



*Parco Nord Milano*

**DOCUMENTO  
UNICO DI  
PROGRAMMAZIONE**

**2019-2021**

(D.Lgs. n. 118 del 23/06/2011)

## Obiettivi di Governo

Il Presidente e il Consiglio di Gestione, nominati nel febbraio 2017, hanno individuato delle linee di indirizzo da seguire, nel corso del mandato quinquennale, al fine di orientare lo sviluppo dell'Ente. Nel corso del 2018 tuttavia una legge della Regione Lombardia ha introdotto l'obbligo per tutti i consigli di Gestione di dimettersi entro e non oltre il giugno 2019. Tale disposizione rende molto complessa l'individuazione di obiettivi e degli strumenti da realizzare gli stessi previsti dal presente documento per il 2019.

Tuttavia si individuano i seguenti strategici:

### 1) **Parco Metropolitano**

La Regione Lombardia in data 17 novembre 2016 ha approvato la legge n. 28 dal titolo: ***“Riorganizzazione del sistema lombardo di gestione e tutela delle aree regionali protette e delle altre forme di tutela presenti sul territorio”***.

Per dare attuazione alla legge di cui sopra il 28 dicembre 2018 – con deliberazione di Giunta n. XI/1124 sono state individuate gli ambiti territoriali ecosistemici e i parametri gestionali, ai sensi dell'art. 3, comma 5, della legge stessa legge 28.

In questo provvedimento si legge: *“ Considerato che il Parco Nord Milano è gestito da un Ente di diritto pubblico, ai sensi dell'art.22 della l.r. 86/83, mentre il Parco Agricolo Sud Milano ha una gestione speciale, ai sensi dell'art. 3 della l.r. 12/2011, affidata alla Città Metropolitana di Milano;... omissis*

*Ritenuto di rinviare a successiva determinazione la configurazione dell'area del Parco Agricolo Sud Milano e del Parco Nord Milano, in quanto, presentando diverse modalità gestionali ed un diverso coinvolgimento dei Comuni, risulta necessario attivare un tavolo tecnico – politico per la definizione del modello di governance più adeguato alle specificità del territorio; e pertanto*

*“ di rimandare a successiva determinazione della Giunta Regionale la configurazione dell'ambito territoriale ecosistemico riguardante l'area interessata dal Parco Agricolo Sud Milano e dal Parco Nord Milano”*.

In considerazione di quanto sopra si è in attesa del lavoro del tavolo tecnico che si riunirà per la prima volta il 12 Marzo 2019 per capire quale modello di governance sarà definito per attuare l'ambito territoriale ecosistemico riguardante l'area interessata dal Parco Agricolo Sud Milano e dal Parco Nord Milano.

Tuttavia si ribadisce che il sistema delle aree protette esistente all'interno dei confini della Città Metropolitana evidenzia come molta parte del territorio sia soggetta a diversi regimi di tutela. Se coniughiamo la situazione attuale con l'importante esigenza della connessione tra le diverse aree protette affinché le potenzialità rigenerative legate alla natura possano attuarsi nel tessuto urbano, scopriamo che è possibile e forse necessario dare vita ad un unico parco metropolitano che non solo assolva le funzioni rigenerative sopra ricordate, ma che caratterizzi come marchio territoriale la Città Metropolitana di Milano. Considerando solamente i parchi i cui confini sono compresi completamente all'interno di quelli della Città Metropolitana, la superficie protetta attualmente supera i 50.000 ettari e se si pensa di attuare i collegamenti tra le attuali aree protette è possibile salire oltre i 55.000 ettari che immaginati in un unico parco rappresenterebbero **più di un terzo** della superficie complessiva della Città Metropolitana.

Il Parco Nord vuole percorrere questo processo aggregativo per arrivare ad un unico parco metropolitano valorizzando ed esportando il nostro modello sviluppato negli anni sia sotto il profilo della capacità di trasformazione a verde di aree degradate sia per della gestione di aree protette ad alta intensità fruitiva integrandolo con l'esperienza del Parco Agricolo Sud Milano legata alla valorizzazione del grande patrimonio agricolo nella prima cintura della città Metropolitana.

**2) Aggiornamento PTC e Progetto di Massima nell'obiettivo di realizzare il completamento e l'ampliamento del Parco anche completando la rete ciclabile e migliorando ulteriormente la fruibilità nelle aree di competenza.**

Questo obiettivo completato per la parte del Parco nell'agosto 2018 è ancora in attesa dell'approvazione regionale per esplicitare tutte le potenzialità previste dal piano

Rimane ancora da attuare l'obiettivo di realizzare la continuità territoriale tra le aree "storiche" del Parco e quelle della Balossa inserendo nel perimetro le aree di collegamento ad ovest del tracciato delle Ferrovie Nord. A questo proposito si sono già ripresi i contatti con il settore Urbanistica del Comune di Milano, competente territorialmente per definire con esattezza il perimetro delle aree da inserire nel parco.

**3) Predisposizione di un programma di maggiore sostenibilità economica del Parco sia attraverso il contenimento dei costi sia attraverso un incremento delle entrate diverse per il Parco così da incrementare la capacità dello stesso di finanziarsi con risorse proprie.**

Anche questo obiettivo contenuto nel DUP 2018 viene confermato. Infatti come il contenimento dei costi è obiettivo costante che accompagna da quasi un decennio l'azione del Parco e può ancora trovare nuovi spunti (affidamento aree in gestione a cittadini organizzati, accordo con i comuni soci per lo smaltimento dei rifiuti ingombranti abbandonati nel Parco), anche l'incremento delle entrate proprie è obiettivo ormai ineludibile e ripetibile, seppure sempre di non facile raggiungimento. La ricerca di finanziamenti da privati apre diversi interrogativi su questioni importanti quali ad esempio: la pubblicità nel parco, l'azionariato diffuso, la ricerca di grandi sponsor, la gestione compartecipata degli spazi pubblici. Obiettivo di questa amministrazione rimane quello di impostare una azione armonica che utilizzi entrambe le leve a disposizione al fine di incidere sempre meno sui conti pubblici. A questo proposito si è definito un apposito regolamento sull'utilizzo e affitto degli spazi (vedi punto successivo)

**4) Adeguamento dei regolamenti alle nuove esigenze del Parco. Regolamento orti, regolamento di uso degli spazi del parco e Regolamento d'uso.**

Ad eccezione del regolamento d'uso del Parco la cui necessità di aggiornamento rimane valida in quanto è stato elaborato alla fine degli Regolamenti d'uso anni '90 e dalle poche aree a disposizione dei fruitori in quegli anni siamo arrivati ormai a oltre 450 ettari di aree fruibili, gli altri regolamenti sono stati approvati.

Il lavoro sul regolamento d'uso dovrà vedere il coinvolgimento della Consulta delle associazioni, che ha registrato il rinnovo della sua organigramma, può già contare sul contributo delle GEV, che hanno elaborato una loro proposta di modifica basata sul lavoro che quotidianamente da anni fanno per applicare il regolamento e che meglio di chiunque altro ne conoscono i limiti e i punti di forza. Il loro contributo sarà decisivo anche in fase di applicazione per migliorare ulteriormente la sicurezza e la vivibilità del parco con le azioni previste dall'obiettivo n° 7 del presente documento.

L'esperienza feconda degli orti si è arricchita con il nuovo regolamento approvato e lo specifico software di gestione che oltre a sistematizzare e organizzare gli oltre 650 ortisti permetterà l'accesso ad altre categorie sociali e migliorerà ulteriormente la relazione tra conduttori dell'orto ed Ente Parco.

Infine, ancora per fronteggiare in maniera più strutturale le richieste avanzate dai cittadini il consiglio di Gestione ha licenziato un regolamento d'uso degli spazi del Parco (teatrino, Cascina,

laghi, aree del parco usate come set per riprese..ecc) che rendano più chiaro al cittadino cosa sia possibile fare in questi spazi e a quali tariffe.

**5) Analisi e risoluzione delle situazioni in stallo; verifica delle problematiche presenti e ipotesi di risoluzione delle stesse alla luce degli strumenti normativi in essere.**

Il ritardo regionale nell'approvazione degli strumenti urbanistici (P.T.C.) da parte della Regione rallenta la risoluzione dei "nodi " che negli anni il Parco ha accumulato per problemi di carattere giuridico o programmatici sono "ferme". Questo obiettivo vuole, ripartendo da una analisi di ogni singolo caso, portare per ciascuno di questi casi una ipotesi di risoluzione degli stessi da attuarsi nel corso del mandato.

**6) Superare la territorialità del Parco valorizzandone l'identità come "Central Park della Città metropolitana" ampliando la conoscenza dello stesso ai cittadini milanesi.**

L'obiettivo 1 del presente documento già intende proiettare il Parco Nord in un contesto territoriale non più solo legato alla zona Nord di Milano, ma vuole radicare la sua presenza all'interno della città Metropolitana. In questo contesto il Parco ribadisce l'intenzione di valorizzare la sua immagine come polmone verde a scala metropolitana rafforzando il legame e la conoscenza anche con i cittadini milanesi che non sono immediatamente contigui ai confini del Parco. Si pensa soprattutto ad una strategia comunicativa che permetta di penetrare nell'informazione legata alla città di Milano e ad iniziative specifiche che richiamino il ruolo centrale (anche geografico) che il Parco ha quando lo si guarda nella mappa della città Metropolitana.

**7) Incrementare attrattività, vivibilità, fruibilità, sicurezza ed educazione alla sostenibilità con azioni volte all'incremento della consapevolezza.**

Anche questo obiettivo presente nel DUP 2018 viene ribadito proponendo sempre più stili di vita ecocompatibili ed improntati ad uno sviluppo durevole. Primo obiettivo è incrementare la consapevolezza dei fruitori sull'importanza e necessità di adottare comportamenti quotidiani che minimizzino l'impatto sull'ambiente e promuovano il riuso e il contenimento dei rifiuti. Le iniziative che il parco propone sono moltissime, ma rimane ancora grande il margine da colmare affinché lo svago nel verde sia accompagnato da educazione al rispetto della natura e della cosa pubblica. Oltre al nevralgico ruolo delle GEV già ricordato al punto 4) del presente documento, si intende qui attivare campagne specifiche che puntino alla interiorizzazione dello slogan "**Pensare globalmente e agire localmente**". In questo campo anche l'incremento sempre crescente della presenza delle comunità straniere è da leggere come opportunità per migliorare l'integrazione e occasione per offrire momenti di riflessione e consapevolezza dell'importanza dell'agire quotidiano anche a scala planetaria.

**8) Sperimentazione dello smart working.**

L'anno scorso si è istituita una nuova struttura organizzativa dell'ente. Nel processo di innovazione dell'organizzazione del lavoro, allo scopo di stimolare il cambiamento strutturale del funzionamento della pubblica amministrazione, lo svolgimento della prestazione lavorativa "smart working", può essere uno strumento di maggiore efficacia dell'azione amministrativa, della produttività del lavoro, di orientamento ai risultati e di agevolazione alla conciliazione dei tempi di vita e di lavoro.

Si intendono perseguire i seguenti obiettivi:

- diffondere modalità di lavoro, stili manageriali orientati ad una maggiore autonomia e

- responsabilità delle persone e sviluppo di una cultura orientata ai risultati;
- Rafforzare la cultura della misurazione e della valutazione della performance;
- Valorizzare le competenze delle persone e migliorare il loro benessere organizzativo, anche attraverso la semplificazione della conciliazione dei tempi di vita e di lavoro;
- Promuovere e diffondere le tecnologie digitali;
- Razionalizzare le risorse strumentali;
- Riprogettare gli spazi di lavoro;
- Contribuire allo sviluppo sostenibile del Nord Milano.

## **Caratteristiche dell'Ente**

Il Parco Nord Milano è un Ente di Diritto Pubblico regionale che ha i seguenti Enti Associati:

- Città Metropolitana di Milano;
- Comune di Milano;
- Comune di Bresso;
- Comune di Cinisello Balsamo;
- Comune di Cormano;
- Comune di Cusano Milanino;
- Comune di Novate Milanese;
- Comune di Sesto San Giovanni.

Il Parco Nord Milano è stato istituito con l'intento di riqualificare i quartieri della periferia nord Milano.

L'idea risale alla fine degli anni '60 e il primo riconoscimento ufficiale lo si ha nel 1970 con il decreto prefettizio istitutivo del Parco di interesse pubblico Nord Milano.

Nel 1975 la Regione Lombardia lo designa quale Parco Regionale, con la legge regionale 78 del 11/06/1975, inserendolo tra le aree protette regionali anche nella Legge Quadro (legge regionale 86 del 30/11/1983).

La legge regionale n. 12 del 4/8/2012 ha disciplinato la trasformazione in enti di diritto pubblico dei consorzi di gestione dei parchi regionali di cui alla legge regionale 30 novembre 1983, n. 86: il Consorzio Parco Nord Milano si trasforma in Parco Nord Milano.

Il 10 dicembre 2015 è stata approvata la Legge Regionale (n. 100/2015) che unisce il Parco della Balossa al Parco Nord Milano. Si rafforzano così i vincoli di tutela della Balossa, conclamando ulteriormente l'importanza ecologica dell'area e sottraendola ad un possibile consumo del suolo.

Il territorio del ex PLIS della Balossa si sviluppa nel territorio fortemente urbanizzato della cintura metropolitana, ha una superficie di 146 ha, e comprende principalmente aree agricole (l'80% della superficie).

Gli ambiti di interesse naturalistico sono rappresentati dal fontanile Nuovo e dal fontanile Novello, che costituiscono dal punto di vista morfologico e vegetazionale le vere emergenze naturalistico-ambientali del Parco.

Con questa unione, il Parco Nord Milano modifica i suoi confini e si avvicina a quasi 800 ha di territorio gestito e amministrato direttamente.

Il Parco Nord Milano fa parte del Sistema delle Aree Protette Lombarde.

## **Partecipazioni dell'Ente**

Non esistono organismi gestionali alla quale il Parco Nord Milano partecipa come Ente finanziatore.

## **Organismi gestionali**

Gli organi istituzionali del Parco Nord Milano sono:

- la Comunità del Parco, costituita dal Presidente della Città Metropolitana e dai Sindaci dei Comuni aderenti al Parco;
- il Consiglio di Gestione, nominato dalla Comunità del Parco, è composto dal Presidente e da altri quattro membri, di cui uno nominato direttamente dalla Regione Lombardia. Dura in carica cinque anni e stabilisce le linee di indirizzo che orientano gli atti di gestione della struttura amministrativa del Parco. Il Consiglio di Gestione attualmente in carica è stato nominato il giorno 11 febbraio 2017;
- il Presidente, nominato dalla Comunità del Parco (sempre il giorno 11 febbraio 2017);
- il Revisore Unico dei conti, nominato dalla Comunità del Parco;
- il Nucleo di Valutazione, nominato dal Consiglio di Gestione.

## **Risorse interne**

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

1. Struttura organizzativa dell'Ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse ed agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica;
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica.

## 1. Struttura organizzativa dell'Ente

Personale al 31/12/2018

CATEGORIA	Previsti in pianta organica	In Servizio
Dirigenti	1	1
D	11	10
C	12	9
B	23	13
A	1	1
<b>TOTALE</b>	<b>48</b>	<b>34</b>

Strumenti al 31/12/2018

Centro elaborazione dati	Server Dell Pentium III Sistema Windows
Personal computer	8 Notebook 13 Personal Computer
Attrezzatura informatica	1 Plotter HP designjet 1050 2 Stampanti laserjet 2200 1 Stampante laser B/N A4 1 Stampante HP Deskjet 2660

	<p>1 Stampante laserjet</p> <p>1 Scanner Agfa duoscan f40</p> <p>1 Scanner muste k A3</p> <p>1 Scanner Epson perfection 640 U</p> <p>1 Scanner HP Laserjet N 6350</p> <p>1 Scanner Fujitsu</p> <p>2 Stampanti laser Tally</p> <p>3 fotocopiatrici</p> <p>1 Stampante HP deskjet 3000</p> <p>1 Stampante officejet pro 6700</p> <p>1 Stampante termografica zebra p330</p> <p>1 Stampante Dell 2350D laser printer</p> <p>1 Stampante HP laser</p>
Veicoli	<p>5 Fiat Panda</p> <p>2 Autocarro Iveco con gru</p> <p>2 Scooter elettrici</p> <p>Opel Combo</p> <p>2 Fiat Doblò</p> <p>n. 3 Iveco Daily</p> <p>Gasolone Effedi</p> <p>Porter Piaggio ribaltabile</p> <p>1 Panda young</p> <p>1 Porter Piaggio Elettrico</p> <p>1 veicolo elettrico mini</p>



	1 Skoda Citygo
Altri strumenti	1 autoscala Merlo 7 decespugliatori 1 trattori tosaerba Grasshopper Trattore Landini 2 Tosasiepi 9 Motoseghe 2 Trattori Fiat 2 Botti semoventi 5 seghetti telescopici Hayauch Trattore Goldoni Ruspa JCB Zappatrice interrassassi 1 Motosaldatrice Martello pneumatico Motopompa centrifuga Segatrice a nastro special Rimorchio agricolo Caprotti Miniescavatore 301.8 Misuratore laser 2 Forbici pneumatiche

## **2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi**

Le aree di intervento strategico che realizzano le politiche di governo, stabilite dagli organi politici, sono in capo alla responsabilità diretta del Direttore Parco Nord Milano, dott. Riccardo Gini, e si esplicano nelle specifiche attività svolte dai Servizi interni, rappresentate da cinque progetti:

- Attività Amministrativa, di Contabilità e Bilancio;
- Sviluppo del Parco;
- Vita del Parco e Vigilanza Parco;
- Gestione del patrimonio edilizio-infrastrutturale del Parco;
- Gestione del patrimonio naturale del Parco;

Le attività sopra elencate saranno sviluppate dai Servizi ciascuno specializzato nelle attività di seguito riassunte.

### **Attività Amministrativa, di Contabilità e Bilancio**

Tale servizio è chiamato a svolgere le seguenti attività:

- predisporre il Bilancio e degli allegati quali strumenti di programmazione finanziaria dell'Ente, i documenti contabili relativi al rendiconto economico, finanziario e patrimoniale;
- gestire il Bilancio garantendo una corretta gestione in coerenza con le procedure della spesa e delle entrate previste dalla normativa vigente e del rispetto della normativa fiscale;
- emettere il parere di regolarità contabile rilasciato preventivamente rispetto all'approvazione delle deliberazioni da parte degli organi amministrativi e del visto di copertura finanziaria e assunzione dell'impegno di spesa per le determinazioni che impegnano le spese;
- curare l'emissione dei mandati per pagamenti dovuti dall'ente e per stipendi e compensi;
- curare le attività di ragioneria, sovrintendendo all'attività del responsabile dell'ufficio ragioneria;
- tenere rapporti con enti e servizi del Parco, organi politici e gestionali, il servizio di Tesoreria e il Collegio dei Revisori dei Conti;
- curare la gestione della cassa economale assicurando ai servizi e agli organi istituzionali la disponibilità immediata di fondi per piccoli acquisti, rimborsi spesa e fornitura di cancelleria;
- curare la corretta gestione degli adempimenti fiscali anche collaborando per la predisposizione della dichiarazione 770, IRAP, I.V.A. e Unico;
- sovrintendere all'aggiornamento dello stato patrimoniale e degli inventari;
- supportare i consegnatari dei beni del Parco inventariati;
- sovrintendere alla gestione dei registri I.V.A. e delle fatturazioni;
- assumere la funzione di Vice Segretario dell'Ente;
- gestire le attività amministrative, sovrintendendo all'attività del responsabile dell'ufficio amministrativo;
- sovrintendere ai servizi di protocollo, di segreteria e staff agli organi e all'attività decisionale dell'ente garantendo l'attività di assistenza alle sedute di Consiglio e di Assemblea;

- sovrintendere alla predisposizione di tutti gli atti preparatori, contestuali e conseguenti all'attività degli organi del Parco;
- gestire le assicurazioni, polizze, rinnovi, apertura e gestione sinistri, pagamenti premi assicurativi;
- gestire le risorse umane sul piano giuridico e contabile, curando la gestione delle procedure per il reclutamento del personale; la gestione degli adempimenti contrattuali e normativi in materia di stato giuridico del personale; la gestione degli infortuni, dei permessi sindacali; la gestione delle procedure pensioni; la gestione dati presenze; la gestione procedure di comunicazione o trasmissione atti ad organi competenti; la formazione del personale; l'attività di sorveglianza sanitaria dei dipendenti
- curare tutta l'attività legata alla normativa sulla trasparenza e ai piani anticorruzione di cui assumerà la responsabilità per conto dell'Ente;
- curare la contrattazione decentrata con rappresentanza per l'Ente agli incontri fra delegazione di parte pubblica e rappresentanze sindacali dell'ente sino alla predisposizione accordi contrattuali;
- curare la predisposizione della costituzione Fondo per l'incentivazione delle politiche di sviluppo delle risorse umane e della produttività, ripartizione fondo, calcoli e proiezione per singoli istituti per relative contrattazioni sindacali, attribuzione fondi e liquidazione;
- curare la gestione contenzioso dell'ente con incarico al legale;
- predisporre bandi di gare di cui sarà responsabile del procedimento e schemi di contratto con partecipazione alle commissioni di gara;
- garantire lo sviluppo del Parco, sia in termini di acquisizione di aree che di realizzazione attraverso attività di programmazione e di progettazione;
- predisporre gli elaborati per l'espletamento delle gare d'appalto;

#### Servizio di -Sviluppo Parco

Tale servizio è chiamato a svolgere le seguenti attività:

- assumere la Direzione dei lavori e coordinamento sicurezza per la realizzazione di interventi diversi sia in fase di progettazione che di esecuzione dei lavori, conformemente a quanto previsto dalla normativa vigente;
- effettuare collaudi o curare la redazione degli atti necessari alla verifica di regolare esecuzione;
- svolgere incarichi di progettazione, direzione dei lavori, coordinamento sicurezza ed sviluppo di procedimenti urbanistici anche in collaborazione o per conto di altri enti pubblici;
- svolgere attività urbanistica e di controllo urbanistico, attraverso la predisposizione degli strumenti urbanistici del Parco ;
- svolgere attività di controllo delle trasformazioni edilizie mediante istruzione e gestione delle pratiche concernenti il rilascio delle autorizzazioni paesaggistiche relative alle attività da realizzarsi all'interno dell'area protetta;
- Interagire con le altre amministrazioni territorialmente interessate per definire politiche concertate di trasformazione in ambiti correlati con paesaggio e ambiente e per assicurare l'inserimento paesaggistico ed ambientale di interventi pubblici e privati.

## Il Servizio Vita del Parco e Vigilanza

Tale figura dovrà coordinare le attività legate a:

- curare i rapporti con il pubblico e con le associazioni dando supporto organizzativo alla Consulta delle associazioni;
- promuovere momenti di aggregazione sociale finalizzati alla promozione di una o più tematiche ecologiche e di sostenibilità (mostre, conferenze, incontri, feste, iniziative ecologiche, iniziative sportive non competitive, campagne di comunicazione e fundraising);
- coordinare l'ufficio stampa che curi le pubbliche relazioni e realizzi materiali promozionali sul parco per particolari situazioni di comunicazione esterna (convegni, congressi, seminari, conferenze);
- gestire la fruizione delle attrezzature del Parco finalizzate al tempo libero;
- progettare, organizzare, realizzare manifestazioni culturali, ludiche e ricreative a beneficio dei frequentatori;
- coordinare un servizio efficiente di educazione ambientale con le scuole e i gruppi in visita al parco;
- gestire la risorsa degli orti sociali del Parco e dell'Orto Comune di Niguarda favorendo la partecipazione e la condivisione degli ortisti alla vita del parco, alla sua filosofia e alla sua modalità di sviluppo;
- mantenere aggiornata l'informazione on line attraverso tutti i canali social a disposizione, revisionando e aggiornando costantemente il sito web dedicato; creando sezioni articolate, anche in forma autonoma, implementando e aggiornando siti web e pagine social complementari e integrati a quello del Parco;
- coordinare e gestire il Centro di Documentazione AREA Parchi, ponendosi quale referente regionale per il rapporto con le scuole;
- realizzare progetti di tirocinio, alternanza scuola lavoro e di inserimento lavorativo per i giovani e i soggetti in difficoltà con l'attivazione di tirocini e/o di Borse lavoro in accordo con i Servizio Sociali Territoriali o con Enti formativi universitari o comunque di formazione secondaria;
- realizzare e gestire il progetto di servizio civile nazionale con l'inserimento di giovani sia nel Parco che per i servizi offerti da AREA Parchi;
- promuovere iniziative di gestione partecipata, o di volontariato, o di raccordo territoriale con enti pubblici e privati sul territorio;
- tenere contatti con aziende e istituzioni per ricerca di sponsorizzazioni o finanziamenti mirati legati anche a specifiche campagne di fundraising;
- promuovere la comunicazione interna attraverso gli strumenti di innovazione tecnologica;
- gestire le attività legate all'accoglienza e allo sportello con i cittadini;
- gestire le attività di vigilanza, sovrintendendo all'attività del responsabile dell'ufficio vigilanza

## Il Servizio Volontario di Vigilanza Ecologica

Sotto la diretta responsabilità del Direttore è composto da G.E.V. (Guardie Ecologiche Volontarie), che svolgono senza compenso un'attività volta alla tutela dell'ambiente.

Il Responsabile del Servizio di Vigilanza Ecologica Volontaria coordina un volontariato organizzato, strutturato e competente che lo rende il servizio più numeroso del Parco, composto da oltre 120 Guardie Ecologiche Volontarie. Quando sono in servizio le G.E.V. sono Pubblici Ufficiali che hanno il potere di accertare violazioni a leggi regionali in materia di tutela ambientale.

Il Servizio Volontario di Vigilanza Ecologica nello svolgimento delle proprie funzioni, si coordina con il Servizio di Vigilanza, con il personale della Polizia di Stato a cavallo di stanza alla Cascina Centro del Parco e le altre Forze dell'Ordine presenti sul territorio.

Le principali funzioni sono:

- Promuovere l'informazione sulla legislazione vigente in materia di tutela ambientale.
- Concorrere alla protezione dell'ambiente e alla vigilanza in materia ecologica.
- Accertare le violazioni in materia ecologica contenute nelle singole leggi indicate nel nostro decreto d'incarico.
- Offrire la propria disponibilità alle autorità competenti per collaborare in opere di soccorso in caso di pubbliche calamità o di disastri di carattere ecologico.

## Il Servizio Gestione del patrimonio edilizio-infrastrutturale

Tale servizio è chiamato a svolgere le attività legate a:

- Gestione e manutenzione ordinaria e straordinaria e l'esecuzione in economia diretta del patrimonio infrastrutturale inteso come: immobili, impianti elettrici, di allarme, di videosorveglianza, di riscaldamento e antincendio, reti infrastrutturali (gas, acqua, luce, fognatura), informatiche e di trasmissione dati, attrezzature, automezzi e strutture del parco (es: passerelle, campi gioco e sportivi, campi, bocce, bagni, ecc.);
- Gestione ed esecuzione delle bonifiche di aree;
- Gestione pulizie del parco e della sede del parco
- Gestione rifiuti e piattaforma ecologica;
- Gestione dei dispositivi per la protezione individuale dei lavoratori e mezzi antincendio;

## Il Servizio Gestione del patrimonio naturale del Parco

Tale Servizio è chiamato a svolgere le attività legate a:

- la gestione e manutenzione ordinaria e straordinaria e l'esecuzione di opere in economia diretta relativamente al patrimonio naturale del Parco inteso come:
- boschi, prati, alberi, filari, arbusti, siepi, barriere forestali e acque;
- attività di valorizzazione del patrimonio naturalistico del parco;
- attività in convenzione con altri enti che riguardano la manutenzione o l'incremento del patrimonio naturale;
- attività di nuove piantagioni anche con scuole, aziende, privati..ecc;

- progetti di carattere locale nazionale ed internazionale che diffondano l'esperienza del Parco sotto il profilo della rinaturalizzazione di aree
- attività legate all'inserimento sociale e valorizzazione di modelli inclusivi legati alla cura del verde;
- attività legate alla valorizzazione delle aree agricole del Parco;

### **3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse ed agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica**

La stesura del bilancio è influenzata dagli elementi particolari che contraddistinguono un Ente che gestisce un Parco regionale.

L'entrata è rappresentata dai seguenti specifici elementi:

- a) Previsione dell'ammontare della contribuzione regionale corrente in coerenza con quello dell'esercizio precedente;
- b) Conferma della contribuzione obbligatoria a carico degli Enti associati;
- c) Inserimento in bilancio dei contributi in conto corrente finalizzati e in conto capitale soltanto dopo l'effettiva concessione;
- d) Inserimento in bilancio delle entrate extra-tributarie in base alle risultanze degli esercizi precedenti.

Le entrate tributarie non sono presenti, in quanto al Parco Nord Milano non è riconosciuta autonomia impositiva.

Le entrate derivanti da trasferimenti e contributi correnti, classificate al titolo II°, provengono principalmente dalle erogazioni degli Enti Associati e della Regione. Questi finanziamenti costituiscono le principali risorse che affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in conto gestione.

Le entrate extra-tributarie sono rappresentate dai proventi dei servizi pubblici, dai proventi dei beni patrimoniali, dai proventi finanziari e altri proventi.

I trasferimenti di capitale provengono principalmente dalla Regione, dagli Enti Associati, da Fondazioni bancarie e da altri soggetti pubblici.

Di seguito si propongono delle tabelle che riassumono l'andamento dei flussi finanziari nel corso degli ultimi anni, in particolare si propone l'analisi:

- delle entrate da trasferimenti
- delle entrate extratributarie (o entrate proprie)
- delle entrate in conto capitale (per investimenti)
- l'elenco delle spese per investimento correlato alle risorse finanziarie (prospetto che sintetizza la relazione progetti da realizzare ed Enti finanziatori)
- l'elenco delle opere pubbliche entro i confini del Parco finanziate negli anni precedenti e non realizzate (in tutto o in parte al 31/12/2018)
- delle entrate per accensioni di prestiti
- del quadro riassuntivo delle fonti di finanziamento
- del quadro degli equilibri della parte corrente
- del quadro degli equilibri della parte investimenti

Analisi delle risorse contributi e trasferimenti correnti.xlsx

Anno di riferimento	Trend Storico									Programmazione pluriennale			% scostam. Col. 9 rispetto col. 8
	esercizio 2010	esercizio 2011	esercizio 2012	esercizio 2013	esercizio 2014	esercizio 2015	esercizio 2016	esercizio 2017	esercizio 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
Numero colonna	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Regione Lombardia	417.380,00	474.298,00	469.606,00	347.506,00	329.652,00	326.525,00	345.045,00	379.489,49	400.068,73	419.300,00	360.000,00	360.000,00	10,49%
Provincia di Milano Città Metropolitana Mi	1.488.000,00	1.488.000,00	1.420.000,00	750.000,00	1.220.000,00	1.220.000,00	1.240.000,00	1.240.000,00	1.240.000,00	1.240.000,00	1.350.628,00	1.481.800,00	0,00%
Comune di Milano	1.450.800,00	1.450.800,00	1.384.500,00	1.189.500,00	1.189.500,00	1.189.500,00	1.209.000,00	1.209.000,00	1.209.000,00	1.209.000,00	1.316.863,00	1.444.755,00	0,00%
Comune di Bresso	148.800,00	148.800,00	142.000,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00	120.860,00	120.860,00	120.860,00	120.860,00	130.817,00	142.622,00	0,00%
Comune di Cinisello	275.280,00	275.280,00	262.700,00	225.700,00	210.700,00	240.700,00	231.640,00	231.640,00	231.640,00	231.640,00	250.723,00	273.350,50	0,00%
Comune di Cormano	55.800,00	55.800,00	53.250,00	45.750,00	45.750,00	45.750,00	67.140,00	67.140,00	67.140,00	67.140,00	72.771,00	79.230,00	0,00%
Comune di Cusano	52.080,00	52.080,00	49.700,00	42.700,00	42.700,00	42.700,00	43.645,00	43.645,00	43.645,00	43.645,00	47.250,00	51.503,50	0,00%
Comune di Sesto	249.240,00	249.240,00	237.850,00	204.350,00	204.350,00	204.350,00	208.145,00	208.145,00	208.145,00	208.145,00	225.292,00	245.624,00	0,00%
Comune di Novate							33.570,00	33.570,00	33.570,00	33.570,00	36.336,00	39.615,00	0,00%
Totale Enti aderenti	3.720.000,00	3.720.000,00	3.550.000,00	2.580.000,00	3.035.000,00	3.065.000,00	3.154.000,00	3.154.000,00	3.154.000,00	3.154.000,00	3.430.680,00	3.758.500,00	0,00%
Presidenza Consiglio e MIUR	4.611,00	4.611,00	4.611,00	4.611,00	19.111,00	4.611,00	4.611,00	4.611,00	4.611,00	4.611,00	4.611,00	4.611,00	0,00%
Contributi finalizzati Provincia Milano	34.385,00												
Altri contributi	21.999,00						7.200,00	12.200,00	102.300,00	87.000,00	87.000,00	50.000,00	-14,96%
Contributi dalla Comunità Europea	23.800,00	34.654,00	88.126,00	30.000,00	23.317,00		7.461,60	7.461,60	14.563,20	7.461,60	0,00	0,00	-48,76%
Contributo Comune Milano gestione Parco Bruzzano						45.000,00	90.000,00	135.000,00	135.000,00	135.000,00			0,00%
Contributo comune di Milano "Grande Parco Forlanini"										27.000,00	12.000,00		
Contributo comune di Cormano (progettazione Spazi Sociali al Fornasè)										4.500,00			
Contrib. straordinario PASM		-	-	-	-	-	105.000,00		126.750,00	245.750,00	119.000,00		93,89%



- Contributi e Trasferimenti Correnti

Le quote dei contributi correnti 2019 sono ripartite in base all'art. 22 del vigente Statuto (approvato dalla Regione Lombardia con D.G.R. 21/03/2016 n. 4959 sulla base delle quote di partecipazione previste dall'art. 5 del medesimo documento.

I trasferimenti indicati nella tabella rappresentano, per ciascun Ente aderente, obbligazioni perfezionate da impegnare nel rispettivo Bilancio di Competenza.

La grande novità del 2016 è stata l'accorpamento del PLIS Balossa all'interno del Parco Nord Milano. Questo ha comportato il ricalcolo delle quote di partecipazione all'Ente, con l'inserimento di un nuovo socio, il Comune di Novate Milanese, e l'aumento della partecipazione del Comune di Cormano in quanto le aree del PLIS sono nei territori di questi Comuni. Per evitare un impatto troppo pesante sui bilanci dei due Comuni, che hanno visto incrementarsi le quote di partecipazione, è stato proposto un abbattimento del 50% dei contributi delle nuove aree protette.

Il Comune di Milano ha chiesto di non diminuire la quota di partecipazione del 39% mantenendola inalterata rispetto alla precedente proporzione sugli altri Comuni.

Il bilancio 2016, dopo un quinquennio di decrementi o conferme delle quote di contribuzione per il finanziamento delle spese correnti, ha visto un aumento di 104.000 euro a carico degli Enti associati.

Nel 2019 vengono confermate le stesse quote contributive del 2018, mentre dal 2020 è previsto un incremento delle quote. Tale incremento tecnico è necessario per consentire l'esperimento di gare che vanno a scadenza e che oggi sono rubricate nel bilancio con i costi netti, decurtati quindi dei ribassi di gara; pare evidente che le gare si devono lanciare a costo pieno non essendo noto a priori l'aggiudicatario e il ribasso offerto.

Tali aumenti possono venire riassorbiti già nel bilancio triennale 2020/2021/2022 in quanto entro il 2019 le gare dovranno essere aggiudicate e quindi per il 2020 le spese saranno ridotte.

Inoltre è stato confermato per il 2019 il contributo annuo di € 135.000,00= proveniente dal Comune di Milano, frutto di una specifica convenzione, in base alla quale il Parco Nord Milano si occuperà della manutenzione delle aree del Parco di Bruzzano.

La quota dei contributi correnti regionali per il 2019 è stato stimato per un importo pari a Euro 315.000,00= prevedendo un importo iniziale in aumento rispetto a quanto stanziato negli anni precedenti in quanto nel corso degli ultimi anni si è sempre verificato un trend incrementale (anno 2017 Euro 316.584,00, anno 2018 Euro 326.052,00). Sono stati previsti ulteriori Euro 24.300,00= solo per l'anno 2019, come contributo per la Giornata della Custodia, progetto Biobliz, programma didattico semi, catalogazione del patrimonio culturale e progetto Alternanza in quanto questi contributi sono stati assicurati da Regione solo per il 2019.

È stato previsto per l'anno 2019 il contributo proveniente dalla Comunità Europea per un importo complessivo di Euro 7.461,60= per la realizzazione del progetto "ETRES", nell'ambito dei fondi ERASMUS + che si concluderà quest'anno.

Sono state previste per il triennio 2019 – 2021 con contributo annuo di Euro 75.000,00= a seguito della convenzione decennale stipulata con AIPO per la difesa del suolo e sicurezza idraulica sulle sponde del fiume Seveso.

E' stata prevista la quota pari a Euro 126.750,00= per l'anno 2019 quale quota annuale della convenzione con Città Metropolitana per le opere di manutenzione previste nel parco Sud, il cui importo complessivo per il biennio 2018 – 2019 è di Euro 253.500,00=.

Sono state previste le quote pari a Euro 238.000,00= suddivise su gli anni 2019 – 2020 in seguito al decreto Regionale n. 17883 del 30/11/2018 che conferma il finanziamento del progetto di opere di manutenzione straordinaria, recupero e riqualificazione sul Parco sud per il biennio 2019-2020. Tali opere saranno eseguite in convenzione tra Parco Nord e Parco Sud.

E' stata prevista la quota di Euro 39.000,00= ripartite negli anni 2019 per Euro 27.000= e per l'anno 2020 per Euro 12.000,00= a seguito della convenzione con il Comune di Milano per il coordinamento delle attività di indirizzo e di stesura degli interventi per il "Grande Parco Forlanini".

E' stata prevista la quota di Euro 4.500,00= per l'anno 2019 a seguito della convenzione con il Comune di Cormano per l'attuazione parziale del progetto P.T.O (Progettazione partecipata per la riappropriazione e fruizione di Spazi Sociali al Fornasè).

E' stata prevista la quota dall'assicurazione dell'Ente di Euro 21.102,64= per l'anno 2019 come rimborso spese legali sostenute da un dipendente per difendersi in un procedimento penale conclusosi con l'assoluzione.

Fra le entrate proprie, è stata prevista una quota, di € 105.000,00=, per l'affitto dei locali della Villa Torretta, € 40.000 per la convenzione dell'Interello, altri € 48.000 circa per il centro sportivo Breda e altri € 50.000 per ulteriori affitti.

Fra le entrate proprie è previsto l'introito proveniente dalla Fondazione Cariplo per il progetto "VERDE MIRACOLO A MILANO" per l'anno 2019 Euro 60.000,00= a complemento della quota dell'anno 2018 di Euro 68.000,00= per un importo complessivo del progetto di Euro 128.000,00=

Fra le entrate proprie è previsto ulteriore introito proveniente dalla Fondazione Cariplo per il progetto "DAL LURA ALLE GROANE E ALLE BRUGHIERE, DAL SEVESO AL PARCO NORD: FIUMI E PARCHI IN RETE PER EROGARE SERVIZI ECOSISTEMICI ALLA CITTA' DIFFUSA che per l'anno 2019 è di Euro 163.000,00=, per l'anno 2020 sarà di Euro 4.000,00= mentre la quota dell'anno 2018 è stata di Euro 83.000,00= per un totale complessivo di euro 250.000,00=

Anche nel 2019 si proseguirà il percorso iniziato a fine 2014 in relazione alle politiche di reperimento di nuovi fondi grazie al fundraising: nel bilancio sono previste prudenzialmente le entrate derivanti dalle azioni di fundraising per € 40.000 pari a quelle raggiunte negli anni precedenti.

Proventi extratributari.xlsx

Anno di riferimento	Trend Storico									Programmazione pluriennale			% scostam. Col. 10 rispetto col. 9
	esercizio 2010	esercizio 2011	esercizio 2012	esercizio 2013	esercizio 2014	esercizio 2015	esercizio 2016	esercizio 2017	esercizio 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
proventi da multe (tipologia 03.200)	33.196	41.842	24.289	27.060	29.419	21.419	14.429	22.318,00	26.881,06	20.000,00	20.000,00	20.000,00	-25,60%
Vendita beni servizi (tipologia 03.100)	105.063	115.326	114.478	324.458	346.192	315.452	316.537	419.176,00	527.650,62	595.000,00	373.000,00	369.000,00	12,76%
Interessi attivi (tipologia 03.300)	2.274	1.021	114	75	670	63	84	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	0,00%
Rimborsi e altre entrate correnti (tipologia 03.500)	175.984	108.530	212.408	64.999	106.999	236.324	20.803	33.151,00	2.000,00	34.102,64	13.000,00	13.000,00	1605,13%
<b>Totale</b>	<b>316.517</b>	<b>266.719</b>	<b>351.289</b>	<b>416.592</b>	<b>483.280</b>	<b>573.258</b>	<b>351.853</b>	<b>474.645</b>	<b>557.032</b>	<b>649.603</b>	<b>406.500</b>	<b>402.500</b>	<b>36,86%</b>

Contributi e trasferimenti per investimenti.xlsx

Anno di riferimento	Trend Storico									Programmazione pluriennale			% scostam. Col. 10 rispetto col. 9
	esercizio 2010	esercizio 2011	esercizio 2012	esercizio 2013	esercizio 2014	esercizio 2015	esercizio 2016	esercizio 2017	esercizio 2018	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
Numero colonna	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
Contributo statale	-	-	-	-	-	-	-						
Regione Lombardia	729.000,00	85.000,00	-	270.000,00	109.309,00	974.737,00	61.632,00	83.885,47	88.276,92	26.172,31	54.923,07	54.923,07	-70,35%
Provincia di Milano Città Metropolitana Mi	-	-	-	470.000,00	-	-	268.000,00	4.593,00	268.000,00	268.000,00	305.835,00	330.836,00	0,00%
Comune di Milano	-	-	66.000,00	261.300,00	261.300,00	261.300,00	261.300,00	261.300,00	261.300,00	261.300,00	298.190,00	325.490,00	0,00%
Comune di Bresso	134.000,00	104.000,00	-	-	118.000,00	-	104.000,00	178.678,60	25.886,00	25.885,71	29.319,21	31.860,21	0,00%
Comune di Cinisello	192.400,00	192.400,00	181.300,00	49.580,00	49.580,00	49.580,00	49.614,00	49.614,00	49.614,00	49.614,00	56.358,00	61.349,00	0,00%
Comune di Cormano	39.000,00	39.000,00	36.750,00	10.050,00	10.050,00	10.050,00	14.381,00	14.380,00	14.380,00	14.380,00	16.205,50	17.556,50	0,00%
Comune di Cusano	36.400,00	36.400,00	34.300,00	9.380,00	9.380,00	9.380,00	9.348,00	9.348,00	9.348,00	9.348,00	10.454,65	11.273,00	0,00%
Comune di Sesto	174.200,00	174.200,00	164.150,00	44.890,00	44.890,00	44.890,00	44.581,00	44.580,00	44.580,00	44.580,00	50.557,85	54.982,00	0,00%
Comune di Novate							7.190,00	7.190,00	7.190,00	7.190,00	7.956,50	8.539,00	0,00%
Opere fuori parco						187.000,00	459.660,00	38.640,00	38.640,00	48.300,00	0,00	0,00	25,00%
Contributi da altri Enti	6.000,00	10.000,00	16.240,00	0,00	1.130,00	0,00	27.091,00						

Dal 2013 le spese in conto capitale son state divise fra gli Enti aderenti al Parco, in base alla quota di partecipazione stabilite dallo Statuto.

Anche per la parte capitale, dal 2016, con l'accorpamento del PLIS Balossa, sono state ricalcolate le quote di partecipazione all'Ente.

La quota garantita dai Comuni di Milano, Cinisello Balsamo, Cormano, Cusano Milanino, Sesto San Giovanni e Novate viene utilizzata per la manutenzione straordinaria, il cofinanziamento dei progetti e l'acquisto di attrezzature.

Anche i contributi per investimenti a carico degli Enti associati sono stati confermati, per l'anno 2019, nella medesima consistenza dell'esercizio 2018, mentre dal 2020 è previsto un incremento delle quote. Tale incremento tecnico è necessario per consentire l'esperimento di gare che vanno a scadenza e che oggi sono rubricate nel bilancio con i costi netti, decurtati quindi dei ribassi di gara; pare evidente che le gare si devono lanciare a costo pieno non essendo noto a priori l'aggiudicatario e il ribasso offerto.

Anche per il conto capitale tali aumenti possono venire riassorbiti già nel bilancio triennale 2020/2021/2022 in quanto entro il 2019 le gare dovranno essere aggiudicate e quindi per il 2020 le spese saranno ridotte.

Per l'anno 2019 alla Città Metropolitana di Milano viene proposto di finanziare un progetto specifico ("Parcheggio interscambio settore nord") per € 268.000,00=, mentre la quota in conto capitale a carico dei Comuni, pari a € 412.298,00=, verrà utilizzata per le manutenzioni straordinarie, il cofinanziamento dei progetti e l'acquisto di attrezzature.

Seguendo il principio già adottato a partire dal 2013, nella parte capitale delle spese sono stati inseriti solo i progetti già finanziati.

Sono state previste le quote di entrate e relative spese relative al bando di Regione Lombardia Decreto 14383/2017 per la manutenzione straordinaria recupero e riqualificazione del patrimonio naturale delle sedi o dei centri parco e delle infrastrutture puntuali o lineari esistenti (Riqualificazione area Giochi Via Bisnati) pari al saldo di Euro 22.292.31= per l'anno 2019 (la quota erogata in acconto per l'anno 2018 è stata di Euro 17.833,84=), mentre, in forza della specifica convenzione, Euro 48.300,00= per il saldo per le opere sul territorio del Parco Agricolo Sud (la quota erogata in acconto per l'anno 2018 è stata di Euro 38.640,00).

Sono state previste le quote di entrate e relative spese relative al bando di Regione Lombardia Decreto 17883/2018 per la manutenzione straordinaria recupero e riqualificazione del patrimonio naturale delle sedi o dei centri parco e delle infrastrutture puntuali o lineari esistenti (manutenzione straordinaria passerelle) pari a Euro 54.923,08= per l'anno 2018 e il saldo pari a Euro 54.923,07= per l'anno 2020.

Eventuali nuovi contributi verranno inseriti a bilancio nel corso dell'anno, grazie ad una variazione di bilancio, dopo aver ricevuto la conferma del finanziamento.

ELENCO SPESE PER INVESTIMENTO CORRELATO ALLE RISORSE FINANZIARIE  
ANNO 2019

FINALITA' SPESA	Importo Euro	Missione	ENTE FINANZIATORE	Categoria
Opere nel Parco Agricolo Sud Milano	48.300,00	18.01.02	Finanziato dalla Regione Lombardia	4.200.01
Opere nel Parco Agricolo Sud Milano	40.783,80	18.01.02	Fondo Pluriennale Vincolato	
Difesa del suolo e sicurezza idraulica sulle sponde de	8.586,44	9.01.02	Fondo Pluriennale Vincolato	
Manutenzione straordinaria passerelle	54.923,07	9.02.02	Fondo Pluriennale Vincolato	
Opere e progettazione aree Grugnotorto	323.608,40	18.01.02	Fondo Pluriennale Vincolato	
Progetto manutenzione straordinaria area ludico sportiva Via Bisnati	22.292,31	9.02.02	Regione Lombardia	4.200.01
Progetto parcheggio interscambio strada settore nord	268.000,00	9.01.02	Finanziato dalla Città metropolitana di Milano	4.200.01
Opere ed interventi nel Parco e cofinanziamento progetti	135.885,71	9.02.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate	4.200.01
Opere ed interventi nel Parco e cofinanziamento progetti	89.175,18	9.02.02	Fondo Pluriennale Vincolato	
Manutenzione straordinaria immobili e attrezz.re Parco	254.412,00	9.05.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate	4.200.01
Acquisti macchinari	3.880,00	9.05.02	Regione Lombardia	4.200.01
Acquisti informatica	16.000,00	1.08.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate	4.200.01
Acquisto segnaletica	562,32	9.02.02	Fondo Pluriennale Vincolato	
Acquisto arredi	6.000,00	1.06.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate	4.200.01
<b>TOTALE SPESE TITOLO II</b>	<b>1.272.409,23</b>			

ANNO 2020

FINALITA' SPESA	Importo Euro	Missione	ENTE FINANZIATORE	Categoria
Manutenzione straordinaria passerelle	54.923,07	9.02.02	Finanziato dalla Regione Lombardia	4.200.01
Progetto parcheggio interscambio strada settore nord	268.000	9.01.02	Finanziato dalla Città metropolitana di Milano	4.200.01
Opere ed interventi nel Parco e cofinanziamento progetti	135.885,71	9.02.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate e Città metropolitana di Milano	4.200.01
Manutenzione straordinaria immobili e attrezz. Parco	280.000	9.05.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate e Città metropolitana di Milano	4.200.01
Acquisti macchinari	50.000,00	9.05.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate e Città metropolitana di Milano	4.200.01
Acquisti informatica	35.000	1.08.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate e Città metropolitana di Milano	4.200.01
Acquisto arredi	6.000	1.06.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate e Città metropolitana di Milano	4.200.01
<b>TOTALE SPESE TITOLO II</b>	<b>829.808,78</b>			



## ANNO 2021

FINALITA' SPESA	Importo Euro	Missione	ENTE FINANZIATORE	Categoria
Progetto parcheggio interscambio strada settore nord	268.000	9.01.02	Finanziato dalla Città metropolitana di Milano	4.200.01
Opere ed interventi nel Parco e cofinanziamento progetti	135.885,71	9.02.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate e Città metropolitana di Milano	4.200.01
Manutenzione straordinaria immobili e attrezz.re Parco	350.000	9.05.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate e Città metropolitana di Milano	4.200.01
Acquisti macchinari	50.000,00	9.05.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate e Città metropolitana di Milano	4.200.01
Acquisti informatica	35.000	1.08.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate e Città metropolitana di Milano	4.200.01
Acquisto arredi	6.000	1.06.02	Finanz. Comuni di Milano, Cinisello, Sesto, Cormano, Cusano e Novate e Città metropolitana di Milano	4.200.01
<b>TOTALE SPESE TITOLO II</b>	<b>844.885,71</b>			

Fonti di finanziamento quadro riassuntivo.xlsx

ENTRATE	Trend Storico				Programmazione pluriennale			% scostamento della co. 5 rispetto alla col. 4
	ESERCIZIO ANNO 2015 (Accertamenti di competenza)	ESERCIZIO ANNO 2016 (Accertamenti di competenza)	ESERCIZIO ANNO 2017 (Accertamenti di competenza)	Esercizio in corso (previsione-stanziamenti)	Anno 2019	Anno 2020	Anno 2021	
	1	2	3	4	5	6	7	
TRIBUTARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	3.487.331,95	3.714.567,95	3.694.012,45	3.942.423,69	4.084.622,96	4.013.181,36	4.173.111,36	3,61%
EXTRATRIBUTARIE	573.258,12	351.851,76	474.645,72	608.281,68	649.602,64	406.500,00	402.500,00	6,79%
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>4.060.590,07</b>	<b>4.066.419,71</b>	<b>4.168.658,17</b>	<b>4.550.705,37</b>	<b>4.734.225,60</b>	<b>4.419.681,36</b>	<b>4.575.611,36</b>	4,03%
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio								
Avanzo amministrazione applicato per spese correnti								
<b>TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)</b>	<b>4.060.590,07</b>	<b>4.066.419,71</b>	<b>4.168.658,17</b>	<b>4.550.705,37</b>	<b>4.734.225,60</b>	<b>4.419.681,36</b>	<b>4.575.611,36</b>	4,03%
Alienazione di beni e trasferimento capitale	1.049.259,04	1.975.362,33	1.291.002,95	869.258,79	754.770,02	829.808,78	844.885,71	-13,17%
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti								
Accensione mutui passivi								
Altri accensione prestiti								
Avanzo di amministrazione applicato per:								
-fondo ammortamento								
-finanziamento investimenti								
<b>TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)</b>	<b>1.049.259,04</b>	<b>1.975.362,33</b>	<b>1.291.002,95</b>	<b>869.258,79</b>	<b>754.770,02</b>	<b>829.808,78</b>	<b>844.885,71</b>	-13,17%
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Anticipazione di cassa	7.051.004,19	2.274.132,30	3.538.409,17	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00	0,00%
<b>TOTALE MOVIMENTI FONDI (C)</b>	<b>7.051.004,19</b>	<b>2.274.132,30</b>	<b>3.538.409,17</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	<b>5.000.000,00</b>	41,31%
<b>TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)</b>	<b>12.160.853,30</b>	<b>4.249.494,63</b>	<b>8.998.070,29</b>	<b>10.419.964,16</b>	<b>10.488.995,62</b>	<b>10.249.490,14</b>	<b>10.420.497,07</b>	16,57%

BILANCIO CORRENTE		Parziale	Totale
<b>ENTRATE</b>			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		505.810,00	
Entrate tributarie (titolo I)		0,00	
Entrate da trasferimenti correnti (titolo II)		4.084.622,96	
Entrate extratributarie (titolo III)		649.602,64	
	Totale entrate correnti	+	5.240.035,60
Entrate correnti che finanziano investimenti			
Totale risparmi corrente	-		0,00
Totale entrate correnti nette	(=)		5.240.035,60
Avanzo applicato	+		
Entrate del titolo IV e V che finanziano spese correnti			
-Oneri urbanizzazione per manutenzione ordinaria		0,00	
-Alienazioni per riequilibrio		0,00	
-Mutui a copertura disavanzi		0,00	
-Altre entrate straordinarie		0,00	
	Totale risorse straordinarie	+	
	<b>Totale entrate</b>		5.240.035,60
<b>USCITE</b>			
Spese correnti	+	5.235.821,81	
Spese per il rimborso di prestiti	+	5.004.213,79	
A detrarre			
-Anticipazione di cassa (int. 1)	-	5.000.000,00	
-Rimborso finanziamento a breve (int. 2)	-	0,00	
	Totale spese correnti		5.240.035,60
Disavanzo corrente			0,00
	Totale Uscite		5.240.035,60
<b>Risultato Bilancio di parte corrente:</b>			
	Avanzo (+) Disavanzo(-)		0,00

BILANCIO INVESTIMENTI		Parziale	Totale
<b>ENTRATE</b>			
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	+	517.639,21	
Entrate da alienazioni, trasferimento capitali (titolo IV)	+	754.770,02	
-Oneri urbanizzazione per manutenzione ordinaria	-	0,00	
Alienazione patrimonio per riequilibrio	-	0,00	
Riscossione di crediti	-		
Totale entrate conto capitale	+		1.272.409,23
Entrate correnti che finanziano investimenti			
Totale risparmio reinvestito	+		0,00
Avanzo applicato	+		0,00
Entrate per accensione di prestiti	+	5.000.000,00	
-Mutui passivi a copertura disavanzi	-	0,00	
-Alienazioni per riequilibrio	-	5.000.000,00	
-Mutui a copertura disavanzi	-	0,00	
Totale accensione prestiti per investimenti	+		0,00
<b>Totale entrate</b>			1.272.409,23
<b>USCITE</b>			
Spese in conto capitale (Titolo II)	+	1.272.409,23	
A detrarre			
-Concessione di crediti	-	0,00	
	-		
Totale Uscite			1.272.409,23
<b>Risultato Bilancio investimenti:</b>			
Avanzo (+) Disavanzo(-)			0,00

#### **4. Coerenza e compatibilità presente e futura con i vincoli di finanza pubblica**

L'art. 31, della legge 183/2011, stabilisce che gli enti sottoposti al patto di stabilità (province e comuni con popolazione superiore a 1.000 abitanti) devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), consenta il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto.

Nel corso della riunione del 23 novembre 2016, la Commissione Arconet ha approvato la proposta di aggiornamento, presentata dal Ministero dell'economia e delle finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato, del "Prospetto di verifica del rispetto degli equilibri di finanza pubblica", per adeguarlo all'articolo 65, comma 6, del disegno di legge di bilancio 2017. Le modalità di aggiornamento di tale prospetto, allegato al bilancio di previsione, sono disciplinate dall'articolo 4, comma 2 del DM 30 marzo 2016.

L'Ente Parco Nord Milano, anche per il 2019, non rientra nella categoria destinataria di tale normativa e rimane pertanto non soggetto al Patto di Stabilità.

## SEZIONE OPERATIVA

### PREMESSA

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

In Particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

### Il Bilancio per Titoli e Macroaggregati

Di seguito si propone l'esposizione dei dati di bilancio per Titoli e Macroaggregati.

Gli schemi sono creati in modo progressivo secondo i Titoli, partendo dal I, fino al VII (il titolo VI non esiste in quanto il legislatore non l'ha attivato).

I Macroaggregati invece suddividono la spesa in base alla loro tipologia ovvero alla natura dell'esborso che si sta effettuando.

Il Titolo I riguarda le spese correnti: il 93% del totale delle previsioni della competenza è rappresentato dalle spese per i redditi da lavoro dipendente (€1.826.218,45) e per l'acquisto di beni e servizi (€ 3.057.924,22).

Il Titolo II comprende le spese per investimenti: tutte le previsioni (pari a € 1.272.409,23) sono nel Macroaggregato "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni".

Il Titolo III è costituito dalle Spese per incremento di attività finanziarie: nessuna previsione è stata formulato per questa tipologia.

Il Titolo IV riguarda il rimborso di prestiti e mutui: la previsione è di € 4.213,79.

Il Titolo V comprende le previsioni per il rimborso delle anticipazioni di cassa (€ 5.000.000,00).

Il Titolo VII è costituito dalle partite di giro e prevede un totale di € 3.655.000,00.



TITOLO 1				
MACROAGGREGATO		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Macroaggregato 101 Redditi da lavoro dipendente	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	1.826.218,45 294.204,19 0,00 1.833.922,71	1.547.249,26 0,00 0,00	1.547.249,26 0,00 0,00
Macroaggregato 102 Imposte e tasse a carico dell'ente	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	210.526,59 28.426,59 0,00 228.944,65	186.600,00 0,00 0,00	186.600,00 0,00 0,00
Macroaggregato 103 Acquisto di beni e servizi	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	3.057.924,22 183.179,22 0,00 4.117.785,50	2.545.043,77 0,00 0,00	2.718.545,00 0,00 0,00
Macroaggregato 104 Trasferimenti correnti	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	3.700,00 0,00 0,00 4.860,00	4.900,00 0,00 0,00	4.900,00 0,00 0,00
Macroaggregato 105 Trasferimenti di tributi (solo per le Regioni)	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Macroaggregato 106 Fondi perequativi (solo per le Regioni)	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Macroaggregato 107 Interessi passivi	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	10.305,37 0,00 0,00 10.305,37	10.102,83 0,00 0,00	9.890,56 0,00 0,00
Macroaggregato 108 Altre spese per redditi da capitale	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Macroaggregato 109 Rimborsi e poste correttive delle entrate	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	21.102,64 0,00 0,00 21.102,64	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00
Macroaggregato 110 Altre spese correnti	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	106.044,54 0,00 0,00 136.044,54	121.369,17 0,00 0,00	103.797,94 0,00 0,00
<b>TOTALE TITOLO 1</b>	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	5.235.821,81 505.810,00 0,00 6.352.965,41	4.415.265,03 0,00 0,00	4.570.982,76 0,00 0,00



TITOLO 2				
MACROAGGREGATO		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Macroaggregato 201	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Tributi in conto capitale a carico dell'ente	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Macroaggregato 202	previsione di competenza	1.272.409,23	829.808,78	844.885,71
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	<i>di cui già impegnato</i>	<i>517.639,21</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	1.535.043,19		
Macroaggregato 203	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Contributi agli investimenti	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Macroaggregato 204	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Macroaggregato 205	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE TITOLO 2</b>	previsione di competenza	1.272.409,23	829.808,78	844.885,71
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>517.639,21</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	1.535.043,19		





TITOLO 3				
MACROAGGREGATO		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Macroaggregato 301	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Acquisizioni di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Macroaggregato 302	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Concessione crediti di breve termine	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Macroaggregato 303	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Concessione crediti di medio-lungo termine	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Macroaggregato 304	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Altre spese per incremento di attività finanziarie	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE TITOLO 3</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		



TITOLO 4				
MACROAGGREGATO		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Macroaggregato 401	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Rimborso di titoli obbligazionari	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Macroaggregato 402	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Rimborso prestiti a breve termine	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Macroaggregato 403	previsione di competenza	4.213,79	4.416,33	4.628,60
Rimborso mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	4.213,79		
Macroaggregato 404	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Rimborso di altre forme di indebitamento	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Macroaggregato 405	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Fondi per rimborso prestiti (solo per le Regioni)	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE TITOLO 4</b>	previsione di competenza	4.213,79	4.416,33	4.628,60
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	4.213,79		



TITOLO 5				
MACROAGGREGATO		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Macroaggregato 501	previsione di competenza	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	5.000.000,00		
<b>TOTALE TITOLO 5</b>	previsione di competenza	5.000.000,00	5.000.000,00	5.000.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	5.000.000,00		



TITOLO 7				
MACROAGGREGATO		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Macroaggregato 701	previsione di competenza	3.155.000,00	3.155.000,00	3.155.000,00
Uscite per partite di giro	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.303.386,74		
Macroaggregato 702	previsione di competenza	500.000,00	500.000,00	500.000,00
Uscite per conto terzi	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	504.983,14		
<b>TOTALE TITOLO 7</b>	previsione di competenza	3.655.000,00	3.655.000,00	3.655.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.808.369,88		

## Il Bilancio per Missioni e Programmi

Il D.Lgs. 118/2011 ha modificato i modelli dei bilanci degli Enti Locali inserendo una nuova classificazione, due dei nuovi livelli introdotti sono le Missioni e i Programmi.

Questi raggruppamenti, obbligatori e stabiliti dal legislatore, suddividono la spesa a secondo della tipologia di spesa e delle strutture che gestiscono la stessa.

## PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI ANNO 2019

Ai sensi dell'art. 58 del D.L. 112/2008, sono previste le seguenti alienazioni del patrimonio immobiliare: nessuna alienazione.

## INDICATORI GENERALI

Di seguito si propone alcune tabelle che mettono in luce la situazione finanziaria dell'Ente sotto il profilo degli equilibri economici, di cassa e patrimoniali. I dati sono riferiti all'ultimo bilancio consuntivo approvato, ovvero quello del 2017 e in particolare sono:

- La tabella di certificazione dei parametri obiettivi ai fini dell'accertamento della condizione di Ente strutturalmente deficitario
- La tabella degli indicatori analitici, sintetici e capacità di pagare
- La tabella di Riassunto generale del Patrimonio al 31/12/2017



MISSIONE 1				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Organi istituzionali	previsione di competenza	61.243,00	39.800,00	39.800,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	61.456,58		
Programma 2 Segreteria generale	previsione di competenza	4.184,00	4.184,00	4.184,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	5.777,40		
Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	previsione di competenza	99.500,00	100.950,00	100.950,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	117.724,36		
Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Programma 6 Ufficio tecnico	previsione di competenza	12.400,00	12.400,00	12.400,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	19.688,26		
Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		
Programma 8 Statistica e sistemi informativi	previsione di competenza	111.000,00	130.000,00	130.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	157.365,20		
Programma 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	previsione di competenza	112.427,22	37.000,00	25.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	55.427,22	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	131.513,46		
Programma 10 Risorse umane	previsione di competenza	2.044.192,04	1.738.739,26	1.738.739,26
	<i>di cui già impegnato</i>	322.630,78	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	2.103.092,90		
Programma 11 Altri servizi generali	previsione di competenza	561.223,64	282.621,00	295.121,00
	<i>di cui già impegnato</i>	83.000,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	624.037,42		
Programma 12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	0,00	0,00	0,00
	previsione di cassa	0,00		



# Prospetto Missione e Programma

PARCO NORD MILANO

SPESE

Esercizio: 2019

<b>TOTALE MISSIONE 1</b>	previsione di competenza	3.006.169,90	2.345.694,26	2.346.194,26
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>461.058,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.220.655,58		



MISSIONE 2				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Uffici giudiziari	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Casa circondariale e altri servizi	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 2</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		





MISSIONE 3				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Polizia locale e amministrativa	previsione di competenza	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	41.623,92		
Programma 2 Sistema integrato di sicurezza urbana	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 3 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 3</b>	previsione di competenza	23.000,00	23.000,00	23.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	41.623,92		



MISSIONE 4				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Istruzione prescolastica	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Altri ordini di istruzione non universitaria	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 4 Istruzione universitaria	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 5 Istruzione tecnica superiore	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 6 Servizi ausiliari all'istruzione	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 7 Diritto allo studio	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 8 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 4</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		



MISSIONE 5				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Valorizzazione dei beni di interesse storico.	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	previsione di competenza	241.252,00	110.000,00	105.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>44.752,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	411.559,88		
Programma 3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 5</b>	previsione di competenza	241.252,00	110.000,00	105.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>44.752,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	411.559,88		



MISSIONE 6				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Sport e tempo libero	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Giovani	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 6</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		



MISSIONE 7				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Sviluppo e valorizzazione del turismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 7</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		



MISSIONE 8				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Urbanistica e assetto del territorio	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 8</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		



MISSIONE 9				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Difesa del suolo	previsione di competenza	8.586,44	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>8.586,44</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	11.610,00		
Programma 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	previsione di competenza	570.838,59	458.808,78	403.885,71
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>144.660,57</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	650.314,82		
Programma 3 Rifiuti	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 4 Servizio idrico integrato	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	previsione di competenza	2.164.942,00	2.210.498,77	2.458.500,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	2.926.564,75		
Programma 6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e l'ambiente (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 9</b>	previsione di competenza	2.744.367,03	2.669.307,55	2.862.385,71
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>153.247,01</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.588.489,57		



MISSIONE 10				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Trasporto ferroviario	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Trasporto pubblico locale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 3 Trasporto per vie d'acqua	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 4 Altre modalità di trasporto	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 5 Viabilità e infrastrutture stradali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 10</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		





MISSIONE 11				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Sistema di protezione civile	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Interventi a seguito di calamità naturali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 11</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		



MISSIONE 12				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Interventi per la disabilità	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 3 Interventi per gli anziani	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 4 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 5 Interventi per le famiglie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 6 Interventi per il diritto alla casa	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 8 Cooperazione e associazionismo	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 9 Servizio necroscopico e cimiteriale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 12</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		



MISSIONE 13				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Programma 2 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Programma 3 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Programma 4 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Programma 5 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Programma 6 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Programma 7 Ulteriori spese in materia sanitaria	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Programma 8 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
<b>TOTALE MISSIONE 13</b>	previsione di competenza <i>di cui già impegnato</i> <i>di cui fondo pluriennale vincolato</i> previsione di cassa	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00



MISSIONE 14				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Industria PMI e Artigianato	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 3 Ricerca e innovazione	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 4 Reti e altri servizi di pubblica utilità	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 14</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		



MISSIONE 15				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Formazione professionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 3 Sostegno all'occupazione	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 4 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 15</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		



MISSIONE 16				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Caccia e pesca	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 3 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 16</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		



MISSIONE 17				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
Programma 2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 17</b>	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		



MISSIONE 18				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1	previsione di competenza	412.692,20	0,00	0,00
Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	<i>di cui già impegnato</i>	<i>364.392,20</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	513.769,74		
Programma 2	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 18</b>	previsione di competenza	412.692,20	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>364.392,20</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	513.769,74		





MISSIONE 19				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	previsione di competenza	1.200,00	2.400,00	2.400,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	2.360,00		
Programma 2 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 19</b>	previsione di competenza	1.200,00	2.400,00	2.400,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	2.360,00		



MISSIONE 20				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1	previsione di competenza	60.693,07	80.482,23	62.643,27
Fondo di riserva	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	90.693,07		
Programma 2	previsione di competenza	4.551,47	5.086,94	5.354,67
Fondo crediti di dubbia esigibilità	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	4.551,47		
Programma 3	previsione di competenza	5.000,00	0,00	0,00
Altri Fondi	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	5.000,00		
<b>TOTALE MISSIONE 20</b>	previsione di competenza	70.244,54	85.569,17	67.997,94
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	100.244,54		



MISSIONE 50				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1	previsione di competenza	1.305,37	1.102,83	890,56
Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	1.305,37		
Programma 2	previsione di competenza	4.213,79	4.416,33	4.628,60
Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	4.213,79		
<b>TOTALE MISSIONE 50</b>	previsione di competenza	5.519,16	5.519,16	5.519,16
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	5.519,16		



MISSIONE 60				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1	previsione di competenza	5.008.000,00	5.008.000,00	5.008.000,00
Restituzione anticipazione di tesoreria	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	5.008.000,00		
<b>TOTALE MISSIONE 60</b>	previsione di competenza	5.008.000,00	5.008.000,00	5.008.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	5.008.000,00		



MISSIONE 99				
PROGRAMMA		PREVISIONI ANNO 2019	PREVISIONI ANNO 2020	PREVISIONI ANNO 2021
Programma 1 Servizi per conto terzi e Partite di giro	previsione di competenza	3.655.000,00	3.655.000,00	3.655.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.808.369,88		
Programma 2 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	0,00		
<b>TOTALE MISSIONE 99</b>	previsione di competenza	3.655.000,00	3.655.000,00	3.655.000,00
	<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	<i>di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	previsione di cassa	3.808.369,88		

	<b>PARCO NORD MILANO</b>	<b>Numero</b>  <b>33</b>	<b>Data</b>  <b>16/10/2018</b>
<b>Oggetto:</b> <i>PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE, 2018/2020, E DELLE ASSUNZIONI 2018</i>			

## DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI GESTIONE

L'anno 2018, addì 16 del mese di Ottobre alle ore 13.00 presso la sede del Parco Nord Milano,

previa l'osservanza di tutte le formalità prescritte dalla vigente normativa, vennero oggi convocati a seduta i componenti del Consiglio di Gestione.

All'appello risultano:

<b>Bisconti Chiara</b>	<b>Consigliere</b>	<b>presente</b>
<b>Cornelli Roberto</b>	<b>Presidente</b>	<b>presente</b>
<b>Fanzago Andrea</b>	<b>Consigliere</b>	<b>presente</b>
<b>Marzorati Marzio</b>	<b>Consigliere</b>	<b>presente</b>
<b>Marchiori Enzo</b>	<b>Consigliere</b>	<b>presente</b>

**Totale presenze:** **5**

Assiste il Segretario Gini Riccardo .

Essendo legale il numero degli intervenuti, il Signor Presidente Cornelli Roberto, assume la Presidenza e dichiara aperta la seduta, per la trattazione dell'oggetto sopra indicato.



## PARCO NORD MILANO

Sede Legale e Amministrativa: Via Clerici, 150 – 20099 Sesto San Giovanni tel. 02/24.10.161

---

### Oggetto: PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE, 2018/2020, E DELLE ASSUNZIONI 2018

#### Premessa

L'art. 6 del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165, come modificato dal D.Lgs. 25 maggio 2017, n. 75 recita:

*«2. Allo scopo di ottimizzare l'impiego delle risorse pubbliche disponibili e perseguire obiettivi di performance organizzativa, efficienza, economicità e qualità dei servizi ai cittadini, le amministrazioni pubbliche adottano il piano triennale dei fabbisogni di personale, in coerenza con la pianificazione pluriennale delle attività e della performance, nonché con le linee di indirizzo emanate ai sensi dell'articolo 6-ter. Qualora siano individuate eccedenze di personale, si applica l'articolo 33. Nell'ambito del piano, le amministrazioni pubbliche curano l'ottimale distribuzione delle risorse umane attraverso la coordinata attuazione dei processi di mobilità e di reclutamento del personale, anche con riferimento alle unità di cui all'articolo 35, comma 2. Il piano triennale indica le risorse finanziarie destinate all'attuazione del piano, nei limiti delle risorse quantificate sulla base della spesa per il personale in servizio e di quelle connesse alle facoltà assunzionali previste a legislazione vigente.*

*3. In sede di definizione del piano di cui al comma 2, ciascuna amministrazione indica la consistenza della dotazione organica e la sua eventuale rimodulazione in base ai fabbisogni programmati e secondo le linee di indirizzo di cui all'articolo 6-ter, nell'ambito del potenziale limite finanziario massimo della medesima e di quanto previsto dall'articolo 2, comma 10-bis, del D.L. 6 luglio 2012, n. 95, convertito, con modificazioni, dalla Legge 7 agosto 2012, n. 135, garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione. Resta fermo che la copertura dei posti vacanti avviene nei limiti delle assunzioni consentite a legislazione vigente»;*

Il Ministero della Semplificazione e per la pubblica amministrazione ha emanato le linee di indirizzo per la pianificazione dei fabbisogni di personale di cui all'art. 6-ter del D.Lgs. 165/2001 e che, pertanto, occorre adeguare gli strumenti di programmazione delle risorse umane ai nuovi indirizzi legislativi, finalizzati al superamento della dotazione organica quale strumento statico di organizzazione;

il nuovo piano triennale dei fabbisogni di personale deve pertanto essere redatto sulla scorta delle indicazioni contenute nelle *“Linee di indirizzo per la predisposizione dei piani dei fabbisogni di personale da parte delle amministrazioni pubbliche”* che fissa i seguenti due principi:

- 1. “gli enti territoriali opereranno, nell'ambito dell'autonomia organizzativa ad essi riconosciuta dalle fonti normative, nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica”;*
- 1. “le linee guida, adottate con decreti di natura non regolamentare definiscono una metodologia operativa di orientamento che le amministrazioni adatteranno, in sede applicativa, al contesto ordinamentale delineato dalla disciplina di settore”. Dal che se ne deve trarre la conseguenza che esso ha essenzialmente un rilievo sul terreno del metodo che le singole amministrazioni devono utilizzare;*

Alla luce delle linee guida emanate, il concetto di fabbisogno di personale implica un'attività di analisi ed una rappresentazione delle esigenze sotto un duplice profilo:

- quantitativo: riferito alla consistenza numerica di unità necessarie ad assolvere alla mission dell'amministrazione, nel rispetto dei vincoli di finanza pubblica;
- qualitativo: riferito alle tipologie di professioni e competenze professionali meglio rispondenti alle esigenze dell'amministrazione stessa, anche tenendo conto delle professionalità emergenti in ragione dell'evoluzione dell'organizzazione del lavoro e degli obiettivi da realizzare.

Le linee di indirizzo tendono dunque a favorire cambiamenti organizzativi che superino i modelli di fabbisogno fondati sulle logiche delle dotazioni organiche storicizzate, ed ormai considerate superate sul piano dell'evoluzione normativa e dell'organizzazione del lavoro. Nel piano triennale dei fabbisogni di personale pertanto la dotazione organica va espressa in termini finanziari. Come si legge nelle linee guida *“ Partendo dall'ultima dotazione organica adottata, si ricostruisce il corrispondente valore di spesa potenziale riconducendo la sua articolazione in oneri finanziari teorici di ciascun posto in essa previsto, oneri corrispondenti al trattamento economico fondamentale della qualifica, categoria o area di riferimento in relazione alle fasce o posizioni economiche. Resta fermo che, in concreto, la spesa del personale in servizio, sommata a quella derivante dalle facoltà di assunzioni consentite, comprese quelle previste dalle leggi speciali e dall'articolo 20, comma 3, del D.Lgs. 75/2017, non può essere superiore al limite di spesa consentito dalla legge”*.

Dalle linee guida:

*“Per le amministrazioni centrali la stessa dotazione organica si risolve in un valore finanziario di spesa potenziale massima sostenibile che non può essere valicata dal PTFP. Essa, di fatto, individua la “dotazione” di spesa potenziale massima imposta come vincolo esterno dalla legge o da altra fonte, in relazione ai rispettivi ordinamenti, fermo restando che per le regioni e gli enti territoriali, sottoposti a tetti di spesa del personale, l'indicatore di spesa potenziale massima resta quello previsto dalla normativa vigente.*

*Nel rispetto dei suddetti indicatori di spesa potenziale massima, le amministrazioni, nell'ambito del PTFP, potranno quindi procedere annualmente alla rimodulazione qualitativa e quantitativa della propria consistenza di personale, in base ai fabbisogni programmati, nel rispetto di quanto previsto dall'articolo 2, comma 10-bis, del decreto legge 6 luglio 2012, n. 95 e garantendo la neutralità finanziaria della rimodulazione. Tale rimodulazione individuerà quindi volta per volta la dotazione di personale che l'amministrazione ritiene rispondente ai propri fabbisogni e che farà da riferimento per l'applicazione di quelle disposizioni di legge che assumono la dotazione o la pianta organica come parametro di riferimento”*

Per quanto concerne il concetto di “spesa potenziale massima” della dotazione organica la Corte dei Conti sezione regionale della Puglia, con la deliberazione n. 111/2018/PAR conferma che per gli enti locali il riferimento debba essere il contenimento della spesa di personale ai sensi dell'art. 1 comma 557 e seguenti o 562 della legge 296/2006: per i comuni sopra i 1.000 abitanti si deve, quindi, rispettare la media delle spese di personale del triennio 2011/2013, mentre per i comuni fino a 1.000 abitanti si dovrà rispettare il “tetto” dell'anno 2008. Quest'ultima norma è quella alla quale fare riferimento per ciò che concerne il nostro ente.

Il Piano triennale dei fabbisogni di personale deve inoltre essere redatto senza maggiori oneri per la finanza pubblica e deve indicare la consistenza, in termini finanziari, della dotazione organica nonché il valore finanziario dei fabbisogni programmati che non possono superare la dotazione di spesa potenziale derivante dall'ultimo atto approvato o i limiti di spesa di personale previsti.



In merito al concetto di spesa potenziale massima si è ritenuto opportuno effettuare la verifica del rispetto del limite utilizzando tre metodi come da allegato 1.

La definizione del fabbisogno di personale deve avvenire senza sforare il tetto rappresentato dalla spesa potenziale massima.

La spesa potenziale massima nel caso di enti come il nostro, è quella indicata dai vincoli della normativa di settore vigente – tetto del 2008 (all. 2)

Il calcolo del limite in ogni ente è rappresentato dall'ultima dotazione organica adottata; ogni posto in dotazione organica esprime un costo potenziale misurato sulla base del trattamento economico fondamentale di ogni qualifica.

La verifica deve determinare che la spesa del personale in servizio sommata alle facoltà assunzionali non può superare la spesa potenziale massima.

considerato ancora

- che l'articolo 39, comma 1, della legge n. 449/1997 stabilisce l'obbligo della programmazione triennale del fabbisogno di personale compatibilmente con le disponibilità finanziarie;

- che l'articolo 33 del D.Lgs. n. 165/2001, nel testo modificato da ultimo dall'articolo 16 della legge n. 183/2011 (legge di stabilità), che impone a tutte le amministrazioni pubbliche di effettuare la ricognizione annuale delle condizioni di soprannumero e di eccedenza del personale e dei dirigenti;

- considerato che nella programmazione dei fabbisogni di personale dal 2014 ad oggi si è sempre dato atto che, date le restrizioni imposte dalla normativa vigente, non si prevedeva nessuna nuova assunzione di personale se non la sostituzione del personale collocato a riposo e del personale dimissionario o trasferito per mobilità volontaria presso altri enti o cessato per altre cause nell'anno precedente, ma che sino ad oggi i posti rimasti vacanti a seguito cessazioni o mobilità non sono stati coperti.

- che il comma 562 dell'art. 1 della legge 27 dicembre 2006, n. 296 recita: “Per gli enti non sottoposti alle regole del patto di stabilità interno, le spese di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico delle amministrazioni e dell'IRAP, con esclusione degli oneri relativi ai rinnovi contrattuali, non devono superare il corrispondente ammontare dell'anno 2008. Gli enti di cui al primo periodo possono procedere all'assunzione di personale nel limite delle cessazioni di rapporti di lavoro a tempo indeterminato complessivamente intervenute nel precedente anno, ivi compreso il personale di cui al comma 55”.

- che la deliberazione della Corte dei Conti n. 52/2010 ritiene che l'espressione “nel limite delle cessazioni di rapporti di lavoro a tempo indeterminato complessivamente intervenute nel precedente anno” contenuta nel citato comma 562, è da intendersi come comprensiva di tutte le vacanze complessivamente verificatesi dall'entrata in vigore della norma limitatrice, non ancora coperte alla data di riferimento e che quindi possa riferirsi a cessazioni intervenute successivamente all'entrata in vigore della norma, anche in precedenti esercizi, rifluenti nell'anno precedente a quello nel quale si intende effettuare l'assunzione.

- che l'art. 3, comma 5, del D.L. n. 90/2014, convertito, con modificazioni, dalla L. n. 114/2014 ha previsto il cumulo dal 2014 delle facoltà assunzionali per un arco temporale non superiore a tre anni, nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile (nei termini e nelle modalità definite dalla Corte dei Conti Sezioni Autonomie con la delibera n. 27/2014

- che l'art. 4, comma 3, del D.L. n. 78/2015, integrando il citato art. 3, comma 5, del D.L. n. 90/2014, convertito, con modificazioni, dalla L. n. 114/2014 ha poi previsto, oltre al cumulo dal 2014 delle risorse per un arco temporale non superiore a tre anni, nel rispetto della programmazione del fabbisogno e di quella finanziaria e contabile, la possibilità di utilizzare a tal fine anche i residui ancora disponibili delle facoltà assunzionali riferite al triennio precedente.

- che il riferimento “al triennio precedente” inserito nell'art. 4, comma 3, del D.L. n. 78/2015, che ha integrato l'art. 3, comma 5, del D. L. n. 90/2014, è da intendersi in senso dinamico, con scorrimento

e calcolo dei resti, a ritroso, rispetto all'anno in cui si intende effettuare le assunzioni (delibera Corte dei Conti sezione Autonomie n. 28/2015).

- che la Deliberazione della Corte dei Conti - sez. regionale di controllo per la Lombardia 15/2/2017 n. 23 che ritiene che, al fine di calcolare la capacità assunzionale dell'ente debba essere preso come riferimento la percentuale indicata per l'anno in cui si intende avviare la procedura di assunzione, a prescindere da quale fosse la percentuale indicata nell'anno a cui si riferiscono le cessazioni intervenute (ossia i c.d. resti).

- che per ciò che concerne il nostro ente, come si era già dato atto nell'ultima deliberazione con cui si è approvato il Piano dei fabbisogni di personale per il triennio 2017/2019, non tutto il personale cessato è utile ai fini del calcolo del turn-over assunzionale, in particolare non rientrano le cessazioni per mobilità volontaria del Funzionario del servizio finanziario, categoria D3 avvenuta nel 2016 e quella del Collaboratore dei servizi tecnici, categoria giuridica B.3, dal 1/9/2018, verso altri enti soggetti anch'essi alle restrizioni dei limiti assunzionali, in quanto considerate neutre. Dal 16/10/2018 è peraltro prevista una nuova mobilità di un C con profilo di Istruttore dei servizi amministrativi.

Lo stesso dicasi per la cessazione di una unità di personale B1 con profilo di Esecutore dei servizi tecnici, facente parte delle **categorie protette** e cessata il 30 novembre 2017.

Il personale cessato appartenente alle categorie protette, infatti, non rientra nelle spese utili per il calcolo del turn-over, in quanto in caso di quote d'obbligo le assunzioni sono da considerare fuori dalle limitazioni assunzionali imposte dalla legge la cui spesa è stata espressamente esclusa tra quelle rilevanti ai sensi dell'art.1, comma 557, legge 296/2006.

Per quanto riguarda l'anno in corso, il 1 febbraio si è verificata una **cessazione causa pensionamento** di una unità B1 con profilo Esecutore Tecnico e, come sopra descritto, **due mobilità** volontarie verso altro ente di un'altra unità con profilo di Collaboratore dei servizi tecnici, categoria giuridica B.3, avvenuta dal 1/9/2018 e una con profilo di Istruttore dei servizi amministrativi, categoria giuridica C1.

- Con deliberazione n. 8 del 19/02/2018 è stata approvata la nuova struttura organizzativa dell'Ente che prevedeva un ridisegno delle posizioni organizzative. In particolare il servizio amministrativo e quello finanziario venivano accorpati, con la conseguenza che i responsabili divenivano da due ad uno solo.

- Al momento la posizione organizzativa di responsabile del servizio amministrativo finanziario categoria D3 non risulta coperta ed è rimasta in carico al Direttore.

- Nella programmazione dei fabbisogni 2018/2020 ed nella pianificazione delle assunzioni dell'anno in corso, è intenzione dell'ente prevedere la copertura del posto rimasto libero di D3 funzionario.

- L'art. 12 del nuovo CCNL del comparto funzioni locali del maggio 2018, prevede che il sistema di classificazione del personale resta articolato in quattro categorie, denominate rispettivamente A, B, C e D e che nelle categorie è previsto un unico accesso corrispondente alla posizione economica iniziale di ciascuna di esse, fatto salvo quanto previsto al comma 5 del medesimo articolo per la posizione già ricoperta per la quale l'accesso dall'esterno è avvenuto nella posizione economica D3 e per la quale profilo e posizione economica acquisita nell'ambito della categoria saranno conservati.

- In considerazione di tale intervento contrattuale, l'amministrazione si è posta il problema circa la possibilità di ricoprire il posto di D3 ancora vacante procedendo con una mobilità ed eventuale bando per questa specifica posizione, oppure se fosse necessario che la procedura di assunzione riguardasse la posizione iniziale della categoria, ossia D1, - come previsto dal CCNL - procedendo primariamente con la modifica in adeguamento della dotazione organica dell'ente.

- Di tale problematica è stata investita l'Aran, alla quale è stato trasmesso il quesito con protocollo n. 4225 del 31/5/2018. Con tale nota si chiedeva inoltre di conoscere, in caso di attivazione delle

procedure per la copertura della posizione di D1, se fosse comunque possibile accogliere domande di mobilità provenienti da dipendenti del comparto inquadrati in profilo D3 aventi diritto alla conservazione ad esaurimento del profilo professionale e del relativo trattamento economico.

La risposta giunta da Aran con prot. n. 5410 del 12/7/2018 non ha purtroppo risolto la problematica, in quanto la stessa ne evidenziava la complessità e riteneva necessario procedere ad un ulteriore approfondimento, anche al fine di predisporre un orientamento applicativo sull'aspetto evidenziato, assicurandone una tempestiva comunicazione al Parco.

- Data la necessità sopra evidenziata di ricoprire in tempi brevi tale posizione rimasta scoperta e l'assenza di un orientamento da parte dell'Agenzia per la Rappresentanza Negoziabile delle Pubbliche Amministrazioni, l'ente con il presente atto intende procedere, in considerazione di quanto disposto dall'art. 12 del CCNL 2018, con procedura per la mobilità volontaria, al fine di tutelare comunque i diritti del personale del comparto appartenente alla categoria D3 in servizio, e, nel caso questa non dovesse concludersi positivamente, con l'assunzione tramite concorso di una unità di D1

- E' intenzione dell'amministrazione introdurre la figura di staff al Presidente e al Consiglio di Gestione in applicazione dell'art. 90 del D.lgs. 267/00 con l'assunzione una unità di categoria D1 Istruttore Staff del Presidente part time 50%.

Il Presidente, infatti, ha rappresentato l'esigenza di disporre di personale di fiducia per lo svolgimento delle attività di indirizzo e controllo di sua competenza, nonché di supporto nei rapporti politico istituzionali in particolare con gli organi di stampa e di diffusione pubblica delle attività svolte dall'amministrazione al fine di favorire la conoscenza delle istituzioni, programmi e iniziative adottate, promuovendo così l'immagine dell'ente. Dette esigenze possono essere soddisfatte attraverso l'istituto previsto dall'art. 90 del TUEL che, in base al principio della separazione tra politica ed amministrazione, risponde alla finalità di assicurare agli organi titolari delle specifica funzione di "direzione politica" di potersi avvalere di uffici posti alle dirette dipendenze al fine di supportare il concreto esercizio delle funzioni di indirizzo e controllo di loro esclusiva spettanza.

Il personale sarà individuato "*intuitu personae*" in considerazione della particolare relazione funzionale che lega i dipendenti dello staff agli organi di direzione politica.

Si prescindereà pertanto dall'espletamento di procedure selettive fermo restando il possesso di titolo di studio ed esperienza professionale adeguati alle mansioni da svolgere.

Tenuto conto di quanto previsto dall'art. 9 comma 28 del D.L. n. 78/2010 la previsione di spesa rientra nei limiti di cui alla citata norma, infatti la spesa per tale assunzione non è superiore a quella sostenuta per le medesime finalità nell'anno 2009, come rileva dal prospetto allegato ( all. 3)

Dato atto che per il 2018 la capacità assunzionale del Parco è pari al 100% della spesa dei cessati del 2017 oltre ai resti assunzionali per una spesa complessiva di €. 115.553, importo sul quale non inciderebbero eventuali mobilità da altri enti soggetti ad eguali vincoli assunzionali. (all.4)

- Visto il sotto descritto programma delle assunzioni per il triennio 2018/2020.
- Considerato che la spesa del personale 2018, effettuata anche attraverso proiezioni sino a fine anno, è inferiore a quella del 2008 di €. 238.453,00.
- considerato che la spesa del personale in servizio sommata alle facoltà assunzionali non supera la spesa potenziale massima prevista dalla vigente normativa.
- Dato atto che la spesa prevista per le assunzioni è di €. **55.506 ,00** (tabellare B1+D1+D1 50%) e trova capienza sul bilancio pluriennale approvato.  
ciò premesso si determina il seguente programma delle assunzioni:

## Programmazione assunzioni

### anno 2018

Nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa in merito alla spesa e dei resti assunzionali sopra richiamati, dando atto inoltre che non ci sono graduatorie in essere dalle quali attingere a scorrimento previa attivazione delle procedure di mobilità obbligatoriamente previste per legge, si prevede:

- l'assunzione a tempo pieno e indeterminato di una unità di categoria D1 a seguito della cessazione per mobilità volontaria del Funzionario del servizio finanziario D3 avvenuta nel 2016, prioritariamente attraverso procedure di mobilità esterna ed in secondo luogo attraverso procedure concorsuali, (copertura posto a seguito di cessazione per mobilità volontaria del Funzionario del servizio finanziario D3 avvenuta nel 2016 verso altro ente soggetto anch'esso alle restrizioni dei limiti assunzionali, e quindi considerata neutra.

Nel caso in cui la procedura di mobilità avesse esito negativo, si procederà attraverso concorso con una spesa annuale massima prevista di **€. 23.980,09** . Considerati i tempi di espletamento della procedura, la spesa per il 2018 riguarderà un solo mese. Nel caso si procedesse con la conclusione della procedura di mobilità, la spesa non graverà sui resti assunzionali.

- l'assunzione di una unità D1 di cui all'art. 90 del D.Lgs. n. 267/2000 (*Il regolamento sull'ordinamento degli uffici e dei servizi può prevedere la costituzione di uffici posti alle dirette dipendenze del sindaco, del presidente della provincia, della giunta o degli assessori, per l'esercizio delle funzioni di indirizzo e di controllo loro attribuite dalla legge, costituiti da dipendenti dell'ente, ovvero, salvo che per gli enti dissestati o strutturalmente deficitari, da collaboratori assunti con contratto a tempo determinato, i quali, se dipendenti da una pubblica amministrazione, sono collocati in aspettativa senza assegni.....*), **a tempo determinato e parziale 50%** secondo il dettato del regolamento approvato con deliberazione di Consiglio di Amministrazione n. 136/2000. Spesa annuale massima prevista: **€. 11.990,00 a cui va aggiunto il trattamento economico accessorio previsto dai contratti collettivi che può essere sostituito da un unico emolumento comprensivo dei compensi per il lavoro straordinario, per la produttività collettiva e per la qualità della prestazione individuale.**

La spesa per il 2018 riguarderà un mese, considerata la possibilità di assunzione a partire dal mese di dicembre.

- l'assunzione di una unità di categoria B1 a tempo pieno e indeterminato prioritariamente attraverso procedure di mobilità esterna ed in secondo luogo attraverso procedure di reclutamento speciale, mediante avviamento degli iscritti nelle liste di collocamento da attivare presso il Centro per il Lavoro. Nel caso in cui la procedura di mobilità avesse esito negativo, si procederà attraverso concorso con una spesa annuale massima prevista di **€. 19.537,00**

***Alla spesa vanno aggiunte eventuali assunzioni di categorie protette non contemplate nel presente atto che non incidono sulla spesa del personale, ma che, qualora necessarie, devono essere previste a bilancio.***

### Anno 2019

Nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa in merito alla spesa, la capacità assunzionale dell'ente è pari al 100% della spesa del personale cessato nel 2018, tenendo conto dei limiti di capacità di spesa assunzionale stabiliti dalla normativa vigente nell'anno considerato, anche derivante dagli eventuali resti non utilizzati negli anni precedenti.

## **Anno 2020**

Nel rispetto dei limiti previsti dalla normativa in merito alla spesa, la capacità assunzionale dell'ente è pari al 100% della spesa del personale cessato nel 2019, tenendo conto dei limiti di capacità di spesa assunzionale stabiliti dalla normativa vigente nell'anno considerato, anche derivante dagli eventuali resti non utilizzati negli anni precedenti.

Dato atto in particolare:

- di aver rideterminato con cadenza almeno triennale la dotazione organica ai sensi dell'art. 6, comma 3 del D.lgs. n. 165/2001;
- di aver effettuato la ricognizione delle eventuali eccedenze di personale ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. n. 165/2001, come sostituito dal comma 1, art. 16, della L. n. 183/2011 (art. 33, comma 2, del D.Lgs. 165/2001);
- di aver approvato il Piano triennale di azioni positive in materia di pari opportunità (art. 48, comma 1, del D.Lgs. 198/2006) –
- di aver approvato il piano delle performance-Peg 2018-2020
- di aver rispettato le norme sul contenimento della spesa del personale
- di aver rispettato nell'anno precedente il vincolo del pareggio di bilancio e che, allo stato delle informazioni ora in possesso, sarà rispettato anche per l'anno in corso;
- di aver approvato nei termini il bilancio di previsione, dei rendiconti e del bilancio consolidato e del termine per la trasmissione alla banca dati per le amministrazioni pubbliche;
- di aver attivato la piattaforma telematica per la certificazione dei crediti

ciò premesso,

visti i pareri favorevoli previsti dall'articolo 49 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;

a votazione unanime espressa nelle forme di legge;

## **DELIBERA**

1. di approvare il programma del fabbisogno di personale per l'anno 2018 e per il triennio 2018/2020 e di prevedere le assunzioni di cui in premessa e da intendersi qui integralmente riportato e trascritto;
1. di dare atto del rispetto dei principi di contenimento della spesa del personale previsti per legge;
2. di dare atto che ai sensi dell'art. 19, comma 8, della Legge n. 448/2001 (Legge finanziaria 2002) il presente atto è trasmesso all'organo di revisione contabile per accertare che il Piano del fabbisogno di personale sia improntato al rispetto del principio di riduzione complessiva della spesa;
3. di dare atto che l'ente, non essendo presenti né dipendenti né dirigenti in soprannumero, non deve avviare, nel corso dell'anno 2018, procedure per la dichiarazione di esubero dei dipendenti o dirigenti;
4. di trasmettere l'atto alla RSU dell'ente
5. di autorizzare il Direttore ad espletare le necessarie procedure per le assunzioni previste nel piano
6. di dichiarare la presente immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 134 del D.lgs. 267/00.



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2018 / 89**

Ufficio Proponente: **Segreteria - Protocollo**

Oggetto: **PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE, 2018/2020, E DELLE ASSUNZIONI 2018**

Parere Tecnico

Ufficio Proponente (Segreteria - Protocollo)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 16/10/2018

Il Responsabile di Settore

Riccardo Gini

Parere Contabile

Segreteria - Protocollo


In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime parere FAVOREVOLE.

Sintesi parere: Parere Favorevole

Data 16/10/2018

Responsabile del Servizio Finanziario

Il Resp. del Servizio Amministrativo Finanziario

	<b>PARCO NORD MILANO</b>	<b>Numero</b> <b>33</b>	<b>Data</b> <b>16/10/2018</b>
<b>ALLEGATO ALLA DELIBERAZIONE DI CONSIGLIO DI GESTIONE</b> <b>Oggetto: PIANO TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE, 2018/2020, E DELLE ASSUNZIONI 2018</b>			

Letto, confermato e sottoscritto con firma digitale da

**IL PRESIDENTE**  
Cornelli Roberto

**IL SEGRETARIO**  
Gini Riccardo

Firmata digitalmente ai sensi dell'articolo 21 D.L. 82/2005 dalle seguenti persone:

Riccardo Gini;1;2714840  
Roberto Cornelli;2;3568931



## **PARCO NORD MILANO**

Sede Legale e Amministrativa: Via Clerici, 150 – 20099 Sesto San Giovanni tel. 02/24.10.161

---

### **ATTESTATO DI PUBBLICAZIONE ED ESECUTIVITA'**

#### **DELIBERA N. 33 DEL 16/10/2018**

La presente Delibera è stata pubblicata all'Albo Pretorio on-line dell'ente dal 08/11/2018 a 23/11/2018 ed è divenuta esecutiva il 16/10/2018.

Il Segretario  
Gini Riccardo



**DOTAZIONE ORGANICA FINANZIARIA AL 16/10/2018**

**COSTO DOTAZIONE ORGANICA ALL.1**

CATEGORIA	NUMERO POSTI	TABELLARE
Dirigenti	1	43.310,80
D 3	2	55145,69667
D 1	9	215820,8325
C	12	264472,91
B 3	8	165219,6
B 1	15	293053,6375
A	1	18482,7175
<b>TOTALE</b>	<b>48</b>	<b>1.055.506,19</b>

67497,06

capacità assunzionali €.115.553

**COSTO PERSONALE IN SERVIZIO SENZA PEO**

CATEGORIA	NUMERO POSTI	TABELLARE	posti vacanti	presenti
Dirigenti	1	43.310,80		1
D 3	2	27572,84833	1	1
D 1	9	215820,8325		9
C	12	198354,6825	3	9
B 3	8	103262,25	3	5
B 1	15	156295,2733	7	8
A	1	18482,7175	0	1
<b>TOTALE</b>	<b>48</b>	<b>763.099,40</b>	<b>14</b>	<b>34</b>

**COSTO PERSONALE IN SERVIZIO PIU' PEO**

CATEGORIA	NUMERO POSTI	TABELLARE	PEO ANNUALE	posti vacanti	presenti
Dirigenti	1	43.310,80			1
D 3	2	27572,84833		1	1
D 1	9	215820,8325			9
C	12	198354,6825		3	9
B 3	8	103262,25		3	5
B 1	15	156295,2733		7	8
A	1	18482,7175		0	1
<b>TOTALE</b>	<b>48</b>	<b>763.099,40</b>	<b>78.260,05</b>	<b>14</b>	<b>34</b>
<b>TOTALE + PEO</b>		<b>841.359,45</b>			

**VERIFICA METODO 1 (TABELLARE)**

COSTO PERSONALE IN SERVIZIO	763.099,40
facoltà assunzionali	<b>115.553,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>878.652,40</b>
diff	<b>176.853,60</b>
<b>rispetto a capitolo 800 bilancio 2019 2020 mancano 78.652. spesa effettiva sopportabile 36901</b>	

**METODO 2 (Tabellare piu'peo)**

841.359,45
<b>115.553,00</b>
956.912,45

**METODO 3 ( spesa del personale)**

SPESA DEL PERSONALE ANNO 2008	1.722.689,00
<b>SPESA DEL PERSONALE ANNO 2017</b>	<b>1.587.133,00</b>
limite di spesa rispetto 2008	<b>135.556,00</b>
SPESA DEL PERSONALE ANNO 2008	1.722.689,00
<b>SPESA DEL PERSONALE ANNO 2018</b>	<b>1.484.236,00</b>
limite spesa rispetto 2008	<b>238.453,00</b>

ALL.4

## calcolo capacità assunzionale al 5/12/2017

anno	n. e categoria		profilo	spesa	Capacità assunzionale dell'anno	Capacità assunzionale complessiva ex delibera Cdc Autonomie n. 52/2017	
2012	1 B1	cessazione	Esecutore servizi tecnici	€ 18.682			
2013	2 B1	cessazione	Esecutore servizi tecnici	€ 37.363,00	100% cessazione anno precedente	€ 18.682,00	
2014			resti anni precedenti			€ 18.682,00	
2014			capacità dell'anno			€ 37.364,00	
2014			totale capacità			€ 56.046,00	
2014	1 B1	assunzione	Esecutore servizi tecnici	€ 18.682,00	100% cessazione anno precedente		
2015	-		resti anni precedenti		100% cessazione anno precedente	€ 37.364,00	
2016			resti anni precedenti		100% cessazione anno precedente	€ 37.364,00	
2017			resti anni precedenti		100% cessazione anno precedente	€ 37.364,00	
2017	2 B1	cessazione	capacità dell'anno			€ 37.364,00	
2017	1B3	cessazione	capacità dell'anno			€ 19.750,00	
2017	1C1	cessazione	capacità dell'anno			€ 21.075,00	
2017			totale capacità			€ 78.189,00	
2018			totale capacità			€ 115.553	

**CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI PER I COMUNI  
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE STRUTTURALMENTE DEFICITARIO  
D.M. 18 febbraio 2013 (TRIENNIO 2013-2015)**

CODICE ENTE									
<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>

COMUNE DI

<b>PARCO NORD MILANO</b>
--------------------------

PROVINCIA DI	<b>MILANO</b>
--------------	---------------

Approvazione rendiconto dell'esercizio 2017  
Delibera n. Del .....

<input type="checkbox"/> Si	<input type="checkbox"/> No	50005
-----------------------------	-----------------------------	-------

- 1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5% rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);
  - 2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relative ai Tit. I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o fondo di solidarietà, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi Tit. I e III esclusi gli accertamenti delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà
  - 3) Ammontare dei residui attivi (provenienti dalla gestione residui) di cui al Tit. I e III, ad esclusione eventuali residui a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o fondo di solidarietà, superiore al 65 per cento, rapportata agli accertamenti della gestione competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III, ad esclusione accertamenti a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o fondo di solidarietà
  - 4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal Tit. I superiore al 40% degli impegni della medesima spesa corrente;
- Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5% delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'art. 159 del TUEL;
- 5)
  - 6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai Tit. I, II e III superiore al 40% per i Comuni inferiori a 5.000 ab., superiore al 39% per i Comuni da 5.000 a 29.999 ab. e superiore al 38% per i Comuni oltre i 29.999 ab. (al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale, il valore dei contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore);
  - 7) Consistenza di debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150% rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120% per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo (fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'art. 204 del Tuel);
  - 8) Consistenza dei debiti fuori bilancio formatisi nel corso dell'esercizio superiore all'1% rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti (l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre anni);
  - 9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5% rispetto alle entrate correnti;
  - 10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del Tuel riferito allo stesso esercizio con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente.

Codice	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
50010	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/>
50020	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/>
50030	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/>
50040	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/>
50050	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/>
50060	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/>
50070	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/>
50080	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/>
50090	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/>
50100	<input type="checkbox"/> SI	<input checked="" type="checkbox"/>

Si attesta che i parametri suindicati sono stati determinati in base alle risultanze amministrativo-contabili dell'ente.

Parco Nord Milano , 02 maggio 2018
------------------------------------



IL RESPONSABILE  
DEL SERVIZIO FINANZIARIO  
(dott. Riccardo Gini)



## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
Titolo 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa								
1.0101	Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.0104	Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.0301	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.0302	Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 1	Totale Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 2	Trasferimenti correnti								
2.0101	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	26,56	25,37	33,10	100,00	100,00	83,62	84,97	81,23
2.0102	Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0103	Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0104	Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.0105	Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,05	0,05	0,07	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Titolo 2	Totale Trasferimenti correnti	26,61	25,43	33,17	100,00	100,00	83,64	85,00	81,23
Titolo 3	Entrate extratributarie								
3.0100	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	3,33	3,18	3,76	100,00	100,00	70,70	71,95	64,63
3.0200	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,14	0,14	0,20	100,00	100,00	88,28	84,70	100,00
3.0300	Tipologia 300: Interessi attivi	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
3.0400	Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione  
Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
3.0500	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	0,51	0,48	0,30	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Titolo 3	Totale Entrate extratributarie	3,98	3,80	4,26	100,00	100,00	73,31	74,51	67,21
Titolo 4	Entrate in conto capitale								
4.0100	Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.0200	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	10,29	11,57	11,55	100,00	100,00	77,99	70,51	90,81
4.0300	Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.0400	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,03	0,04	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00
4.0500	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Titolo 4	Totale Entrate in conto capitale	10,29	11,60	11,59	100,00	100,00	78,23	70,61	91,02
Titolo 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie								
5.0100	Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0200	Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0300	Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.0400	Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 5	Totale Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 6	Accensione prestiti								
6.0100	Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0200	Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0300	Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.0400	Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Indicatori analitici concernenti la composizione delle entrate e l'effettiva capacità di riscossione Rendiconto esercizio 2017

Titolo Tipologia	Denominazione	Composizione delle entrate (valori percentuali)			Percentuale di riscossione				
		Previsioni iniziali competenza/ totale previsioni iniziali competenza	Previsioni definitive competenza/ totale previsioni definitive competenza	Accertamenti/ Totale Accertamenti	% di riscossione prevista nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (previsioni iniziali competenza +	% di riscossione prevista nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (previsioni definitive competenza +	% di riscossione complessiva: (Riscossioni c/comp+ Riscossioni c/residui)/ (Accertamenti + residui definitivi iniziali)	% di riscossione dei crediti esigibili nell'esercizio: Riscossioni c/comp/ Accertamenti di competenza	% di riscossione dei crediti esigibili negli esercizi precedenti: Riscossioni c/residui/ residui definitivi iniziali
Titolo 6	Totale Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Titolo 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere								
7.0100	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	36,24	34,58	31,77	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Titolo 7	Totale Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	36,24	34,58	31,77	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Titolo 9	Entrate per conto terzi e partite di giro								
9.0100	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	22,00	20,99	17,50	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
9.0200	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	0,87	3,60	1,70	100,00	100,00	93,41	97,25	23,36
Titolo 9	Totale Entrate per conto terzi e partite di giro	22,87	24,59	19,20	100,00	100,00	99,39	99,76	23,36
	<b>TOTALE ENTRATE</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>88,94</b>	<b>90,49</b>	<b>83,13</b>



## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione							
1.01 Programma 1: Organi istituzionali	0,19	0,00	0,01	0,07	0,02	0,07	0,00
1.02 Programma 2: Segreteria generale	0,01	0,00	0,01	0,00	0,02	0,00	0,01
1.03 Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,68	0,00	0,65	0,00	0,64	0,00	0,69
1.04 Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.05 Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.06 Programma 6: Ufficio tecnico	0,09	0,00	0,08	0,00	0,08	0,00	0,11
1.07 Programma 7: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.08 Programma 8: Statistica e sistemi informativi	0,72	0,00	0,89	0,00	1,13	0,00	0,08
1.09 Programma 9: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,27	0,00	0,64	4,33	0,79	4,33	0,12
1.10 Programma 10: Risorse umane	12,89	0,00	12,06	20,33	15,18	20,33	1,26
1.11 Programma 11: Altri servizi generali	1,97	0,00	1,82	0,00	2,30	0,00	0,16
Missione 1 Totale Servizi istituzionali, generali e di gestione	16,82	0,00	16,18	24,74	20,15	24,74	2,43
Missione 2 Giustizia							
2.01 Programma 1: Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02 Programma 2: Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 2 Totale Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza							
3.01 Programma 1: Polizia locale e amministrativa	0,19	0,00	0,19	0,00	0,17	0,00	0,27
3.02 Programma 2: Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Totale Ordine pubblico e sicurezza	0,19	0,00	0,19	0,00	0,17	0,00	0,27
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio							



## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
4.01	Programma 1: Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.02	Programma 2: Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04	Programma 4: Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05	Programma 5: Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06	Programma 6: Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.07	Programma 7: Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 4	Totale Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 5	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali							
5.01	Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02	Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	1,47	0,00	1,61	1,98	2,06	1,98	0,06
Missione 5	Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1,47	0,00	1,61	1,98	2,06	1,98	0,06
Missione 6	Politiche giovanili, sport e tempo libero							
6.01	Programma 1: Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.02	Programma 2: Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 6	Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 7	Turismo							
7.01	Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 7	Totale Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa							
8.01	Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.02	Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 8	Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente							
9.01 Programma 1: Difesa del suolo	1,30	0,00	2,65	24,70	3,42	24,70	0,00
9.02 Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2,94	0,00	4,47	11,34	3,28	11,34	8,59
9.03 Programma 3: Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.04 Programma 4: Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.05 Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	13,10	0,00	12,92	0,00	16,61	0,00	0,17
9.06 Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.07 Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.08 Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 9 Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	17,34	0,00	20,04	36,04	23,30	36,04	8,76
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità							
10.01 Programma 1: Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02 Programma 2: Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.03 Programma 3: Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04 Programma 4: Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05 Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 10 Totale Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Soccorso civile							
11.01 Programma 1: Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.02 Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Totale Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia							



## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
12.01	Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.02	Programma 2: Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.03	Programma 3: Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.04	Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.05	Programma 5: Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.06	Programma 6: Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.07	Programma 7: Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.08	Programma 8: Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.09	Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 12 Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13 Tutela della salute								
13.01	Programma 1: Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.02	Programma 2: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03	Programma 3: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.04	Programma 4: Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.05	Programma 5: Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.06	Programma 6: Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.07	Programma 7: Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13 Totale Tutela della salute		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività								



## Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI		COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
		Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
		Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
14.01	Programma 1: Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02	Programma 2: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.03	Programma 3: Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.04	Programma 4: Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Totale Sviluppo economico e competitività		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale								
15.01	Programma 1: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.02	Programma 2: Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.03	Programma 3: Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca								
16.01	Programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.02	Programma 2: Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche								
17.01	Programma 1: Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali								
18.01	Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	4,05	0,00	4,15	37,24	4,84	37,24	1,78
Missione 18 Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali		4,05	0,00	4,15	37,24	4,84	37,24	1,78
Missione 19 Relazioni internazionali								
19.01	Programma 1: Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,01



Indicatori analitici concernenti la composizione delle spese per missioni e programmi  
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	COMPOSIZIONE DELLE SPESE PER MISSIONI E PROGRAMMI (dati percentuali)						
	Previsioni iniziali		Previsioni definitive		Dati di rendiconto		
	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missioni/Programmi : Previsioni stanziamento/ totale previsioni missioni	di cui Incidenza FPV: Previsioni stanziamento FPV/ Previsione FPV totale	Incidenza Missione programma: (Impegni + FPV)/(Totale impegni + Totale	di cui incidenza FPV: FPV / Totale FPV	di cui incidenza economie di spesa: Economie di competenza/ Totale Economie di competenza
Missione 19 Totale Relazioni internazionali	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,01
Missione 20 Fondi e accantonamenti							
20.01 Programma 1: Fondo di riserva	0,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20.02 Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,09	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,36
20.03 Programma 3: Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 20 Totale Fondi e accantonamenti	0,65	0,00	0,08	0,00	0,00	0,00	0,36
Missione 50 Debito pubblico							
50.01 Programma 1: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,02	0,00	0,02	0,00	0,02	0,00	0,04
50.02 Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,27	0,00	0,25	0,00	0,29	0,00	0,12
Missione 50 Totale Debito pubblico	0,29	0,00	0,27	0,00	0,30	0,00	0,16
Missione 60 Anticipazioni finanziarie							
60.01 Programma 1: Restituzione anticipazione di tesoreria	36,30	0,00	33,60	0,00	30,67	0,00	43,76
Missione 60 Totale Anticipazioni finanziarie	36,30	0,00	33,60	0,00	30,67	0,00	43,76
Missione 99 Servizi per conto terzi							
99.01 Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro	22,87	0,00	23,85	0,00	18,49	0,00	42,41
99.02 Programma 2: Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Totale Servizi per conto terzi	22,87	0,00	23,85	0,00	18,49	0,00	42,41



## Indicatori sintetici Rendiconto esercizio 2017

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) 2017
<b>1 Rigidità strutturale di bilancio</b>		
1.1 Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	[ripiano disavanzo a carico dell'esercizio + Impegni (Macroaggregati 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc 1.02.01.01.000 IRAP – FPV entrata concernente il Macroaggregato 1.1 + FPV personale in uscita 1.1 + 1.7 Interessi passivi + Titolo 4 Rimborsio prestiti)] / (Accertamenti primi tre titoli Entrate)	40,63
<b>2 Entrate correnti</b>		
2.1 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	98,77
2.2 Incidenza degli accertamenti di parte corrente sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	98,64
2.3 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 Tributi – Compartecipazioni di tributi E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 Entrate extratributarie) / Stanziamenti iniziali di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	11,25
2.4 Incidenza degli accertamenti delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale accertamenti (pdc E.1.01.00.00.000 Tributi – Compartecipazioni di tributi E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 Entrate extratributarie) / Stanziamenti definitivi di competenza dei primi tre titoli delle Entrate	11,23
2.5 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui dei primi tre titoli di entrata / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	82,05
2.6 Incidenza degli incassi correnti sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui primi tre titoli di entrata / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	81,98
2.7 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni iniziali di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 Tributi – Compartecipazioni di tributi E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 Entrate extratributarie) / Stanziamenti iniziali di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	6,50
2.8 Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Totale incassi c/competenza e c/residui (pdc E.1.01.00.00.000 Tributi – Compartecipazioni di tributi E.1.01.04.00.000 + E.3.00.00.00.000 Entrate extratributarie) / Stanziamenti definitivi di cassa dei primi tre titoli delle Entrate	6,50
<b>3 Anticipazioni dell'Istituto tesoriere</b>		
3.1 Utilizzo medio Anticipazioni di tesoreria	Sommatoria degli utilizzi giornalieri delle anticipazioni nell'esercizio / (365 x max previsto dalla norma)	2,23
3.2 Anticipazione chiuse solo contabilmente	Anticipazione di tesoreria all'inizio dell'esercizio successivo / max previsto dalla norma	0,00
<b>4 Spese di personale</b>		
4.1 Incidenza della spesa di personale sulla spesa corrente	Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc 1.02.01.01.000 IRAP + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / (Impegni Spesa corrente – FCDE corrente + FPV concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	40,07
4.2 Incidenza del salario accessorio ed incentivante rispetto al totale della spesa di personale Indica il peso delle componenti afferenti la contrattazione decentrata dell'ente rispetto al totale dei redditi da lavoro	Impegni (pdc 1.01.01.004 + 1.01.01.008 indennità e altri compensi al personale a tempo indeterminato e determinato + pdc 1.01.01.003 + 1.01.01.007 straordinario al personale a tempo indeterminato e determinato + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV di entrata concernente il Macroaggregato 1.1) /	16,58



**Indicatori sintetici  
Rendiconto esercizio 2017**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) <b>2017</b>
	Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc U.1.02.01.01.000 IRAP + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	
4.3 Incidenza spesa personale flessibile rispetto al totale della spesa di personale Indica come gli enti soddisfano le proprie esigenze di risorse umane, mixando le varie alternative contrattuali più rigide (personale dipendente) o meno rigide (forme di lavoro)	Impegni (pdc U.1.03.02.010.000 Consulenze + pdc U.1.03.02.12.000 lavoro flessibile/LSU/Lavoro interinale + pdc U.1.03.02.11.000 Prestazioni professionali e specialistiche) /Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc U.1.02.01.01.000 IRAP + FPV in uscita concernente il Macroaggregato 1.1 – FPV in entrata concernente il Macroaggregato 1.1)	0,27
4.4 Spesa di personale procapite(Indicatore di equilibrio dimensionale in valore assoluto)	Impegni (Macroaggregato 1.1 Redditi di lavoro dipendente + pdc 1.02.01.01.000 IRAP + FPV personale in uscita 1.1 – FPV personale in entrata concernente il Macroaggregato 1.1) / popolazione residente al 1° gennaio (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00
<b>5 Esternalizzazione dei servizi</b>		
5.1 Indicatore di esternalizzazione dei servizi	(pdc U.1.03.02.15.000 Contratti di servizio pubblico + pdc U.1.04.03.01.000 Trasferimenti correnti a imprese controllate + pdc U.1.04.03.02.000 Trasferimenti correnti a altre imprese partecipate) / totale spese Titolo I	8,00
<b>6 Interessi passivi</b>		
6.1 Incidenza degli interessi passivi sulle entrate correnti	Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi" / Accertamenti primi tre titoli delle Entrate ("Entrate correnti")	0,23
6.2 Incidenza degli interessi passivi sulle anticipazioni sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.04.000 "Interessi passivi su anticipazioni di tesoreria" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	82,02
6.3 Incidenza interessi di mora sul totale della spesa per interessi passivi	Impegni voce del pdc U.1.07.06.02.000 "Interessi di mora" / Impegni Macroaggregato 1.7 "Interessi passivi"	0,00
<b>7 Investimenti</b>		
7.1 Incidenza investimenti sul totale della spesa corrente e in conto capitale	Impegni (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti") / totale Impegni Tit. I + II	14,13
7.2 Investimenti diretti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" / popolazione residente al 1° gennaio(al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00
7.3 Contributi agli investimenti procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00
7.4 Investimenti complessivi procapite (in valore assoluto)	Impegni per Macroaggregati 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" e 2.3 "Contributi agli investimenti" / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00
7.5 Quota investimenti complessivi finanziati dal risparmio corrente	Margine corrente di competenza/[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00
7.6 Quota investimenti complessivi finanziati dal saldo positivo delle partite finanziarie	Saldo positivo delle partite finanziarie /[Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 "Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni" + Macroaggregato 2.3 "Contributi agli investimenti")](9)	0,00



**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2017**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) <b>2017</b>
7.7 Quota investimenti complessivi finanziati da debito	Accertamenti (Titolo 6 Accensione prestiti - Categoria 6.02.02 Anticipazioni - Categoria 6.03.03 Accensione prestiti a seguito di escussione di garanzie - Accensioni di prestiti da rinegoziazioni) / [Impegni + relativi FPV (Macroaggregato 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni + Macroaggregato 2.3 Contributi agli investimenti)] (9)	0,00
<b>8 Analisi dei residui</b>		
8.1 Incidenza nuovi residui passivi di parte corrente su stock residui passivi correnti	Totale residui passivi titolo 1 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 1 al 31 dicembre	93,40
8.2 Incidenza nuovi residui passivi in c/capitale su stock residui passivi in conto capitale al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 2 di competenza dell'esercizio/ Totale residui titolo 2 al 31 dicembre	80,36
8.3 Incidenza nuovi residui passivi per incremento attività finanziarie su stock residui passivi per incremento attività finanziarie al 31 dicembre	Totale residui passivi titolo 3 di competenza dell'esercizio / Totale residui passivi titolo 3 al 31 dicembre	0,00
8.4 Incidenza nuovi residui attivi di parte corrente su stock residui attivi di parte corrente	Totale residui attivi titoli 1,2,3 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titoli 1, 2 e 3 al 31 dicembre	61,49
8.5 Incidenza nuovi residui attivi in c/capitale su stock residui attivi in c/capitale	Totale residui attivi titolo 4 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 4 al 31 dicembre	84,61
8.6 Incidenza nuovi residui attivi per riduzione di attività finanziarie su stock residui attivi per riduzione di attività finanziarie	Totale residui attivi titolo 5 di competenza dell'esercizio / Totale residui attivi titolo 5 al 31 dicembre	0,00
<b>9 Smaltimento debiti non finanziari</b>		
9.1 Smaltimento debiti commerciali nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni) / Impegni di competenza (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)	72,50
9.2 Smaltimento debiti commerciali nati negli esercizi precedenti	Pagamenti c/residui (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni) / stock residui al 1° gennaio (Macroaggregati 1.3 Acquisto di beni e servizi + 2.2 Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni)	93,13
9.3 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati nell'esercizio	Pagamenti di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / Impegni di competenza [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	8,23
9.4 Smaltimento debiti verso altre amministrazioni pubbliche nati negli esercizi precedenti	Pagamenti in c/residui [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) + Altri trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)] / stock residui al 1° gennaio [Trasferimenti correnti a Amministrazioni Pubbliche (U.1.04.01.00.000) + Trasferimenti di tributi (U.1.05.00.00.000) + Fondi perequativi (U.1.06.00.00.000) + Contributi agli investimenti a Amministrazioni pubbliche (U.2.03.01.00.000) +	100,00



**Indicatori sintetici  
Rendiconto esercizio 2017**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) 2017
	trasferimenti in conto capitale (U.2.04.01.00.000 + U.2.04.11.00.000 + U.2.04.16.00.000 + U.2.04.21.00.000)]	
9.5 Indicatore annuale di tempestività dei pagamenti(di cui al comma 1, dell'articolo 9, DPCM del 22 settembre 2014)	Giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento e la data di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento	48,83
<b>10 Debiti finanziari</b>		
10.1 Incidenza estinzioni anticipate debiti finanziari	Impegni per estinzioni anticipate / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	0,00
10.2 Incidenza estinzioni ordinarie debiti finanziari	(Totale impegni Titolo 4 della spesa – Impegni estinzioni anticipate) / Debito da finanziamento al 31 dicembre anno precedente (2)	47,07
10.3 Sostenibilità debiti finanziari	[Impegni (Totale 1.7 Interessi passivi – Interessi di mora (U.1.07.06.02.000) – Interessi per anticipazioni prestiti (U.1.07.06.04.000) + Titolo 4 della spesa – estinzioni anticipate) – (Accertamenti Entrate categoria E.4.02.06.00.000 Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso di prestiti da amministrazioni pubbliche) + Trasferimenti in conto capitale per assunzione di debiti dell'amministrazione da parte di amministrazioni pubbliche (E.4.03.01.00.000) + Trasferimenti in conto capitale da parte di amministrazioni pubbliche per cancellazione di debiti dell'amministrazione (E.4.03.04.00.000)] / Accertamenti titoli 1, 2 e 3	0,84
10.4 Indebitamento procapite (in valore assoluto)	Debito di finanziamento al 31/12 (2) / popolazione residente (al 1° gennaio dell'esercizio di riferimento o, se non disponibile, al 1° gennaio dell'ultimo anno disponibile)	0,00
<b>11 Composizione dell'avanzo di amministrazione (4)</b>		
11.1 Incidenza quota libera di parte corrente nell'avanzo	Quota libera di parte corrente dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (5)	98,23
11.2 Incidenza quota libera in c/capitale nell'avanzo	Quota libera in conto capitale dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (6)	0,00
11.3 Incidenza quota accantonata nell'avanzo	Quota accantonata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione (7)	1,77
11.4 Incidenza quota vincolata nell'avanzo	Quota vincolata dell'avanzo/Avanzo di amministrazione	0,00
<b>12 Disavanzo di amministrazione</b>		
12.1 Quota disavanzo ripianato nell'esercizio	Disavanzo di amministrazione esercizio precedente – Disavanzo di amministrazione esercizio in corso / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.2 Incremento del disavanzo rispetto all'esercizio precedente	Disavanzo di amministrazione esercizio in corso – Disavanzo di amministrazione esercizio precedente / Totale Disavanzo esercizio precedente (3)	0,00
12.3 Sostenibilità patrimoniale del disavanzo	Totale disavanzo di amministrazione (3) / Patrimonio netto (1)	0,00
12.4 Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Disavanzo iscritto in spesa del conto del bilancio / Accertamenti dei titoli 1, 2 e 3 delle entrate	0,00
<b>13 Debiti fuori bilancio</b>		





**Indicatori sintetici**  
**Rendiconto esercizio 2017**

TIPOLOGIA INDICATORE	DEFINIZIONE	VALORE INDICATORE
		(dati percentuali) <b>2017</b>
13.1 Debiti riconosciuti e finanziati	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e finanziati / Totale impegni titolo I e titolo II	0,00
13.2 Debiti in corso di riconoscimento	Importo debiti fuori bilancio in corso di riconoscimento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
13.3 Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Importo Debiti fuori bilancio riconosciuti e in corso di finanziamento/Totale accertamento entrate dei titoli 1, 2 e 3	0,00
<b>14 Fondo pluriennale vincolato</b>		
14.1 Utilizzo del FPV	(Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata del bilancio - Quota del fondo pluriennale vincolato corrente e capitale non utilizzata nel corso dell'esercizio e rinviata agli esercizi successivi) / Fondo pluriennale vincolato corrente e capitale iscritto in entrata nel bilancio	39,71
<b>15 Partite di giro e conto terzi</b>		
15.1 Incidenza partite di giro e conto terzi in entrata	Totale accertamenti Entrate per conto terzi e partite di giro / Totale accertamenti primi tre titoli delle entrate (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	51,30
15.2 Incidenza partite di giro e conto terzi in uscita	Totale impegni Uscite per conto terzi e partite di giro / Totale impegni del titolo I della spesa (al netto delle operazioni riguardanti la gestione della cassa vincolata)	55,27



## Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
1.01 Programma 1: Organi istituzionali	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
1.02 Programma 2: Segreteria generale	100,00	104,92	56,42	45,69	82,51
1.03 Programma 3: Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	100,00	101,61	93,04	94,74	69,05
1.04 Programma 4: Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.05 Programma 5: Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.06 Programma 6: Ufficio tecnico	100,00	100,00	67,97	85,23	6,34
1.07 Programma 7: Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.08 Programma 8: Statistica e sistemi informativi	100,00	100,00	69,66	63,02	93,34
1.09 Programma 9: Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	100,00	100,89	64,47	59,44	70,41
1.10 Programma 10: Risorse umane	100,00	100,03	97,14	97,77	92,86
1.11 Programma 11: Altri servizi generali	100,00	102,75	75,09	72,28	86,08
Missione 1 Totale Servizi istituzionali, generali e di gestione	100,00	100,49	90,89	91,25	88,89
Missione 2 Giustizia					
2.01 Programma 1: Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.02 Programma 2: Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 2 Totale Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Ordine pubblico e sicurezza					
3.01 Programma 1: Polizia locale e amministrativa	100,00	106,05	29,85	29,81	29,90
3.02 Programma 2: Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 3 Totale Ordine pubblico e sicurezza	100,00	106,05	29,85	29,81	29,90
Missione 4 Istruzione e diritto allo studio					
4.01 Programma 1: Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
4.02 Programma 2: Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.04 Programma 4: Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.05 Programma 5: Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.06 Programma 6: Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.07 Programma 7: Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 4 Totale Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 5 Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali					
5.01 Programma 1: Valorizzazione dei beni di interesse storico.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.02 Programma 2: Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	100,00	108,72	67,07	56,48	87,99
Missione 5 Totale Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	100,00	108,72	67,07	56,48	87,99
Missione 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero					
6.01 Programma 1: Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.02 Programma 2: Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 6 Totale Politiche giovanili, sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 7 Turismo					
7.01 Programma 1: Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 7 Totale Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
8.01 Programma 1: Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8.02 Programma 2: Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 8 Totale Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
9.01 Programma 1: Difesa del suolo	100,00	147,54	98,59	92,61	100,00



## Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
9.02 Programma 2: Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	100,00	102,41	89,54	89,76	89,40
9.03 Programma 3: Rifiuti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.04 Programma 4: Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.05 Programma 5: Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	100,00	100,40	78,56	71,57	97,65
9.06 Programma 6: Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.07 Programma 7: Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.08 Programma 8: Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 9 Totale Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	100,00	104,91	82,23	74,02	95,90
Missione 10 Trasporti e diritto alla mobilità					
10.01 Programma 1: Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02 Programma 2: Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.03 Programma 3: Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04 Programma 4: Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05 Programma 5: Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 10 Totale Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Soccorso civile					
11.01 Programma 1: Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.02 Programma 2: Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 11 Totale Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
12.01 Programma 1: Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.02 Programma 2: Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.03 Programma 3: Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
12.04 Programma 4: Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.05 Programma 5: Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.06 Programma 6: Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.07 Programma 7: Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.08 Programma 8: Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.09 Programma 9: Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 12 Totale Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13 Tutela della salute					
13.01 Programma 1: Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.02 Programma 2: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03 Programma 3: Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.04 Programma 4: Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.05 Programma 5: Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.06 Programma 6: Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.07 Programma 7: Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 13 Totale Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 14 Sviluppo economico e competitività					
14.01 Programma 1: Industria PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02 Programma 2: Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.03 Programma 3: Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.04 Programma 4: Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi  
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 14 Totale Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale					
15.01 Programma 1: Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.02 Programma 2: Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.03 Programma 3: Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 15 Totale Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca					
16.01 Programma 1: Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16.02 Programma 2: Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 16 Totale Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche					
17.01 Programma 1: Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 17 Totale Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali					
18.01 Programma 1: Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	100,00	101,31	99,73	100,00	99,40
Missione 18 Totale Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	100,00	101,31	99,73	100,00	99,40
Missione 19 Relazioni internazionali					
19.01 Programma 1: Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 19 Totale Relazioni internazionali	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 20 Fondi e accantonamenti					
20.01 Programma 1: Fondo di riserva	114,89	0,00	0,00	0,00	0,00
20.02 Programma 2: Fondo crediti di dubbia esigibilità	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20.03 Programma 3: Altri Fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Indicatori concernenti la capacità di pagare spese per missioni e programmi  
Rendiconto esercizio 2017

MISSIONI E PROGRAMMI	CAPACITA' DI PAGARE SPESE NEL CORSO DELL'ESERCIZIO 20.. (dati percentuali)				
	Capacità di pagamento nel bilancio di previsione iniziale: Previsioni iniziali cassa/ (residui +previsioni iniziali competenza- FPV)	Capacità di pagamento nelle previsioni definitive: Previsioni definitive cassa/ (residui +previsioni definitive competenza- FPV)	Capacità di pagamento a consuntivo: (Pagam. c/comp+ Pagam. c/residui) / (Impegni + residui definitivi iniziali)	Capacità di pagamento delle spese nell'esercizio: Pagam. c/comp/ Impegni	Capacità di pagamento delle spese esigibili negli esercizi precedenti: Pagam. c/residui / residui definitivi iniziali
Missione 20 Totale Fondi e accantonamenti	112,87	100,00	0,00	0,00	0,00
Missione 50 Debito pubblico					
50.01 Programma 1: Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
50.02 Programma 2: Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 50 Totale Debito pubblico	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00
Missione 60 Anticipazioni finanziarie					
60.01 Programma 1: Restituzione anticipazione di tesoreria	100,00	100,00	99,79	99,77	100,00
Missione 60 Totale Anticipazioni finanziarie	100,00	100,00	99,79	99,77	100,00
Missione 99 Servizi per conto terzi					
99.01 Programma 1: Servizi per conto terzi e Partite di giro	100,00	100,00	99,03	99,87	0,24
99.02 Programma 2: Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Missione 99 Totale Servizi per conto terzi	100,00	100,00	99,03	99,87	0,24