per le quali si provvederà ad una continua implementazione.

Le principali attività operative degli uffici sono relative alla segreteria generale ed al protocollo, e si struttura nelle seguenti principali attività:

1. assistenza e supporto tecnico-giuridico agli organi istituzionali e agli uffici comunali (atti deliberativi)
2. pubblicazione degli atti all'albo pretorio comunale on line
3. protocollazione informatica in entrata di tutti gli atti del Comune e gestione dei flussi documentali.
4. formalizzazione e gestione di tutti gli atti dell'amministrazione comunale
5. supporto agli organi politici anche nella programmazione strategica
6. predisposizione degli schemi contrattuali e relativi adempimenti amministrativi propedeutici alla formazione e sottoscrizione di un contratto.

**RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI****Miglioramento standard ufficio segreteria**

E' stata assicurata nelle materie di competenza l'assistenza e consulenza al Sindaco, alla Giunta ed al Consiglio Comunale. E' stato progettato l'iter di approvazione delle deliberazioni di Consiglio e di Giunta comunale totalmente mediante procedure informatiche (così come già accade per le determinazioni) attraverso la gestione digitale dei pareri tecnici e contabili, le attestazioni di eventuale copertura finanziaria, e la firma degli atti. L'iter digitale però non è stato concluso a seguito della assenza di una risorsa umana per maternità in segreteria.

**Garantire la legalità**

L'ufficio si è occupato del coordinamento degli adempimenti in materia di trasparenza, privacy e di normativa anti corruzione sotto il controllo del Segretario Generale del Comune e del Nucleo di Valutazione.

**FINALITA' DA CONSEGUIRE****“PER BEN AMMINISTRARE TRIUGGIO SERVONO LA TRASPARENZA DELLE SCELTE E LA PARTECIPAZIONE DEI CITTADINI”**

Siamo partiti dal principio ispiratore della nostra amministrazione, ossia *porre i cittadini al centro della vita amministrativa, affinché possano essere partecipi in modo consapevole e responsabile, insieme a noi nella guida del nostro Comune*, è quindi centrale fornire tutte le informazioni in modo veritiero ma anche semplice, sulla situazione finanziaria dell'ente.

Questo obiettivo è tutt'altro che cosa semplice: il comune è una realtà complessa (si occupa di tantissime attività molto diversificate tra loro) e deve sottostare a numerosi vincoli, per questo far comprendere ai cittadini il margine di discrezionalità e la motivazione delle scelte messe in atto non è un compito facile.

Il 2016, ci ha visto ancora concentrati, sulla piena introduzione della nuova contabilità. Questo sarà l'anno di vero cambiamento, si lasceranno i vecchi schemi di bilancio, introducendo i nuovi modelli autorizzativi.

**RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI:**

<p><b>Piena attuazione della nuova contabilità finanziaria 118</b></p> <p>Con l'approvazione del rendiconto 2016, si è chiuso il cerchio relativo all'introduzione della nuova contabilità, gli schemi di bilancio e le competenze degli organi coinvolti.</p> <p>Sono cambiate le competenze, ci sono state variazioni di bilancio esclusivamente di competenza della Giunta e dei responsabili di settore, si pensi ad esempio alle variazioni di cassa e del fondo pluriennale vincolato, quando una spesa non si realizza in un anno ma viene tralata a quello successivo.</p> <p>Il bilancio concluso ha evidenziato, come conseguenza di queste novità, un incremento degli investimenti sulla competenza 2016, che in parte è dovuta alla maggiore possibilità di spesa ma in parte al fatto che passano alla re imputazione in competenza dei lavori iniziati e non conclusi nell'anno precedente. Questa novità in realtà era già presente nel 2015, ma il 2016 i riflessi sono più evidenti, essendo diventati gli schemi 118 gli unici da approvare.</p>
<p><b>Contabilità economico-patrimoniale e bilancio consolidato</b> (per intenderci la partita doppia usata nelle aziende private)</p> <p>Nel 2016 abbiamo provveduto ad effettuare la riclassificazione inventariale e la riclassificazione dello stato patrimoniale iniziale, che è stato sottoposto all'approvazione del consiglio comunale, è stato inoltre definito il perimetro di consolidamento, per fare un bilancio consolidato, che comprenda eventualmente le aziende di controllo o significative per il "GRUPPO COMUNE DI TRIUGGIO", la cui conclusione sui dati 2016 dovrà avvenire entro settembre 2017.</p> <p>E' stato rimandata la stesura del nuovo regolamento di contabilità, con l'intento di partire dopo avere sperimentato la gestione 118, pertanto lo si realizzerà nel corso del 2017.</p>
<p><b>Bilancio partecipativo</b></p> <p>Come anticipato questo non è un obiettivo a breve termine, ma il fatto di iniziare a scriverlo vuole essere la dimostrazione del nostro impegno serio in tale direzione.</p> <p>Cos'è il bilancio partecipativo per noi? permettere ai cittadini di gestire una piccola parte del bilancio, piccola rispetto al bilancio ma significativa in termini di discrezionalità. Oggi in condizioni di ristrettezze diventa difficile offrire un budget, anche piccolo, ma noi vogliamo riuscirci come espressione di grande attenzione, fiducia e rispetto nei confronti dei nostri concittadini, che spesso hanno la percezione di essere abbandonati anche dalla politica locale.</p>
<p><b>Saldo di tesoreria</b> si è proceduto all'aggiornamento sul portale del Comune.</p>

**Programma 4 – Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali****FINALITA' DA CONSEGUIRE**

Il programma si pone come obiettivo quello di garantire il reperimento delle risorse per garantire i servizi che l'amministrazione intende perseguire. Nel contempo l'amministrazione intende portare avanti una politica di equità.

**RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI:**

<p><b>Gestione delle novità in termini di Tributi - gratuità della TASI</b></p> <p>E' stato gestito il passaggio dall'imposizione TASI su tutte le tipologie di immobili alla gratuità per le abitazioni principali.</p> <p>Tale passaggio è stato fatto con simulazioni che sono risultate attendibili e precise, che non hanno creato contraccolpi al bilancio.</p>
<p><b>Accertamenti 2011 e 2012 da portare avanti nel 2016 ICI e IMU</b></p> <p>Si sono portati avanti gli accertamenti del biennio 2011 e 2012, in questo modo si sono accorciate le distanze tra gli anni dell'accertamento e l'anno delle infrazioni.</p>
<p><b>Recupero TARES e TARI Solleciti dei mancati pagamenti.</b></p> <p>Si è iniziata l'attività di controllo sui mancati pagamenti a partire dal 2013, anno in cui la gestione del tributo è stata portata all'interno dell'ente, prima era gestita da Equitalia, si rileva che da tale attività si sono riscossi 34.000 euro.</p>

**Riscossione coattiva**

La previsione della rottamazione della nota Equitalia, che sarà sostituito dalla nuova "Agenzia delle Entrate-Riscossione" secondo quanto previsto dal FMI e dall'OCSE, e ha fatto sì che si prendesse tempo per valutare quale opzione fosse la più adeguata per l'Ente.

**Programma 5 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali****FINALITA' DA CONSEGUIRE**

Garantire il mantenimento delle condizioni di efficienza e sicurezza delle strutture e degli impianti

**RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI:****Mantenimento dei beni demaniali e del patrimonio edilizio**

si è realizzata dando corso alle conduzioni manutenzioni e verifiche previste degli impianti esistenti, nonché al mantenimento delle condizioni di sicurezza per l'utilizzo previsto nelle varie strutture.

**Programma 6 - Ufficio tecnico****FINALITA' DA CONSEGUIRE**

La missione ha come obiettivo generale quella di mantenere una funzione di coordinamento di tutte le attività gestite dall'ufficio, che trovano concreta attuazione nei diversi centri di costo in cui l'attività medesima si espleta. Pertanto da un punto di vista di bilancio le attività in essa contenute sono residuali.

**RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI:****Gestione dell'attività ufficio tecnico**

Agendo quale centro di costo per i singoli settori si è proceduto all'affidamento congiunto in corso dell'incarico di RSPP e Medico Competente per lo svolgimento dei compiti previsti di tutela e sicurezza sul lavoro per i dipendenti comunali. Il Comune di Triuggio svolge l'attività del catasto tramite il Polo catastale di Besana Brianza di cui fa parte.

**Programma 7 – Elezioni e consultazioni popolari: anagrafe e stato civile****FINALITA' DA CONSEGUIRE**

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

Il servizio dà attuazione agli adempimenti di legge previsti dalla normativa in vigore relativi all'Ufficio Anagrafe (D.P.R. 30 maggio 1989, n. 223 Regolamento anagrafico; L. 27 ottobre 1988, n. 470 e D.P.R. 6 settembre 1989, n. 323 disciplina sull'Anagrafe degli Italiani Residenti all'Estero e relativo regolamento di esecuzione; L. 6 marzo 1998, n. 40, D.Lgs. 25 luglio 1998, n. 286 e D.P.R. 31 agosto 1999, n. 394 disciplina dell'immigrazione e norme sulla condizione dello straniero, T.U. e relativo regolamento di attuazione), all'Ufficio Stato Civile (D.P.R. 3 novembre 2000, n. 396 Regolamento dello Stato Civile), all'Ufficio Elettorale (D.P.R. 20 marzo 1967, n. 223 T.U. sull'elettorato attivo e per la tenuta e la revisione delle liste elettorali), alla documentazione amministrativa (D.P.R. 28 dicembre 2000, n. 445), unitamente ad un'azione di erogazione dei servizi propri in modo sempre più funzionale per il cittadino; L. 241/90 per quanto riguarda i procedimenti amministrativi propri dei Servizi Demografici.

**RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI :****ANPR (Anagrafe nazionale della popolazione)**

Si è proceduto alla implementazione della ANPR (Anagrafe nazionale della popolazione) secondo le direttive del Ministero dell'Interno che è un importante passo in avanti nel processo di digitalizzazione della Pubblica Amministrazione anche se la conclusione del procedimento è slittata avanti, prima, per ritardi del Ministero e, poi, per la coincidenza del Referendum costituzionale.

**Consultazioni elettorali 2016**

Nel 2016 gli elettori sono stati chiamati al voto in due distinti Referendum il 17 aprile e il 4 dicembre.

Il referendum consultivo regionale che, per la prima volta in Italia si sarebbe dovuto svolgere con il voto elettronico, non è stato invece convocato.

**Miglioramento dello standard del servizio**

Si è cercato in ogni modo di mantenere e migliorare i servizi erogati, andando a soddisfare il più possibile i bisogni e le richieste dei cittadini in maniera sempre più efficiente e tempestiva in termini di qualità/quantità/tempo/economicità. Ne sono esempio il rilascio delle carte d'identità in tempo reale, l'invio della comunicazione al cittadino della scadenza della carta identità, la validazione, in collaborazione con il Ministero delle Entrate, dei codici fiscali. E' continuato l'impegnativo lavoro degli sportelli sempre più complesso anche per i nuovi adempimenti richiesti quali separazione, divorzi in Comune e unioni civili.



**PROGRAMMA 08: Statistica e sistemi informativi****FINALITA' DA CONSEGUIRE**

Per gli aspetti di interesse statistico, il Settore continuerà a predisporre le statistiche richieste dal Ministero dell'Interno e dall'Ufficio Nazionale di Statistica relative ai flussi dinamici e alle variazioni in termini statistici riferiti a cittadini italiani e stranieri.

Per quanto riguarda i sistemi informativi una nuova rivoluzione ci attende con una serie di procedimenti digitali che avranno impatto a livello organizzativo (dovendosi individuare priorità, risorse e richiedendo una re-ingegnerizzazione dei processi) e a livello tecnologico.

**RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI :**

<p><b>PagoPA</b></p> <p>Dopo la fatturazione elettronica, è entrato in vigore PagoPA, il sistema di pagamento elettronico a favore delle Pubbliche Amministrazioni e dei gestori di servizi di pubblica utilità: è stata prevista l'adesione e l'attivazione di due servizi in fase sperimentale.</p>
<p><b>Piano di informatizzazione</b></p> <p>Ad oggi è stata fatta tutta la parte propedeutica alla presentazione di istanze, dichiarazioni e segnalazioni che permettano la compilazione on line, con procedure guidate accessibili tramite autenticazione.</p>
<p><b>Comune vicino ai cittadini attraverso la piattaforma di segnalazioni dei disservizi (Comuni-Chiamo)</b></p> <p>E' continuato nel trend del numero delle segnalazioni dell'anno precedente (125), l'utilizzo del sistema per le segnalazioni di disservizi attraverso le piattaforme android o i-phone, o via web che permette ai cittadini l'immediata comunicazione con l'Amministrazione Comunale relativamente a problemi riscontrati sul territorio (es. buche, rifiuti abbandonati, illuminazione non funzionante). Questo obiettivo avvicina le persone al palazzo garantendo una concreta possibilità di interagire e risolvere i problemi.</p>
<p><b>Qualità dell'ente = miglioramento del servizio al cittadino</b></p> <p>Il Comune di Triuggio ha nel corso del 2016 nuovamente conseguito la certificazione di qualità ISO 9001. La certificazione è stata ottenuta per l'intera struttura comunale e ha interessato tutte le aree organizzative del Comune, con validità triennale anche se verranno comunque eseguite verifiche di mantenimento della certificazione sia nel 2017 che nel 2018. La norma ISO 9001 definisce i requisiti per il sistema di gestione per la qualità e garantisce la fiducia nella capacità dell'organizzazione di poter costantemente soddisfare i propri cittadini. La certificazione di qualità non assicura necessariamente che il Comune sarà sempre in grado di raggiungere il 100% di conformità delle sue azioni, ma questo naturalmente è un obiettivo permanente di questa Amministrazione.</p>
<p><b>Un ulteriore passo verso l'innovazione: sito web aggiornato e sempre più accessibile</b></p> <p>Il sito comunale è uno strumento utile e di facile consultazione per la cittadinanza anche grazie agli aggiornamenti continui, che mettono in evidenza in particolare nuovi servizi, scadenze ed eventi. Grande novità del 2016 è stata infine la pubblicazione del nuovo <b>account di Facebook del Comune</b> con la pubblicazione quotidiana di news, informazioni, servizi a favore del cittadino.</p>
<p><b>Conservazione dei documenti informatici</b></p> <p>E' stato affidato il servizio di conservazione sostitutiva sino a fine 2018 pari a 20 GB/anno.</p>
<p><b>Altri obiettivi</b></p> <p>Il collegamento <b>WI-FI per la Biblioteca Comunale</b> è stato predisposto, ed è in fase di attivazione, non appena le nuove linee già contrattualizzate saranno state messe a disposizione.</p> <p>La manutenzione dei <b>pannelli a messaggio variabile</b> è stata effettuata con nuove tecnologie che permettono ai cittadini di scaricare la APP con i messaggi pubblicati, la possibilità per gli uffici di prevedere una data ed ora di scadenza dei messaggi e di poterli inserire da qualsiasi pc e non come prima da una sola postazione fissa.</p> <p>E' stato inoltre reperito uno sponsor per due nuovi tabelloni a Canonica e Rancate, installati nel 2017.</p> <p>E' stata effettuata la formazione per la gestione delle <b>pratiche edilizie on line</b>.</p> <p>Sono stati somministrati i <b>questionari di gradimento dei servizi</b> in particolare durante lo Stand del Comune di Triuggio con buone valutazioni che hanno registrato un gradimento minimo di 3,56/5 e un massimo di 3,96/5.</p>

**Programma 11 - Altri servizi generali****FINALITA'**

Si tratta di un programma nel quale affluiscono spese funzionali, comuni ai diversi programmi e missioni, pertanto la finalità è il funzionamento dell'intera macchina comunale nel suo complesso.

**RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI :****Servizi per il mantenimento e la gestione degli stabili comunali**

Si è proceduto all' acquisto delle forniture di energia elettrica per forza motrice ed illuminazione anche stradale nonché riscaldamento degli stabili comunali tramite convenzioni CONSIP attive e alla conduzione del servizio in corso di pulizia degli stabili comunali tramite cooperativa di tipo B al fine di dare un contributo ed un ruolo sociale allo svolgimento del servizio; allo svolgimento del servizio di vigilanza notturna degli edifici comunali al fine di tutelare il patrimonio e prevenire gli atti di vandalismo alle strutture.

**Programma 10 – Risorse Umane****FINALITA' DA CONSEGUIRE E RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI****Attenzione alla struttura organizzativa**

E' stata monitorata la struttura organizzativa, anche se nell'anno in corso si sono verificate alcune criticità per l'assenza di 3 persone per maternità. Come soluzione organizzativa si è fatto ricorso ai lavori socialmente utili per n. 2 casi, uno con una sostituzione di 36 ore e l'altro di 25 ore settimanali.

**Mantenimento formazione delle risorse per avere più qualità nei servizi**

E' continuata l'organizzazione dei corsi di formazione, anche in forma associata con altri Comuni, a sostegno del personale sia per sostenere i cambiamenti all'interno della struttura, sia per sviluppare le competenze e conoscenze migliorando la performance lavorativa che sarà sempre più agganciata e valutata in base alla capacità di dare risposte concrete ai cittadini e di implementare e migliorare i servizi.

I Comuni aderenti alla formazione sono stati 21: Albiate, Besana in B.za, Biassono, Briosco, Carate B.za, Concorezzo, Correzzana, Lissone, Macherio, Monticello B.za, Muggiò, Renate, Senago, Seregno, Seveso, Sovico, Vedano al Lambro, Veduggio con Colzano, Verano B.za, Villasanta, Parco Valle Lambro con una entrata a favore del Bilancio comunale di 34.330 euro.

**Risorse umane come risorsa: valorizzazione della performance**

Le valorizzazione della performance non ha avuto solo una mera finalità valutativa ma anche quella di dare risalto e potenziare il contributo di ciascun collaboratore come strumento fondamentale della parte gestionale orientato all'acquisizione delle competenze che permettono il presidio della performance professionale.

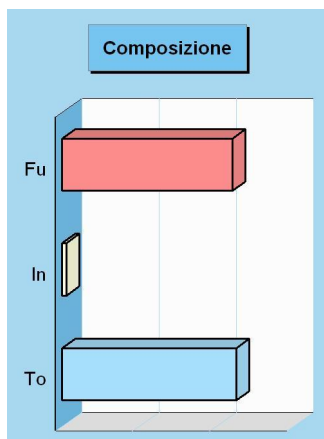
**Attenzione al personale: sicurezza**

E' continuato il lavoro di adeguamento dell'Amministrazione Comunale agli obblighi previsti nel D.Lgs 81/2008 in relazione all'aggiornamento ed alla revisione dei documenti obbligatori in materia di sicurezza sui luoghi di lavoro, alla cura del relativo piano di formazione, all'aggiornamento dei nuovi addetti alle squadre di emergenza e pubblica sicurezza, alla convocazione della riunione periodica di sicurezza con il Responsabile del Servizio di Prevenzione e protezione. Si è proceduto a far eseguire gli accertamenti sanitari periodici per i dipendenti comunali in attuazione del Piano sanitario per ottemperare alle prescrizioni della norma.

## ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

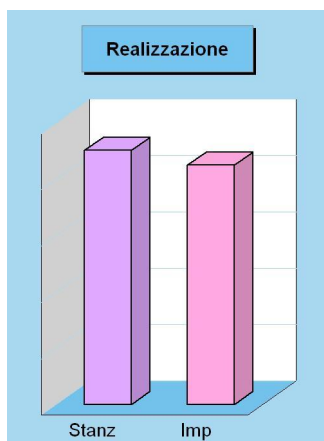
### Missione 03 e relativi programmi

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze della polizia locale consistono nella attivazione di servizi e provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici meritevoli di tutela. I prospetti mostrano lo stanziamento aggiornato della missione con il relativo stato di realizzazione e grado d'ultimazione.



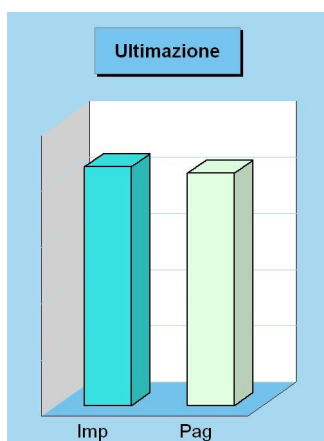
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	220.412,67	-	
In conto capitale	(+)	-	42.074,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	220.412,67	42.074,00	<b>262.486,67</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	36.897,15	
Programmazione effettiva		220.412,67	5.176,85	<b>225.589,52</b>



#### Stato di realizzazione della Missione 2016

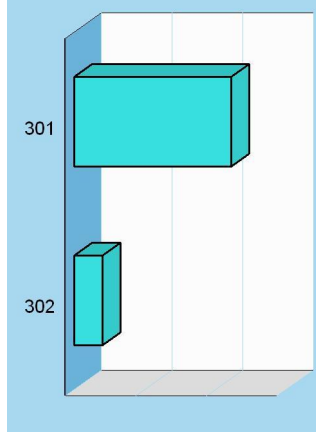
Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	220.412,67	210.395,04	
In conto capitale	(+)	42.074,00	2.074,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	262.486,67	212.469,04	<b>80,94</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	36.897,15	-	
Programmazione effettiva		225.589,52	212.469,04	<b>94,18</b>



#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	210.395,04	204.563,46	
In conto capitale	(+)	2.074,00	2.074,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	212.469,04	206.637,46	<b>97,26</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		212.469,04	206.637,46	<b>97,26</b>

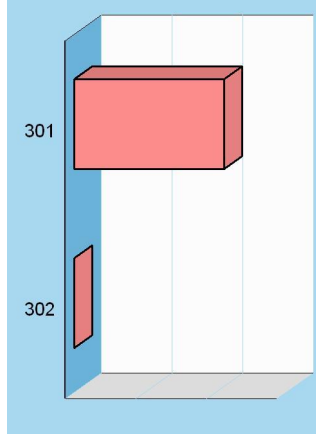
## Stanziameti



## Composizione contabile dei Programmi 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
301 Polizia locale e amministrativa	(+)	220.412,67	2.074,00	222.486,67
302 Sicurezza urbana	(+)	0,00	40.000,00	40.000,00
Totale (al lordo FPV) (+)		220.412,67	42.074,00	<b>262.486,67</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	36.897,15	
Programmazione effettiva		220.412,67	5.176,85	<b>225.589,52</b>

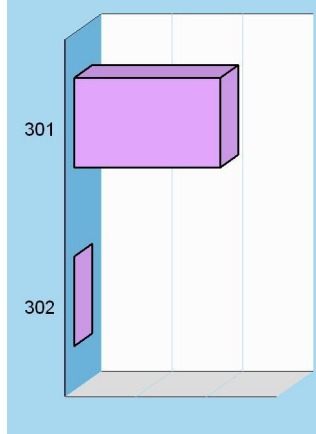
## Impegni



## Stato di realizzazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Stanziameti	Impegni	% Impegnato
301 Polizia locale e amministrativa	(+)	222.486,67	212.469,04	95,50%
302 Sicurezza urbana	(+)	40.000,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		262.486,67	212.469,04	<b>80,94%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	36.897,15	-	
Programmazione effettiva		225.589,52	212.469,04	<b>94,18%</b>

## Pagamenti



## Grado di ultimazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
301 Polizia locale e amministrativa	(+)	212.469,04	206.637,46	97,26%
302 Sicurezza urbana	(+)	0,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		212.469,04	206.637,46	<b>97,26%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		212.469,04	206.637,46	<b>97,26%</b>

## ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA:RENDICONTAZIONE

Nel programma rientrano tutte le funzioni inerenti l'amministrazione e il funzionamento del Servizio di Polizia Locale per garantire la sicurezza urbana, anche in collaborazione con le altre forze dell'ordine competenti per territorio. Nel dettaglio ricomprende:

- Le attività di polizia amministrativa e locale, in particolare di vigilanza e controllo sulle attività commerciali, in relazione alle funzioni autorizzate comunali e dei diversi soggetti competenti, verifiche del rispetto delle disposizioni normative che disciplinano l'attività di trasformazione urbanistico-edilizia e quella ambientale, rispetto delle ordinanze e delle disposizioni di livello regolamentare assunte con riguardo specifico alla collettività locale;
- Le attività di polizia giudiziaria e di pubblica sicurezza;

### Finalità da conseguire e obiettivi

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

Gli interventi operativi proposti devono tutelare la sicurezza quale bene comune prioritario, promuoverla e farne percepire l'importanza anche come fattore culturale. Si ritiene necessario diffondere la consapevolezza che un paese sicuro nasce in una comunità che conosce, condivide ed attua le legittime regole sociali, e si consolida dove riesce ad instaurare un senso di identità comune e di appartenenza attraverso una partecipazione attiva alla salvaguardia dei beni e del territorio.

Risulta pertanto fondamentale educare alla legalità, al rispetto del territorio, del patrimonio e delle regole di giusta condotta, oltre che alla mediazione dei conflitti, a partire da interventi nelle scuole.

E' altresì importante rafforzare una percezione dell'agente di polizia locale quale figura positiva più che repressiva e punitiva, consolidando un senso di fiducia degli abitanti nei confronti degli operatori di polizia locale, attraverso una presenza che garantisca il monitoraggio, la vigilanza, il presidio del territorio.

#### OBIETTIVI:

<p><b>Presenza sul territorio</b></p> <p>Nel 2016, nonostante l'assenza dal mese di marzo di un operatore, lo sforzo del Settore è stato quello di mantenere un alto livello di presenza sul territorio del personale in divisa anche intervenendo con la modifica degli orari di servizio grazie alla disponibilità ed alla comprensione di tutti i collaboratori.</p> <p>Particolare attenzione è stata posta alle scuole, ai parchi e alle attività economiche attraverso il controllo di ogni comportamento che possa minare la sicurezza quali condotte trasgressive o semplicemente poco civili che urtino il vivere della collettività.</p>
<p><b>Pattuglie serali</b></p> <p>Sono state eseguite pattuglie serali, esclusivamente dal personale della Polizia Locale di Triuggio, quale prevenzione delle attività predatorie, dei fenomeni di microcriminalità e del disturbo, con un capillare e scrupoloso controllo del territorio anche in concomitanza con le varie manifestazioni svolte sul territorio.</p>
<p><b>Videosorveglianza</b></p> <p>Si è partecipato al bando della Regione Lombardia per il cofinanziamento al 80% per gli impianti di telecamere per la lettura targhe che sono stati installate in tutte le vie di ingresso sul territorio comunale.</p> <p>E' stato acquistato un sistema di videosorveglianza e strumentazione tecnologica di rilevamento targhe per individuare i veicoli non in regola con le norme vigenti per la circolazione stradale localizzate in tutti i punti di accesso del Comune.</p>
<p><b>Controllo di vicinato</b></p> <p>Su proposta di un gruppo di cittadini è stata affrontato il problema sicurezza anche attraverso lo strumento del cd "Controllo di Vicinato". Sono state organizzate due Assemblee pubbliche sul territorio al fine di spiegare e informare tutti i cittadini in merito a tale strumento ed opportunità. Ai cittadini che si sono costituiti in gruppi, l'Amministrazione ha anche fornito la adeguata segnaletica stradale.</p>

<b>Tutela del territorio</b> E' proseguito anche nel 2016 l'attività inerente la Conservazione del territorio e tutela dello stesso da ogni forma di inquinamento con particolare attenzione all'abbandono dei rifiuti solidi urbani e controlli sulla corretta applicazione delle disposizioni previste dal Regolamento Comunale di Polizia Urbana con attenzione per quanto riguarda il posizionamento dei rifiuti fuori dagli orari consentiti e l'abbandono di deiezioni canine.
<b>Attività di Polizia stradale</b> L'attività di Polizia Stradale in capo agli operatori della Polizia Locale per la Repressione delle violazioni alle norme di circolazione, è stata una delle attività principali svolta anche con l'ausilio delle apparecchiature automatiche in dotazione. Lo sforzo messo in campo, nonostante la diminuzione avuta durante l'anno di personale, ha avuto il notevole risultato di fare diminuire gli incidenti stradali rilevati che sono passati dai 23 dell'anno 2015 ai 15 del 2016. Nel corso dell'anno sono stati eseguiti interventi strutturali e di modifica della viabilità, anche con il prezioso supporto del settore tecnico, per il miglioramento della sicurezza stradale
<b>Verifiche nei cantieri</b> Sono state eseguite verifiche nei cantieri edili finalizzati alla repressione di eventuali abusi ed al rispetto delle norme di sicurezza nonché negli esercizi commerciali per la verifica delle norme a difesa dei consumatori.
<b>Assistenza nella manifestazioni</b> E' stata prestata assistenza alle varie manifestazioni sportive, religiose e popolari che si sono svolte sul territorio comunale che hanno registrato una notevole partecipazione in collaborazione con i Volontari del Gruppo Comunale di Protezione Civile.
<b>Corsi di educazione stradale</b> Si sono svolti corsi di educazione stradale nelle scuole Primarie, è stato pubblicato dall'Amministrazione comunale un libretto di educazione stradale dal titolo "IL CODICE AMICO" che all'inizio dell'anno in corso è stato distribuito a tutti gli alunni delle Scuole Primarie quale testo base da utilizzare per i corsi tenuti dalla Polizia Locale.
<b>Formazione degli operatori</b> Tutti gli operatori di Polizia Locale hanno avuto adeguata formazione nelle materie di competenza come pure l'attestato di idoneità dell'uso delle armi in dotazione.
<b>Segnaletica stradale</b> Si è proceduto al completo rifacimento della segnaletica stradale orizzontale ed alla costante manutenzione della segnaletica verticale e degli impianti semaforici.

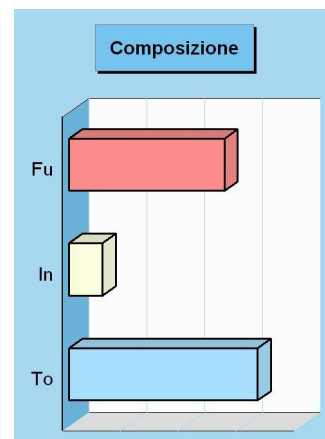
## ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

### Missione 04 e relativi programmi

La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica per il diritto allo studio. Sono incluse in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Si tratta, pertanto, di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio. I prospetti di seguito riportati, con i corrispondenti grafici, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione e grado di ultimazione.

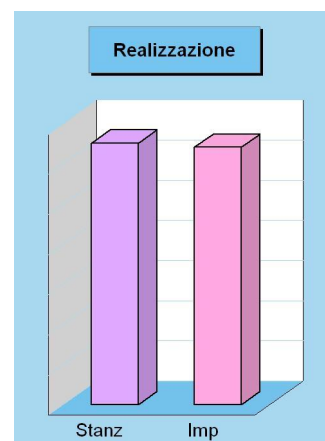
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	536.612,98	-	
In conto capitale	(+)	-	117.467,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	536.612,98	117.467,00	654.079,98
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	2.240,86	
Programmazione effettiva		536.612,98	115.226,14	651.839,12



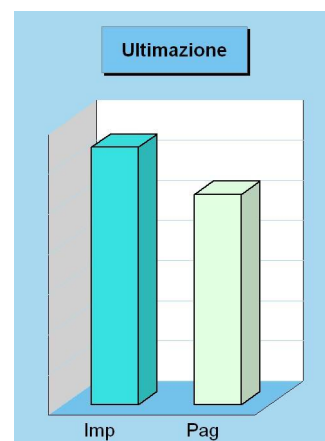
#### Stato di realizzazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	536.612,98	530.156,09	
In conto capitale	(+)	117.467,00	111.285,24	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	654.079,98	641.441,33	98,07%
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	2.240,86	-	
Programmazione effettiva		651.839,12	641.441,33	98,40%



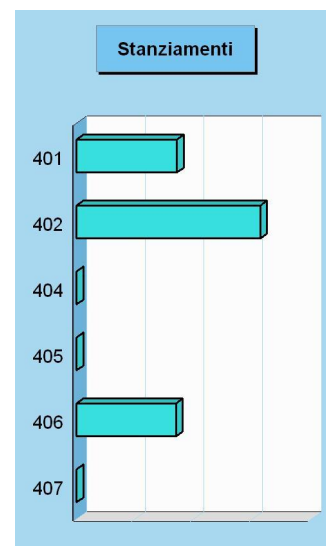
#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	530.156,09	413.359,65	
In conto capitale	(+)	111.285,24	110.734,96	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	641.441,33	524.094,61	81,71%
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		641.441,33	524.094,61	81,71%

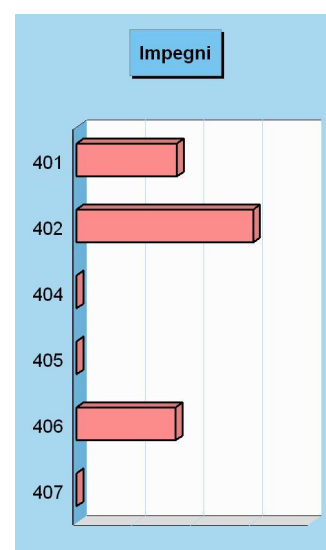


**Composizione contabile dei Programmi 2016**

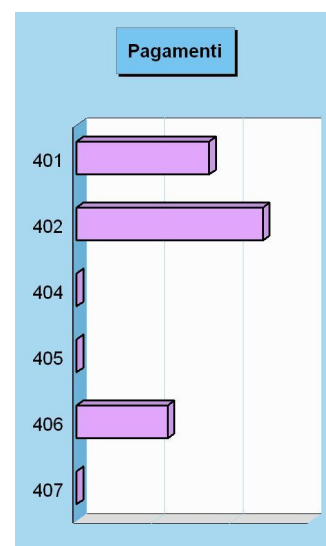
Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
401 Istruzione prescolastica	(+)	171.036,00	0,00	171.036,00
402 Altri ordini di istruzione	(+)	195.718,43	117.467,00	313.185,43
404 Istruzione universitaria	(+)	0,00	0,00	0,00
405 Istruzione tecnica superiore	(+)	0,00	0,00	0,00
406 Servizi ausiliari all'istruzione	(+)	169.858,55	0,00	169.858,55
407 Diritto allo studio	(+)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>536.612,98</b>	<b>117.467,00</b>	<b>654.079,98</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	2.240,86	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>536.612,98</b>	<b>115.226,14</b>	<b>651.839,12</b>

**Stato di realizzazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
401 Istruzione prescolastica	(+)	171.036,00	171.036,00	100,00%
402 Altri ordini di istruzione	(+)	313.185,43	301.438,65	96,25%
404 Istruzione universitaria	(+)	0,00	0,00	0,00%
405 Istruzione tecnica superiore	(+)	0,00	0,00	0,00%
406 Servizi ausiliari all'istruzione	(+)	169.858,55	168.966,68	99,47%
407 Diritto allo studio	(+)	0,00	0,00	0,00%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>654.079,98</b>	<b>641.441,33</b>	<b>98,07%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	2.240,86	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>651.839,12</b>	<b>641.441,33</b>	<b>98,40%</b>

**Grado di ultimazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
401 Istruzione prescolastica	(+)	171.036,00	169.500,00	99,10%
402 Altri ordini di istruzione	(+)	301.438,65	238.295,51	79,05%
404 Istruzione universitaria	(+)	0,00	0,00	0,00%
405 Istruzione tecnica superiore	(+)	0,00	0,00	0,00%
406 Servizi ausiliari all'istruzione	(+)	168.966,68	116.299,10	68,83%
407 Diritto allo studio	(+)	0,00	0,00	0,00%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>641.441,33</b>	<b>524.094,61</b>	<b>81,71%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>641.441,33</b>	<b>524.094,61</b>	<b>81,71%</b>





## ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO: RENDICONTAZIONE

Le funzioni esercitate nel campo istruzione e diritto allo studio hanno riguardato gli interventi finalizzati a contribuire al miglioramento della qualità dell'istruzione e a supportare il ruolo educativo e formativo della scuola in un contesto collaborativo tra l'istituzione scolastica e l'amministrazione comunale, che è portavoce della comunità.

### Finalità conseguite e obiettivi operativi

#### Programma 1 - Istruzione prescolastica

##### FINALITÀ CONSEGUITE

Nell'ambito del programma le competenze istituzionali sono state rivolte al sostegno e al miglioramento dell'offerta formativa delle scuole materne paritarie operanti sul territorio, mediante la sottoscrizione di apposita convenzione.

La scuola dell'infanzia è un servizio educativo che accoglie i bambini e le bambine dai 3 a 6 anni, con lo scopo di favorire - affiancando l'opera del nucleo genitoriale - l'equilibrato sviluppo psico-fisico dei bambini e la loro socializzazione. Il ruolo dell'Amministrazione comunale è stato quello di sostenere il servizio svolto sul territorio dalle scuole dell'infanzia paritarie, agevolandone la frequenza con interventi a favore delle famiglie.

##### RENDICONTAZIONE OBIETTIVI

###### Erogazione contributi

Sono stati erogati i contributi alle scuole dell'infanzia gestite da ordini religiosi per sostenere i processi di socializzazione, autonomia e apprendimento offerti dalle scuole per la realizzazione ottimale dei servizi previsti.

In particolare nel 2016 è stato erogato un contributo per la copertura delle spese sostenute dalle scuole per l'attuazione del progetto "Inglese nel Centro Estivo"

###### Sostegno della frequenza

Sono stati erogati contributi finalizzati al sostegno degli alunni con disabilità, nonché per l'integrazione del pagamento della retta di frequenza e della quota pasto. A tale proposito sono stati previsti interventi mirati all'interno della missione diritti sociali, politiche sociali e famiglia

#### Programma 2 – Altri ordini di istruzione non universitaria

##### FINALITÀ CONSEGUITE

Per garantire il diritto allo studio sono state messe in atto azioni per agevolare la frequenza alle scuole del primo ciclo di istruzione del territorio.

Sono state promosse attività di formazione permanente avvalendosi del Consorzio Brianteo Villa Greppi.

E' stato realizzato un sistema educativo e formativo integrato finalizzato a coinvolgere i vari soggetti presenti sul territorio per consentire di migliorare l'offerta di servizi, attività e interventi rivolti all'infanzia e all'adolescenza, allo scopo di dare risposte molteplici e differenziate all'utenza, garantendo al contempo standard qualitativi elevati e valorizzando le molteplici risorse presenti sul territorio.

A supporto del progetto formativo è stata attuata la conservazione, il miglioramento e la manutenzione straordinaria edifici scolastici, oltre all'adeguamento degli impianti e l'implementazione degli arredi scolastici.

A tale scopo sono stati realizzati i seguenti interventi significativi:

**RIFACIMENTO SERVIZI IGIENICI SCUOLA VIA DE GASPERI,**

**NUOVA AULA ALLA SCUOLA DI TREGASIO,**

**RIFACIMENTO RIVESTIMENTO INTERNO PALAZZETTO DELLO SPORT.**

##### RENDICONTAZIONE OBIETTIVI:

###### Sostegno alla programmazione scolastica

Sono stati trasferiti fondi a sostegno di interventi di specialisti con gli alunni e gli insegnanti per arricchimento del Piano dell'Offerta Formativa

In particolare è stato realizzato un progetto specifico finalizzato alla sensibilizzazione sui temi della Costituzione, delle regole democratiche e della legalità.

<p><b>Consiglio Comunale dei Ragazzi</b>  A seguito della nomina del Consiglio Comunale le azioni messe in atto sono state:  - Coordinamento educativo dell'attività dei ragazzi  - Avvicinamento dei ragazzi alle istituzioni e al loro funzionamento portandoli a comprendere i meccanismi della rappresentanza e della partecipazione democratica;  - Coordinamento per la partecipazione attiva dei ragazzi nelle cerimonie civili</p>
<p><b>Consulta Comunale Permanente per la scuola e per l'educazione</b>  Programmazione condivisa degli interventi – Collaborazione tra l'Amministrazione Comunale di Triuggio, Albate l'Istituto comprensivo e una rappresentanza dei genitori per la programmazione degli interventi in ambito scolastico.</p>
<p><b>Consorzio Brianteo Villa Greppi</b>  Sono stati organizzati e gestiti i servizi complementari all'attività educativa, culturale e scolastica dell'ambito per agevolarne e garantirne la fruizione.</p>

## Programma 6 - Servizi ausiliari all'istruzione

### FINALITÀ CONSEGUITE

E' stato garantito il diritto di accesso ai servizi scolastici e ai servizi di supporto alle famiglie stesse, con l'erogazione di servizi rispondenti alle esigenze delle famiglie mantenendo uno standard di qualità e sicurezza per gli utenti

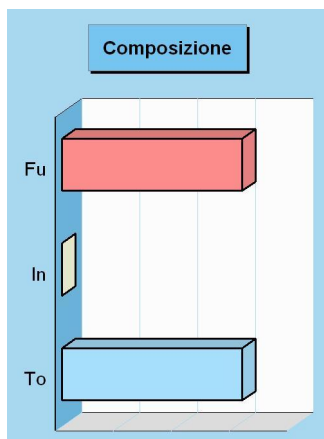
### RENIDCONTAZIONE OBIETTIVI:

<p><b>Servizi Scolastici</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Pre e post scuola - Attività di custodia degli alunni prima dell'inizio e al termine dell'orario curriculare;</li> <li>- Trasporto scolastico - Trasporto in pullman per alunni scuola secondaria di primo grado e primaria</li> <li>- Refezione Scolastica scuole primarie - Erogazione servizio mediante affidamento in appalto e monitoraggio dell'appalto;</li> <li>- Pedibus - Coordinamento e sostegno volontari nell'accompagnamento a piedi alunni scuola primaria</li> </ul> <p>Trasporto scolastico nuova procedura appalto per il biennio 2016/2017 – 2017/2018</p>
<p><b>Interventi alle famiglie</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Per i servizi sopra descritti (ristorazione scolastica, trasporto) l'Amministrazione Comunale ha attuato gli interventi a favore delle famiglie applicando il criterio di calcolo delle fasce di reddito ISEE.</li> </ul> <p>Sono state riconosciute le seguenti agevolazioni:  Servizio trasporto scolastico: 7 esenzioni – 42 riduzioni  Servizio mensa scolastica: 5 esenzioni – 52 riduzioni</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Integrazione scolastica alunni con disabilità e disagio;</li> <li>- Raccordo e coordinamento con servizi sociali, specialistici e scuola nell'integrazione alunni con disabilità e disagio - Supporto e affiancamento di operatori (assistente sociale, insegnanti, educatori) e famiglie;</li> </ul> <p>E' stato predisposto il software di back office per dare avvio nel 2017 all'inserimento delle richieste di accesso ai servizi digitalizzate.</p>
<p><b>Calcolo ISEE</b></p> <p>E' stato monitorato l'impatto delle nuove modalità di calcolo dell'ISEE nella definizione di compartecipazione alla spesa da parte delle famiglie per i servizi per i quali è prevista</p>
<p><b>Valutazione e progettazione orto didattico</b></p> <p>Unitamente all'Istituzione Scolastica si è valutato di non dare corso al progetto "Orto didattico" per l'anno 2016.</p>

## VALORIZZAZIONE BENI E ATTIV. CULTURALI

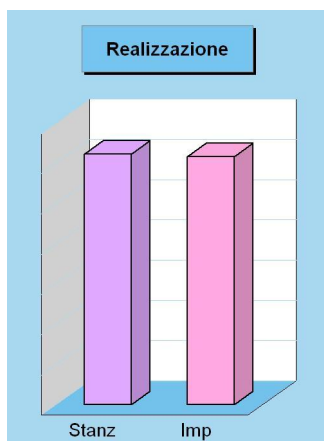
### Missione 05 e relativi programmi

Appartengono alla missione, suddivisa nei corrispondenti programmi, l'amministrazione e il funzionamento delle prestazioni di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione, dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico. Rientrano nel campo l'amministrazione, il funzionamento e l'erogazione di servizi culturali, con il sostegno alle strutture e attività culturali non finalizzate al turismo, incluso quindi il supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. I prospetti seguenti, con i corrispondenti grafici, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione e il grado di ultimazione.



#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	62.273,61	-	
In conto capitale	(+)	-	0,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	62.273,61	0,00	<b>62.273,61</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		62.273,61	0,00	<b>62.273,61</b>

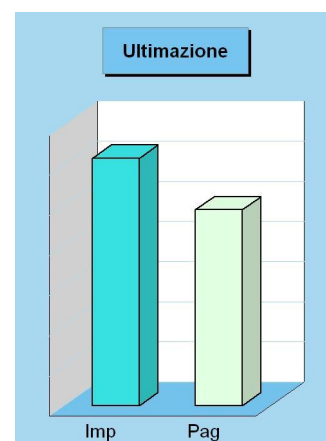


#### Stato di realizzazione della Missione 2016

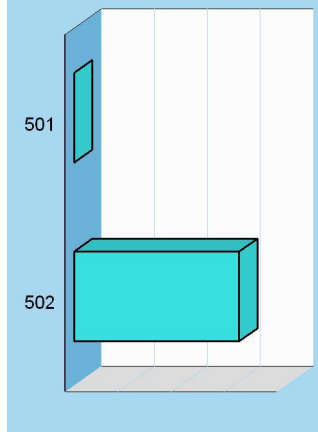
Destinazione della spesa		Stanzamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	62.273,61	61.602,42	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	62.273,61	61.602,42	<b>98,92</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		62.273,61	61.602,42	<b>98,92</b>

#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	61.602,42	48.755,42	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	61.602,42	48.755,42	<b>79,15</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		61.602,42	48.755,42	<b>79,15</b>



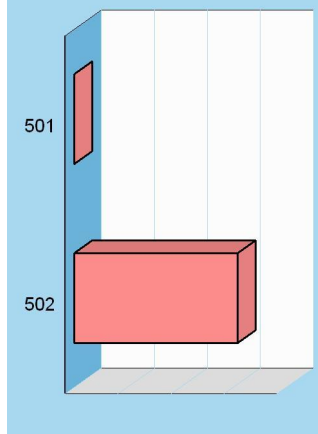
## Stanziameti



## Composizione contabile dei Programmi 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
501 Beni di interesse storico	(+)	0,00	0,00	0,00
502 Cultura e interventi culturali	(+)	62.273,61	0,00	62.273,61
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>				
		62.273,61	0,00	<b>62.273,61</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
<b>Programmazione effettiva</b>				
		62.273,61	0,00	<b>62.273,61</b>

## Impegni



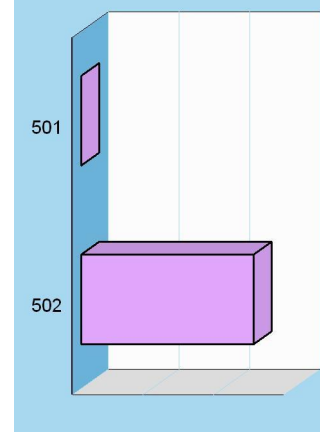
## Stato di realizzazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Stanziameti	Impegni	% Impegnato
501 Beni di interesse storico	(+)	0,00	0,00	0,00%
502 Cultura e interventi culturali	(+)	62.273,61	61.602,42	98,92%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>				
		62.273,61	61.602,42	<b>98,92%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
<b>Programmazione effettiva</b>				
		62.273,61	61.602,42	<b>98,92%</b>

## Grado di ultimazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
501 Beni di interesse storico	(+)	0,00	0,00	0,00%
502 Cultura e interventi culturali	(+)	61.602,42	48.755,42	79,15%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>				
		61.602,42	48.755,42	<b>79,15%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
<b>Programmazione effettiva</b>				
		61.602,42	48.755,42	<b>79,15%</b>

## Pagamenti



## VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI: RENDICONTAZIONE

All'interno della missione si è attivato il programma finalizzato al sostegno e promozione di attività culturali.

**Finalità** da conseguire e Rendicontazione degli obiettivi

### Programma 2 –Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

#### FINALITA' DA CONSEGUIRE

Il programma in questione comprende tutte le attività necessarie al mantenimento e sviluppo delle attività concernenti i servizi culturali al fine di rispondere nel miglior modo possibile ai bisogni dei cittadini, alle normative e/o alle decisioni prese dall'Amministrazione Comunale.

#### RENDICONTAZIONE OBIETTIVI

##### Investire in cultura: bene comune

La cultura ha svolto un ruolo strategico sulla strada percorsa sinora attraverso il coinvolgimento del mondo dell'Associazione e dei soggetti privati, promuovendo la crescita culturale della cittadinanza, anche con una attenzione alla multiculturalità ed alla integrazione sociale.

L'Assessorato alla Cultura, con un ruolo di indirizzo, stimolo e coordinamento, ha collaborato con la **Commissione Cultura e Biblioteca**, verificando l'interesse di adulti e famiglie a particolari tipologie di eventi e scegliendo quali privilegiare tra le diverse iniziative organizzate: ludiche, storiche, musicali, ricreative, tradizionali, laboratori, cinema all'aperto.

Sono state organizzate alcune iniziative classiche quali la **Giornata della Memoria** (31/1/2016), **Ville Aperte** (25/9/2016) ma sono stati calendarizzati nuovi eventi anche localizzati nelle frazioni.

Tra le nuove manifestazioni proposte sul territorio ricordiamo la **Notte Bianca** (3/7/2016) a Tregasio e i **Cinema sotto le stelle** (9/6, 23/6 e 30/6/2016) ambientati nelle corti e nelle cascine.

Oltre a queste iniziative e a quelle organizzate dal Tempo libero, elenchiamo le iniziative organizzate che sono state pensate per rivolgersi a pubblici differenti e rispondere così, con diversi generi, alle esigenze di più persone possibili:

- Laboratorio d'arte per bambini 30/1/2016
- Giornata della Memoria 31/1/2016
- English storytime for kids (6/2-20/2, 5/3,19/3 mattino, 2/4,16/4,21/5/2016)
- Laboratorio di Cucina per bambini 27/2/2016
- Nel segno di Ipazia – Incontro con la filosofa Gemma Beretta 5/3/2016
- Festa del papa' (19/3/2016 pomeriggio)
- Musica antimafia – Jam Session di musica classica, pop, rock (19/3/2016 sera)
- Poetry Slam 2 edizione 1/4/2016
- Festa della mamma 7/5/2016
- La prevenzione è donna 10/5/2016
- Flash move 23/5/2016
- Indizi su Shakespeare a 400 anni dalla morte (4/10 -15/11/2016)
- Arte che passione 13/10/2016
- Corso di fotografia 2 edizione dal11/10 al 22/11
- Il Canto della Gru 20/10/2016
- Let me tell you a story 22/10-12/11/2016
- Laboratorio sull'autobiografia 22/10- 5/11- 19/11-3/12/2016
- Libriamoci 27/10-24/10 e 3/11/2016
- Laboratorio di lettura e incontro con il cucciolo di labrador 29/10/2016
- Il silenzio delle donne – Giornata internazionale contro la violenza alle donne 20/11/2016
- Pinocchio parla brianzolo 24/11/2016
- Pozzo dei doni 3/12/2016

**Rafforzare relazione con il territorio: collaborazione con Istituto scolastico**

E' stato molto curato il rapporto con gli alunni, i genitori della scuola e con l'Istituto scolastico con molte manifestazioni condivise con loro.

Oltre all'importante collaborazione per le cerimonie ufficiali già rendicontate nella missione 1, ricordiamo tre importanti incontri con i genitori molto partecipati:

- Comunque vittime con Raffaele Mantegazza 31/3 /2016
- Torniamo a scuola di legalità con Lucrezia Ricchiuti, Valerio d'Ippolito, Rossella Pera 29/4/2016
- La mafia uccide solo d'estate 19/5/2016

**Rafforzare relazione con il territorio: collaborazione con le Associazioni**

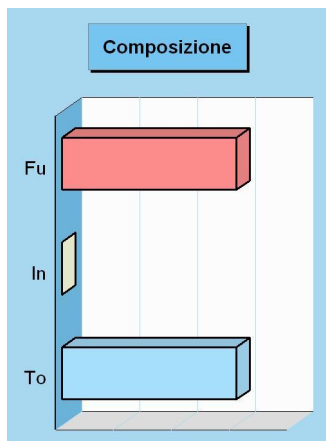
E' stata favorita la collaborazione con i gruppi e le Associazioni al fine di giungere ad una proposta culturale ricca e variegata, anche attraverso la valorizzazione dei luoghi storici (ville, Cascine) e degli ambienti naturali (percorsi lungo il fiume, boschi e valli).

Le iniziative delle Associazioni e delle realtà educative del territorio sono state pubblicizzate tramite le pagine del periodico comunale nella sezione **Triuggio Vivace** e attraverso la newsletter **TriuggioAttiva** appositamente dedicata alla comunicazione di eventi e manifestazioni.

## POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO

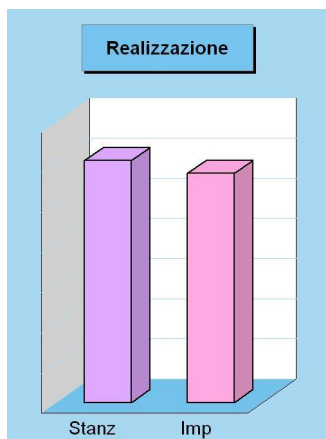
### Missione 06 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Queste attribuzioni si estendono fino a ricomprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di missione, pertanto, l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi. I prospetti, con i corrispondenti grafici, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione e grado di ultimazione.



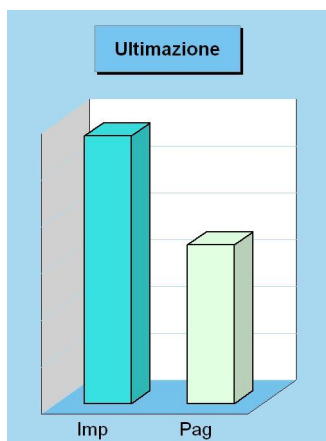
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	60.291,10	-	
In conto capitale	(+)	-	0,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	60.291,10	0,00	<b>60.291,10</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		60.291,10	0,00	<b>60.291,10</b>



#### Stato di realizzazione della Missione 2016

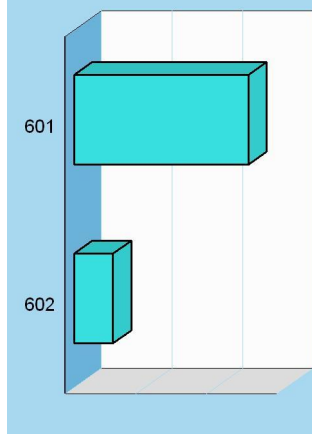
Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	60.291,10	57.120,45	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	60.291,10	57.120,45	<b>94,74</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		60.291,10	57.120,45	<b>94,74</b>



#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	57.120,45	33.874,48	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	57.120,45	33.874,48	<b>59,30</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		57.120,45	33.874,48	<b>59,30</b>

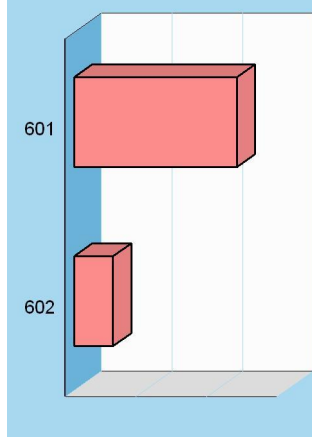
## Stanziameti



## Composizione contabile dei Programmi 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
601 Sport e tempo libero	(+)	49.291,10	0,00	49.291,10
602 Giovani	(+)	11.000,00	0,00	11.000,00
Totale (al lordo FPV) (+)		60.291,10	0,00	<b>60.291,10</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		60.291,10	0,00	<b>60.291,10</b>

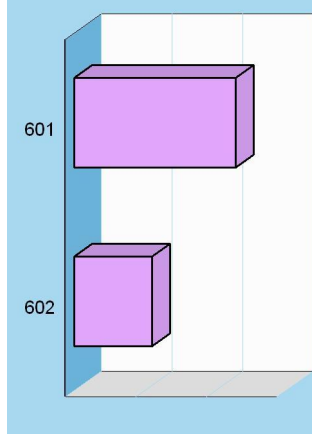
## Impegni



## Stato di realizzazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Stanziameti	Impegni	% Impegnato
601 Sport e tempo libero	(+)	49.291,10	46.120,45	93,57%
602 Giovani	(+)	11.000,00	11.000,00	100,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		60.291,10	57.120,45	<b>94,74%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		60.291,10	57.120,45	<b>94,74%</b>

## Pagamenti



## Grado di ultimazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
601 Sport e tempo libero	(+)	46.120,45	22.874,48	49,60%
602 Giovani	(+)	11.000,00	11.000,00	100,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		57.120,45	33.874,48	<b>59,30%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		57.120,45	33.874,48	<b>59,30%</b>



## POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO: RENDICONTAZIONE

### Programma 1 - Sport e tempo libero

#### FINALITÀ' CONSEGUITE

Lo sport costituisce un tassello importante nel percorso formativo e rappresenta un ruolo chiave per l'aggregazione. E' stata posta un'attenzione particolare al potenziale educativo che lo sport possiede rispetto ai ragazzi, mediante la diffusione della conoscenza e della pratica di tutte le discipline sportive presenti sul territorio.

#### RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI:

<p><b>Associazionismo in rete</b></p> <p>Sostegno della rete delle Associazioni, degli oratori e di tutte le altre realtà presenti sul territorio che svolgono un'azione educativa importante e diffondono la conoscenza ed i valori dello sport.</p> <p>Aggiornamento albo comunale delle Associazioni. Nel 2016 sono state iscritte n° <b>5 nuove associazioni</b> operanti sul territorio e mantenuta l'iscrizione di n° <b>26 associazioni</b>.</p> <p>Erogazione contributi annui – Sono stati assegnati contributi annui a n° <b>25 associazioni triuggesi</b>.</p> <p>Concessione di patrocinii ad iniziative ed eventi promossi sul territorio comunale. n° <b>18 patrocinii concessi</b>.</p>
<p><b>Favorire l'attività sportiva a scuola.</b></p> <p>Sono stati sostenuti in tal senso i progetti educativi nelle scuole, attivando collaborazioni con le realtà cittadine portatrici di capacità ed esperienza.</p>
<p><b>Ottimizzare l'utilizzo delle strutture sportive</b></p> <p>Sono state promosse, all'interno delle strutture sportive svariate tipologie di discipline sportive per il tramite delle associazioni, al fine di offrire alla cittadinanza un'ampia gamma di attività possibili.</p> <p>Sono stati consolidati i rapporti con le associazioni sportive mediante incontri del "Tavolo dello Sport"</p> <p>Organizzazione dell'evento "Triuggio a tutto sport" – raccolta fondi per le popolazioni terremotate.</p> <p>Per favorire il coinvolgimento, in particolare dei giovani che praticano prevalentemente calcio amatoriale, è stata messa a disposizione l'area esterna del centro sportivo di Via Aldo Moro, mediante convenzionamento con la Polisportiva Triuggese.</p>
<p><b>Supporto alle associazioni presenti nel territorio comunale</b></p> <p>E' stata realizzata attraverso l'erogazione di risorse strumentali, finanziarie di proprietà comunale per condividere percorsi operativi.</p>
<p><b>Incentivare politiche sportive integrate - Protocollo d'intesa "Territori di Sport".</b></p> <p>Si sono tenuti incontri con il tavolo permanente di confronto tra gli assessorati allo sport del territorio brianzolo.</p> <p>L'azione concreta nata dal tavolo è stata l'organizzazione della mostra fotografica "Scatti di Sport", conclusasi a Monza con l'esposizione delle foto provenienti dai comuni facenti parte di "Territori di sport"</p> <p>Anche le associazioni triuggesi sono state coinvolte nella realizzazione della mostra fotografica "Scatti di Sport".</p>
<p><b>Ottimizzazione spazi comunali</b></p> <p>E' stato dato inizio ad un lavoro di verifica e monitoraggio delle idoneità delle strutture pubbliche con particolare riferimento a destinazione scolastica/sportiva, ricognizione che ha consentito di mettere in evidenza alcune criticità e di avviare progetti finalizzati alla risoluzione delle stesse.</p>
<p><b>Nuove opportunità</b></p> <p>Al fine di offrire nuove opportunità sportive sul territorio comunale è stata sottoscritta, previa pubblicazione di un bando, apposita convenzione con l'associazione MTB Fun&amp;Trails, con sede ad Albavilla, per la promozione di un campo scuola per avvicinare i giovani alla pratica sportiva della Mountain Bike, presso un'area del Bosco del Chignolo, garantendone la manutenzione ordinaria.</p>
<p><b>Revisione regolamento per l'utilizzo delle strutture e relative tariffe</b></p> <p>Al fine di definire nuovi e più aggiornati criteri per la programmazione degli interventi e per l'assegnazione dei contributi a favore delle Associazioni sportive è stato predisposto un questionario on-line indirizzato alle associazioni sportive operanti sul territorio comunale.</p>

**Tempo libero**

Si è proceduto ad una generale riqualificazione dello spazio parco giochi antistante la Baita degli Alpini di Tregasio comprendente la realizzazione di nuovi giochi per bambini, la realizzazione di un dehor per la sosta oltre alla messa in sicurezza delle strutture già esistenti

**Riqualificazione impianto sportivo Via Aldo Moro**

L'Amministrazione comunale è orientata ad utilizzare lo strumento del project financing quale forma di finanziamento privilegiato, da mettere in campo per riqualificare l'edificio e le aree circostanti dell'impianto sportivo di via A. Moro. Tale strategia operativa e di intervento, dopo una lunga fase di preparazione, dovrebbe trovare applicazione e riscontro negli anni 2017 e 2018.

**Programma 2 - Giovani****FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

L'accompagnamento all'ingresso nel mondo del lavoro rappresenta il punto prioritario dell'azione dell'assessorato alle politiche giovanili e sociali.

L'attenzione è stata posta ai giovani per ascoltarli ed incontrarli in luoghi e modi flessibili, anche scelti da loro stessi, con strumenti che hanno facilitato l'incontro ed il dialogo adeguandosi al rapido mutarsi del contesto giovanile.

Sono state sostenute le esperienze associative, promuovendole e rafforzandole, al fine di ampliarne la capacità di risposta ai bisogni degli adolescenti nonché favorendo un processo di messa in rete delle risorse della famiglia, della scuola, dei servizi socio-educativi finalizzata a potenziare l'azione preventiva nei confronti del disagio adolescenziale.

**OBIETTIVI OPERATIVI:****Centro Estivo**

Organizzazione delle attività educative per il tempo libero per bambini e ragazzi, di età tra sei e quattordici anni, durante il periodo estivo.

Sostegno economico mediante approvazione di una convenzione con l'Unità pastorale Sacro Cuore di Triuggio per la realizzazione del progetto Oratorio Estivo 2016

Realizzazione Summer Camp presso la scuola primaria di Tregasio in attuazione dell'Accordo siglato con il Comune di Albiate per la gestione associata di campus tematici estivi rivolti a bambini.

**Selezione formazione e inserimento volontari**

Servizio Civile Volontario o azioni similari (Leva Civica Regionale, Servizio Civile Nazionale), come opportunità per i giovani di inserimento nel mondo lavorativo e sperimentazione competenze proprie; in collaborazione con ANCI.

Sono stati attivati due progetti uno in ambito culturale ed uno ambito sociale.

**Utilizzo strutture comunali**

E' stato individuato l'ex ambulatorio di Via Kennedy quale spazio da destinare ad un nuovo servizio di "Ludoteca" rivolto ai minori di età prescolare della fascia 0-6 anni.

**Mappatura dei bisogni delle imprese**

Nell'anno trascorso è stata individuata quale potenziale collaboratore per la redazione di una mappatura delle imprese e delle attività del territorio l'Agenzia formazione e lavoro AFOL, che già opera sul nostro territorio con uno sportello settimanale di accompagnamento al lavoro.

La restituzione di tale indagine avverrà nel corso del 2017.

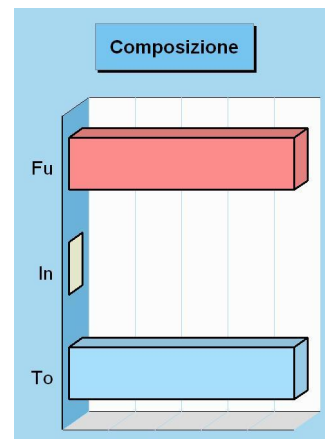
## TURISMO

### Missione 07 e relativi programmi

Le attribuzioni esercitabili nel campo turistico riguardano sia l'erogazione di servizi turistici che la realizzazione diretta o indiretta di manifestazioni a richiamo turistico. Queste funzioni possono estendersi, limitatamente agli interventi non riservati espressamente dalla legge alla regione o alla provincia, fino a prevedere l'attivazione di investimenti mirati allo sviluppo del turismo. Entrano nella missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio. I prospetti seguenti, con i corrispondenti grafici posti a lato, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione e il grado di ultimazione dell'intervento programmato.

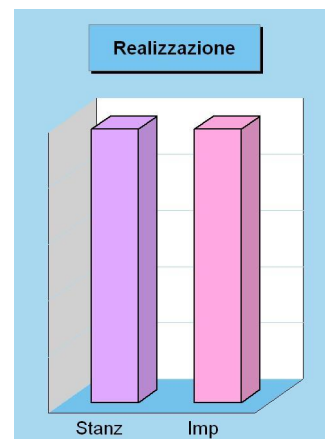
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	4.864,86	-	
In conto capitale	(+)	-	0,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	4.864,86	0,00	4.864,86
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		4.864,86	0,00	4.864,86



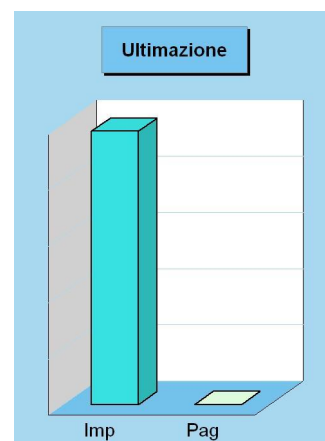
#### Stato di realizzazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	4.864,86	4.864,86	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	4.864,86	4.864,86	100,00%
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		4.864,86	4.864,86	100,00%



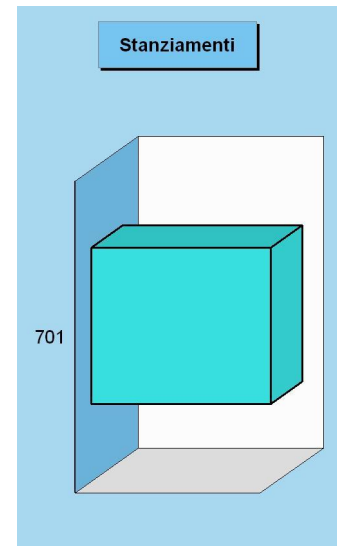
#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	4.864,86	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	4.864,86	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		4.864,86	0,00	-

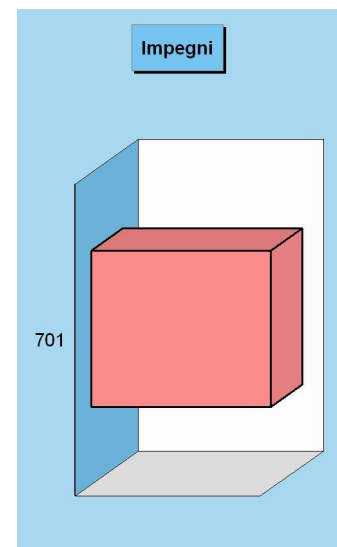


**Composizione contabile dei Programmi 2016**

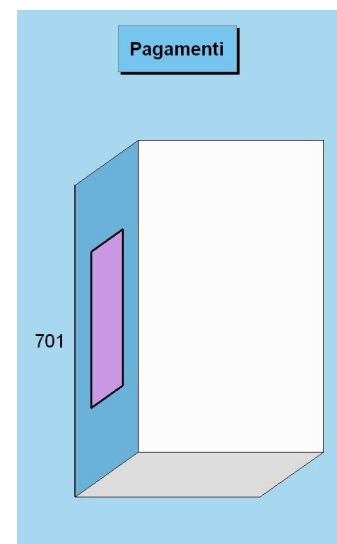
Previsioni di competenza		<b>Funzionam.</b>	<b>Investim.</b>	<b>Totale</b>
701 Turismo	(+)	4.864,86	0,00	4.864,86
Totale (al lordo FPV) (+)		4.864,86	<b>0,00</b>	<b>4.864,86</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		4.864,86	0,00	<b>4.864,86</b>

**Stato di realizzazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		<b>Stanziamenti</b>	<b>Impegni</b>	<b>% Impegnato</b>
701 Turismo	(+)	4.864,86	4.864,86	100,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		4.864,86	4.864,86	<b>100,00%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		4.864,86	4.864,86	<b>100,00%</b>

**Grado di ultimazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		<b>Impegni</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% Pagato</b>
701 Turismo	(+)	4.864,86	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		4.864,86	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		4.864,86	0,00	-



## TURISMO: RENDICONTAZIONE

### Finalità da conseguire e obiettivi operativi

#### Programma 7 – Sviluppo e Valorizzazione del turismo

#### FINALITA' DA CONSEGUIRE

Il programma in questione comprende la promozione e lo sviluppo sul territorio.

#### OBIETTIVI OPERATIVI

##### **Aumentare la visibilità e l'attrattività turistica ed economica**

Tutte le iniziative culturali sono state pianificate con una prospettiva turistica che valorizzasse le bellezze artistiche locali e coinvolgesse l'intero territorio comunale per esempio attraverso la localizzazione di eventi nelle cascate per promuovere ed avviare percorsi turistici e cicloturistici sul territorio o nelle ville storiche, per attrarre visitatori permettendo loro di conoscere il territorio.

Ne sono esempi i Cinema sotto le stelle organizzati in corti e cascate e Ville Aperte nella storica cornice di Villa Taverna.

##### **Incrementare gli eventi di grande qualità**

Sono stati organizzati eventi di grande qualità che hanno garantito grande attrazione verso il territorio e un processo di localizzazione di manifestazioni culturali ma anche ludiche ed enogastronomiche, distribuite sul territorio in varie frazioni e località.

Ne sono esempi la **Notte Bianca** a Tregasio, lo **Street Food** a Canonica, la **Festa di Natale** a Triuggio, organizzate con il coinvolgimento dei commercianti e delle Associazioni locali.

##### **Commercianti in rete**

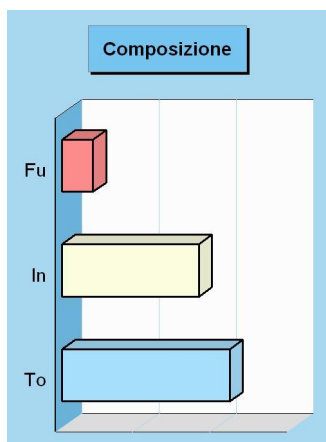
Con le diverse iniziative a sostegno del commercio locale si desidera aprire un dialogo con gli esercenti delle diverse attività con la finalità di perseguire la costituzione di una Associazione di commercianti locali, che permetta a loro un incremento dell'attrattività e appetibilità complessiva delle loro risorse, e all'Amministrazione una più efficace e costante promozione culturale del territorio, utilizzando quale opportunità la "vetrina" del patrimonio storico, culturale.

Le luminarie natalizie, sinora offerte dall'Amministrazione comunale, vanno in questa direzione con l'obiettivo di suscitare emozioni evocative del Natale, nonché di abbellire e rendere più gioiose le vie del paese.

## ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA

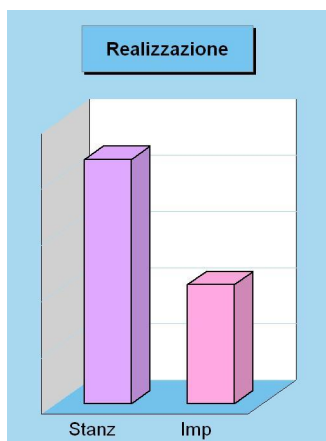
### Missione 08 e relativi programmi

Il principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il Piano di Governo del Territorio composto dal Piano dei Servizi, Piano delle Regole e dal Documento di Piano; vi sono poi gli strumenti di pianificazione attuativa che sono i Programmi integrati d'intervento e i Piani Attuativi, fra i quali i Piani di Recupero del tessuto edilizio esistente. Gli strumenti di carattere territoriale sovraordinati a cui la pianificazione comunale deve fare riferimento sono: Piano Territoriale di Coordinamento del Parco della Valle del Lambro, il PTCP della Provincia di Monza e della Brianza, il PTR Regionale che contiene il Piano Paesistico Regionale. Tutti questi strumenti delimitano l'assetto urbanistico del territorio individuando vincoli di natura urbanistico edilizia, con la conseguente definizione delle destinazioni di tutte le aree comprese nei confini comunali, delineando inoltre le linee di governo e di sviluppo del territorio. I prospetti che seguono, con i corrispondenti grafici posti a lato, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione e dei suoi programmi, insieme al relativo stato di realizzazione ed il grado di ultimazione.



#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	40.000,90	-	
In conto capitale	(+)	-	178.763,41	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>40.000,90</b>	<b>178.763,41</b>	<b>218.764,31</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	1.487,38	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>40.000,90</b>	<b>177.276,03</b>	<b>217.276,93</b>

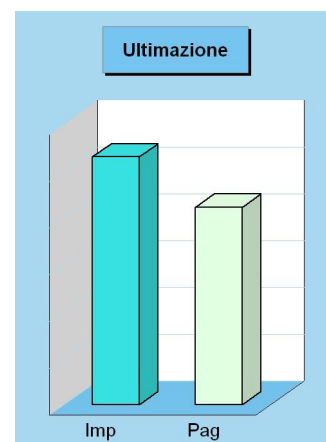


#### Stato di realizzazione della Missione 2016

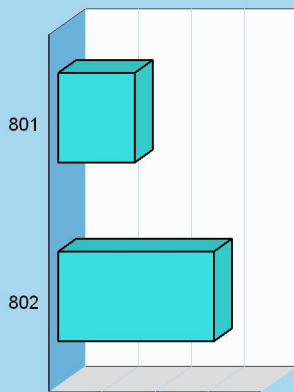
Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	40.000,90	37.730,39	
In conto capitale	(+)	178.763,41	68.024,61	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>218.764,31</b>	<b>105.755,00</b>	<b>48,34</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	1.487,38	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>217.276,93</b>	<b>105.755,00</b>	<b>48,67</b>

#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	37.730,39	16.267,55	
In conto capitale	(+)	68.024,61	68.024,61	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>105.755,00</b>	<b>84.292,16</b>	<b>79,71</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>105.755,00</b>	<b>84.292,16</b>	<b>79,71</b>



## Stanziameti

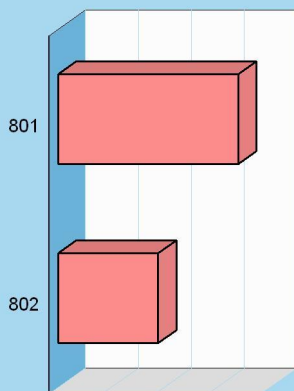


## Composizione contabile dei Programmi 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
801 Urbanistica e territorio	(+)	0,00	72.065,41	72.065,41
802 Edilizia pubblica	(+)	40.000,90	106.698,00	146.698,90

Totale (al lordo FPV) (+)		40.000,90	178.763,41	<b>218.764,31</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	1.487,38	
Programmazione effettiva		40.000,90	177.276,03	<b>217.276,93</b>

## Impegni



## Stato di realizzazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Stanziameti	Impegni	% Impegnato
801 Urbanistica e territorio	(+)	72.065,41	68.024,61	94,39%
802 Edilizia pubblica	(+)	146.698,90	37.730,39	25,72%

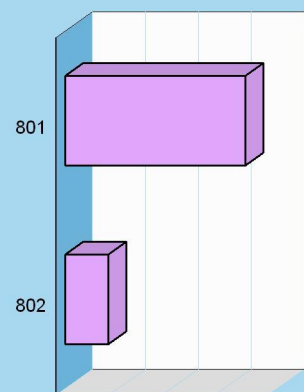
Totale (al lordo FPV) (+)		218.764,31	105.755,00	<b>48,34%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	1.487,38	-	
Programmazione effettiva		217.276,93	105.755,00	<b>48,67%</b>

## Grado di ultimazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
801 Urbanistica e territorio	(+)	68.024,61	68.024,61	100,00%
802 Edilizia pubblica	(+)	37.730,39	16.267,55	43,12%

Totale (al lordo FPV) (+)		105.755,00	84.292,16	<b>79,71%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		105.755,00	84.292,16	<b>79,71%</b>

## Pagamenti



## ASSETTO DEL TERRITORIO: RENDICONTAZIONE

**Finalità** da conseguire e obiettivi operativi

### **Programma 1 – Urbanistica e assetto del territorio**

#### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

Il programma si occupa della pianificazione e l'attuazione di strumenti urbanistici generali ed attuativi.

#### **OBIETTIVI OPERATIVI:**

##### **1 Variante PGT**

E' proseguito il procedimento per la ripianificazione del PII di Villa Don Bosco a mezzo della 1^ variante al PGT vigente per la quale si è sviluppato il rapporto preliminare e si è attivato il percorso di assoggettabilità alla Vas con lo sviluppo delle fasi di partecipazione, pubblicazione e decisione, in aderenza alle linee di indirizzo già deliberate.

##### **PII Ex Area Tassi**

E' stato dato inizio, in stretta collaborazione con l'operatore del PII ex Area Tassi, alla progettazione per la riqualificazione della viabilità in alcuni punti critici del territorio.

In particolare:

- RIQUALIFICAZIONE VIA DIAZ,
- VIA S. GIUSEPPE,
- REALIZZAZIONE NUOVA ROTATORIA DI INGRESSO DELL'ABITATO proveniendo da Tregasio

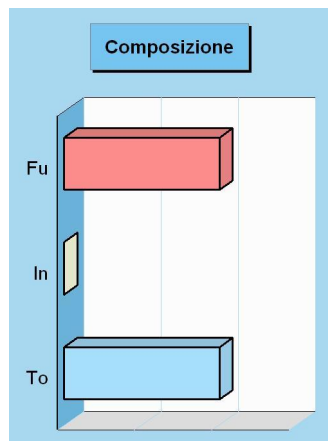
La presentazione della progettazione definitiva di queste opere è preventivata per l'anno in corso, nell'attesa che le opere stesse possano avere corso nell'anno 2017.



## SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE

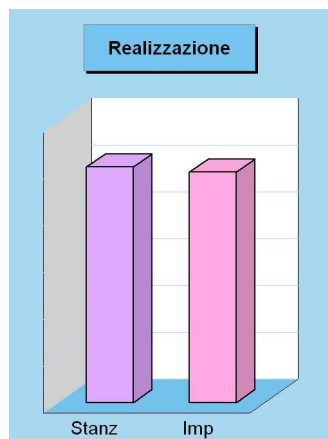
### Missione 09 e relativi programmi

Le funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, abbraccia l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. I prospetti mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione e grado di ultimazione.



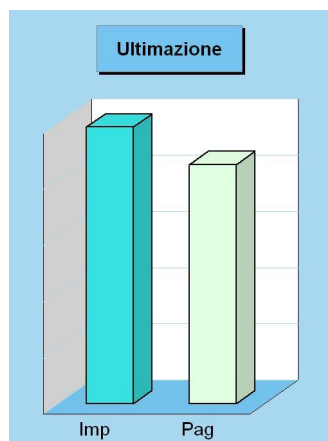
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	1.006.266,85	-	
In conto capitale	(+)	-	17.800,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
<b>Totale (al lordo FPV)</b>	<b>(+)</b>	<b>1.006.266,85</b>	<b>17.800,00</b>	<b>1.024.066,85</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	17.795,84	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>1.006.266,85</b>	<b>4,16</b>	<b>1.006.271,01</b>



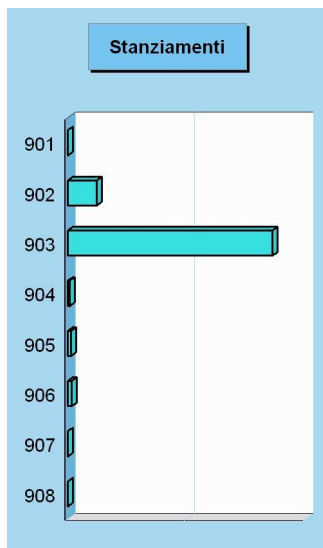
#### Stato di realizzazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Stanzamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	1.006.266,85	983.860,35	
In conto capitale	(+)	17.800,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
<b>Totale (al lordo FPV)</b>	<b>(+)</b>	<b>1.024.066,85</b>	<b>983.860,35</b>	<b>96,07</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	17.795,84	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>1.006.271,01</b>	<b>983.860,35</b>	<b>97,77</b>

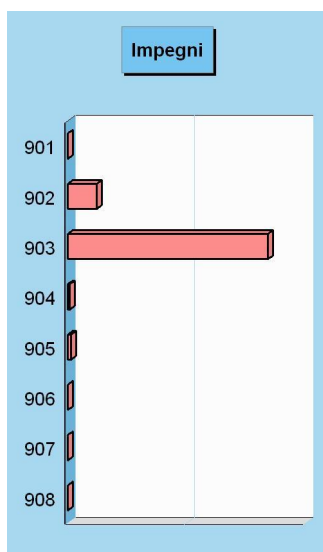


#### Grado di ultimazione della Missione 2016

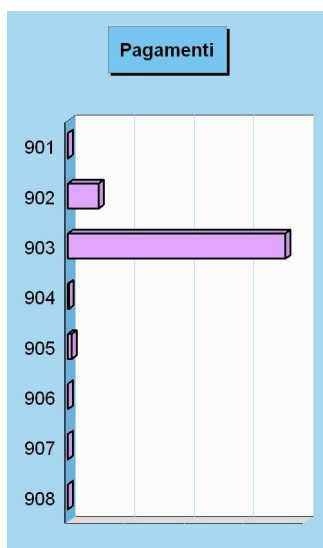
Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	983.860,35	851.230,81	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
<b>Totale (al lordo FPV)</b>	<b>(+)</b>	<b>983.860,35</b>	<b>851.230,81</b>	<b>86,52</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>983.860,35</b>	<b>851.230,81</b>	<b>86,52</b>

**Composizione contabile dei Programmi 2016**

Previsioni di competenza	Funzionam.	Investim.	Totale
901 Difesa suolo	(+) 0,00	0,00	0,00
902 Tutela e recupero ambiente	(+) 122.345,85	0,00	122.345,85
903 Rifiuti	(+) 861.360,00	0,00	861.360,00
904 Servizio idrico integrato	(+) 9.061,00	0,00	9.061,00
905 Parchi, natura e foreste	(+) 13.500,00	0,00	13.500,00
906 Risorse idriche	(+) 0,00	17.800,00	17.800,00
907 Sviluppo territorio montano	(+) 0,00	0,00	0,00
908 Qualità dell'aria e inquinamento	(+) 0,00	0,00	0,00
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>	<b>1.006.266,85</b>	<b>17.800,00</b>	<b>1.024.066,85</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-) 0,00	-	-
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-) -	17.795,84	-
<b>Programmazione effettiva</b>	<b>1.006.266,85</b>	<b>4,16</b>	<b>1.006.271,01</b>

**Stato di realizzazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa	Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
901 Difesa suolo	(+) 0,00	0,00	0,00%
902 Tutela e recupero ambiente	(+) 122.345,85	122.139,65	99,83%
903 Rifiuti	(+) 861.360,00	840.843,56	97,62%
904 Servizio idrico integrato	(+) 9.061,00	7.382,46	81,48%
905 Parchi, natura e foreste	(+) 13.500,00	13.494,68	99,96%
906 Risorse idriche	(+) 17.800,00	0,00	0,00%
907 Sviluppo territorio montano	(+) 0,00	0,00	0,00%
908 Qualità dell'aria e inquinamento	(+) 0,00	0,00	0,00%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>	<b>1.024.066,85</b>	<b>983.860,35</b>	<b>96,07%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-) 0,00	-	-
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-) 17.795,84	-	-
<b>Programmazione effettiva</b>	<b>1.006.271,01</b>	<b>983.860,35</b>	<b>97,77%</b>

**Grado di ultimazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa	Impegni	Pagamenti	% Pagato
901 Difesa suolo	(+) 0,00	0,00	0,00%
902 Tutela e recupero ambiente	(+) 122.139,65	103.576,93	84,80%
903 Rifiuti	(+) 840.843,56	730.447,73	86,87%
904 Servizio idrico integrato	(+) 7.382,46	3.711,47	50,27%
905 Parchi, natura e foreste	(+) 13.494,68	13.494,68	100,00%
906 Risorse idriche	(+) 0,00	0,00	0,00%
907 Sviluppo territorio montano	(+) 0,00	0,00	0,00%
908 Qualità dell'aria e inquinamento	(+) 0,00	0,00	0,00%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>	<b>983.860,35</b>	<b>851.230,81</b>	<b>86,52%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-) -	-	-
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-) -	-	-
<b>Programmazione effettiva</b>	<b>983.860,35</b>	<b>851.230,81</b>	<b>86,52%</b>

## TUTELA AMBIENTALE: RENDICONTAZIONE

### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

#### **Trasversale a tutti i programmi della missione**

La necessità di dare un servizio migliore legato all'ambiente ed al territorio passa attraverso la capacità di instaurare un rapporto di collaborazione e controllo con i gestori degli ambiti legati all'ambiente, nel caso specifico i gestori del ciclo dell'acqua e dei rifiuti e l'ente di tutela paesaggistica Parco Valle del Lambro.

E' quindi proseguito il controllo costruttivo della loro azione così come per la manutenzione del verde pubblico.

### RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI:

#### **Programma 2 – Tutela, valorizzazione e recupero ambientale**

##### **OBIETTIVO OPERATIVO:**

###### **Tutela del verde**

E' proseguito il mantenimento la cura e la gestione del patrimonio dei parchi e delle aree verdi ed alberate del Comune da attuarsi tramite affidamento del servizio di manutenzione del verde delle aree comunali tramite cooperativa di tipo B al fine di dare un contributo ed un ruolo sociale allo svolgimento del servizio

#### **Programma 3 – Rifiuti**

##### **OBIETTIVO OPERATIVO:**

###### **Gestione del ciclo dei rifiuti**

Rimane fermo l'indirizzo dell'attuazione del ciclo integrato dei rifiuti tramite la procedura avviata con Gelsia nel 2016 in attesa delle decisioni sui problemi di natura giuridica che si sono presentati. Nel frattempo si è dovuto necessariamente prorogare l'attuale servizio in essere.

#### **Programma 4 – Servizio idrico integrato**

##### **OBIETTIVO OPERATIVO:**

###### **Gestione delle reti idriche, raccolta e depurazione e distribuzione**

Il servizio a partire da marzo 2017 è svolto completamente da BrianzAcque mentre per il 2016 il servizio era in gestione condivisa con il CAP.

In accordo con BrianzAcque sono stati programmati interventi su alcune criticità già individuate nella rete di raccolta e smaltimento del Comune, oltre che attività di completamento del rilievo della rete comunale e redazione del Piano Fognario.

E' stata stipulata con BrianzAcque la convenzione per l'installazione di un nuovo punto di distribuzione acqua potabile (Casetta dell'Acqua) a Tregasio.

E' stata eliminata da BrianzAcque la criticità dello scolmatore di piena esistente in via Viganò con la realizzazione di un nuovo manufatto e realizzato il progetto di miglioramento dello scaricatore a cielo libero a monte della stessa via.

In particolare per il reticolo idrico della Brovada i contatti e gli approfondimenti scaturiti dal tavolo tecnico mostrano sempre più la necessità di una regia sovra comunale, pertanto si intensificheranno i già attivati canali regionali per il finanziamento degli interventi alcuni già richiesti dal Parco Valle Lambro e la gestione della manutenzione ordinaria e straordinaria del reticolo idrico.

A tal proposito si sono presi contatti diretti con l'assessorato regionale e il Parco per seguire lo sviluppo del finanziamento previsto in merito alla realizzazione di un intervento di laminazione che vede come riferimento il Comune di Besana e attore operativo il Parco.

#### **Programma 5 – Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione**

##### **OBIETTIVO OPERATIVO:**

###### **Aree protette**

La tutela e conservazione delle aree protette naturali, alcune delle quali inserite nel Parco Valle del Lambro, i Siti di Importanza Comunitaria del Rio Pegorino e del Rio Cantalupo e le aree forestali sono svolte in sinergia con il Parco della Valle del Lambro.

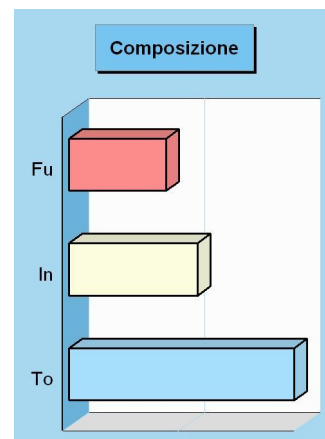
## TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

### Missione 10 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio investimenti e la gestione corrente. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio, incluse le attività di supporto alla programmazione regionale. I prospetti che seguono, con i corrispondenti grafici posti a lato, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione ed il grado di ultimazione.

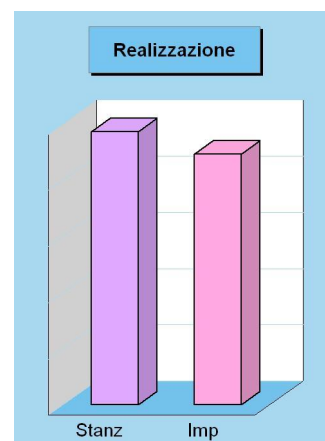
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	420.424,55	-	
In conto capitale	(+)	-	683.141,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	420.424,55	683.141,00	1.103.565,55
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	2.942,46	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	129.229,77	
Programmazione effettiva		417.482,09	553.911,23	971.393,32



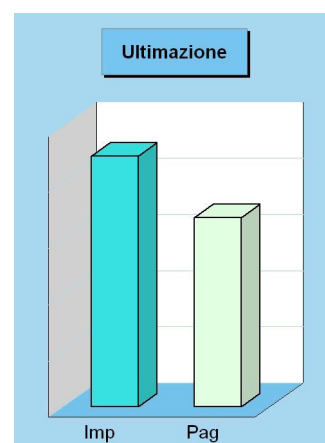
#### Stato di realizzazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	420.424,55	405.045,95	
In conto capitale	(+)	683.141,00	486.709,44	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	1.103.565,55	891.755,39	80,81%
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	2.942,46	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	129.229,77	-	
Programmazione effettiva		971.393,32	891.755,39	91,80%



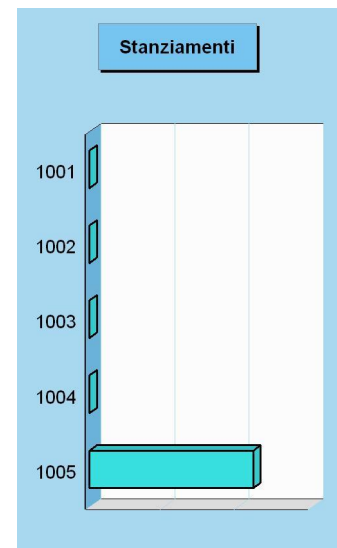
#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	405.045,95	232.154,78	
In conto capitale	(+)	486.709,44	440.287,94	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	891.755,39	672.442,72	75,41%
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		891.755,39	672.442,72	75,41%

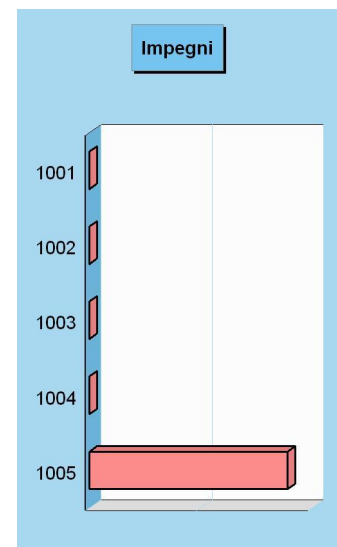


**Composizione contabile dei Programmi 2016**

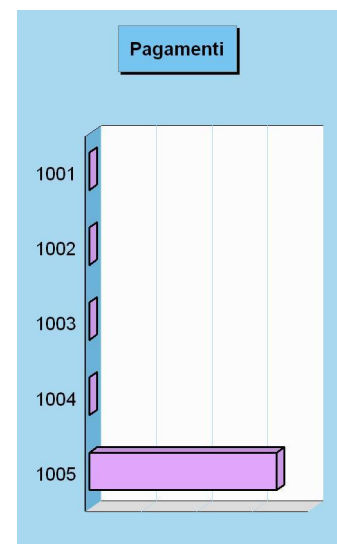
Previsioni di competenza	Funzionam.	Investim.	Totale
1001 Trasporto ferroviario	(+) 0,00	0,00	0,00
1002 Trasporto pubblico locale	(+) 0,00	0,00	0,00
1003 Trasporto via d'acqua	(+) 0,00	0,00	0,00
1004 Altre modalità trasporto	(+) 0,00	0,00	0,00
1005 Viabilità e infrastrutture	(+) 420.424,55	683.141,00	1.103.565,55
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>	<b>420.424,55</b>	<b>683.141,00</b>	<b>1.103.565,55</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-) 2.942,46	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-) -	129.229,77	
<b>Programmazione effettiva</b>	<b>417.482,09</b>	<b>553.911,23</b>	<b>971.393,32</b>

**Stato di realizzazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa	Stanziamanti	Impegni	% Impegnato
1001 Trasporto ferroviario	(+) 0,00	0,00	0,00%
1002 Trasporto pubblico locale	(+) 0,00	0,00	0,00%
1003 Trasporto via d'acqua	(+) 0,00	0,00	0,00%
1004 Altre modalità trasporto	(+) 0,00	0,00	0,00%
1005 Viabilità e infrastrutture	(+) 1.103.565,55	891.755,39	80,81%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>	<b>1.103.565,55</b>	<b>891.755,39</b>	<b>80,81%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-) 2.942,46	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-) 129.229,77	-	
<b>Programmazione effettiva</b>	<b>971.393,32</b>	<b>891.755,39</b>	<b>91,80%</b>

**Grado di ultimazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa	Impegni	Pagamenti	% Pagato
1001 Trasporto ferroviario	(+) 0,00	0,00	0,00%
1002 Trasporto pubblico locale	(+) 0,00	0,00	0,00%
1003 Trasporto via d'acqua	(+) 0,00	0,00	0,00%
1004 Altre modalità trasporto	(+) 0,00	0,00	0,00%
1005 Viabilità e infrastrutture	(+) 891.755,39	672.442,72	75,41%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>	<b>891.755,39</b>	<b>672.442,72</b>	<b>75,41%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-) -	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-) -	-	
<b>Programmazione effettiva</b>	<b>891.755,39</b>	<b>672.442,72</b>	<b>75,41%</b>



## TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA':RENDICONTAZIONE

**Finalità** da conseguire e rendicontazione obiettivi

### **Programma 5 – Viabilità e infrastrutture stradali**

#### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

Favorire la comunicazione ed i collegamenti stradali

#### **RENDICONTAZIONE OBIETTIVI:**

##### **Manutenzione di vie strade e piazze**

L'obiettivo riguarda il mantenimento ed in funzionamento della rete stradale di competenza comunale con la realizzazione di interventi di manutenzione ordinaria puntuale delle strade ed il rifacimento dei tratti più estesi ammalorati tramite interventi di manutenzione straordinaria al fine di conservare le condizioni di sicurezza del manto stradale e la realizzazione di barriere stradali di sicurezza.

Sono stati realizzati interventi di manutenzione straordinaria degli asfalti stradali per oltre 360.000 €.

Sono stati realizzati i nuovi marciapiedi di **via Volta, Mazzini e Marconi**

Predisposti i progetti e esperiti gli appalti per il completamento di **via Grandi** e la realizzazione della pista di **via Jacini**.

Sono state realizzate le barriere stradali in **via dell'Acqua e via Molino Molina**.

##### **Tangenzialina di Tregasio**

Si è scelto di addivenire alla conclusione della convenzione in essere rinunciando comunque alla realizzazione della tangenzialina così come progettata, intervenendo con soluzioni più sostenibili e di mobilità leggera.

E' stato pertanto avviato il procedimento ricognitivo delle urbanizzazioni delle aree interessate dal comparto, in base agli indirizzi forniti dal Consiglio e con l'attivazione di un percorso partecipato al procedimento che si concluderà nel 2017.

##### **Acquisizione di aree**

In attuazione di atti di pianificazione vigenti o tramite la redazione di nuovi progetti di completamento di tratti di marciapiedi, da inserire, eventualmente, nel programma triennale si è proceduto ad avviare il percorso per l'acquisizione delle relative aree e per lo studio di fattibilità dei progetti: realizzazione di un tracciato che realizzi anche tramite la connessione con tratti esistenti un anello ciclopedonale sul territorio; realizzazione di marciapiedi sugli assi di via Diaz; via Don Colli; via Appiani; via Taverna/Immacolata.

Si è proceduto in particolare ad attivare i contatti per l'acquisizione delle aree di via Grandi, e in parte si è già arrivati alla acquisizione di alcuni tratti, e per l'acquisizione di tratti di via Diaz. Si è programmando lo studio per un rilievo di maggiori percorsi strategici da realizzare sul territorio con l'identificazione preliminare delle relative aree necessarie.

##### **Sistemazione tratto stradale SP 135**

In considerazione delle gravi difficoltà economiche attraversate dalla Provincia di Monza nell'anno 2016, la sistemazione del tratto stradale della SP 135 del tornante di via Rimembranze che ha visto il crollo parziale della muratura a confine, è stata spostata nell'anno 2017.

##### **Riqualificazione area antistante C.na Boffalora**

La realizzare di una riqualificazione dell'area antistante Cascina Boffalora, al fine di conferire un disegno unitario allo spazio urbano, ricercando per l'attuazione di questo intervento un'azione di partenariato pubblico/privato, non ha avuto sviluppi operativi, in quanto il privato non ha ancora concretizzato il proprio interesse ad attivare tale operazione.

##### **Collegamento Ciclopedonale Chignolo–Stazione ferroviaria di Triuggio**

La presenza del Bosco del Chignolo nel nostro Comune è sicuramente l'elemento di maggior valenza sovracomunale è pertanto strategico programmare un'ipotesi di intervento per la realizzazione di un percorso stabile di collegamento ciclopedonale fra questa presenza e la Stazione di Triuggio. L'attenzione dell'Amministrazione comunale per far fronte alla ricerca delle risorse necessarie ha spostato l'attenzione verso l'individuazione di bandi regionali finalizzati alla senti eristica e ai percorsi ciclopedonali.

##### **Completamento assi stradali**

Rimane sempre importante verificare la possibilità di dotare di percorsi protetti gli assi stradali principali e i più utilizzati completando anche le iniziative già intraprese (via Don Colli, via Sant'Ambrogio, via Biffi, Tregasio/Zuccone). Il progetto del percorso ciclabile di via Jacini (Tregasio/Zuccone) è stato completato in tutte le sue fasi ed è stata svolta la gara di affidamento dei lavori che si concluderanno entro il 2017.

**Ampliamento parcheggio Stazione ferroviaria**

La necessità di una maggiore dotazione di posti auto ad uso giornaliero per la Stazione Ferroviaria di Triuggio è una esigenza a cui si intende rispondere almeno in parte valutando la fattibilità di realizzare un ampliamento del parcheggio sull'area limitrofa attualmente a prato, in tal senso si è redatto una prima ipotesi di progetto preliminare ed è stata acquisita recentemente l'area necessaria all'ampliamento.

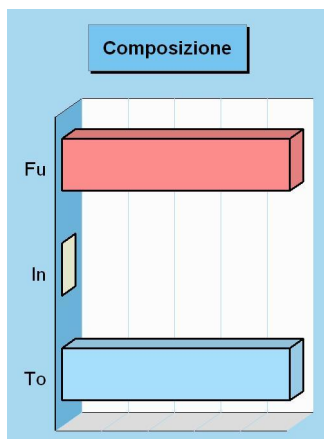
**Potenziamento posti auto parcheggio cimitero di Triuggio**

Si cercherà, di aumentare la dotazione di posti auto al Cimitero di Triuggio, necessari per la presenza limitrofa di diverse attività di interesse pubblico. L'iniziativa è stata ipotizzata con l'ausilio di un intervento privato, a sostegno di una attività imprenditoriale del territorio, che ha incontrato nel 2016 difficoltà nella progettata riorganizzazione aziendale e quindi tale ipotesi è stata spostata negli anni a venire.

## SOCCORSO CIVILE

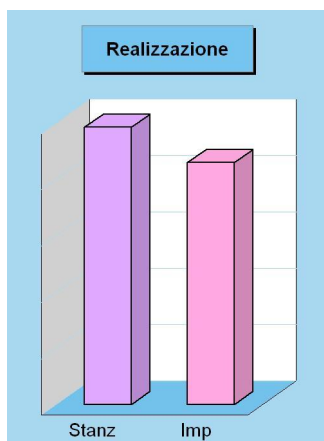
### Missione 11 e relativi programmi

La presenza di rischi naturali o ambientali, unitamente all'accresciuta cultura della tutela e conservazione del territorio, produce un crescente interesse del cittadino verso questi aspetti evoluti di convivenza civile. L'ente può quindi esercitare ulteriori funzioni di protezione civile, e quindi di intervento e supporto nell'attività di previsione e prevenzione delle calamità. Appartengono alla Missione l'amministrazione e il funzionamento degli interventi di protezione civile sul territorio, la previsione, prevenzione, soccorso e gestione delle emergenze naturali. I prospetti seguenti, con i corrispondenti grafici posti a lato, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione ed il grado di ultimazione.



#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	4.920,00	-	
In conto capitale	(+)	-	0,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	4.920,00	0,00	<b>4.920,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		4.920,00	0,00	<b>4.920,00</b>

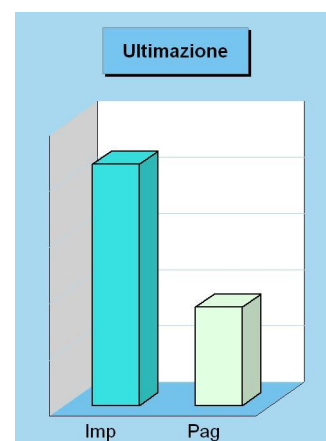


#### Stato di realizzazione della Missione 2016

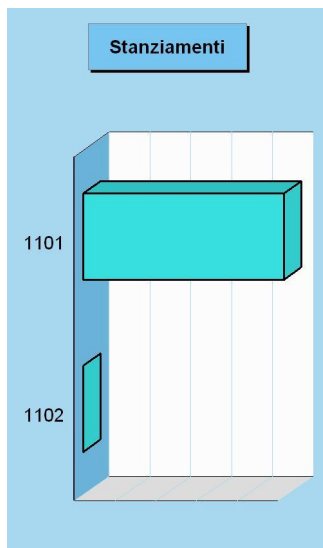
Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	4.920,00	4.294,58	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	4.920,00	4.294,58	<b>87,29</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		4.920,00	4.294,58	<b>87,29</b>

#### Grado di ultimazione della Missione 2016

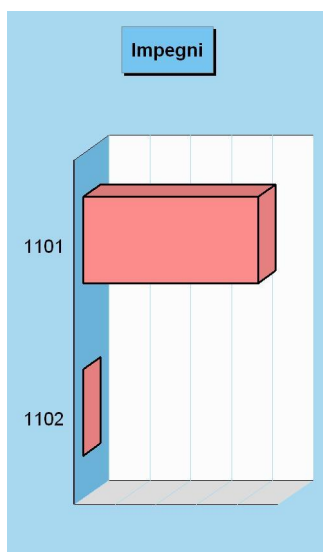
Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	4.294,58	1.753,36	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	4.294,58	1.753,36	<b>40,83</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		4.294,58	1.753,36	<b>40,83</b>





**Composizione contabile dei Programmi 2016**

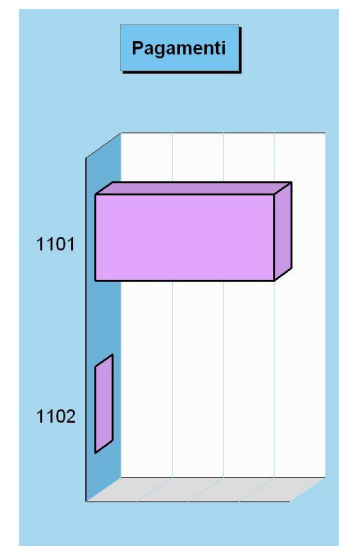
Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
1101 Protezione civile	(+)	4.920,00	0,00	4.920,00
1102 Calamità naturali	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale (al lordo FPV) (+)		4.920,00	0,00	<b>4.920,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		4.920,00	0,00	<b>4.920,00</b>

**Stato di realizzazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
1101 Protezione civile	(+)	4.920,00	4.294,58	87,29%
1102 Calamità naturali	(+)	0,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		4.920,00	4.294,58	<b>87,29%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		4.920,00	4.294,58	<b>87,29%</b>

**Grado di ultimazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
1101 Protezione civile	(+)	4.294,58	1.753,36	40,83%
1102 Calamità naturali	(+)	0,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		4.294,58	1.753,36	<b>40,83%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		4.294,58	1.753,36	<b>40,83%</b>



## SOCCORSO CIVILE: RENDICONTAZIONE

Nel programma rientrano le funzioni inerenti l'amministrazione e il funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio (gestione degli eventi calamitosi, soccorsi, ecc.) per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze. Rientrano nel programma le attività di supporto alle istituzioni di volontariato che operano nell'ambito della Protezione Civile.

I repentini cambiamenti climatici ed il manifestarsi di fenomeni atmosferici sempre più frequentemente di forte intensità rendono necessario l'innalzamento del livello di attenzione verso queste tematiche ed il potenziamento degli interventi destinati alla difesa del territorio e della sicurezza della collettività.

Per una valida attività di prevenzione dei rischi, di pianificazione e gestione delle emergenze si ritiene importante partire dalla conoscenza del territorio e dei potenziali rischi con il costante aggiornamento del Piano comunale di Protezione Civile e del Piano di Emergenza.

Si intende sviluppare ulteriormente il ruolo del Gruppo Comunale Volontario di Protezione Civile che, in collaborazione con gli organi ed altri enti preposti, sia in grado di monitorare e garantire una pronta risposta nelle situazioni di necessità.

### Finalità da conseguire e obiettivi operativi

#### **Programma 1 – Sistema di protezione civile**

##### **FINALITA' DA CONSEGUIRE**

Salvaguardare la popolazione, il sistema produttivo, le vie di comunicazione e le reti dei servizi, informare la popolazione e gli enti sovraordinati, garantire la continuità amministrativa. Ripristinare le condizioni di normalità, rimuovendo/riducendo ogni situazione di pericolo diretto o residuo.

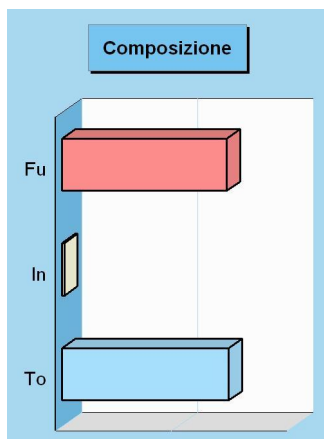
##### **OBIETTIVI OPERATIVI**

<p><b>Piano Emergenza Comunale</b></p> <p>E' iniziato nell'anno 2016 il processo di adeguamento del Piano Emergenza comunale con il coinvolgimento del Gruppo Comunale di Volontari che ha già provveduto ad eseguire rilievi per procedere all'eventuale allertamento dei cittadini residenti lungo le sponde del Fiume Lambro. Per quanto attiene l'aggiornamento del Piano questo avverrà nell'anno 2017. Dopo l'approvazione questo verrà reso pubblico ed accessibile alla popolazione.</p>
<p><b>Convenzione con il Parco Valle del Lambro</b></p> <p>E' stata rinnovata la convenzione stipulata con il Parco Regionale Valle del Lambro per l'utilizzo di personale volontario di Protezione Civile per la manutenzione ordinaria delle sponde del fiume Lambro nel tratto di competenza</p>
<p><b>Gruppo comunale di Protezione Civile</b></p> <p>Nell'anno 2016 i volontari del Gruppo comunale di Protezione Civile hanno svolto le seguenti attività:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Supporto alla Polizia Locale per eventi sul territorio quali cortei, processioni, manifestazioni</li> <li>- Controlli serali del territorio per la verifica di eventuali anomalie che potrebbero mettere in pericolo la sicurezza</li> <li>- Lezioni di Protezione Civile presso le Scuole Primarie e Secondarie di primo grado del Comune di Triuggio</li> <li>- Esercitazioni pratiche interne al gruppo, a livello di COM2 e provinciali/regionali</li> <li>- Interventi di previsione – prevenzione e monitoraggio del territorio con particolare riguardo alle problematiche inerenti le esondazione del fiume Lambro</li> <li>- Interventi nelle emergenze coordinati con gli organismi previsti dal Piano di Emergenza Comunale</li> </ul>
<p><b>Corso base Protezione Civile – 2 edizione</b></p> <p>Sono stati eseguiti procedimenti preliminari per lo svolgimento di un Corso Base per i Volontari di Protezione Civile che si terrà nel corso dell'anno 2017.</p>

## POLITICA SOCIALE E FAMIGLIA

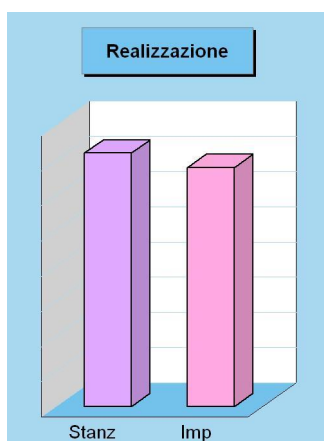
### Missione 12 e relativi programmi

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli investimenti. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi in materia di protezione sociale a favore della famiglia, dei minori, degli anziani. I prospetti, con i grafici posti a lato, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione e grado di ultimazione.



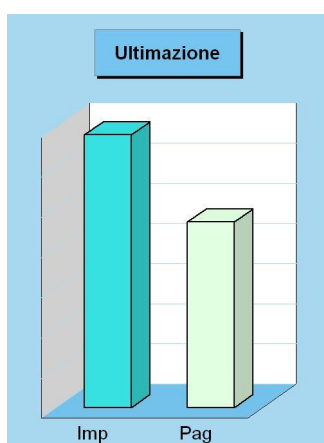
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	1.421.961,94	-	
In conto capitale	(+)	-	31.900,00	
Attività finanziarie	(+)	-	1.000,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	1.421.961,94	32.900,00	<b>1.454.861,94</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	15.518,34	
Programmazione effettiva		1.421.961,94	17.381,66	<b>1.439.343,60</b>



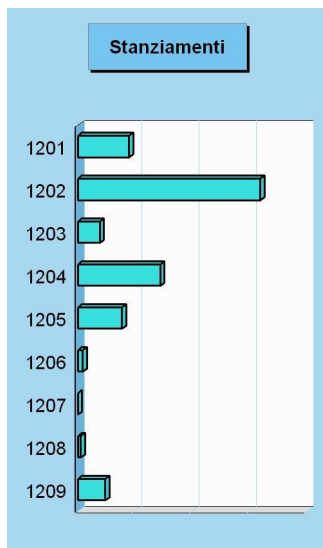
#### Stato di realizzazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	1.421.961,94	1.353.590,64	
In conto capitale	(+)	31.900,00	4.587,20	
Attività finanziarie	(+)	1.000,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	1.454.861,94	1.358.177,84	<b>93,35</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	15.518,34	-	
Programmazione effettiva		1.439.343,60	1.358.177,84	<b>94,36</b>

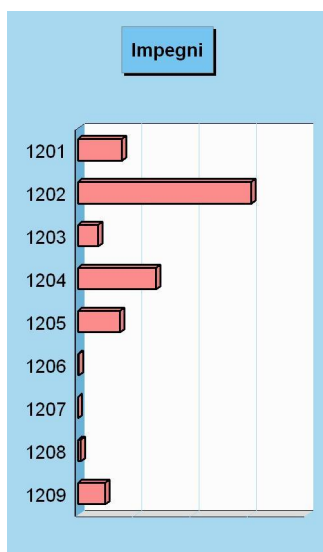


#### Grado di ultimazione della Missione 2016

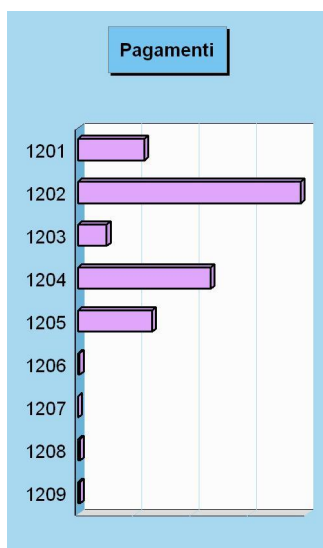
Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	1.353.590,64	921.944,78	
In conto capitale	(+)	4.587,20	2.293,60	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	1.358.177,84	924.238,38	<b>68,05</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		1.358.177,84	924.238,38	<b>68,05</b>

**Composizione contabile dei Programmi 2016**

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
1201 Infanzia, minori e asilo nido	(+)	163.345,00	15.000,00	178.345,00
1202 Disabilità	(+)	624.618,58	12.300,00	636.918,58
1203 Anziani	(+)	76.499,00	0,00	76.499,00
1204 Esclusione sociale	(+)	281.884,36	5.600,00	287.484,36
1205 Famiglia	(+)	153.955,00	0,00	153.955,00
1206 Diritto alla casa	(+)	17.000,00	0,00	17.000,00
1207 Servizi sociosanitari e sociali	(+)	0,00	0,00	0,00
1208 Cooperazione e associazioni	(+)	9.600,00	0,00	9.600,00
1209 Cimiteri	(+)	95.060,00	0,00	95.060,00
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>1.421.961,94</b>	<b>32.900,00</b>	<b>1.454.861,94</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	15.518,34	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>1.421.961,94</b>	<b>17.381,66</b>	<b>1.439.343,60</b>

**Stato di realizzazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
1201 Infanzia, minori e asilo nido	(+)	178.345,00	153.163,51	85,88%
1202 Disabilità	(+)	636.918,58	606.113,41	95,16%
1203 Anziani	(+)	76.499,00	70.823,42	92,58%
1204 Esclusione sociale	(+)	287.484,36	273.628,84	95,18%
1205 Famiglia	(+)	153.955,00	146.931,71	95,44%
1206 Diritto alla casa	(+)	17.000,00	3.058,00	17,99%
1207 Servizi sociosanitari e sociali	(+)	0,00	0,00	0,00%
1208 Cooperazione e associazioni	(+)	9.600,00	9.550,00	99,48%
1209 Cimiteri	(+)	95.060,00	94.908,95	99,84%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>1.454.861,94</b>	<b>1.358.177,84</b>	<b>93,35%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	15.518,34	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>1.439.343,60</b>	<b>1.358.177,84</b>	<b>94,36%</b>

**Grado di ultimazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
1201 Infanzia, minori e asilo nido	(+)	153.163,51	115.750,16	75,57%
1202 Disabilità	(+)	606.113,41	388.969,05	64,17%
1203 Anziani	(+)	70.823,42	49.581,99	70,01%
1204 Esclusione sociale	(+)	273.628,84	231.620,18	84,65%
1205 Famiglia	(+)	146.931,71	129.205,57	87,94%
1206 Diritto alla casa	(+)	3.058,00	2.558,00	83,65%
1207 Servizi sociosanitari e sociali	(+)	0,00	0,00	0,00%
1208 Cooperazione e associazioni	(+)	9.550,00	3.250,00	34,03%
1209 Cimiteri	(+)	94.908,95	3.303,43	3,48%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>1.358.177,84</b>	<b>924.238,38</b>	<b>68,05%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>1.358.177,84</b>	<b>924.238,38</b>	<b>68,05%</b>

## POLITICA SOCIALE E FAMIGLIA: RENDICONTAZIONE

### DIRITTI SOCIALI POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA

#### CONTENUTI DELLA MISSIONE

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura di servizi in materia di promozione sociale a favore e a tutela dei minori, delle famiglie, degli anziani, dei disabili dei soggetti a rischio di esclusione sociale, compreso le misure di sostegno al terzo settore che opera in tale ambito.

#### Finalità da conseguire e rendicontazione

#### Programma 1 - Interventi per l'Infanzia e i minori e per l'asilo nido

##### FINALITA' DA CONSEGUIRE

Nel programma rientrano le funzioni rivolte ai minori e alle loro famiglie che saranno dirette a realizzare sia interventi di carattere preventivo e/o di individuazione precoce del disagio, che di natura riparativa e di sostegno a situazione di criticità personale e familiare. Le competenze istituzionali assegnate dalla normativa indirizzano i contenuti dei servizi e degli interventi nell'area della tutela minorile, gestita in forma associata con i Comuni del dell'Ambito territoriale di Carate Brianza – area Nord, e hanno la finalità di garantire:

- le attività rivolte al sostegno all'assistenza alla prevenzione e recupero dei minori in situazioni di fragilità o rischio e delle loro famiglie
- la tutela dei minori e delle famiglie nei casi di disposizione derivanti da provvedimenti dell'Autorità Giudiziaria e nei casi di conflitto familiare

##### RENDICONTAZIONE OBIETTIVI:

<p><b>Tutela dei minori</b></p> <p><b>Sono stati attuati</b>, in raccordo con i servizi distrettuali, gli interventi sia di carattere preventivo sia presa in carico, a tutela dei minori.</p> <p>In particolare il Servizio Area Minori e famiglie, gestito in forma associata con i Comuni dell'area Nord, ha avuto in carico nel corso del 2016 n. 53 minori. La sua funzione è quella di realizzare interventi globali per la tutela di minori, con particolare riguardo a quelle situazioni di criticità tali a richiedere un raccordo con l'Autorità giudiziaria (Tribunale per i Minorenni/ Tribunale Ordinario)</p> <p>Sempre in forma associata con i comuni dell'area Nord è proseguito il servizio gestito dall'Ufficio Affidi (Tepee) che si occupa di accompagnare le famiglie affidatarie in tutto il percorso di affido, mentre il Comune ha erogato direttamente i contributi previsti per le famiglie affidatari - (n 4 minori in affido di cui n.1 terminato a fine agosto).</p>
<p><b>Assistenza domiciliare minori</b></p> <p>Centri Diurni Educativi o Terapeutici, per minori-interventi finalizzati a ridurre il rischio di allontanamento dei minori.</p> <p>Su indicazione del Servizio Area Minori e famiglie sono stati attivati interventi di assistenza domiciliare (per n.7 minori) ed assicurata la frequenza ai centri diurni educativi (n. 4 minori) al fine di sostenere le situazioni di bambini/ragazzi che manifestano disagio nella relazione e nei comportamenti in particolari momenti nei quali il nucleo familiare vive situazioni di difficoltà.</p>
<p><b>Collocamento in Comunità Residenziali Educative</b></p> <p>Su disposizione del Tribunale per i Minorenni si è reso necessario il collocamento di un minore in una struttura residenziale al fine di garantirgli un contesto di protezione e di cura.</p>
<p><b>Servizio di segretariato professionale area minori</b></p> <p>Come previsto dalla Convenzione in atto per la gestione associata del Servizio Area Minori e famiglie il Comune ha integrato l'équipe distrettuale per la gestione dei propri casi fornendo il servizio sociale professionale mediante l'affidamento dello stesso ad una cooperativa sociale del settore.</p>

#### Programma 2 - Interventi per la disabilità

##### FINALITA' DA CONSEGUIRE

Come indicato dal Piano d'Azione Zonale per le persone con disabilità dell'Ambito Carate Brianza le finalità degli interventi di questo programma sono indirizzate a garantire la continuità di risposta ai bisogni delle persone con

disabilità lungo tutto l'arco della vita, con particolare cura per i momenti di transizione e di cambiamento, nonché a migliorare i livelli di accessibilità e fruibilità di strutture del territorio, sviluppando una rete integrata dei servizi, che si attivi in modo personalizzato e che incoraggi la partecipazione consapevole di individui e famiglie.

#### RENDICONTAZIONE OBIETTIVI:

<p><b>Assicurare servizi a sostegno della disabilità</b></p> <p>Sono stati mantenuti gli Interventi indirizzati a favorire la domiciliarità dei cittadini disabili prevedendo progetti individualizzati per fornire risposte adeguate ad ogni singolo utente.</p> <p>Per il mantenimento dell'autonomia e delle abilità della persona con disagio grave o gravissimo sono stati previsti progetti per la frequenza dei Centri Diurni Disabili (n. 6 utenti CDD di Besana B.za. n. 1 CDD di Lissone n. 1 CDD di Macherio n. 1 CDD di Seregno) Per n°10 utenti è stato invece previsto un percorso di frequenza dei Centri Socio Educativi (CSE) e dei Servizi di formazione all'Autonomia (SFA) .Oltre ai predetti interventi per garantire la frequenza dei centri sono stati attivati specifici servizi di trasporto , sia attraverso appalti ad operatori del settore sia attraverso trasporti gestiti direttamente dal Comune con il supporto dei volontari e della leva civica</p> <p>A sostegno della domiciliarità dell'area disabili sono stati destinati, parte delle risorse del Fondo per le Non Autosufficienze (FNA) di cui alla DGR 4249/2015, in particolare sono stati erogati, a favore di n. 3 utenti, buoni per il care giver familiare e per n.4 utenti voucher per l'attivazione del servizio di assistenza domiciliare</p>
<p><b>Inserimento lavorativo</b></p> <p>Il servizio è gestito in forma associata con i Comuni dell'Ambito di Carate attivando interventi di tirocini e borse lavoro con progetti individualizzati. Gli utenti in carico al servizio sono stati 26, di cui 21 con disabilità e 5 in situazioni di disagio sociale, per i quali sono stati attivati n. 15 tirocini lavorativi</p>
<p><b>Concessione comunità alloggio</b></p> <p>Per criticità operative del servizio, la procedura verrà avviata entro il primo semestre 2017</p>
<p><b>Servizio trasporto per minori disabili in età scolare</b></p> <p>Al fine di garantire la frequenza delle scuole agli alunni disabili in obbligo scolastico sono stati attivati specifici servizi di trasporto attraverso convenzioni con l'Associazione di Volontariato Croce Bianca sezione di Besana e di Giussano, l'Associazione "La Nostra Famiglia" e l'Associazione "Volontari di Sovico".</p>
<p><b>Servizio di assistenza educativa a favore di alunni con disabilità</b></p> <p>Il servizio, attraverso l'assegnazione di educatori, garantisce l'assistenza personale agli alunni con disabilità finalizzata alla loro integrazione nel contesto scolastico.</p> <p>Nel 2016 sono stati assegnati n. 8091 voucher a favore di n. 24 alunni, oltre agli interventi specifici previsti dalla Convenzione con le scuole dell'infanzia paritarie del territorio.</p>
<p><b>Centri estivi</b></p> <p>Per facilitare la frequenza nei centri estivi ai minori con disabilità sono stati assegnati a n.6 minori n. 490 voucher per l'assistenza educativa .</p>
<p><b>Potenziamento del servizio trasporto</b></p> <p>Attraverso uno specifico bando e grazie alla sponsorizzazione da parte di imprese e commercianti del territorio, il Comune di Triuggio è ora dotato di un automezzo provvisto di pedana per il trasporto di disabili servizio "<b>PULMINO AMICO</b>".</p>
<p><b>Monitorare la gestione dell'impatto delle nuove modalità di calcolo dell'ISEE</b></p> <p>Il 15 giugno 2016 è stato approvato il nuovo Regolamento di disciplina degli interventi delle prestazioni e dei servizi sociali che è entrato poi in vigore dall'agosto 2016.</p> <p>Dopo l'approvazione è stata predisposta una specifica comunicazione agli gli utenti ed è stato avviato il monitoraggio per la verifica dell'impatto delle nuove modalità di calcolo dell'ISEE nella definizione della compartecipazione alla spesa da parte delle famiglie.</p>

**Programma 3 - Interventi per gli anziani****FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

Rispetto all'area anziani, è opportuno rilevare un cambiamento nei bisogni riscontrati dai nuclei familiari che comporta, per i prossimi anni, la necessità di pensare ad un progetto di continuità assistenziale che vada oltre, e in alcuni casi esuli, dal mero servizio di assistenza domiciliare

**RENDICONTAZIONE OBIETTIVI:**

<p><b>Favorire l'autonomia e la vita di relazione dell'anziano nel proprio contesto sociale e familiare:</b></p> <p>Per supportare le persone anziane e le loro famiglie sono stati previsti interventi a sostegno della domiciliarità, in particolare è stato mantenuto il servizio di assistenza domiciliare sia attraverso personale comunale sia mediante l'assegnazione di voucher per l'accesso al servizio fornito da operatori accreditati con l'Ambito distrettuale di Carate Brianza (utenti servizio SAD n. 23). Sono stati inoltre forniti i servizi complementari al SAD quali trasporti per accertamenti sanitari/terapie e servizio pasti a domicilio (n.6 utenti) predisposti dalla ditta appaltatrice del servizio ristorazione scolastica e consegnati da personale comunale.</p> <p>Parte delle risorse del Fondo per le Non autosufficienze (FNA) di cui alla DGR 4249/2015, sono stati riservati all'area anziani in particolare sono stati erogati, a favore di n. 3 utenti, buoni per il care giver familiare e per n.4 utenti voucher per l'attivazione del servizio di assistenza domiciliare e n. 2 buoni per ricovero di sollievo.</p> <p>Inoltre, per favorire momenti di risocializzazione, è stato organizzato il <b>"Pranzo di Ferragosto"</b> offerto ai cittadini over 65. Il pranzo è stato fornito gratuitamente dalla Ditta Dussmann, appaltatrice del servizio di ristorazione scolastica, in forza dell'accordo contrattuale in essere.</p>
<p><b>Ricovero in strutture residenziali socio assistenziali</b></p> <p>Sono stati assunti a parziale o totale carico del Bilancio Comunale le spese per il ricovero in strutture residenziali di n.6 cittadini:</p>
<p><b>Attivazione servizio di telesoccorso</b></p> <p>Si ritiene opportuno verificare l'attualità di questo strumento alla luce del mutato scenario tecnologico e delle caratteristiche dei nuovi anziani (cronicizzazione, multi patologie)</p>
<p><b>Valutazione attivazione di Convenzioni con Residenze socio Sanitarie per anziani del territorio</b></p> <p>Alla luce della riorganizzazione dei servizi socio-sanitari, si ritiene opportuno attendere nuovi sviluppi e rinnovati assetti territoriali dei servizi.</p> <p>Monitorare l'impatto delle nuove modalità di calcolo dell'ISEE</p> <p>Dopo l'approvazione del Regolamento di disciplina degli interventi delle prestazioni e dei servizi sociali è stata predisposta una specifica comunicazione con gli utenti e avviato il monitoraggio per la verifica dell'impatto delle nuove modalità di calcolo dell'ISEE nella definizione della compartecipazione alla spesa da parte delle famiglie.</p>
<p><b>Sportello badanti</b></p> <p>In forma associata con l'ambito di Carate Brianza è stato mantenuto le attività dello sportello di supporto "al lavoro di cura" per fornire servizio informativo e di supporto per le figure di badanti/collaboratori domestici e le famiglie residenti dei Comuni dell'Ambito di Carate B.za.</p>

**Programma 4 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale****FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

Gli interventi sono finalizzati sostenere le persone, i nuclei familiari in situazioni di vulnerabilità che richiedono il concerto di più azioni di sostegno. In questi interventi rientrano anche le azioni indirizzate a favore dei cittadini che hanno risentito direttamente delle conseguenze del protrarsi della crisi economica, anche attraverso la perdita di lavoro. Rispetto a questa tematica rimane ancora la difficoltà, diffusa e largamente condivisa nel settore delle politiche sociali, ad intercettare i nuclei familiari nella fase precedente all'innescarsi di una caduta a spirale e alla successiva presa in carico dei servizi di situazioni ormai complesse e compromesse. Pertanto nell'attuale situazione di crescente difficoltà da parte di molti cittadini, si ritiene di primaria importanza mantenere attivo l'intervento di segretariato sociale e servizio sociale di base, e di potenziare l'offerta, ricorrendo a progettazioni specifiche che consentano l'accesso a fondi e risorse aggiuntive (Fondo Triuggio Solidale, Prestito d'Onore, Protocollo Caritas)

**RENDICONTAZIONE OBIETTIVI:**

<p><b>Garantire sostegno alle persone in grave disagio sociale</b></p> <p>Attraverso il servizio di segretariato sociale è stata assicurata l'accoglienza, la presa in carico diretta e l'orientamento alla rete di servizi offerti dal territorio. Il servizio di segretariato sociale professionale è stato assicurato mediante l'affidamento dello stesso ad una cooperativa sociale del settore.</p>
--

<p><b>Sostenere le persone in grave disagio sociale</b> Sono stati mantenuti interventi di sostegno economico finalizzati al superamento di situazioni di difficoltà (contributi economici all'utenza per n. 22 nuclei, assegni maternità n. 9 assegni nuclei n.29).</p>
<p><b>Potenziare l'offerta di interventi ricorrendo a progettazioni specifiche che consentano l'accesso a fondi e risorse aggiuntive</b> E' stata data continuità ad un percorso , anche se non formalizzato, di condivisione degli interventi a favore dei nuclei in carico con le Associazioni del territorio attive nel supporto dei nuclei in difficoltà ( Caritas). Sono state attivate n.2 borse lavoro attraverso il progetto Archimedes, coordinato dall'ufficio di piano di Carate Brianza, si propone di intervenire a sostegno delle fasce di popolazione a maggior rischio di fragilità economica, lavorando per ampliare la "cassetta degli attrezzi" del welfare locale in un'ottica di collaborazione tra enti pubblici e terzo settore dell'Ambito territoriale. Sono state trasferite risorse al Fondo Triuggio Solidale, per il quale sarà proposta nel corso del 2017 l'attivazione di nuovi interventi.</p>
<p><b>Monitorare l'impatto delle nuove modalità di calcolo dell'ISEE</b> Anche per gli interventi a sostegno del disagio sociale è stato attivato il monitoraggio dell'impatto del nuovo calcolo ISEE sull'accesso ai contributi. I dati di monitoraggio saranno oggetto di un'analisi condivisa tra i comuni dell'ambito.</p>
<p><b>Gestione delle tutela legale di interdetti o inabilitati</b> In questo campo rientrano le tutele e le amministrazioni di sostegno per soggetti incapaci o inabilitati affidati con provvedimento dell'autorità giudiziaria al Comune . Nel 2016 i casi in carico sono stati 6.</p>
<p><b>Sportello stranieri:</b> E' stato mantenuto il servizio fornito dallo Sportello CESIS, gestito in forma associata con i comuni dell'Ambito di Carate. Il Servizio ha la finalità di assicurare ai cittadini stranieri, e ad altri soggetti in contatto con la realtà dell'immigrazione, un punto di informazione, orientamento, consulenza. Inoltre assicura per conto dei 13 Comuni lo svolgimento della procedura necessaria per l'invio telematico delle pratiche relative al rilascio/rinnovo dei permessi di soggiorno. Sportello di Triuggio: n. utenti 47 n. accessi 221.</p>

## **Programma 5 - Interventi per le famiglie**

### **FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

Gli interventi sono finalizzati a sostenere l'accesso ai servizi rivolti ai bambini in età prescolare da parte delle famiglie in particolare attraverso l'integrazione del pagamento della retta di frequenza e della quota pasto per la frequenza delle scuole dell'infanzia paritarie convenzionate con il Comune. Sarà monitorato la gestione dell'impatto delle nuove modalità di calcolo dell'ISEE nella definizione della contribuzione da parte del comune

### **RENDICONTAZIONE OBIETTIVI:**

<p><b>Sostenere le famiglie</b> attraverso l'integrazione del <b>pagamento delle rette</b> di frequenza e della <b>quota pasto</b> per la frequenza delle <b>scuole dell'infanzia paritarie convenzionate con il Comune</b>  Come previsto dalla Convenzione con le scuole dell'infanzia paritarie del territorio e dal Regolamento comunale sono stati attuati gli interventi a favore delle famiglie integrando le rette di frequenza e il costo del pasto in relazione al valore ISEE del nucleo familiare. Su proposta del servizio sociale n° 5 nuclei, in grave difficoltà economica, sono stati esonerati dal pagamento dei servizi. Sono stati garantite n° 46 riduzioni delle rette e delle quote pasto.</p>
<p>Sostenere le famiglie attraverso l'integrazione del <b>pagamento delle rette di frequenza degli asili nido</b> Nell'anno 2016 sono stati assegnati a favore di n. 14 nuclei economici finalizzati alla frequenza degli asili nido.</p>
<p>Sostegno alla genitorialità sono attivi <b>servizi e percorsi specifici</b> gestiti in maniera associata con i comuni dell'Ambito territoriale del Distretto di Carate Brianza Sono continuati gli interventi forniti dai servizi gestiti in forma associata con i comuni dell'Ambito: "Ancora genitori" di sostegno della genitorialità nella fase di separazione e il Servizio "Ho cura di te" di sostegno alla maternità, finalizzato alla prevenzione di situazioni di pregiudizio per il benessere del minore e della madre.</p>
<p>Individuare appositi <b>spazi dedicati a bambini e famiglie</b> per l'attivazione di servizi socializzanti (es. spazio gioco) E' stato individuato nei locali di via Kennedy lo spazio da destinare all'attivazione del servizio ludoteca.</p>
<p><b>Monitorare l'impatto delle nuove modalità di calcolo dell'ISEE</b> E' stato attivato il monitoraggio dell'impatto del nuovo calcolo ISEE sulla determinazione delle integrazioni dei contributi per ad integrazione delle rette e pasti delle scuole dell'infanzia. Mentre per i contributi per la frequenza dell'asilo nido il nuovo regolamento sarà applicato con il bando 2017, in quanto le graduatorie per l'anno 2016 erano già state definite alla data di approvazione del nuovo regolamento.</p>



**Programma 6 Interventi per il diritto alla casa****FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

Il fabbisogno alloggiativo negli ultimi anni, a seguito della crisi economica, è profondamente cambiato, stanno aumentando le domande per il sostegno del pagamento dei canoni di locazioni, gli interventi e la richiesta di alloggi di Edilizia residenziale pubblica.

**OBIETTIVI OPERATIVI:**

<p><b>Gestione di bandi e assegnazione di alloggi di edilizia residenziale pubblica</b></p> <p>Dal 1 al 30 giugno è stato aperto il bando per la formazione della graduatoria valevole ai fini dell'assegnazione in locazione degli alloggi di edilizia residenziale pubblica. Sono state presentate n. 8 domande ad integrazione delle precedenti graduatorie, attualmente i nuclei collocati in graduatoria sono .</p> <p>Nel 2016 è stato assegnato n.1 alloggio disponibile in via Don Sturzo ed a seguito di decesso dell'assegnatario di un alloggio di via A. Diaz si è provveduto al subentro nell'assegnazione dello stesso a favore di un componente del nucleo familiare così come previsto dal regolamento regionale 1/2004.</p>
<p><b>Interventi a sostegno dei costi di locazione</b> sia attraverso la compartecipazione ai contributi assegnati da Regione Lombardia, sia con assegnazione di contributi economici previsti nel programma 4</p> <p>A sostegno dei costi di locazione sono stati assegnati n.5 contributi, mentre non è stato attivato lo "sportello fondo sostegno affitti" in quanto Regione Lombardia ha destinato le risorse solo ai comuni ad alta intensità abitativa</p>
<p>Accordo con la Prefettura e la Caritas per <b>interventi di supporto nelle situazioni di emergenza abitativa</b> di eventuale attivazione per interventi sulla base di una valutazione tecnica. Il protocollo operativo mira a prevenire l'avvio delle procedure di sfratto (intimazione e/o esecuzione) o di messa all'asta dell'immobile, attraverso l'erogazione di un contributo a fondo perduto per la durata massima di un anno.</p> <p>In particolare sono giunti a conclusione per la vendita all'asta di alloggi di proprietà di nuclei non più in grado di sostenere le spese di mutuo, determinando la necessità della progressiva presa in carico del nucleo.</p>
<p>Riqualificazione ambulatorio di via Kennedy per <b>servizio ludoteca</b>. E' stata svolta la progettazione e avviata la procedura di gara dei lavori nel 2016, lavori da completare nel corso del 2017</p>

**Programma 8 - Cooperazione e associazionismo****FINALITÀ DA CONSEGUIRE**

All'interno di questo programma si collocano gli interventi destinate alla promozione dell'associazionismo locale, non solo indirizzati sostenere le Associazioni attraverso l'erogazione di contributi, ma anche alla messa in rete delle loro attività. In questo programma si inseriscono le attività a supporto del gruppo volontari civici e quelle relative all'accoglienza ed integrazione dei richiedenti protezione internazionale .

<p><b>Tavolo del Volontariato Sociale</b> con l'Associazione del territorio sulle tematiche sociali allo scopo di monitorare i bisogni emergenti sul territorio e pianificare le azioni future dell'Amministrazione, evitando sovrapposizioni</p>
<p><b>Revisione regolamento per erogazione contributi</b> E' stato valutato di posticipare la revisione del regolamento</p>
<p>Monitoraggio del processo di <b>accoglienza ed integrazione dei richiedenti protezione internazionale</b> E' stato avviato un tavolo di lavoro informale con le associazioni del volontariato sociale e gli operatori delle cooperative coinvolte, con incontri di aggiornamento e coordinamento.</p> <p>Già dal 2016 erano presenti sul territorio 52 richiedenti protezione internazionale, sono state organizzati dall'Amministrazione Comunale eventi specifici a favore del processo di integrazione quali le iniziative <b>"Un posto a Tavola"</b> (nella quale 22 famiglie hanno ospitato per cena nelle proprie case un totale di 44 richiedenti asilo) e <b>"Metti in rete l'accoglienza"</b> iniziativa sportiva che ha coinvolto le associazioni del territorio. L'amministrazione comunale si fatta parte attiva per promuovere il coinvolgimento dei richiedenti nelle associazioni di volontariato che hanno accolto positivamente il coinvolgimento ed in particolare (acli, parrocchia, amici della natura, gas, aiuto)</p>

**Coinvolgimento dei richiedenti protezione internazionale nel Gruppo volontari civili**

In occasione dei vari eventi culturali, ricreativi sportivi organizzati dall'Amministrazione i richiedenti protezione internazionale hanno spesso collaborato nella fasi di allestimento e ripristino delle aree interessate

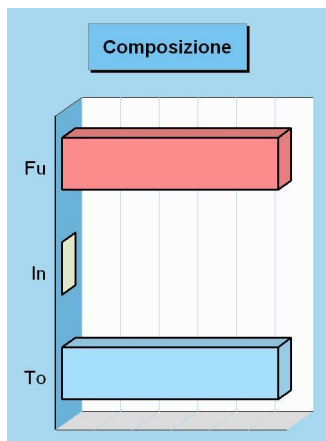
Monitoraggio attività **Gruppo Volontari Civici**, tenuta albo volontari, realizzazione corsi di formazione valorizzazione dell'attività di volontariato;

I volontari iscritti all'albo delle associazioni, collaborazione con le il settore sono 21. Con un media di 40 interventi settimanali compreso il servizio "pedibus"

## SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ

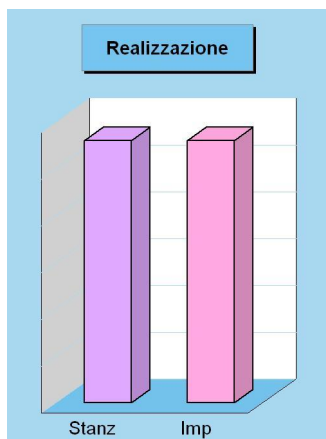
### Missione 14 e relativi programmi

L'azione dell'ente nelle più vaste tematiche economiche e produttive è spesso indirizzata a stimolare un più incisivo intervento di altre strutture pubbliche, come la regione, la provincia e la camera di commercio che, per competenza istituzionale, operano abitualmente in questo settore. Premesso questo, sono comprese in questa Missione l'amministrazione e il funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo delle attività produttive di commercio, artigianato ed industria. I prospetti che seguono, con i corrispondenti grafici, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione e grado di ultimazione.



#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	2.800,00	-	
In conto capitale	(+)	-	0,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	2.800,00	0,00	<b>2.800,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		2.800,00	0,00	<b>2.800,00</b>

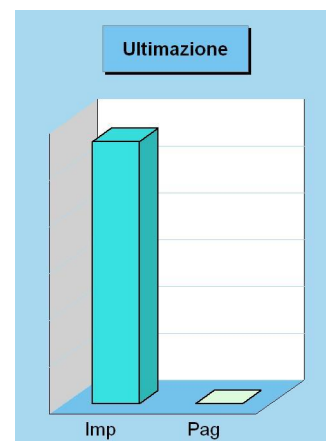


#### Stato di realizzazione della Missione 2016

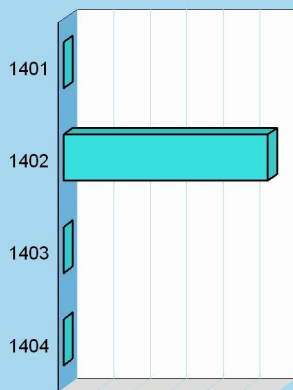
Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	2.800,00	2.800,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	2.800,00	2.800,00	<b>100,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		2.800,00	2.800,00	<b>100,00</b>

#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	2.800,00	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	2.800,00	0,00	<b>0,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		2.800,00	0,00	<b>0,00</b>



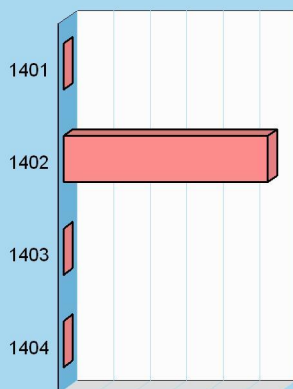
## Stanziameti



## Composizione contabile dei Programmi 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
1401 Industria, PMI e artigianato	(+)	0,00	0,00	0,00
1402 Commercio e distribuzione	(+)	2.800,00	0,00	2.800,00
1403 Ricerca e innovazione	(+)	0,00	0,00	0,00
1404 Reti e altri servizi pubblici	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale (al lordo FPV) (+)		2.800,00	0,00	<b>2.800,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		2.800,00	0,00	<b>2.800,00</b>

## Impegni



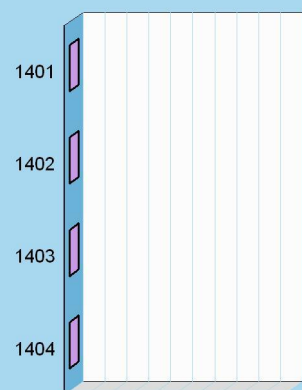
## Stato di realizzazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Stanziameti	Impegni	% Impegnato
1401 Industria, PMI e artigianato	(+)	0,00	0,00	0,00%
1402 Commercio e distribuzione	(+)	2.800,00	2.800,00	100,00%
1403 Ricerca e innovazione	(+)	0,00	0,00	0,00%
1404 Reti e altri servizi pubblici	(+)	0,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		2.800,00	2.800,00	<b>100,00%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		2.800,00	2.800,00	<b>100,00%</b>

## Grado di ultimazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
1401 Industria, PMI e artigianato	(+)	0,00	0,00	0,00%
1402 Commercio e distribuzione	(+)	2.800,00	0,00	0,00%
1403 Ricerca e innovazione	(+)	0,00	0,00	0,00%
1404 Reti e altri servizi pubblici	(+)	0,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		2.800,00	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		2.800,00	0,00	-

## Pagamenti



## SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA': RENDICONTAZIONE

Nel programma rientrano le funzioni del settore che collabora con lo Sportello Unico delle Attività Produttive ricevendo le Segnalazioni Certificate di Inizio Attività, rilasciando le restanti Autorizzazioni Amministrative commerciali provvedendo ad avviare l'istruttoria e la gestione delle pratiche di avvio, subentro, variazione, cessazione degli esercizi commerciali, di somministrazione di alimenti e bevande, di commercio su aree pubbliche, di parrucchieri ed estetisti, di autonoleggio con e senza conducente e di tutte le pratiche di Polizia Amministrativa quali quelle previste dal Testo Unico sulle Leggi di Pubblica Sicurezza.

Compito naturalmente dell'Amministrazione comunale sarà quello di favorire in tutti i modi tali attività imprenditoriali adottando tutti gli strumenti, anche regolamentari, previsti dalla normativa vigente.

Per quanto attiene il Commercio su aree pubbliche, in seguito alla DDG 2613 del 28/03/2012 della Regione Lombardia, le procedure di compilazione da parte degli operatori di commercio su aree pubbliche della Carta di esercizio e dell'Attestazione Annuale, a partire già dallo scorso anno, possono avvenire solo attraverso il servizio applicativo che la Regione ha predisposto all'interno della piattaforma informatica MUTA l'Ufficio ha già posto in essere la vidimazione telematica in capo al Comune di tutte le Carte di Esercizio inserite dagli operatori nella piattaforma MUTA che proseguirà per quelle che verranno nuovamente inserite o variate dagli operatori nel corso di attività e per la certificazione annuale delle attestazioni.

### Finalità da conseguire e obiettivi conseguiti

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

L'emanazione delle normative statali inerenti sviluppo, liberalizzazione e semplificazioni, che unitamente alle precedenti disposizioni legislative che avevano introdotto l'obbligatorietà della creazione presso ogni amministrazione comunale del SUAP ( Sportello Unico delle Attività Produttive) e l'introduzione della SCIA (Segnalazione Certificata di Inizio Attività), sicuramente hanno avuto un favorevole riscontro dagli imprenditori locali sia per quanto attiene al quasi totale abbattimento dei procedimenti autorizzatori per l'apertura o la modifica di esercizi commerciali e delle attività di servizio che per le liberalizzazioni che hanno rimosso quasi tutti i vincoli esistenti per le nuove aperture, che sicuramente consentono un minor dispendio burocratico sia da parte del privato che del pubblico.

#### RENDICONTAZIONE DEGLI OBIETTIVI:

<b>Rapporti con i cittadini</b>	Nell'anno 2016 si proseguito nell'attività di sportello che, sfruttando l'esperienza tecnico procedurale acquisita nel tempo, nonché i canali di reperimento/scambio dati con altri enti/soggetti, ha fornito consulenza di base ed assistenza alla compilazione e recupero dati per istanze, autorizzazioni, soprattutto delle SCIA su tutte le materie delle attività produttive con lo scopo di aiutare il cittadino-imprenditore, o loro intermediari, a svolgere gli adempimenti burocratici e procedurali sia per ridurre i tempi sia per limitare i costi, in una logica di rapporto "positivo" tra Comune e Cittadino.
<b>Attività d'ufficio</b>	Si è provveduto al puntuale rilascio delle autorizzazioni amministrative di tutte le attività produttive di competenza ed alla comunicazione delle stesse agli Enti interessati.
<b>Statistica</b>	Nell'ambito dell'attività di Statistica, il Settore ha provveduto, alle scadenze rispettivamente stabilite, alla comunicazione o all'inserimento dei dati per la compilazione delle statistiche dell'Anagrafe Tributaria dell'Osservatorio Regionale del Commercio e del Noleggio con conducente.
<b>Controlli sulle attività</b>	Sono stati eseguiti controlli inerenti la verifica della conformità delle attività esercitate a quanto autorizzato, ovvero contenuto nelle dichiarazioni (SCIA) rilasciate dagli imprenditori negli atti sostitutivi delle licenze per l'esercizio dell'attività, nonché del rispetto delle prescrizioni normative in particolare in materia di igiene e salute pubblica, pubblica incolumità e tutela della quiete pubblica individuate dal legislatore con leggi e regolamenti specifici per ogni settore di attività
<b>Distretto del Commercio Vallelambro</b>	E' continuata nel corso dell'anno 2016 la collaborazione con il "Distretto del Commercio Vallelambro" con cui si collaborerà fattivamente anche negli anni a venire in tutte le iniziative che verranno assunte per migliorare e rilanciare il settore commerciale. Inoltre in riferimento al <b>Bando regionale «Distretti dell'attrattività: iniziative di area vasta per l'attrattività territoriale integrata turistica e commerciale della Lombardia»</b> si da atto che nel corso dell'anno 2016 sono stati organizzati corsi di web marketing della durata di 9 serate che si sono svolte nei Comuni di Triuggio e Verano Brianza.
<b>Autorizzazioni di commercio</b>	Sono state vidimate telematicamente tutte le Carte di Esercizio inerenti le autorizzazioni di commercio su area pubblica e sono state rilasciate le certificazioni annuali delle attestazioni tramite la piattaforma MUTA della Regione Lombardia.

**Rapporti con i commercianti**

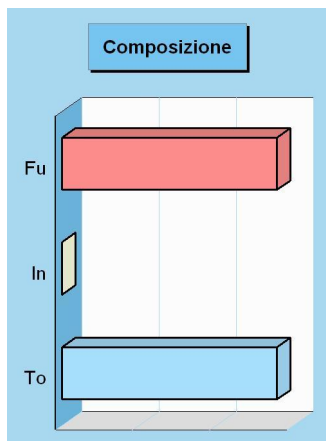
con il passato si è provveduto a stendere un piano ferie in collaborazione con i commercianti, al fine di limitare i disagi dei cittadini nel periodo di vacanze estive.

In continuità

## LAVORO E FORMAZIONE PROFESSIONALE

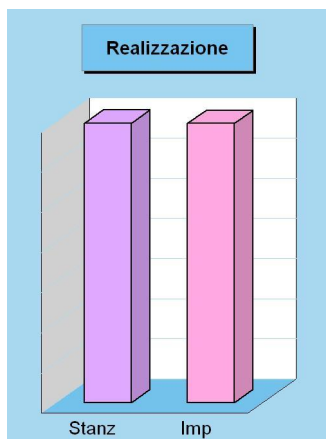
### Missione 15 e relativi programmi

I principali interventi nell'ambito del lavoro rientrano nelle competenze prioritarie di strutture che fanno riferimento allo stato, alla regione ed alla provincia. L'operatività dell'ente in questo contesto così particolare è quindi sussidiaria rispetto le prestazioni svolte da altri organismi della pubblica amministrazione. Partendo da questa premessa, l'ente locale può operare sia con interventi di supporto alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione, che mediante azioni volte al successivo inserimento del prestatore d'opera nel mercato del lavoro. I prospetti che seguono, con i corrispondenti grafici a lato, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione e grado di ultimazione.



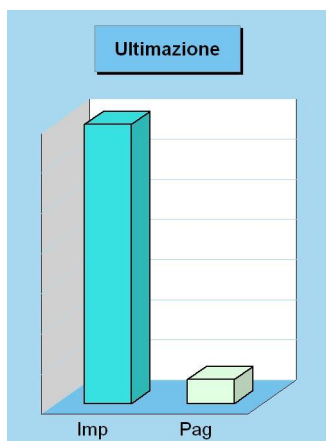
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	13.932,00	-	
In conto capitale	(+)	-	0,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	13.932,00	0,00	<b>13.932,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		13.932,00	0,00	<b>13.932,00</b>



#### Stato di realizzazione della Missione 2016

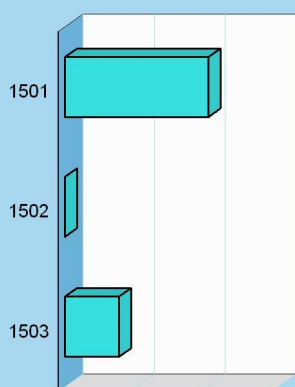
Destinazione della spesa		Stanzamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	13.932,00	13.916,20	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	13.932,00	13.916,20	<b>99,89</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		13.932,00	13.916,20	<b>99,89</b>



#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	13.916,20	1.193,20	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	13.916,20	1.193,20	<b>8,57</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		13.916,20	1.193,20	<b>8,57</b>

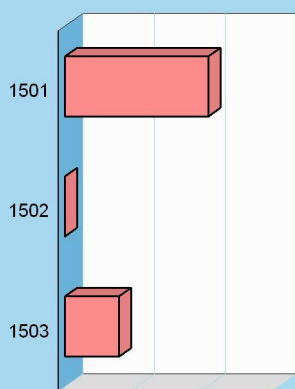
## Stanziameti



## Composizione contabile dei Programmi 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
1501 Sviluppo mercato del lavoro	(+)	10.100,00	0,00	10.100,00
1502 Formazione professionale	(+)	0,00	0,00	0,00
1503 Sostegno occupazione	(+)	3.832,00	0,00	3.832,00
Totale (al lordo FPV) (+)		13.932,00	0,00	<b>13.932,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		13.932,00	0,00	<b>13.932,00</b>

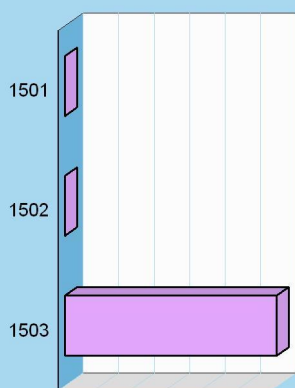
## Impegni



## Stato di realizzazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Stanziameti	Impegni	% Impegnato
1501 Sviluppo mercato del lavoro	(+)	10.100,00	10.100,00	100,00%
1502 Formazione professionale	(+)	0,00	0,00	0,00%
1503 Sostegno occupazione	(+)	3.832,00	3.816,20	99,59%
Totale (al lordo FPV) (+)		13.932,00	13.916,20	<b>99,89%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		13.932,00	13.916,20	<b>99,89%</b>

## Pagamenti



## Grado di ultimazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
1501 Sviluppo mercato del lavoro	(+)	10.100,00	0,00	0,00%
1502 Formazione professionale	(+)	0,00	0,00	0,00%
1503 Sostegno occupazione	(+)	3.816,20	1.193,20	31,27%
Totale (al lordo FPV) (+)		13.916,20	1.193,20	<b>8,57%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		13.916,20	1.193,20	<b>8,57%</b>



## LAVORO E FORMAZIONE PROFESSIONALE: RENDICOTAZIONE

### Programma 1 – Servizi per lo sviluppo del lavoro e Programma 3 Sostegno all'occupazione

#### FINALITA' DA CONSEGUIRE

Il Programma ha come scopo la promozione dell'esercizio del diritto al lavoro attraverso l'erogazione di servizi e attività destinati all'orientamento, all'accompagnamento, all'inserimento e al mantenimento del lavoro. A supporto delle politiche del lavoro, anche in considerazione dei numeri crescenti di giovani afferenti alla cosiddetta categoria NEET (Not in Education, Employment or Training), sono attivi, in collaborazione con ANCI, i progetti di Servizio Civile Volontario (Leva Civica Regionale, Servizio Civile Nazionale illustrati anche nella Missione 6).

#### RENDICONTAZIONE OBIETTIVI:

##### **Mantenimento del servizio Sportello lavoro con apertura a cadenza settimanale**

E' stato operativo per tutto il 2016 lo Sportello lavoro in collaborazione con l'Agenzia AFOL con l'obiettivo di accompagnare le persone nella loro ricerca dell'occupazione, proponendo servizi vicini all'utente in una logica di tutoraggio nel percorso di professionalizzazione e di inserimento lavorativo.

**Il servizio ha contato 89 nuovi iscritti** di cui il 52% nella fascia di età tra i 24 e i 45 anni.

Nel 2016 hanno trovato lavoro **32 persone** di cui:

- n. 18 assunti a tempo determinato**
- n. 7 a tempo indeterminato,**
- n. 6 in stage**
- n. 1 con apprendistato.**

##### **Attività di informazioni attraverso lo sportello lavoro sulle opportunità di accesso ai fondi per l'incentivazione delle nuove assunzioni e ai bandi e fondi regionali, nazionali ed europei in merito alle politiche del lavoro.** (Dote Lavoro, Garanzia Giovani, Servizio Civile Internazionale).

In collaborazione con le amministrazioni comunali di Triuggio, Sovico, Veduggio con Colzano e Verano Brianza, nel mese di maggio presso la sede del Comune di Triuggio è stato organizzato l'evento "Trovare il lavoro è possibile" per favorire il contatto con le aziende e promuovere le eventuali opportunità di lavoro. Hanno partecipato alcune aziende e stakeholder del territorio in modo da offrire ai partecipanti una concreta opportunità di entrare in contatto con il mercato del lavoro e con le imprese e, al contempo, dare l'opportunità, alle aziende della Brianza, di farsi conoscere dalla cittadinanza. I cittadini che hanno partecipato, dopo la breve presentazione da parte degli operatori e delle aziende, hanno avuto modo di candidarsi per delle offerte di lavoro.

Tra i servizi offerti da AfolMB ai cittadini del Comune di Triuggio, con altre fonti di finanziamento (provinciali, regionali, etc.), è da evidenziare: - l'attivazione presso il Centro per l'impiego di 7 percorsi di Dote Unica per utenti residenti a Triuggio (Dote Unica Lavoro rappresenta lo strumento messo a disposizione da Regione Lombardia per accompagnare la persona in un percorso di ricerca del lavoro e di riqualificazione professionale attraverso un'offerta integrata e personalizzata di servizi). Inoltre relativamente allo strumento "Garanzia Giovani" risultano presi in carico 9 utenti di Triuggio, di cui 3 sono stati ricollocati e 4 hanno attivato un tirocinio.

##### **Mantenimento dell'Albo delle Baby sitter e relativo servizio incontro tra domanda e offerta gestito dallo Sportello Lavoro**

Relativamente al **Progetto Baby Sitter**, nel corso del 2016, le famiglie che hanno contattato lo sportello lavoro per informazioni o per ricevere la segnalazione di nominativi sono state 12.

Di queste richieste, 4 si sono concretizzate con l'assunzione di baby sitter dell'elenco tramite voucher. Una tata dell'elenco, che prima del corso già svolgeva un lavoro presso una famiglia, è stata regolarizzata con contratto di lavoro domestico part-time a tempo indeterminato. Un'altra invece, successivamente al corso, è stata assunta a tempo indeterminato con contratto di lavoro domestico, utilizzando propri canali di ricerca.

### Programma 4 - Pari opportunità

#### OBIETTIVI OPERATIVI

Partecipazione alla Rete Artemide costituita tra i cinque Ambiti Territoriali, ASL Monza e Brianza, Azienda Ospedaliera del territorio, la Provincia di Monza e Brianza, C.A.DO.M., Procura della Repubblica, Forze dell'Ordine, soggetti del privato

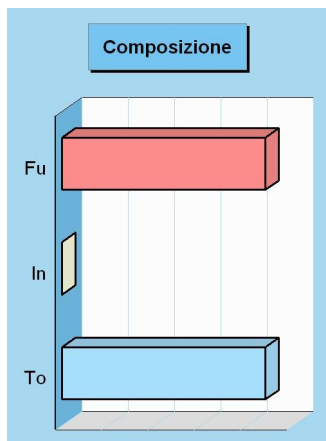
sociale e la Prefettura UTG di Monza. La Rete, finanziata dal Dipartimento Pari Opportunità della Presidenza del Consiglio dei Ministri, è stata promossa con l'obiettivo di costruire un modello territoriale finalizzato a definire modalità di collaborazione tra enti che, a vario titolo, si occupano della violenza di genere in ambito familiare. Si è attivato un canale di relazioni tra la rete Artemide e lo sportello "Mai più sole" del Comune al fine di individuare un percorso di collaborazione.

- In occasione della giornata della Giornata Internazionale contro la violenza alle donne, l'Assessorato alle pari opportunità ha organizzato la conferenza "Il Silenzio delle Donne - Penelope e le altre" con l'intervento di Irene Carossia,
- E' stato implementato il materiale librario dello Scaffale dedicato alle donne allestito in Biblioteca Comunale
- In attuazione del progetto sulla Legalità, promosso nelle scuole primarie, è stata realizzata dagli alunni, in occasione del 25 aprile una mostra sulle "Donne della costituente" e sulla ricorrenza del 70° del diritto al voto delle donne, come conquista di riconoscimento ed emancipazione alla parità.

## ENERGIA E FONTI ENERGETICHE

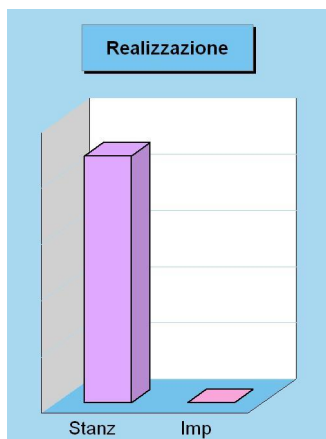
### Missione 17 e relativi programmi

L'organizzazione di mezzi strumentali ed umani richiesti per l'esercizio di attività produttive o distributive, come la produzione o l'erogazione del gas metano, dell'elettricità e del teleriscaldamento, hanno bisogno di un bagaglio di conoscenze economiche ed aziendali molto specifiche. Si tratta di attività produttive che sono spesso gestite da società a capitale pubblico più che da servizi gestiti in economia. Queste competenze possono estendersi fino ad abbracciare le attività per incentivare l'uso razionale dell'energia e l'utilizzo delle fonti rinnovabili. I prospetti seguenti, con i corrispondenti grafici posti a lato, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione e programmi, insieme al relativo stato di realizzazione e grado di ultimazione.



#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	2.195,00	-	
In conto capitale	(+)	-	0,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	2.195,00	0,00	<b>2.195,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		2.195,00	0,00	<b>2.195,00</b>

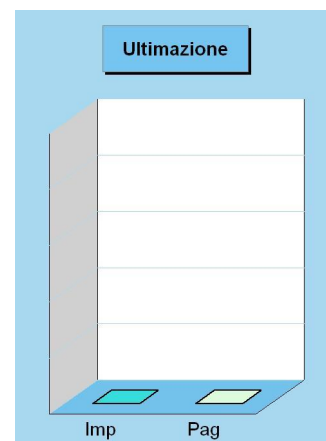


#### Stato di realizzazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	2.195,00	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	2.195,00	0,00	<b>0,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		2.195,00	0,00	<b>0,00</b>

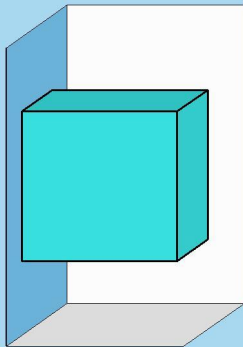
#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	0,00	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	0,00	0,00	<b>0,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		0,00	0,00	<b>0,00</b>



## Stanziameti

1701

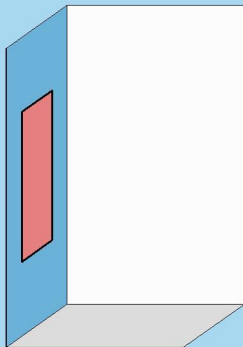


## Composizione contabile dei Programmi 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
1701 Fonti energetiche	(+)	2.195,00	0,00	2.195,00
Totale (al lordo FPV) (+)		2.195,00	0,00	<b>2.195,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)		0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)		-	0,00	
Programmazione effettiva		2.195,00	0,00	<b>2.195,00</b>

## Impegni

1701



## Stato di realizzazione dei Programmi 2016

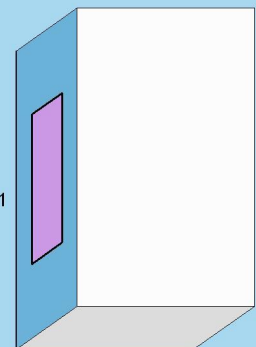
Destinazione della spesa		Stanziameti	Impegni	% Impegnato
1701 Fonti energetiche	(+)	2.195,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		2.195,00	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)		0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)		0,00	-	
Programmazione effettiva		2.195,00	0,00	-

## Grado di ultimazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
1701 Fonti energetiche	(+)	0,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		0,00	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)		-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)		-	-	
Programmazione effettiva		0,00	0,00	-

## Pagamenti

1701



## ENERGIA E FONTI ENERGETICHE: RENDICONTAZIONE

### Finalità da conseguire e obiettivi operativi

#### FINALITÀ DA CONSEGUIRE

La gara per l'affidamento del servizio di illuminazione pubblica deve prevedere delle strategie innovative sia sotto il profilo di risparmio energetico che di investimento sulla rete esistente che si trova in condizioni molto degradate. La partecipazione insieme ad altri comuni all'accordo del progetto "Illumina" per l'espletamento congiunto della gara di affidamento prefigura maggiori possibilità in tal senso.

Infoenergia ha realizzato per il Comune un servizio di supporto in un tema specifico e strategico mettendo a disposizione competenze e informazioni attraverso uno sportello informativo aperto anche al cittadino.

#### RENDICONTAZIONE OBIETTIVI

##### **Obiettivo: gestione dell'illuminazione pubblica**

L'Obiettivo si prefigge di garantire il mantenimento ed il miglioramento ed efficientamento del servizio di illuminazione pubblica, in particolare attraverso l'affidamento del nuovo servizio, tramite la fase preliminare, attualmente conclusasi fatta salva la parte economica, di acquisizione della rete esistente, come previsto dalla normativa vigente.

L'affidamento è stato individuato nella forma di espletamento condiviso fra più comuni, della procedura di gara e delle attività connesse ai fini dell'affidamento del servizio di illuminazione pubblica denominato progetto "Illumina" del quale si è seguito lo sviluppo.

Sono stati realizzati sul territorio diversi interventi di completamento e sostituzione della rete di illuminazione esistente, fra i principali:

**VIA DANTE,  
VIA CASATI,  
VIA IMMACOLATA,  
PERCORSO PEDONALE LATERALE VIA ALDO MORO.**

##### **Piano d'azione per l'energia sostenibile (PAES)**

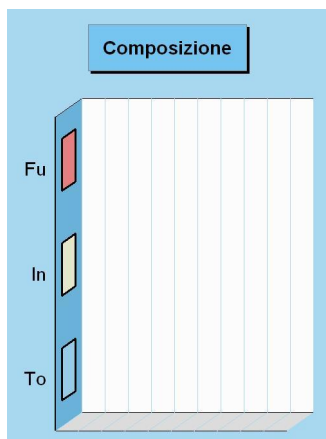
E' necessario iniziare il percorso di monitoraggio del **Piano d'azione per l'energia sostenibile (PAES)**, al fine di verificare quali azioni sono state svolte dalla sua approvazione ad oggi, con particolare riferimento anche all'attività di coinvolgimento del territorio e dalla attività di formazione e informazione prevista con il coinvolgimento delle attività presenti sul territorio e informazione nelle scuole.

Si è programmata l'azione di monitoraggio prevista da svolgere nel 2017

## RELAZIONI CON AUTONOMIE LOCALI

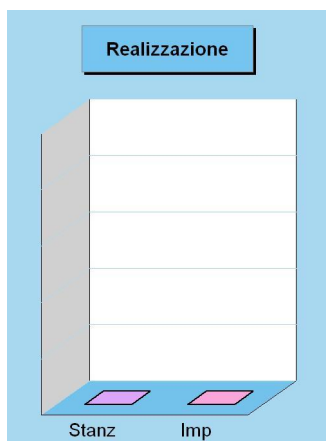
### Missione 18 e relativi programmi

Questa missione, insieme all'analoga dedicata ai rapporti sviluppati con l'estero, delimita un ambito operativo teso a promuovere lo sviluppo di relazioni intersettoriali con enti, strutture e organizzazioni che presentano gradi di affinità o di sussidiarietà, e questo sia per quanto riguarda le finalità istituzionali che per le modalità di intervento operativo sul territorio. Rientrano in questo contesto le erogazioni verso altre amministrazioni per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, i trasferimenti perequativi e per interventi in attuazione del federalismo fiscale. I prospetti che seguono, con i corrispondenti grafici, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione e grado di ultimazione.



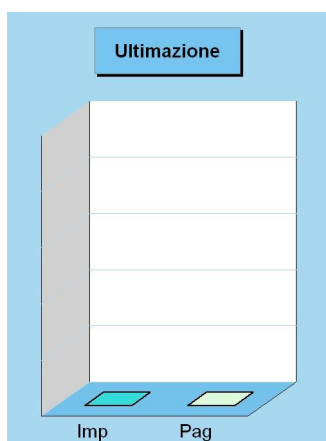
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	0,00	-	
In conto capitale	(+)	-	0,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
Totale (al lordo FPV)	(+)	0,00	0,00	<b>0,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		0,00	0,00	<b>0,00</b>



#### Stato di realizzazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	0,00	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	0,00	0,00	<b>0,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		0,00	0,00	<b>0,00</b>

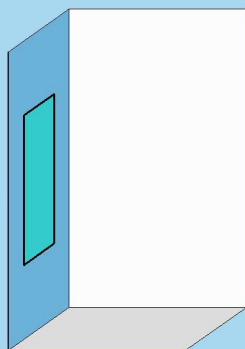


#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	0,00	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV)	(+)	0,00	0,00	<b>0,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		0,00	0,00	<b>0,00</b>

## Stanziameti

1801

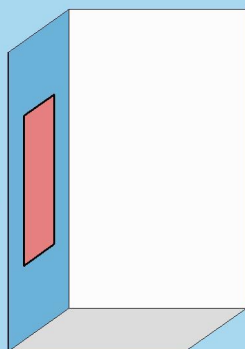


## Composizione contabile dei Programmi 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
1801 Autonomie territoriali	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale (al lordo FPV) (+)		0,00	0,00	<b>0,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		0,00	0,00	<b>0,00</b>

## Impegni

1801

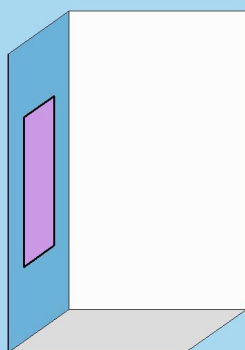


## Stato di realizzazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Stanziameti	Impegni	% Impegnato
1801 Autonomie territoriali	(+)	0,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		0,00	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		0,00	0,00	-

## Pagamenti

1801



## Grado di ultimazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
1801 Autonomie territoriali	(+)	0,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		0,00	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		0,00	0,00	-

## RELAZIONI CON AUTONOMIE LOCALI: RENDICONTAZIONE

### Finalità da conseguire e obiettivi operativi

#### Programma 01 –Relazione con autonomie locali

#### FINALITA' DA CONSEGUIRE

Il programma in questione comprende tutte le attività di interconnessione con altre Amministrazioni territoriali.

La finalità che si prefigge è quella di sfruttare le economie di scala, moltiplicare le competenze e cogliere le opportunità che da tali relazioni potranno emergere.

#### OBIETTIVI OPERATIVI :

##### **Obiettivo Amministrazione in rete con il territorio**

Il processo di riordino istituzionale in atto da diversi anni, associato alla necessità di consolidare la finanza pubblica con i conseguenti tagli economici, la normativa in costante evoluzione, l'impossibilità di adeguare le risorse umane, investe innanzitutto l'aspetto organizzativo dei Comuni, in particolare quelli di minore dimensione demografica, per i quali è necessario trovare nuove soluzioni più efficaci.

Per questo occorre cogliere l'occasione di fare rete tra Amministrazioni e di partecipare alle assemblee e alle riunioni dei Consorzi o di Enti sovracomunali nei quali è importante esprimere insieme le proprie comuni difficoltà mettendo sul tavolo le esigenze che nascono da una osservazione sempre attenta del nostro territorio.

Grande spazio e tempo è stato dedicato dunque agli incontri istituzionali tematici con gli altri Sindaci dei Comuni limitrofi, indipendentemente dal colore politico delle Giunte Comunali, per affrontare insieme le difficoltà nel reperire le risorse e la limitatezza della possibilità di spesa.

Con i Comuni limitrofi territorialmente si è tentata, senza risultato, una prima collaborazione allargata ma tali enti hanno sostanziali differenze rispetto a Triuggio in quanto sono in un rapporto di continuità urbana con il capoluogo Monza e la parte di Provincia più urbanizzata, e sono fortemente caratterizzati dall'asse Monza – Carate.

Con il Comune di Albiate perdura una collaborazione a fronte della quale il messo comunale di Triuggio presta servizio, per alcune ore anche nel loro ente.

Dal desiderio di individuare forme di collaborazione con altri Enti, con l'obiettivo di migliorare l'erogazione dei servizi adeguati e di qualità ai cittadini, con costi contenuti, grazie anche alle possibili economie di scala, è nato il confronto in itinere con i 5 Comuni di Besana Brianza, Casatenovo, Monticello, Missaglia, omogeni al nostro Comune nonostante la distanza dal punto di vista territoriale.

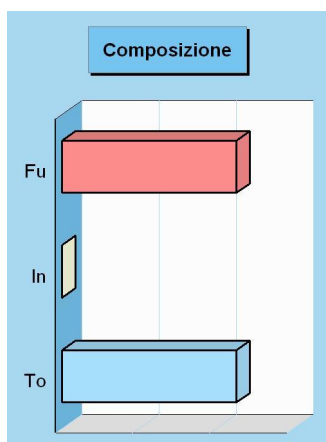
Tale percorso non è indirizzato a realizzare nel breve periodo un'unione di Comuni, ma vuole essere un'aggregazione di Enti che operano in collaborazione per raggiungere gli obiettivi che sono bene indicati nella Carta d'Intenti sottoscritta dai Sindaci.



## FONDI E ACCANTONAMENTI

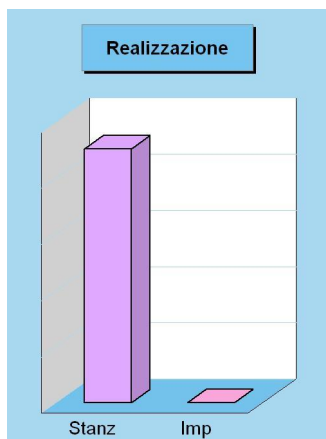
### Missione 20 e relativi programmi

Questa missione, dal contenuto prettamente contabile, è destinata ad evidenziare gli importi degli stanziamenti di spesa per accantonamenti al fondo di riserva per spese impreviste ed al fondo svalutazione crediti di dubbia esigibilità. In presenza di crediti di dubbia esigibilità l'ente effettua un accantonamento al fondo svalutazione crediti vincolando a tal fine una quota dell'avanzo di amministrazione. Il valore complessivo del fondo dipende dalla dimensione degli stanziamenti relativi ai crediti che presumibilmente si formeranno nell'esercizio entrante. I prospetti seguenti, con i corrispondenti grafici, mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento, naturalmente non possono essere evidenziati stati di realizzazione, non essendo tali partite oggetto di impegno. L'importo assestato del Fondo di riserva era di €. 18.980,27 mentre quello del Fondo svalutazione crediti era di €. 206.899,00.



#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	225.879,27	-	
In conto capitale	(+)	-	0,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>225.879,27</b>	<b>0,00</b>	<b>225.879,27</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>225.879,27</b>	<b>0,00</b>	<b>225.879,27</b>

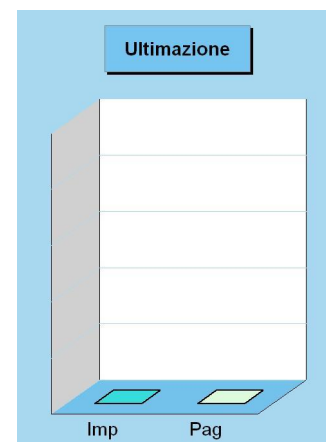


#### Stato di realizzazione della Missione 2016

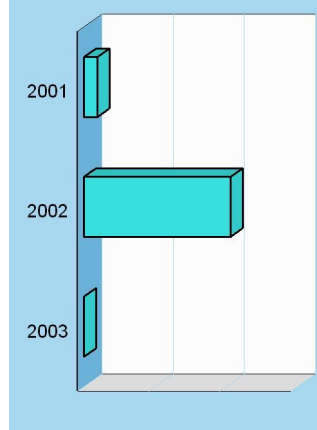
Destinazione della spesa		Stanzamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	225.879,27	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>225.879,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>225.879,27</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	0,00	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



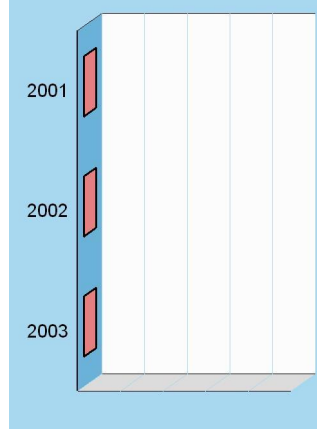
## Stanziameti



## Composizione contabile dei Programmi 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
2001 Fondo di riserva	(+)	18.980,27	0,00	18.980,27
2002 Fondo crediti dubbia esigibilità	(+)	206.899,00	0,00	206.899,00
2003 Altri fondi	(+)	0,00	0,00	0,00
Totale (al lordo FPV) (+)		225.879,27	0,00	<b>225.879,27</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		225.879,27	0,00	<b>225.879,27</b>

## Impegni



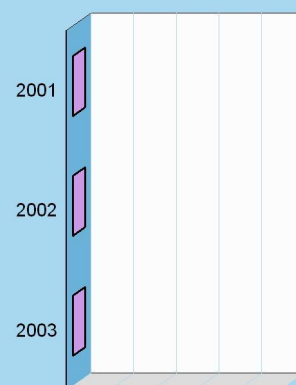
## Stato di realizzazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Stanziameti	Impegni	% Impegnato
2001 Fondo di riserva	(+)	18.980,27	0,00	0,00%
2002 Fondo crediti dubbia esigibilità	(+)	206.899,00	0,00	0,00%
2003 Altri fondi	(+)	0,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		225.879,27	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		225.879,27	0,00	-

## Grado di ultimazione dei Programmi 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
2001 Fondo di riserva	(+)	0,00	0,00	0,00%
2002 Fondo crediti dubbia esigibilità	(+)	0,00	0,00	0,00%
2003 Altri fondi	(+)	0,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		0,00	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		0,00	0,00	-

## Pagamenti



## Fondo crediti dubbia esigibilità (considerazioni e valutazioni sul Prog.2002)

Nel bilancio di previsione dell'esercizio 2016, alla missione 20, sono stati effettuati i seguenti accantonamenti:

Descrizione	Previsioni iniziali	Var +/-	Previsioni definitive
Fondo crediti di dubbia esigibilità	325.567,00	-118.668,00	206.899,00
Fondo rischi contenzioso	0,00	0,00	0,00

---

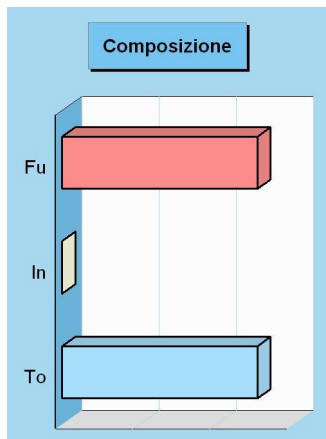
Fondo passività potenziali	0,00	0,00	0,00
Fondo indennità fine mandato del sindaco	0,00	0,00	0,00

In sede di Rendiconto si è provveduto all'accantonamento al fondo crediti di dubbia esigibilità per complessivi €471.520,54, come meglio dettagliato al paragrafo"Composizione risultato di amministrazione"

## DEBITO PUBBLICO

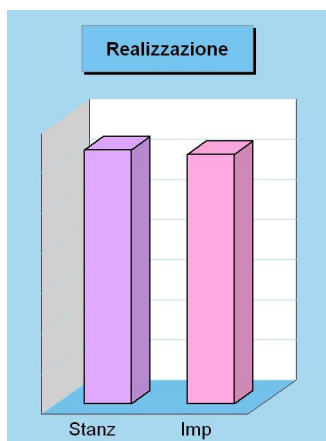
### Missione 50 e relativi programmi

La missione, di stretta natura finanziaria, contiene il pagamento delle quote di capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente con relative spese accessorie, oltre alle anticipazioni straordinarie. L'ente ha imputato la spesa per interessi in modo frazionato dentro la missione di appartenenza. I prospetti ed i grafici mostrano la situazione aggiornata dello stanziamento destinato alla missione insieme al relativo stato di realizzazione ed il grado di ultimazione.



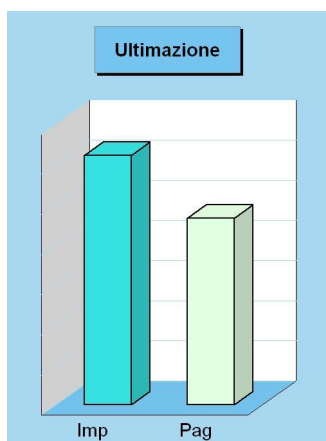
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	0,00	-	
In conto capitale	(+)	-	0,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	126.500,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	-	
<b>Totale (al lordo FPV)</b>	<b>(+)</b>	<b>126.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.500,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>126.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.500,00</b>



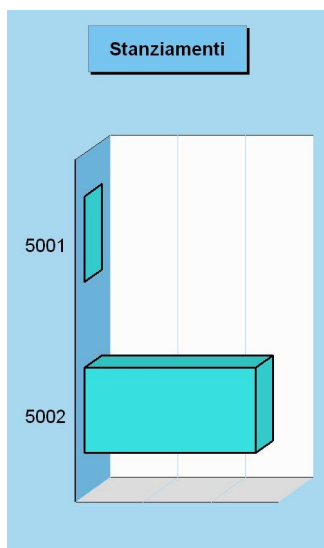
#### Stato di realizzazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Stanzamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	0,00	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	126.500,00	124.305,60	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
<b>Totale (al lordo FPV)</b>	<b>(+)</b>	<b>126.500,00</b>	<b>124.305,60</b>	<b>98,27</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>126.500,00</b>	<b>124.305,60</b>	<b>98,27</b>

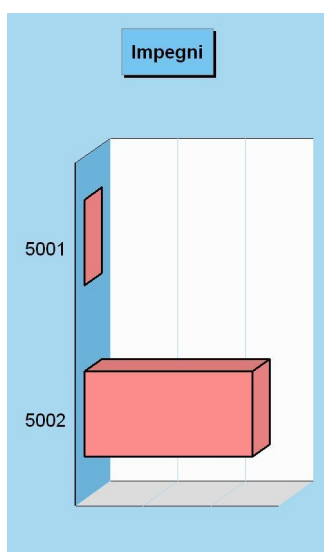


#### Grado di ultimazione della Missione 2016

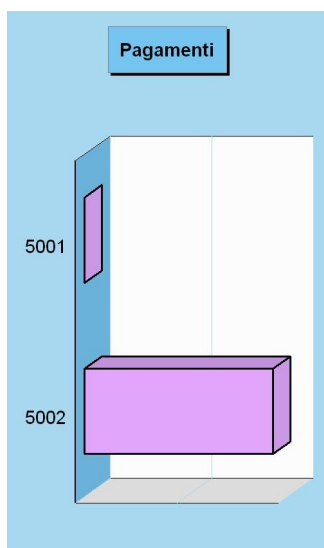
Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	0,00	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	124.305,60	92.957,62	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
<b>Totale (al lordo FPV)</b>	<b>(+)</b>	<b>124.305,60</b>	<b>92.957,62</b>	<b>74,78</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
<b>Programmazione effettiva</b>		<b>124.305,60</b>	<b>92.957,62</b>	<b>74,78</b>

**Composizione contabile dei Programmi 2016**

Previsioni di competenza	Funzionam.	Investim.	Totale
5001 Interessi su mutui e obbligazioni (+)	0,00	0,00	0,00
5002 Capitale su mutui e obbligazioni (+)	126.500,00	0,00	126.500,00
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>	<b>126.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.500,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)	-	0,00	
<b>Programmazione effettiva</b>	<b>126.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>126.500,00</b>

**Stato di realizzazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa	Stanziamenti	Impegni	% Impegnato
5001 Interessi su mutui e obbligazioni (+)	0,00	0,00	0,00%
5002 Capitale su mutui e obbligazioni (+)	126.500,00	124.305,60	98,27%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>	<b>126.500,00</b>	<b>124.305,60</b>	<b>98,27%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)	0,00	-	
<b>Programmazione effettiva</b>	<b>126.500,00</b>	<b>124.305,60</b>	<b>98,27%</b>

**Grado di ultimazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa	Impegni	Pagamenti	% Pagato
5001 Interessi su mutui e obbligazioni (+)	0,00	0,00	0,00%
5002 Capitale su mutui e obbligazioni (+)	124.305,60	92.957,62	74,78%
<b>Totale (al lordo FPV) (+)</b>	<b>124.305,60</b>	<b>92.957,62</b>	<b>74,78%</b>
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)	-	-	
<b>Programmazione effettiva</b>	<b>124.305,60</b>	<b>92.957,62</b>	<b>74,78%</b>

**Considerazioni e valutazioni generali sulla missione 50**

Tra le quote che l'ente deve considerare come debito potenziale rientrano anche le fidejussioni rilasciate a favore di terzi, nel caso di Triuggio sono le seguenti

- fidejussioni rilasciate a favore della Polisportiva Triuggese al 31/8/2018, debito residuo al 31/12/2016 €. 14.098,40
- fidejussioni rilasciate a favore della Polisportiva Triuggese al 31/8/2018, debito residuo al 31/12/2016 €. 18.632,54

**Capitale su mutui e obbligazioni** (considerazioni e valutazioni sul Prog.5002)

L'ente, in fase di riduzione costante dell'indebitamento complessivo, ha impegnato interessi di competenza dell'esercizio per €. 12.403,34

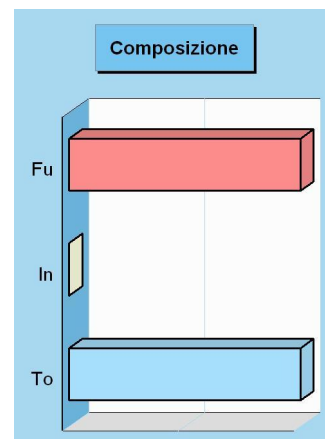
## ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

### Missione 60 e relativi programmi

Questa missione comprende le spese sostenute dall'ente per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria. Queste anticipazioni di fondi vengono concesse dal tesoriere per fronteggiare momentanee esigenze di cassa e di liquidità in seguito alla mancata corrispondenza tra previsioni di incasso e relativo fabbisogno di cassa per effettuare i pagamenti. In questo comparto sono collocate le previsioni di spesa per il pagamento degli interessi passivi addebitati all'ente in seguito all'avvenuto utilizzo dell'anticipazione di tesoreria. Come si evince dai prospetto sotto riportati l'ente non ha avuto necessità di ricorrere all'anticipazione di tesoreria nel corso del 2016.

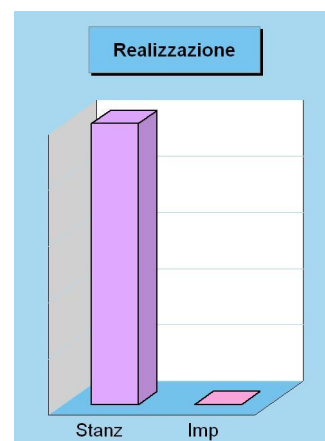
#### Composizione contabile della Missione 2016

Previsioni di competenza		Funzionam.	Investim.	Totale
Correnti	(+)	0,00	-	
In conto capitale	(+)	-	0,00	
Attività finanziarie	(+)	-	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	-	
Chiusura anticipazioni	(+)	1.000.000,00	-	
Totale (al lordo FPV) (+)		1.000.000,00	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)		0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)		-	0,00	
Programmazione effettiva		1.000.000,00	0,00	<b>1.000.000,00</b>



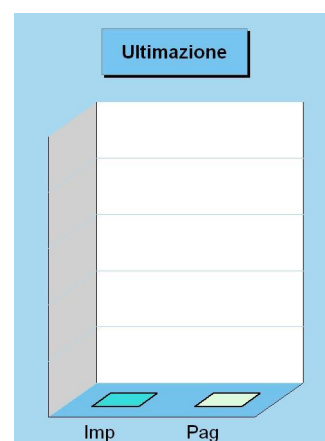
#### Stato di realizzazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Stanzamenti	Impegni	% Impegnato
Correnti	(+)	0,00	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	1.000.000,00	0,00	
Totale (al lordo FPV) (+)		1.000.000,00	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)		0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)		0,00	-	
Programmazione effettiva		1.000.000,00	0,00	-



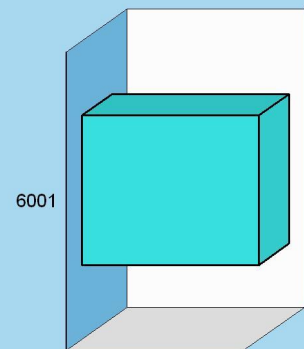
#### Grado di ultimazione della Missione 2016

Destinazione della spesa		Impegni	Pagamenti	% Pagato
Correnti	(+)	0,00	0,00	
In conto capitale	(+)	0,00	0,00	
Attività finanziarie	(+)	0,00	0,00	
Rimborso prestiti	(+)	0,00	0,00	
Chiusura anticipazioni	(+)	0,00	0,00	
Totale (al lordo FPV) (+)		0,00	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U) (-)		-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U) (-)		-	-	
Programmazione effettiva		0,00	0,00	-

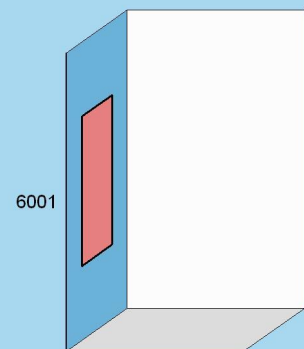


**Composizione contabile dei Programmi 2016**

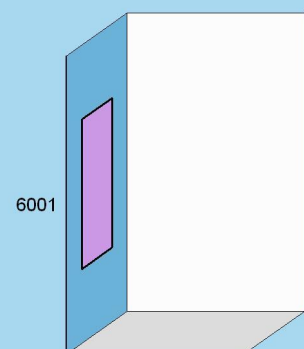
Previsioni di competenza		<b>Funzionam.</b>	<b>Investim.</b>	<b>Totale</b>
6001 Anticipazione di tesoreria	(+)	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00
Totale (al lordo FPV) (+)		1.000.000,00	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	0,00	
Programmazione effettiva		1.000.000,00	0,00	<b>1.000.000,00</b>

**Stanziamanti****Stato di realizzazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		<b>Stanziamanti</b>	<b>Impegni</b>	<b>% Impegnato</b>
6001 Anticipazione di tesoreria	(+)	1.000.000,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		1.000.000,00	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	0,00	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	0,00	-	
Programmazione effettiva		1.000.000,00	0,00	-

**Impegni****Grado di ultimazione dei Programmi 2016**

Destinazione della spesa		<b>Impegni</b>	<b>Pagamenti</b>	<b>% Pagato</b>
6001 Anticipazione di tesoreria	(+)	0,00	0,00	0,00%
Totale (al lordo FPV) (+)		0,00	0,00	-
FPV per spese correnti (FPV/U)	(-)	-	-	
FPV per spese in C/cap (FPV/U)	(-)	-	-	
Programmazione effettiva		0,00	0,00	-

**Pagamenti**





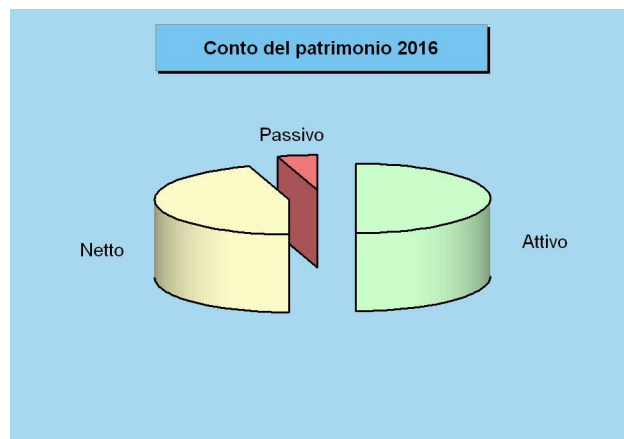
**RISULTATI ECONOMICI E  
PATRIMONIALI D'ESERCIZIO**



## CONTO DEL PATRIMONIO

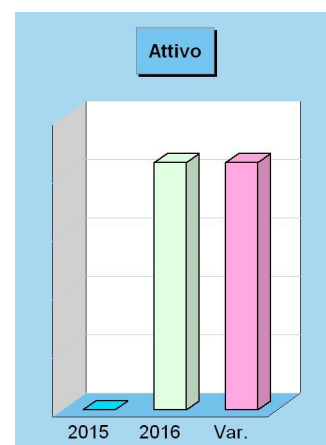
### Attivo, passivo e patrimonio netto

Il C/patrimonio si compone di due sezioni che riportano le voci dell'attivo e del passivo e che determinano, come differenza, la ricchezza netta dell'ente. La prima sezione si sviluppa in senso verticale con una serie di classi che descrivono le voci riclassificate in virtù della capacità dei cespiti di trasformarsi più o meno rapidamente in denaro. L'elenco riporta prima i cespiti immobilizzati e termina con quelli ad elevata liquidità. La sezione del passivo indica, invece, una serie di classi definite con un criterio diverso dal precedente. La differenza è dovuta al fatto che il passivo, inteso in senso lato, comprende anche il patrimonio netto, una voce di sintesi che identifica il saldo tra la parte positiva del patrimonio (attivo) e quella invece negativa (passivo, in senso stretto).



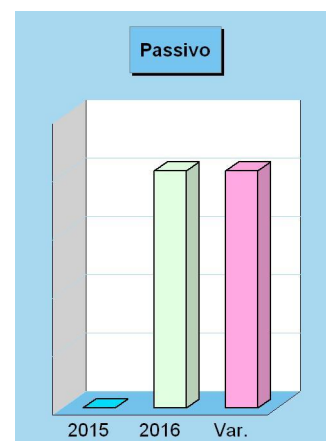
### Attivo e tendenza in atto

Denominazione	2015	2016	Variazione
Crediti verso P.A fondo dotazione (+)	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni immateriali (+)	0,00	21.467,68	21.467,68
Immobilizzazioni materiali (+)	0,00	15.032.068,80	15.032.068,80
Altre immobilizzazioni immateriali (+)	0,00	0,00	0,00
Immobilizzazioni finanziarie (+)	0,00	3.003.343,40	3.003.343,40
Rimanenze (+)	0,00	339,75	339,75
Crediti (+)	0,00	1.622.975,37	1.622.975,37
Attività finanz.non immobilizzate (+)	0,00	0,00	0,00
Disponibilità liquide (+)	0,00	1.473.000,41	1.473.000,41
Ratei e risconti attivi (+)	0,00	0,00	0,00
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>21.153.195,41</b>	<b>21.153.195,41</b>



### Passivo e tendenza in atto

Denominazione	2015	2016	Variazione
Fondo di dotazione (+)	0,00	11.936.320,80	11.936.320,80
Riserve (+)	0,00	7.455.278,38	7.455.278,38
Risultato economico esercizio (+)	0,00	-270.255,23	-270.255,23
Patrimonio netto	0,00	19.121.343,95	19.121.343,95
Fondo per rischi ed oneri (+)	0,00	8.688,89	8.688,89
Trattamento di fine rapporto (+)	0,00	0,00	0,00
Debiti (+)	0,00	2.015.288,23	2.015.288,23
Ratei e risconti passivi (+)	0,00	7.874,54	7.874,54
Passivo (al netto PN)	0,00	2.031.851,66	2.031.851,66
<b>Totale</b>	<b>0,00</b>	<b>21.153.195,61</b>	<b>21.153.195,61</b>



### Attivo

Denominazione	2016
Crediti verso P.A. fondo di dotazione (+)	0,00
Immobilizzazioni immateriali (+)	21.467,68
Immobilizzazioni materiali (+)	15.032.068,80
Altre immobilizzazioni immateriali (+)	0,00
Immobilizzazioni finanziarie (+)	3.003.343,40
Rimanenze (+)	339,75
Crediti (+)	1.622.975,37
Attività finanziarie non immobilizzate (+)	0,00
Disponibilità liquide (+)	1.473.000,41
Ratei e risconti attivi (+)	0,00
<b>Totale</b>	<b>21.153.195,41</b>

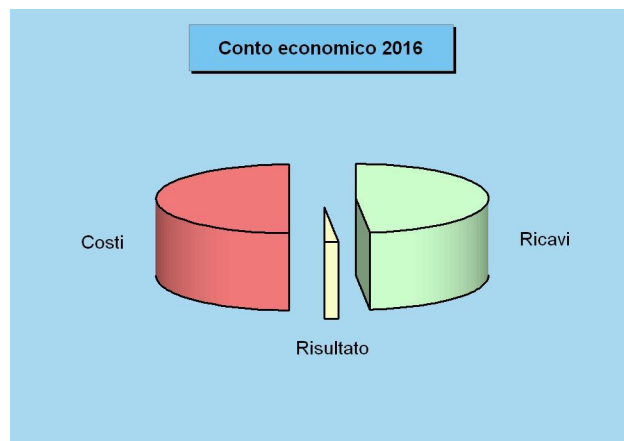
### Passivo + Patrimonio netto

Denominazione	2016
Fondo di dotazione (+)	11.936.320,80
Riserve (+)	7.455.278,38
Risultato economico dell'esercizio (+)	-270.255,23
Patrimonio netto	19.121.343,95
Fondo per rischi ed oneri (+)	8.688,89
Trattamento di fine rapporto (+)	0,00
Debiti (+)	2.015.288,23
Ratei e risconti passivi (+)	7.874,54
Passivo (al netto PN)	2.031.851,66
<b>Totale</b>	<b>21.153.195,61</b>

## CONTO ECONOMICO

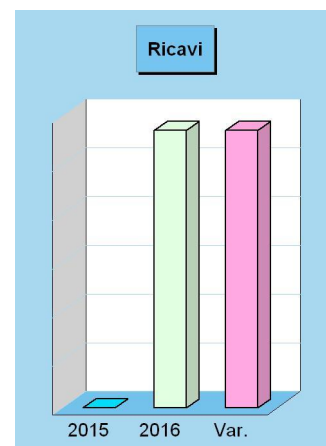
### Ricavi, costi, utile o perdita d'esercizio

Il conto economico è redatto secondo uno schema con le voci classificate in base alla loro natura e con la rilevazione di risultati parziali prima del saldo finale. La rappresentazione dei saldi economici in forma scalare è posta all'interno di un unico prospetto dove i componenti positivi e negativi del reddito assumono segno algebrico opposto (positivo o negativo) permettendo di evidenziare anche i risultati intermedi delle singole componenti. Questo metodo di esposizione, dove il risultato totale è preceduto dal risultato della gestione caratteristica, da quello della gestione finanziaria e dall'esito della gestione straordinaria, accresce la capacità dello schema di fornire al lettore una serie di informazioni che sono utili ma, allo stesso tempo, particolarmente sintetiche.



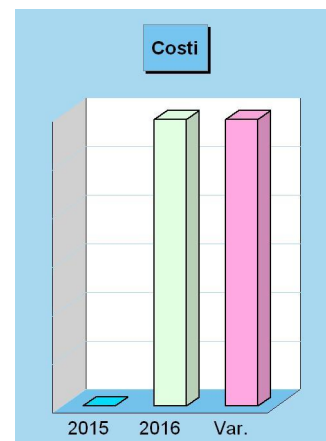
### Ricavi complessivi e tendenza in atto

Denominazione		2015	2016	Variazione
Ricavi caratteristici	(+)	0,00	5.647.066,56	5.647.066,56
Gestione caratteristica		0,00	5.647.066,56	5.647.066,56
Ricavi finanziari	(+)	0,00	601,64	601,64
Rettifiche positive di valore	(+)	0,00	0,00	0,00
Gestione finanziaria e rettifiche		0,00	601,64	601,64
Ricavi straordinari	(+)	0,00	45.911,07	45.911,07
Gestione straordinaria		0,00	45.911,07	45.911,07
<b>Ricavi complessivi</b>		<b>0,00</b>	<b>5.693.579,27</b>	<b>5.693.579,27</b>



### Costi complessivi e tendenza in atto

Denominazione		2015	2016	Variazione
Costi caratteristici	(+)	0,00	5.838.999,83	5.838.999,83
Gestione caratteristica		0,00	5.838.999,83	5.838.999,83
Costi finanziari	(+)	0,00	12.403,34	12.403,34
Rettifiche negative di valore	(+)	0,00	0,00	0,00
Gestione finanziaria e rettifiche		0,00	12.403,34	12.403,34
Costi straordinari	(+)	0,00	40.738,50	40.738,50
Gestione straordinaria		0,00	40.738,50	40.738,50
<b>Costi complessivi</b>		<b>0,00</b>	<b>5.892.141,67</b>	<b>5.892.141,67</b>



### Ricavi

Denominazione		2016
Ricavi caratteristici	(+)	5.647.066,56
Gestione caratteristica		5.647.066,56
Ricavi finanziari	(+)	601,64
Rettifiche positive di valore	(+)	0,00
Gestione finanziaria e rettifiche		601,64
Ricavi straordinari	(+)	45.911,07
Gestione straordinaria		45.911,07
<b>Totale ricavi</b>		<b>5.693.579,27</b>
<b>Utile esercizio</b>		<b>-</b>

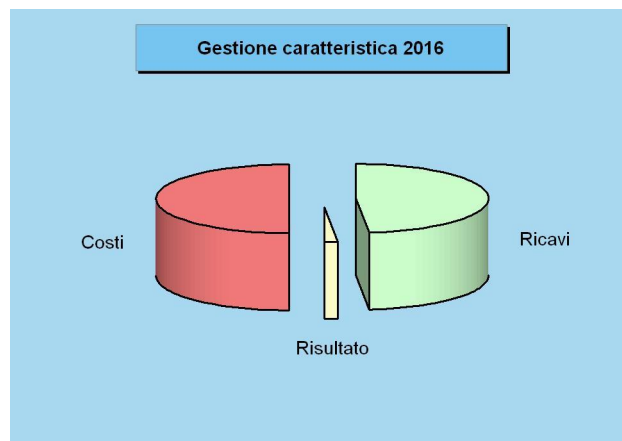
### Costi

Denominazione		2016
Costi caratteristici	(+)	5.838.999,83
Gestione caratteristica		5.838.999,83
Costi finanziari	(+)	12.403,34
Rettifiche negative di valore	(+)	0,00
Gestione finanziaria e rettifiche		12.403,34
Costi straordinari	(+)	40.738,50
Gestione straordinaria		40.738,50
Imposte	(+)	71.692,83
<b>Totale costi</b>		<b>5.963.834,50</b>
<b>Perdita esercizio</b>		<b>270.255,23</b>

## RICAVI E COSTI DELLA GESTIONE CARATTERISTICA

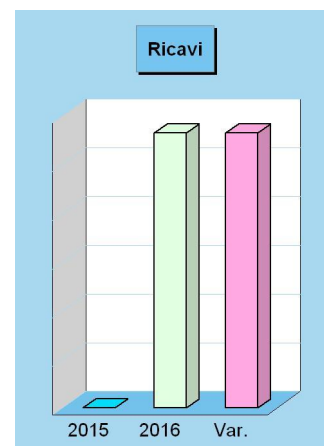
### Gestione caratteristica e risultato d'esercizio

Il risultato della gestione caratteristica è generato dalla differenza tra i ricavi dell'attività tipica messa in atto dall'ente pubblico (la gestione di tipo "caratteristico", per l'appunto) al netto dei costi sostenuti per l'acquisto dei fattori produttivi necessari per erogare i servizi al cittadino ed utente. Si tratta, in prevalenza, degli importi che nella contabilità finanziaria confluiscono nelle entrate (accertamenti) e nelle uscite (impegni e liquidazioni) della parte corrente del bilancio, rettificati però per effetto dell'applicazione del criterio di competenza economica armonizzata. Al pari del conto economico complessivo, anche l'esito della gestione caratteristica termina con un saldo, dato dalla differenza tra ricavi e costi, che può essere positivo (utile) o negativo (perdita).



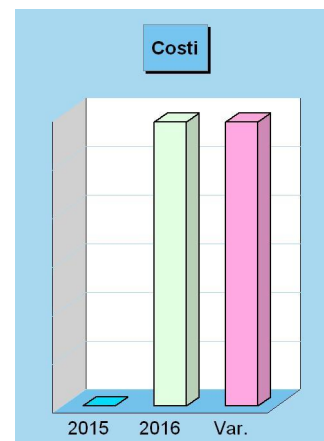
### Ricavi della gestione caratteristica e tendenza in atto

Denominazione		2015	2016	Variazione
Proventi da tributi	(+)	0,00	3.533.447,90	3.533.447,90
Proventi da fondi perequativi	(+)	0,00	973.015,70	973.015,70
Proventi da trasferimenti e contributi	(+)	0,00	362.323,21	362.323,21
Ricavi vendite e prestazioni e proventi	(+)	0,00	577.524,82	577.524,82
Var. prodotti in lavorazione (+/-)	(+)	0,00	0,00	0,00
Variazione lavori in corso	(+)	0,00	0,00	0,00
Incrementi per lavori interni	(+)	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi e proventi diversi	(+)	0,00	200.754,93	200.754,93
<b>Ricavi gestione caratteristica</b>		<b>0,00</b>	<b>5.647.066,56</b>	<b>5.647.066,56</b>



### Costi della gestione caratteristica e tendenza in atto

Denominazione		2015	2016	Variazione
Materie prime e/o beni consumo	(+)	0,00	85.345,31	85.345,31
Prestazioni di servizi	(+)	0,00	3.281.970,61	3.281.970,61
Utilizzo beni di terzi	(+)	0,00	12.574,00	12.574,00
Trasferimenti e contributi	(+)	0,00	595.300,40	595.300,40
Personale	(+)	0,00	1.062.623,62	1.062.623,62
Ammortamenti e svalutazioni	(+)	0,00	635.711,08	635.711,08
Variazioni materie prime e beni (+/-)	(+)	0,00	-339,75	-339,75
Accantonamenti per rischi	(+)	0,00	0,00	0,00
Altri accantonamenti	(+)	0,00	8.688,89	8.688,89
Oneri diversi di gestione	(+)	0,00	157.125,67	157.125,67
<b>Costi gestione caratteristica</b>		<b>0,00</b>	<b>5.838.999,83</b>	<b>5.838.999,83</b>



### Ricavi

Denominazione		2016
Proventi da tributi	(+)	3.533.447,90
Proventi da fondi perequativi	(+)	973.015,70
Proventi da trasferimenti e contributi	(+)	362.323,21
Ricavi vendite e prestazioni e proventi	(+)	577.524,82
Var. prodotti in lavorazione (+/-)	(+)	0,00
Variazione lavori in corso	(+)	0,00
Incrementi per lavori interni	(+)	0,00
Altri ricavi e proventi diversi	(+)	200.754,93

Totale ricavi **5.647.066,56**  
Utile esercizio -

### Costi

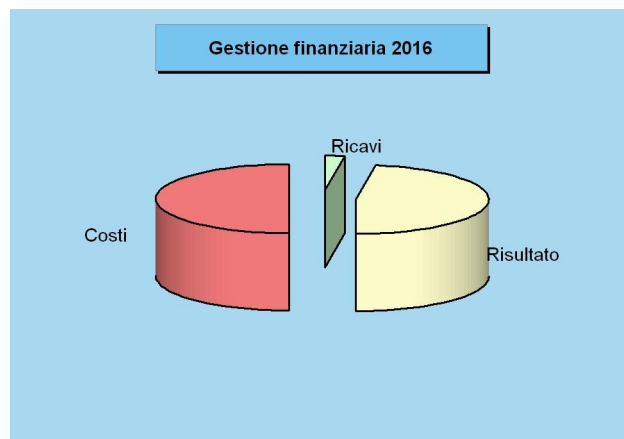
Denominazione		2016
Materie prime e/o beni consumo	(+)	85.345,31
Prestazioni di servizi	(+)	3.281.970,61
Utilizzo beni di terzi	(+)	12.574,00
Trasferimenti e contributi	(+)	595.300,40
Personale	(+)	1.062.623,62
Ammortamenti e svalutazioni	(+)	635.711,08
Variazioni materie prime e beni (+/-)	(+)	-339,75
Accantonamenti per rischi	(+)	0,00
Altri accantonamenti	(+)	8.688,89
Oneri diversi di gestione	(+)	157.125,67

Totale costi **5.838.999,83**  
Perdita esercizio **191.933,27**

## RICAVI E COSTI DELLA GESTIONE FINANZIARIA

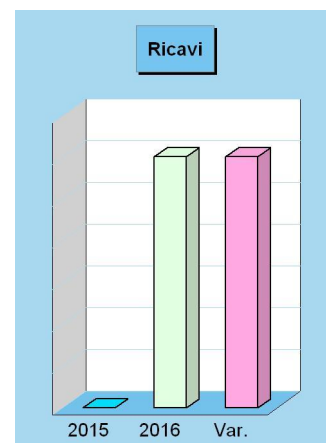
### Attività finanziaria e gestione delle partecipazioni

L'attività dell'ente pubblico è messa in atto utilizzando risorse proprie o derivate. Solo in casi particolari è possibile accedere a finanziamenti esterni che, per la loro natura, sono onerosi e incidono in modo significativo sugli equilibri del bilancio finanziario corrente ma anche sul corrispondente C/economico. Il ricorso al mercato del credito, infatti, produce la formazione di oneri finanziari che non sempre sono compensati dalla realizzazione di ricavi della stessa natura. Questi ultimi sono di solito costituiti dagli interessi accreditati per effetto dell'utilizzo delle momentanee eccedenze di cassa prodotte dalle disponibilità liquide oppure, ed è questo un ambito di applicazione più interessante, dall'eventuale accredito di utili o dividendi da partecipazioni.



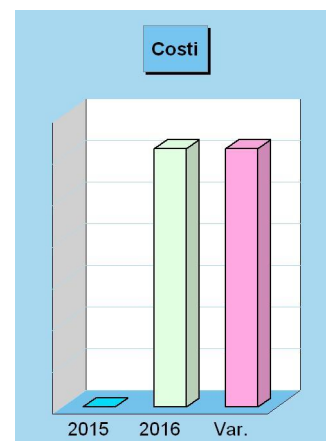
### Ricavi della gestione finanziaria e tendenza in atto

Denominazione		2015	2016	Variazione
Partecipazioni in controllate	(+)	0,00	0,00	0,00
Partecipazioni in partecipate	(+)	0,00	41,01	41,01
Partecipazioni in altri soggetti	(+)	0,00	0,00	0,00
Proventi da partecipazioni		0,00	41,01	41,01
Altri proventi finanziari	(+)	0,00	560,63	560,63
Proventi finanziari		0,00	601,64	601,64
Rivalutazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Rettifiche positive di valore		0,00	0,00	0,00
Ricavi finanziari e rettifiche di valore		0,00	601,64	601,64



### Costi della gestione finanziaria e tendenza in atto

Denominazione		2015	2016	Variazione
Interessi passivi	(+)	0,00	12.403,34	12.403,34
Altri oneri finanziari	(+)	0,00	0,00	0,00
Interessi ed altri oneri finanziari		0,00	12.403,34	12.403,34
Svalutazioni	(+)	0,00	0,00	0,00
Rettifiche negative di valore		0,00	0,00	0,00
Costi finanziari e rettifiche valore		0,00	12.403,34	12.403,34



### Ricavi

Denominazione		2016
Partecipazioni in controllate	(+)	0,00
Partecipazioni in partecipate	(+)	41,01
Partecipazioni in altri soggetti	(+)	0,00
Proventi da partecipazioni		41,01
Altri proventi finanziari	(+)	560,63
Proventi finanziari		601,64
Rivalutazioni	(+)	0,00
Rettifiche positive di valore		0,00

Totale ricavi **601,64**  
Utile esercizio -

### Costi

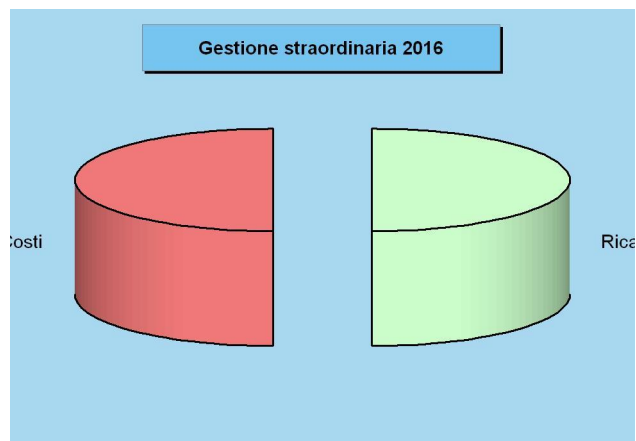
Denominazione		2016
Interessi passivi	(+)	12.403,34
Altri oneri finanziari	(+)	0,00
Interessi ed altri oneri finanziari		12.403,34
Svalutazioni	(+)	0,00
Rettifiche negative di valore		0,00

Totale costi **12.403,34**  
Perdita esercizio **11.801,70**

## RICAVI E COSTI DELLA GESTIONE STRAORDINARIA

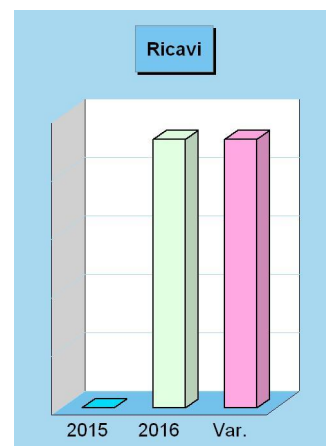
### Effetti sul risultato di operazioni non ripetitive

La gestione straordinaria è costituita da quei ricavi e costi che appartengono al conto economico dell'esercizio ma che, per la natura stessa dei movimenti di cui sono la manifestazione economica, non possono essere confusi con i risultati della gestione caratteristica, partecipativa o finanziaria. Mentre questi ultimi fenomeni generano degli utili o delle perdite che sono comunque riconducibili, in modo diretto o indiretto, all'attività volta ad erogare i servizi al cittadino, i costi e ricavi di natura straordinaria producono invece un risultato prettamente occasionale, in quanto formato da movimenti che, con ogni probabilità, non si ripeteranno negli esercizi futuri. Si tratta, lo dice la denominazione stessa dell'aggregato, di operazioni straordinarie e non ripetitive



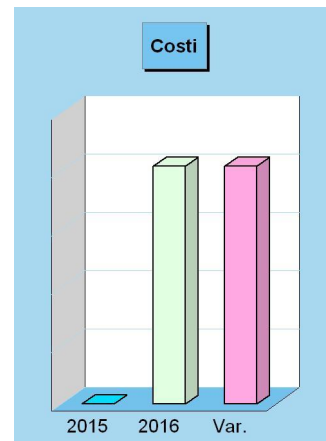
### Ricavi della gestione straordinaria e tendenza in atto

Denominazione	2015	2016	Variazione
Proventi da permessi di costruire (+)	0,00	0,00	0,00
Proventi da trasferimenti C/capitale (+)	0,00	1.500,00	1.500,00
Sopravvenienze attive e ins. passive (+)	0,00	44.411,07	44.411,07
Plusvalenze patrimoniali (+)	0,00	0,00	0,00
Altri proventi straordinari (+)	0,00	0,00	0,00
Proventi straordinari	0,00	45.911,07	45.911,07
Ricavi gestione straordinaria	0,00	45.911,07	45.911,07



### Costi della gestione straordinaria e tendenza in atto

Denominazione	2015	2016	Variazione
Trasferimenti in conto capitale (+)	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze passive e ins. attive (+)	0,00	0,00	0,00
Minusvalenze patrimoniali (+)	0,00	0,00	0,00
Altri oneri straordinari (+)	0,00	40.738,50	40.738,50
Oneri straordinari	0,00	40.738,50	40.738,50
Costi gestione straordinaria	0,00	40.738,50	40.738,50



### Ricavi

Denominazione	2016
Proventi da permessi di costruire (+)	0,00
Proventi da trasferimenti C/capitale (+)	1.500,00
Sopravvenienze attive e ins. passive (+)	44.411,07
Plusvalenze patrimoniali (+)	0,00
Altri proventi straordinari (+)	0,00
Proventi straordinari	45.911,07

### Costi

Denominazione	2016
Trasferimenti in conto capitale (+)	0,00
Sopravvenienze passive e ins. attive (+)	0,00
Minusvalenze patrimoniali (+)	0,00
Altri oneri straordinari (+)	40.738,50
Oneri straordinari	40.738,50

Totale ricavi **45.911,07**  
Utile esercizio **5.172,57**

Totale costi **40.738,50**  
Perdita esercizio **-**

## NOTA INTEGRATIVA ECONOMICO PATRIMONIALE

### Criteria di valutazione

I principi contabili ed i criteri di valutazione, adottati per la redazione dello stato patrimoniale e del conto economico sono quelli dettati dal DLgs. 118/2011 e s.m.i. e dal Principio contabile applicato concernente la contabilità economico-patrimoniale degli enti in contabilità finanziaria. (Allegato 4/3 al DLgs 118/2011).

### **Immobilizzazioni**

#### **Immateriali**

Nello Stato Patrimoniale armonizzato del Comune di Triuggio le immobilizzazioni immateriali sono costituite solo da concessioni, licenze, marchi e diritti simile e da immobilizzazioni in corso ed acconti.

Ai beni immateriali si applica l'aliquota del 20%, salvo quanto previsto per le immobilizzazioni derivanti da concessioni e per le immobilizzazioni derivanti da trasferimenti in conto capitale ad altre amministrazioni pubbliche.

Nel caso in cui l'Amministrazione pubblica faccia investimenti apportando miglioramento su immobili di terzi (ad es. bene in locazione) di cui si avvale, tali migliorie andranno iscritte tra le immobilizzazioni immateriali ed ammortizzate nel periodo più breve tra quello in cui le migliorie possono essere utilizzate (vita utile residua) e quello di durata residua dell'affitto.

#### **Materiali**

Gli elementi patrimoniali destinati ad essere utilizzati durevolmente dall'ente sono iscritti tra le immobilizzazioni. Condizione per l'iscrizione di nuovi beni patrimoniali materiali ed immateriali nello stato patrimoniale è il verificarsi, alla data del 31 dicembre, dell'effettivo passaggio del titolo di proprietà dei beni stessi. Nel Bilancio armonizzato le immobilizzazioni materiali sono state iscritte al costo di acquisto comprensivo di eventuali spese accessorie di diretta imputazione. Le spese di manutenzione di natura straordinaria sono state portate in aumento del valore dei cespiti. Nello Stato Patrimoniale del bilancio armonizzato del Comune gli ammortamenti delle immobilizzazioni materiali sono stati calcolati secondo i "Principi e le regole contabili del sistema di contabilità economica delle Amministrazioni Pubbliche" predisposto dal Ministero dell'Economia e delle Finanze.

Gli ammortamenti compresi nel conto economico sono determinati con i seguenti coefficienti:

#### **Beni demaniali:**

- Fabbricati civili ad uso abitativo commerciale istituzionale 2%
- Infrastrutture 3%
- Altri beni demaniali 3%

#### **Altri Beni:**

- Fabbricati 2%
- Impianti e macchinari 5%
- Attrezzature industriali e commerciali 15%
- Mezzi di trasporto 20%
- Macchinari per ufficio 15%
- Mobili e arredi per ufficio 10 - 25%
- Altri beni 20%

Le aliquote non vengono applicate per i beni acquistati nell'esercizio, che iniziano il loro processo di ammortamento nell'esercizio successivo all'acquisto. In generale i terreni hanno una vita utile illimitata e non devono essere ammortizzati. Le cave ed i siti utilizzati per le discariche sono inventariati nella categoria "indisponibili terreni" per cui non sono ammortizzati. I beni, mobili, qualificati come "beni culturali" ai sensi dell'art. 2 del D.lgs. 42/2004 – Codice dei beni culturali e del paesaggio o "beni soggetti a tutela" ai sensi dell'art. 136 del medesimo decreto, non sono soggetti ad ammortamento.

**Crediti**

Nello Stato Patrimoniale armonizzato i crediti sono esposti al valore nominale. Il Fondo svalutazione crediti rappresenta l'ammontare della svalutazione dei crediti di funzionamento costituiti da tutti i crediti dell'ente diversi da quelli derivanti dalla concessione di crediti ad altri soggetti. Il fondo svalutazione crediti va rappresentato nel conto del patrimonio in diminuzione dell'attivo nelle voci riguardanti i crediti.

**Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Non risultano iscritte attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni.

**Debiti**

Sono esposti al loro valore nominale.

**Composizione delle voci "Ratei e Risconti" e della voce "Altri accantonamenti"**

I risconti attivi sono quote di costo liquidate nell'esercizio 2016, ma di competenza dell'esercizio successivo, si tratta per lo più di abbonamenti.

I risconti passivi sono rappresentati dalle quote di ricavi che hanno avuto manifestazione finanziaria nell'esercizio (accertamento dell'entrata/incasso), ma che vanno rinviati in quanto di competenza di futuri esercizi. La determinazione dei risconti passivi avviene considerando il periodo di validità della prestazione, indipendentemente dal momento della manifestazione finanziaria.

In sede di chiusura del bilancio consuntivo, i ricavi rilevati nel corso dell'esercizio sono rettificati con l'iscrizione di risconti passivi commisurati alla quota da rinviare alla competenza dell'esercizio successivo. Le concessioni pluriennali ed i contributi agli investimenti da altre amministrazioni pubbliche sono riscontate per la quota non di competenza dell'esercizio.

La voce Altri accantonamenti rappresenta l'ammontare della svalutazione dei crediti di funzionamento costituiti da tutti i crediti dell'ente diversi da quelli derivanti dalla concessione di crediti ad altri soggetti. Sono indicate in tale voce le quote di accantonamento per presunta inesigibilità che devono gravare sull'esercizio in cui le cause di inesigibilità si manifestano con riferimento ai crediti iscritti nel conto del patrimonio. Il fondo svalutazione crediti è rappresentato nel conto del patrimonio in diminuzione dell'attivo nelle voci riguardanti i crediti. Ai fini della determinazione dell'accantonamento si rinvia a quanto indicato nel principio della contabilità finanziaria.

**Fondi per rischi e oneri**

Sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica.

Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

**Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme (IRAP).

**Riconoscimento ricavi**

I ricavi per vendite dei prodotti sono riconosciuti al momento del trasferimento della proprietà, che normalmente si identifica con la consegna o la spedizione dei beni.

I ricavi di natura finanziaria e quelli derivanti da prestazioni di servizi vengono riconosciuti in base alla competenza temporale.



**Garanzie, impegni, beni di terzi e rischi**

I rischi relativi a garanzie concesse, personali o reali, per debiti altrui sono stati indicati nei conti d'ordine per un importo pari all'ammontare della garanzia prestata; l'importo del debito altrui garantito alla data di riferimento del bilancio, se inferiore alla garanzia prestata, è indicato nella presente nota integrativa.

Gli impegni sono stati indicati nei conti d'ordine al valore nominale, desunto dalla relativa documentazione. al valore desunto dalla documentazione esistente negli altri casi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è probabile sono descritti nelle note esplicative e accantonati secondo criteri di congruità nei fondi rischi.

I rischi per i quali la manifestazione di una passività è solo possibile sono descritti nella nota integrativa, senza procedere allo stanziamento di fondi rischi secondo i principi contabili di riferimento. Non si è tenuto conto dei rischi di natura remota.

Risultando il 2016, il primo esercizio di applicazione dei nuovi principi, non è possibile operare alcun raffronto con l'anno precedente, pertanto di seguito si illustreranno le principali voci patrimoniali, senza indicare la variazione, rispetto al 2015.

**Attività****B) Immobilizzazioni****I. Immobilizzazioni immateriali**

Saldo al 31/12/2016	Variazioni
21.468	

Nel corso dell'esercizio sono stati contabilizzati € 26.500 di ammortamenti.

**II. Immobilizzazioni materiali**

Saldo al 31/12/2016
15.032.069

In base ai principi contabili sono stati contabilizzati anche ammortamenti per € 540.221. L'attività di aggiornamento dell'inventario per l'esercizio 2016 ha comportato una serie di operazioni di carattere ordinario e straordinario legate all'applicazione dei nuovi principi della contabilità economico patrimoniale di cui all'allegato 4/3 del D.lgs 118/2011. La prima attività è consistita nella riclassificazione, alla data del 31.12.2015, di ogni singolo cespite inserito a patrimonio secondo le categorie di cui al livello 5 del piano dei conti patrimoniale previste all'allegato 6 al D.lgs 118/2011. In tal modo, si è provveduto a ridistribuire le consistenze patrimoniali producendo opportuno prospetto di raffronto con la precedente classificazione prevista dal DPR 194/96.

Dal punto di vista estimativo essendo l'inventario dell'Ente tenuto costantemente aggiornato da anni secondo il principio del costo, osservate le norme relative ai criteri di valutazione da adottare previste dall'allegato 4/3 al D.lgs 118/2011, si è ritenuto allo stato attuale opportuno non modificare i valori originari dei cespiti, considerato che nella sostanza i criteri adottati storicamente risultano conformi alla normativa vigente. La successiva fase è consistita nel riallineare i valori dei cespiti al 01/01/2016 inserendo i pagamenti avvenuti nel corso del 2016 a titolo 2 di entrata in conto residui. **Tale attività è da ricondurre alla necessità, in fase di avvio della contabilità economico patrimoniale, di uniformare i valori dei beni in base al criterio della competenza economica.**

Riclassificato e riallineato i valori del patrimonio si è successivamente proceduto ad aggiornare le scritture a seguito delle movimentazioni intervenute nell'anno 2016. Rispetto agli anni scorsi con l'entrata in vigore del nuovo principio della contabilità economico patrimoniale, ai sensi del principio 3 di cui all'allegato 4/3 al D.lgs 118/2011, si è applicato il criterio in base al quale il momento in cui debbano essere registrati in contabilità economico i costi/oneri sostenuti **è liquidabilità della spesa. Sono stati pertanto considerati, nell'aggiornamento del patrimonio per l'esercizio 2016 gli impegni nell'anno 2016 in conto competenza a titolo 2 nel corso dell'anno anche se non pagati, al netto dei trasferimenti di capitale e di altre voci non riconducibili al patrimonio immobiliare dell'Ente.** Ai sensi del principio

contabile 5 di cui all'allegato 4/3 al D.lgs 118/2011, si è inoltre provveduto, in fase di assestamento di bilancio, ad equiparare il liquidabile (impegni mantenuti a residuo) alle spese liquidate e pertanto sono stati inseriti a cespite, fra le immobilizzazioni in corso, le spese di investimento in trattazione. L'aggiornamento del patrimonio permanente dell'ente (Immobilizzazioni immateriali e materiali) è stato eseguito capitalizzando tutte le liquidazioni eseguite in conto competenze nell'esercizio 2016 delle spese in conto capitale (Titolo II) desunte dal mastro 2016 trasmesso dal Comune, al netto delle voci non riconducibili al patrimonio dell'Ente (trasferimenti di capitale). Sono state altresì considerate come liquidabile, gli impegni mantenuti a residuo in fase di riaccertamento nel bilancio 2017.

Nella registrazione del dato si è inoltre tenuta in considerazione la codifica del piano dei conti finanziario a cui risultava collegato il capitolo di spesa, utilizzando per la patrimonializzazione, ove conforme, la matrice di raccordo con il piano dei conti patrimoniale. Non sempre è stato possibile legare la componente finanziaria a quella economico patrimoniale in quanto l'imputazione finanziaria del capitolo di spesa al 5° ma anche al 4° livello non risultava conforme alla classificazione patrimoniale del bene su cui l'intervento veniva eseguito.

#### **Variazioni in meno da contabilità finanziaria**

Sono state registrate le variazioni negative nel patrimonio dell'Ente a seguito di cessione di beni o diritti patrimoniali. Le variazioni in meno da contabilità finanziaria hanno riscontro nella componente finanziaria all'accertato di competenza a titolo IV categoria 1 di entrata tipologia 400 (totale accertato Euro 338,10 categoria attrezzature n.a.c. 2625-2366-3472/2016 – )

#### **Variazioni in più da altra causa**

Le variazioni sono relative a eventi di carattere extra contabilità finanziaria (plusvalenze, sopravvenienze attive ovvero partite di giro fra componenti patrimoniali).

#### **Variazioni in meno da altra causa**

Le variazioni sono relative a eventi di carattere extra contabilità finanziaria (minusvalenza, sopravvenienze passive ovvero partite di giro fra componenti patrimoniali).

#### **Variazioni in meno ammortamenti**

Sono stati calcolati gli ammortamenti dei cespiti applicando le nuove aliquote previste dal punto 4.18 dell'allegato 4/3 al D.lgs 118/2011. A partire dal valore di costo in archivio è stata ricalcolata la nuova quota per l'anno 2016 e detratta dal valore residuo al 31.12.2015.

Si precisa che ai sensi dell'ultimo capoverso del suddetto punto 4.18 i beni immobili sottoposti a vincolo di interesse culturale ex D.lgs 42/2004 non sono stati assoggettati ad ammortamento.

### **III. Immobilizzazioni finanziarie**

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite dalle quote delle società **sono** valutate in base al patrimonio netto risultante dal bilancio di esercizio al 31 dicembre 2015.

## **C) Attivo circolante**

### **I. Rimanenze**

Sono state rilevate materiali di consumo in giacenza alla fine dell'esercizio per € 340, valutate al costo di acquisto, comprensivo di IVA, applicando la metodologia FIFO (first in first out).

### **II. Crediti**

Saldo al 31/12/2016  
1.622.975

Descrizione	Entro 12 mesi
-------------	------------------

Crediti di natura tributaria	1.111.452
Crediti per trasferimenti	101.248
Verso clienti ed utenti	323.641
Altri crediti	86.634

I crediti corrispondono ai residui attivi al netto della svalutazione crediti al 31 /12/16, si è ritenuto di confermare le previsioni effettuate per la finanziaria e quindi si è indicato il Fondo Crediti dubbia esigibilità al suo valore complessivo. Si ricorda che eventuali crediti inesigibili, di cui si è provveduto allo stralcio in finanziaria, sono mantenuti nello Stato Patrimoniale, interamente ammortizzati. Tra gli Altri crediti rientrano quelli per attività svolta per c/terzi per € 84.183 e altri per € 2.452 (credito IVA annuale).

Non sussistono crediti con scadenza superiore a 12 mesi

#### IV. Disponibilità liquide

1.473.000

<b>Descrizione</b>	<b>31/12/2016</b>
Conto di tesoreria	1.448.022
Altri depositi bancari e postali	<u>24.978</u>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

#### Passività

##### A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2016  
19.121.344

Nel 2016 le variazioni del patrimonio netto sono dovute all'articolazione del patrimonio netto in tre poste di bilancio: fondo di dotazione per un importo di € 11.936.321, riserve per un importo di € 7.455.278 e risultato economico negativo di esercizio per 270.255.

#### Fondo Rischi

Tra i fondi rischi, nella voce altri, sono contabilizzati € 8.689, relativa all'indennità di fine mandato del sindaco, mentre la parte rimanente è relativa alla costituzione di accantonamenti validi anche per il rendiconto finanziario, relativi agli incrementi contrattuali dei dipendenti.

##### D) Debiti

Saldo al 31/12/2016  
**2.015.288**

I debiti sono valutati al loro valore nominale

<b>Descrizione</b>	<b>Entro 12 mesi</b>
Debiti da finanziamento	279.556
Debiti verso fornitori	1.565.983
Debiti per trasferimenti e contributi	31.348
Altri debiti	138.400

I debiti di finanziamento corrispondono alla variazione patrimoniale risultante dal saldo al 31/12/2016, detratti i rimborsi 2016. I debiti verso fornitori corrispondono ai residui passivi al 31/12/16; nella voce altri debiti rientrano invece debiti per

partite di giro € 107.462, ed infine altri debiti per € 30.938 (comprensivi del debito per il personale del salario accessorio anno precedente)

### **E) Ratei e risconti**

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

Si sono registrati risconti passivi per un importo di € 7.875.

### **Conti d'ordine**

Descrizione	31/12/2016
Impegni su esercizi futuri	248.236,15

Per quanto concerne ai conti d'ordine si riferiscono alla contabilizzazione del FPV di uscita.

### **Conto economico**

Per quanto riguarda i componenti positivi dell'esercizio, si ricorda che il principio contabile prevede l'assimilazione tra entrate accertate e ricavi. Tale equivalenza è assoluta per i primi tre titoli delle entrate, fatto salvo l'eventuale rettifica per la costituzione del Fondo pluriennale vincolato di entrata e la verifica della competenza per i trasferimenti.

Per gli altri titoli è necessario verificare per ogni entrata se ha natura patrimoniale (mutui o riduzione di attività, o economica).

Per le alienazioni è necessario confrontare l'importo accertato con il valore di carico, per gli oneri di urbanizzazione è necessario distinguere la quota destinata a parte corrente che deve essere imputata ai proventi straordinari, dalla quota riservata alla parte capitale che è una posta del patrimonio netto.

Per quanto concerne i componenti negativi di esercizio, si è fatto riferimento al principio contabile, nella parte in cui chiede di considerare nell'esercizio gli impegni liquidati o liquidabili alla data del 31/12/2016.

Di seguito alcune note informative sui componenti negativi di gestione:

#### **Costi per il personale**

La voce comprende l'intera spesa per il personale dipendente ivi compresi i miglioramenti di merito, passaggi di categoria, scatti di contingenza, costo delle ferie non godute e accantonamenti di legge e contratti collettive, il tutto al lordo del costo del lavoro accessorio che sarà liquidato in esercizi successivi

#### **Ammortamento delle immobilizzazioni materiali**

Per quanto concerne gli ammortamenti si specifica che gli stessi sono stati calcolati sulla base della durata utile del cespite e del suo sfruttamento nella fase produttiva, tenendo delle aliquote previste dai decreti ministeriali.

#### **Svalutazione crediti**

E' stato imputato l'intero importo del fondo crediti dubbia esigibilità al 31/12/2016.

### **C) Proventi e oneri finanziari**

La gestione finanziaria si compone di

-altri proventi finanziari per € 602, di cui € 41, dividendi ed

- oneri finanziari e più precisamente interessi passivi per € 12.403.

### **E) Proventi e oneri straordinari**

La gestione straordinaria si compone di proventi da trasferimenti in conto capitale per € 1.500. Le insussistenze del passivo per € 44.411, mentre le insussistenze dell'attivo ammontano ad € 40.739.

### **Imposte sul reddito d'esercizio**

L'importo di € 71.693 è relativo all'IRAP di competenza.