

“Allegato alla Delibera di G.C. n° 54 del 18/11/2016”

COMUNE DI BOTTIDDA

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2017-2019

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	5
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	8
SeS - Analisi delle condizioni esterne	11
1. Obiettivi individuati dal Governo	11
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	12
Popolazione	12
Territorio	13
Strutture operative	13
Economia insediata	14
3. Parametri economici	15
SeS – Analisi delle condizioni interne	17
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	17
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	17
2. Indirizzi generali di natura strategica	19
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	19
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	19
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	19
d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio	20
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	21
f. La gestione del patrimonio	22
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	22
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	23
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	23
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	24
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	25
5. Gli obiettivi strategici	26
Missioni	26
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	26
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	28
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	28
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	29
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	30
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	30
MISSIONE 07 – TURISMO.	31
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	31
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	32
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	33
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	33
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	34
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	35
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	36
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	36
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	37

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	38
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	38
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	39
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	39
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. _____	40
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	41
SEZIONE OPERATIVA (SoS) _____	42
SoS – Introduzione _____	42
SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione _____	45
Analisi delle risorse _____	45
Analisi della spesa _____	50
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE _____	51
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA _____	52
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA _____	52
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO _____	53
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. _____	53
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. _____	54
MISSIONE 07 – TURISMO. _____	55
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. _____	55
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. _____	56
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. _____	56
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. _____	57
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. _____	58
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. _____	58
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. _____	59
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE _____	60
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA _____	60
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE _____	61
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI _____	62
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI _____	62
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. _____	63
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. _____	64
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE _____	64
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. _____	65
SoS - Riepilogo Parte seconda _____	66
Risorse umane disponibili _____	66
Piano delle opere pubbliche _____	76
Piano delle alienazioni _____	77

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, la relazione previsionale e programmatica.

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 25/09/2015, con un orizzonte temporale pari al mandato amministrativo, individua gli indirizzi strategici dell'Ente. In particolare, la SeS individua le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione, da realizzare nel corso del mandato amministrativo, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, nonché con le linee di indirizzo della programmazione regionale, compatibilmente con i vincoli di finanza pubblica.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale rendiconta al Consiglio Comunale, lo stato di attuazione del programma di mandato.

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

- *analisi delle condizioni esterne*: considera gli obiettivi individuati dal Governo alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali, nonché le condizioni e le prospettive socio-economiche del territorio dell'Ente. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, più specificatamente il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire tematiche di più ampio respiro. Assumono pertanto importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, in sostanza gli strumenti di programmazione negoziata;
- *analisi delle condizioni interne*: l'analisi riguarderà le problematiche legate all'erogazione dei servizi e le conseguenti scelte di politica tributaria e tariffaria nonché lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di indicare precisamente l'entità delle risorse destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, sia in termini di competenza che di cassa, analizzando le

problematiche legate ad un eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dal patto di stabilità.

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 Documento unico di programmazione.

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

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

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero periodo considerato, e per cassa con riferimento al primo esercizio, si fonda su valutazioni di natura economico-patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del bilancio di previsione.

La Sezione operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di bilancio.

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

Per ogni programma sono individuati gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza con riferimento all'intero periodo considerato che di cassa con riferimento al primo esercizio, della manovra di bilancio.

La **SeO** si struttura in due parti fondamentali:

Parte 1: sono illustrati, per ogni singola missione e coerentemente agli indirizzi strategici contenuti nella SeS, i programmi operativi che l'ente intende realizzare nel triennio 2017-2019, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica.

Il contenuto minimo della SeO è costituito:

- a) dall'indicazione degli indirizzi e degli obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica;
- b) dalla dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti;

- c) per la parte entrata, da una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- d) dagli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- e) dagli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti;
- f) per la parte spesa, da una redazione per programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali ad esse destinate;
- g) dall'analisi e valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti;
- h) dalla valutazione sulla situazione economico – finanziaria degli organismi gestionali esterni;

Parte 2: contiene la programmazione in materia di personale, lavori pubblici e patrimonio. In questa parte sono collocati:

- la programmazione del fabbisogno di personale al fine di soddisfare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica;
- il programma triennale delle opere pubbliche 2017-2019 e l'elenco annuale 2016;
- il piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari.

SEZIONE STRATEGICA (SeS)

La sezione strategica del documento unico di programmazione discende dal Piano strategico proprio dell'Amministrazione che risulta fortemente condizionato dagli indirizzi contenuti nei documenti di programmazione nazionali (legge di stabilità vigente).

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

Gli obiettivi strategici sono ricondotti alle missioni di bilancio e sono conseguenti ad un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

A seguito delle elezioni del 31 maggio 2015 la lista vincitrice "Bottidda Libertà e Progresso" ha proposto il seguente programma amministrativo per il quinquennio 2015-2020 :

Politiche del Lavoro e politiche giovanili

In un contesto di tanta emergenza occupazionale lo sforzo massimo deve essere fatto per poter dare risposte immediate a quella che è la domanda di lavoro sempre più pressante e sempre più disattesa in un paese dove i picchi di disoccupati in certi periodi toccano il 32%. L'amministrazione che verrà dovrà badare a costruire percorsi virtuosi che superino il precariato dato dalle chiamate trimestrali ai cantieri dell'ente foreste della Sardegna e con la R.A.S. si deve aprire un tavolo di trattativa affinché la Legge finanziaria del 2004 che prevedeva il blocco del turn over occupazionale possa avere termine e gli operai andati in pensione a partire dal 01-01-2001 possano essere reintegrati. Tale processo non può prescindere da una vertenza unitaria condotta con gli altri paesi del Goceano e non solo. I cantieri comunali sono in questo momento l'unico strumento idoneo a dare risposte immediate ai troppi disoccupati del paese per cui non possono essere smantellati ma anzi potenziati possibilmente per attività che non confliggano con il lavoro degli artigiani privati. Purtroppo l'amministrazione comunale non può essere in grado da sola di trovare la soluzione del problema, si attendono risposte forti dallo Stato e dalla Regione ed una di queste potrebbe essere un nuovo piano straordinario per il lavoro. Le difficoltà di un paese delle zone interne devono trovare risposta col concetto di sussidiarietà e di perequazione e questo processo può e deve avvenire con la scuola interforze di Foresta Burgos che è nata proprio con lo scopo di dare riverbero positivo a tutto il territorio del Goceano e quindi anche al paese di Bottidda. Il nuovo Sindaco con tutta l'amministrazione farà di questa vertenza uno dei capisaldi del proprio programma.

Lavori Pubblici:

*Prosecuzione di progetti ed opere atti a mantenere e migliorare il verde pubblico attualmente esistente, a caratterizzare il centro urbano per una maggiore fruibilità da parte della collettività, creazione di spazi nell'ex campo sportivo per attività extrascolastiche e dopolavoristiche;
completamento degli spazi verdi da attrezzare con passatempo e giochi per l'infanzia, per incrementare i luoghi di incontro e aggregazione dei bambini e dei genitori del nostro Paese;
Curare e recuperare i luoghi storici e paesaggisti del Comune e del Territorio;
Interventi a livello delle due Chiese, in particolare la chiesa B.V. del Rosario dovrebbe essere inserita in un elenco già finanziato dalla R.A.S., tali interventi comprenderanno anche il rifacimento della zona antistante la chiesa;
Sistemazione delle aree intorno al cimitero principale;
Sistemazione della viabilità interna, con interventi di completamento della rete idrico-fognaria e dell'illuminazione pubblica;
Realizzazione di interventi mirati a portare nelle campagne ancora sprovviste l'elettrificazione al fine di consentire agli operatori del mondo agro-pastorale un più facile e veloce adeguamento e ammodernamento delle aziende. Completamento delle strutture sportive in particolare del nuovo campo da calcio che sarà dotato di impianto di illuminazione e di gradinate;*

Tra l'altro sono già in corso procedure con la R.A.S per la definizione di alcuni progetti già finanziati (Via Emanuela Loi);

Già finanziato il progetto di messa in sicurezza e norma dei Locali della Scuola Materna; risultano affidati i lavori per la sistemazione ulteriore delle barriere paramassi nella collina "Sa Corona", progetto che prevede anche un sistema di viabilità di accesso per eventuali emergenze, in sinergia con l'amministrazione provinciale di Sassari si dovrà dare immediata esecuzione al rifacimento del manto stradale e al posizionamento della segnaletica orizzontale e verticale di tutte le strade di accesso al nostro paese (interventi già finanziati).

Urbanistica:

Al fine di favorire e promuovere le iniziative imprenditoriali e dare voce all'evolversi delle esigenze della popolazione si cercherà:

- 1) dare completa e razionale attuazione al nuovo P.U.C, anche con l'individuazione delle sottozone agricole in conformità alle nuove disposizioni regionali
- 2) Attuare gli interventi necessari e richiesti per le abitazioni inserite nel Piano Particolareggiato della Zona "A" in attesa dell' ampliamento delle graduatorie dei bandi Civis e Biddas (L.R.29).
- 3) Identificare le aree in cui sarà possibile creare insediamenti di attività artigianali e produttive.

Agricoltura:

Si cercare in particolare modo di:

- a) promuovere le attività agrituristiche valorizzando le risorse e i prodotti locali;
 - b) depolverizzazione delle strade rurali ancora non perfettamente transitabili, al fine di rendere meno tortuoso per gli operatori del settore il raggiungimento delle aziende e dei terreni;
 - c) come già previsto per gli interventi dei lavori pubblici, definire l'iter procedurale del finanziamento per l'elettrificazione rurale
 - d) saranno portati a termine gli interventi necessari per il completamento del Parco Santo Stefano, rendendolo agibile all'utenza e promuovendone la gestione attraverso cooperative giovanili locali, azione non svolta nei cinque anni precedenti per mancanza di fondi regionali;
- Le richieste per i finanziamenti riguardanti le infrastrutture rurali sono già depositate agli assessorati dell'agricoltura e dei lavori pubblici della R.A.S.

Ecologia:

La tutela del territorio sarà sempre basilare nell'attività amministrativa con la realizzazione di interventi di salvaguardia per l'abitato e con la promozione della lotta agli incendi; considerata inoltre la volontà a livello regionale della compartecipazione delle associazioni di volontariato ai progetti di protezione civile, sarà sempre più determinante il coinvolgimento dei volontari e della compagnia barracellare.

Si intende promuovere la conoscenza del nostro territorio valorizzandone le bellezze naturalistiche, paesaggistiche e archeologiche presenti; con particolare riguardo al grande olivastro in località "s'urculana" e a tutto il compendio della collina "Sa Corona" cercando di creare una rete di comunicazione con gli enti sovra comunali; si procederà ad una seria ricognizione per ottimizzare il servizio di raccolta differenziata dei rifiuti solidi urbani raccordandosi con gli enti sovracomunali per la creazione di una discarica autorizzata per i materiali inerti (è stato già finanziato un ecocentro comunale per poter rendere più agevole il compito dei cittadini); si continuerà nell'opera di risanamento dei luoghi degradati, prevenendone la creazione di nuovi con interventi mirati che non siano esclusivamente a carico dei comuni ma in sinergia con gli altri enti preposti.

Servizi Sociali:

Il servizio sarà rivolto in primis agli anziani, agli inabili e alle persone in età scolare e dell'adolescenza, si cercherà di:

- a) continuare l'attività di assistenza domiciliare agli anziani e alle persone portatrici di handicap, sempre con l'ausilio di persone qualificate e capaci;
- b) affidare il centro di aggregazione sociale ad una società con requisiti appositi, che diverrà punto di riferimento irrinunciabile della popolazione, tale da diventare, per la stessa, luogo di ritrovo per momenti di aggregazione e socializzazione;
- c) continuare a dare alle persone bisognose ed indigenti adeguato sostegno, anche economico, in base alle vigenti disposizioni legislative;
- d) continuare a promuovere e incentivare la collaborazione con le esistenti associazioni culturali e di volontariato del paese;
- e) potenziare anche con eventi programmati maggiore funzionalità presso il centro di recupero dei soggetti svantaggiati, per renderlo punto di riferimento degli utenti, in modo particolare per i giovani in attesa di occupazione;
- f) proporre soggiorni estivi per gli anziani e per i giovani, provvedendo nella copertura di una parte delle spese, e programmando anche dei viaggi per le fasce di età che vanno dai 18 anni ai 35;
- g) combattere con determinazione l'emarginazione di persone portatrici di handicap o soggetti a rischio di devianze, promuovendo il loro reinserimento nella società;
- h) creare un capitolo di bilancio onde poter aiutare nuclei familiari in grave difficoltà tenendo conto del reddito e del quoziente familiare.

Cultura :

In particolare modo si cercherà di promuovere le attività culturali, sportive e ricreative, si prevede perciò che:

- a) la biblioteca comunale ormai funzionante sia potenziata, dotandola di libri, pubblicazioni e materiale informatico e audiovisivo;

b) La chiusura delle scuole, a causa di situazioni legislative indipendenti dai comuni e dai genitori, dovrà rafforzare l'impegno degli amministratori dando priorità al diritto allo studio in maniera equa per tutti:

si realizzeranno iniziative di supporto alle scuole che ospiteranno i nostri bambini e ragazzi, i quali dovranno avere un sostegno per i loro spostamenti in altre sedi; non essendo stato possibile nella legislatura precedente, si cercherà di dare vita al consiglio comunale dei ragazzi, indispensabile per una cultura che sin dall'infanzia faccia conoscere l'importanza di una democrazia conosciuta e partecipata;

c) di collaborare con le società sportive e culturali del paese al fine di realizzare iniziative che permettano ai giovani di non dimenticare l'importanza della cultura e dello sport nell'attuale società sempre più immersa nel mondo della tecnologia e dell'informatica;

d) pensare a visite d'istruzione in mostre, fiere e unità produttive dei vari settori economici della Sardegna, cercando di dare impulso all'attività imprenditoriale sradicandola dallo storico isolamento in cui permeano le zone interne dell'isola.

e) corsi di formazione indirizzati alla conoscenza della lingua inglese, ritenuta ormai indispensabile nella "forma mentis" professionale di tutti gli individui.

f) corsi di formazione professionale orientati al recupero di antichi mestieri artigianali.

Ordinamento e servizi generali del Comune:

Si provvederà, come previsto dalle normative in vigore, all'aggiornamento ed adeguamento dei vari regolamenti e dello Statuto Comunale, con particolare riguardo all'organizzazione, degli uffici e dei servizi comunali in modo sempre più funzionale, per una maggiore efficienza e produttività all'interno delle varie aree, cercando di ottimizzare la funzionalità all'interno delle varie aree.

Si cercherà di dare agli stessi un'articolazione degli orari di lavoro e di apertura degli sportelli funzionale alle esigenze degli utenti che si serviranno dei vari servizi comunali.

Si punterà a mantenere l'informatizzazione degli uffici comunali al passo con le dinamiche tecnologiche, in modo da poter garantire ai fruitori risposte in tempo reale.

Particolare attenzione verrà destinata a servizi quali: l'erogazione dell'acqua potabile, la raccolta della nettezza urbana e la pubblica illuminazione.

SeS - Analisi delle condizioni esterne

1. Obiettivi individuati dal Governo

Gli obiettivi individuati dal Governo per il periodo considerato anche alla luce degli indirizzi e delle scelte contenute nei documenti di programmazione comunitari e nazionali sono i seguenti:

(Facoltativa per gli enti locali con popolazione inferiore ai 5.000 abitanti)

Territorio

Superficie in Kmq						0,00
RISORSE IDRICHE						
* Fiumi e torrenti						
STRADE						
* Statali	Km.					0,00
* Regionali	Km.					0,00
* Provinciali	Km.					0,00
* Comunali	Km.					12,00
* Autostrade	Km.					0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI						
* Piano regolatore adottato	Si	X	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009	
* Programma di fabbricazione	Si	X	No	<input type="checkbox"/>		
* Piano edilizia economica e popolare	Si	X	No	<input type="checkbox"/>		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI						
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>		
* Artigianali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>		
* Commerciali	Si	X	No	<input type="checkbox"/>		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)						
	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>		
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)						
	0					
P.E.E.P.		AREA INTERESSATA			AREA DISPONIBILE	
P.I.P.		mq. 0,00			mq. 0,00	
		mq. 0,00			mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2016		Programmazione pluriennale		
				2017	2018	2019
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	20	15	18	18
Scuole elementari	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole medie	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n. 1		n. 1	n. 1	n. 1
Rete fognaria in Km.						
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0

mista	0			0			0			0		
Esistenza depuratore	Si	X	No	Si		No	Si		No	Si		No
Rete acquedotto in km.	0			0			0			0		
Attuazione serv.idrico integr.	Si	X	No	Si		No	Si		No	Si		No
Aree verdi, parchi e giardini	n. 0 hq. 0,00			n.0 hq. 0,00			n. 0 hq. 0,00			n. 0 hq. 0,00		
Punti luce illuminazione pubb. n.	0			0			0			0		
Rete gas in km.	0			0			0			0		
Raccolta rifiuti in quintali	0			0			0			0		
Raccolta differenziata	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Mezzi operativi n.	0			0			0			0		
Veicoli n.	0			0			0			0		
Centro elaborazione dati	Si		No	Si		No	Si		No	Si		No
Personal computer n.	0			0			0			0		
Altro												

Note:

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	0
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	0
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	0
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	0
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	0
	Addetti	0

Note:

3. Parametri economici

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

INDICATORI FINANZIARI

Indicatore	Modalità di calcolo
Autonomia finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie} / \text{entrate correnti}$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato} / \text{entrate correnti}$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie} / (\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{popolazione}$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie} / \text{popolazione}$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti}) / \text{popolazione}$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{entrate correnti}$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale} / \text{entrate correnti}$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti} / \text{entrate correnti}$
Rigidità strutturale pro-capite	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti}) / \text{popolazione}$
Costo del personale pro-capite	$\text{Spese del personale} / \text{popolazione}$
Indebitamento pro-capite	$\text{Indebitamento complessivo} / \text{popolazione}$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	$\text{Spesa personale} / \text{spese correnti}$
Costo medio del personale	$\text{Spesa personale} / \text{dipendenti}$
Propensione all'investimento	$\text{Investimenti} / \text{spese correnti}$
Investimenti pro-capite	$\text{Investimenti} / \text{popolazione}$
Abitanti per dipendente	$\text{Popolazione} / \text{dipendenti}$
Finanziamenti della spesa corrente con contributi in conto gestione	$\text{Trasferimenti} / \text{investimenti}$
Incidenza residui attivi	$\text{Totale residui attivi} / \text{totale accertamenti competenza}$
Incidenza residui passivi	$\text{Totale residui passivi} / \text{totale impegni competenza}$

Velocità riscossione entrate proprie	$(\text{Riscossioni entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / (\text{accertamenti entrate tributarie} + \text{extratributarie})$
Velocità gestione spese correnti	$\text{Pagamenti spesa corrente} / \text{impegni spesa corrente}$
Percentuale indebitamento	$\text{Interessi passivi al netto degli interessi rimborsati da stato e regioni} / \text{entrate correnti penultimo rendiconto}$

Per l'indicazione nel dettaglio dei valori riscontrabili per alcuni di tali parametri si rimanda al Piano degli indicatori e dei risultati attesi.

SeS – Analisi delle condizioni interne

1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

In sintesi i principali servizi comunali sono gestiti attraverso le seguenti modalità:

	Servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore
1	Servizio idrico integrato	Appalto	Coop. Sociale di tipo B
2	Servizio Raccolta Rifiuti	Servizio Associato	Comunità Montana Goceano

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2016	Programmazione pluriennale		
		2017	2018	2019
Consorzi	n. 0	0	0	0
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 0	0	0	0
Concessioni				
Altro				

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

	Denominazione	Tipologia	% di partecipaz	Capitale sociale al 31/12/2015	Note
1	G.A.L.	Ass.ne Riconosciuta	3.300	===	Promozione e sviluppo Rurale
2	Consorzio di Sviluppo Civile	Consorzio	1.500	===	Promozione Cultura e Legalità
3	S.T.L.	Soc. Consortile a respons. limitata	1.161	===	Sistema turistico locale

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

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

Società Partecipate

Ragione sociale	Sito web della società	%	Attività svolta	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014	Risultati di bilancio 2015

2. Indirizzi generali di natura strategica

a. *Investimenti e realizzazione di opere pubbliche*

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

Principali investimenti programmati per il triennio 2017-2019			
Opera Pubblica	2017	2018	2019
Rete Sicurezza	75.982,98		
Totale			

b. *I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi*

c. *Tributi e tariffe dei servizi pubblici*

Imposta municipale propria anno 2015 aliquota 5/1000

Addizionale comunale all'IRPEF – non applicata

IUC – TARI/TASI – aliquota TASI 1/1000

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni, COSAP

*Servizi pubblici – quota proventi mensa scuola materna e dell'obbligo
Quota proventi trasporto scolastico*

d. La spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali anche con riferimento alla qualità dei servizi resi e agli obiettivi di servizio

Le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Tali attività utilizzano risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. Viene indicato come "spesa corrente" l'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente. Si tratta di mezzi impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi, imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

La spesa corrente, con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, risulta ripartita come segue:

Missioni	Denominazione	Previsioni 2017	Cassa 2017	Previsioni 2018	Previsioni 2019
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	423.363,41	491.448,19	423.363,41	423.363,41
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	54.291,14	67.143,59	54.291,14	54.291,14
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	25.000,00	26.016,37	25.000,00	25.000,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	151.139,46	151.139,46	151.139,46	151.139,46
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	321.259,84	406.789,02	321.259,84	321.259,84
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
MISSIONE 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18	Relazioni con le altre autonomie locali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20	Fondi e accantonamenti	6.396,66	6.396,66	6.396,66	6.396,66
MISSIONE 50	Debito pubblico	3.786,51	3.786,51	3.786,51	3.786,51
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	25.822,84	25.822,84	25.822,84	25.822,84
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	342.746,86	369.844,93	342.746,86	342.746,86
	Totale generale spese	1.524.606,72	1.719.187,57	1.524.606,72	1.524.606,72

Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Ciò significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, come impiegare le risorse nei diversi programmi in cui si articola la missione nasce da considerazioni di carattere politico o da esigenze di tipo tecnico.

Una missione può essere finanziata "autofinanziata", quindi utilizzare risorse appartenenti allo stesso ambito oppure, nel caso di un fabbisogno superiore alla propria disponibilità, può essere finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

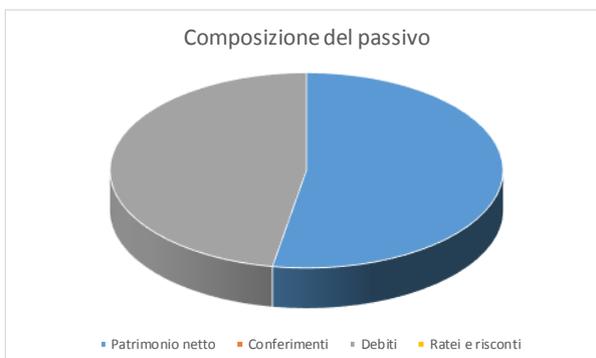
f. La gestione del patrimonio

Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore o minore margine di flessibilità in cui si innestano le scelte dell'Amministrazione, infatti, sono influenzate anche dalla condizione patrimoniale. La presenza, nei conti dell'ultimo rendiconto, di una situazione creditoria non soddisfacente originata anche da un ammontare preoccupante di immobilizzazioni finanziarie (crediti in sofferenza), o il persistere di un volume particolarmente elevato di debiti verso il sistema creditizio o privato (mutui passivi e debiti di finanziamento) può infatti limitare il margine di discrezione che l'Amministrazione possiede quando si appresta a pianificare il proprio ambito di intervento. Una situazione di segno opposto, invece, pone l'ente in condizione di espandere la capacità di indebitamento senza generare preoccupanti ripercussioni sulla solidità della situazione patrimoniale. Riportiamo nei prospetti successivi i principali aggregati che compongono il conto del patrimonio, suddivisi in attivo e passivo.

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	1.842.732,23
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	1.497.989,49
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	359.947,40
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	1.952.677,87
Conferimenti	0,00
Debiti	1.747.991,25
Ratei e risconti	0,00



g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato

Il limite per l'indebitamento degli enti locali è stabilito dall'art. 1, comma 539, del D.L. 190/2014.

Tale limite è stabilito nella percentuale del 10% del totale dei primi tre titoli dell'entrate del penultimo esercizio approvato (2014), per i tre esercizi del triennio 2017-2019.

L'andamento del debito residuo dell'indebitamento nel triennio, sarà il seguente:

	2015	2016	2017	2018	2019
Residuo debito					
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati					
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo					

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

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite: la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi. Ognuno di questi comparti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perché i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

Il piano del fabbisogno del personale per il triennio 2014/2016 è stato redatto ai sensi dell'art. 91 del D.Lgs. 267/2000 e dell'art. 39 della Legge n. 449/1997.

Le previsioni di spesa garantiscono il rispetto dei vincoli di finanza pubblica in tema di spesa di personale.

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 01/01/2016:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2016

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
D4	2	2
D3	1	1
D2	1	1
C3	2	2
C2	2	2
A5	1	1

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO-TRIBUTI-PERSONALE-ORGANIZZAZIONE - COMMERCIO-TURISMO	SANNA IVANA
RAGIONERIA-ECONOMATO - SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO - SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA E FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	CAVAL PIETRO
URBANISTICA ED ECOLOGIA LAVORI PUBBLICI VIGILANZA	SATTA SATURNINO

Decreto di nomina del Sindaco n. 5 in data 07/03/2015: incarichi conferiti per il periodo 07/03/2015 -30/05/2020.

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

Come disposto dall'art.31 della legge 183/2011 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 per gli anni 2017, 2018 e 2019. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

5. Gli obiettivi strategici

Missioni

La Sezione Strategica del documento unico di programmazione viene suddivisa in missioni e le stesse sono riconducibili a quelle presenti nello schema di bilancio di previsione approvato con Decreto Legislativo 118/2011 opportunamente integrato dal DPCM 28 dicembre 2011.

La nuova struttura di bilancio è composta da novantanove missioni, non tutte di competenza degli Enti Locali, a loro volta suddivise in programmi come meglio quantificati in sede di Sezione Operativa.

Di seguito si riportano l'analisi delle singole missioni.

In ambito strategico si possono ricondurre le seguenti argomentazioni delle singole missioni tratte dal piano strategico per il bilancio 2017-2019.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

La missione prima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell'ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	33.486,63	53.361,53	33.486,63	33.486,63
02 Segreteria generale	143.405,21	150.132,50	143.405,21	143.405,21
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	106.209,17	133.479,13	106.209,17	106.209,17
04 Gestione delle entrate tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	106.247,86	109.245,05	106.247,86	106.247,86
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	37.508,23	43.386,51	37.508,23	37.508,23
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	1.987,94	7.589,12	1.987,94	1.987,94

Cod. MISSIONE	Cod. PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI STRATEGICI	ARCO TEMPORALE	INTERVENTI IN PROGRAMMA
01	01	ORGANI ISTITUZIONALI	Spese relative agli Organi Istituzionali	Contenimento delle spese. Mantenimento servizi offerti.	2016/2018	Limitare spese funzionamento organi
01	02	SEGRETERIA GENERALE	Spese relative alla segreteria, al servizio amministrativo e protocollo	Contenimento delle spese. Adempimento doveri di trasparenza, legalità, controlli interni.	2016/2018	Attivazione Nuova Convenzione di Segreteria
01	03	GESTIONE ECONOMICO-FINANZIARIA E PROGRAMMAZIONE	Spese relative al settore finanziario	Contenimento delle spese. Mantenimento servizi offerti.	2016/2018	Implementazione Servizi Informatici. Riduzione spese telefonia fissa e mobile
01	04	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE	Spese relative al Settore Tributi	Mantenimento servizi offerti.	2016/2018	Agevolazione adempimenti tributari per i cittadini.
01	05	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	Spese relative alla Gestione dei beni demaniali e patrimoniali.	Mantenimento servizi offerti..	2016/2018	Aggiornamento Inventario beni comunali.
01	06	UFFICIO TECNICO	Spese di funzionamento dell'ufficio tecnico-sportelli SUE E SUAP appalti OO.PP	Mantenimento servizi offerti.	2016/2018	Miglioramento tempi realizzazione OO.PP. Riduzione spese telefonia fissa e mobile
01	07	ELEZIONI-ANAGRAFE –STATO CIVILE	Spese relative al	Mantenimento servizi offerti.	2016/2018	Implementazione Servizi Informatici.
01	11	ALTRI SERVIZI GENERALI	Spese relative a quote associative	Contenimento delle spese.	2016/2018	Mantenimento servizi

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

La missione seconda viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

La missione terza viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	15.982,98	15.982,98	15.982,98	15.982,98

Cod. MISSIONE	Cod. PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI STRATEGICI	ARCO TEMPORALE	INTERVENTI IN PROGRAMMA
03	01	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	Spese relative spese relative al funzionamento dell'ufficio	Contenimento delle spese relative al funzionamento degli uffici	2016/2018	Vigilanza sul territorio

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

La missione quarta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	213,76	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	46.291,14	59.143,59	46.291,14	46.291,14
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Cod. MISSIONE	Cod. PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI STRATEGICI	ARCO TEMPORALE	INTERVENTI IN PROGRAMMA
04	01	ISTRUZIONE PRESCOLASTICA	Spese relative a scuola dell'infanzia	Mantenimento dei Servizi offerti.	2016/2018	Garantire funzionalità edificio
04	06	SERVIZI AUSILIARI ALL'ISTRUZIONE	Spese relative a mense scolastiche, trasporto studenti e borse di studio	Mantenimento dei Servizi offerti.	2016/2018	Garantire il Servizio Mensa e Trasporto Scolastico

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

La missione quinta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

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

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	25.000,00	26.016,37	25.000,00	25.000,00

Cod. MISSIONE	Cod. PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI STRATEGICI	ARCO TEMPORALE	INTERVENTI IN PROGRAMMA
05	02	ATTIVITA' CULTURALI	Spese relative spese relative alla Biblioteca	Mantenimento dei Servizi offerti	2016/2018	Garantire funzionalità servizio

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

La missione sesta viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Cod. MISSIONE	Cod. PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI STRATEGICI	ARCO TEMPORALE	INTERVENTI IN PROGRAMMA
06	01	SPORT E TEMPO LIBERO	Spese relative a impianti sportivi	Mantenimento dei Servizi offerti	2016/2018	Riduzione spese

MISSIONE 07 – TURISMO.

La missione settima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

La missione ottava viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	12.500,00	39.385,49	12.500,00	12.500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	36.600,00	0,00	0,00

Cod. MISSIONE	Cod. PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI STRATEGICI	ARCO TEMPORALE	INTERVENTI IN PROGRAMMA
08	01	URBANISTICA E ASSETTO TERRITORIO	Spese relative a servizio antincendio	Mantenimento dei Servizi offerti	2016/2018	Garantire la tutela del territorio

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

La missione nona viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	655.676,40	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	76.139,46	76.139,46	76.139,46	76.139,46
04 Servizio Idrico integrato	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00

La missione contempla molteplici programmi legati alla gestione del verde pubblico, al Sistema idrico Integrato e al Ciclo dei rifiuti solidi urbani.

Cod. MISSIONE	Cod. PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI STRATEGICI	ARCO TEMPORALE	INTERVENTI IN PROGRAMMA
09	03	RIFIUTI	Spese relative a servizio raccolta RR.SS.UU.	Mantenimento dei Servizi offerti	2016/2018	Garantire funzionalità servizio
09	04	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	Spese relative a servizio acquedotto, fognatura e depurazione	Mantenimento dei Servizi offerti	2016/2018	Garantire funzionalità servizio

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

La missione decima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	76.000,00	96.418,16	76.000,00	76.000,00

Cod. MISSIONE	Cod. PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI STRATEGICI	ARCO TEMPORALE	INTERVENTI IN PROGRAMMA
010	05	VIABILITA'	Spese relative alla viabilità rurale	Mantenimento dei Servizi offerti.	2016/2018	Garantire la manutenzione della Viabilità Rurale

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

La missione undicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre

amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile. ”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	21.110,69	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

La missione dodicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	233,99	446,92	233,99	233,99
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	247.925,85	333.242,10	247.925,85	247.925,85
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	78.100,00	78.100,00	78.100,00	78.100,00

Cod. MISSIONE	Cod. PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI STRATEGICI	ARCO TEMPORALE	INTERVENTI IN PROGRAMMA
12	04	INTERVENTI A RISCHIO DI ESCLUSIONE SOCIALE	Spese relative a assistenza domiciliare anziani e disabili	Mantenimento dei Servizi offerti.	2016/2018	Garantire livelli di assistenza attuali
12	05	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	Spese relative welfare dello studente	Mantenimento dei Servizi offerti.	2016/2018	Garantire gli interventi
12	06	INTERVENTI PER DIRITTO ALLA CASA	Spese relative a canoni di locazione	Mantenimento dei Servizi offerti.	2016/2018	Garantire gli interventi
12	07	INTERVENTI PER RETE SERVIZI SOCIO SANITARI E SOCIALI	spese relative a interventi progetti disabili, povertà estreme leggi regionali di settore	Mantenimento dei Servizi offerti.	2016/2018	Garantire livelli di assistenza attuali
12	09	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	spese relative al cimitero, verde pubblico	Mantenimento dei Servizi offerti.	2016/2018	Garantire funzionalità servizio

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

La missione tredicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l'edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

La missione quattordicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell'artigianato, dell'industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l'innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	300,00	300,00	300,00	300,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	1.000,00	1.351,17	1.000,00	1.000,00

Il governo ed il controllo delle attività produttive locali, pur in presenza di regole di liberalizzazione, comporta la necessità di verifica continua e puntuale della regolarità operativa dei soggetti economici, nonché del rispetto delle norme contenute nelle leggi nazionali, regionali e regolamentari.

Cod. MISSIONE	Cod. PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI STRATEGICI	ARCO TEMPORALE	INTERVENTI IN PROGRAMMA
13	02	COMMERCIO	Spese relative al mercato civico	Mantenimento dei Servizi offerti.	2016/2018	Mantenimento dell'edificio
13	04	RETI E ALTRI SERVIZI DI PUBBLICA UTILITA'	Spese relative ad appalto gestione biblioteca	Mantenimento dei Servizi offerti.	2016/2018	Mantenimento livello attuale servizio.

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

La missione quindicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell'occupazione e dell'inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del

lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l'orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

La missione sedicesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell'acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	22.743,48	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Cod. MISSIONE	Cod. PROGRAMMA	DENOMINAZIONE PROGRAMMA	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI STRATEGICI	ARCO TEMPORALE	INTERVENTI IN PROGRAMMA
016	01	CORSI D'ACQUA	Spese relative alla manutenzione dei corsi d'acqua	Mantenimento dei Servizi offerti.	2016/2018	Garantire la manutenzione dei corsi d'acqua

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

La missione diciassettesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

La missione diciottesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009. Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

In tale missione viene inserito il fondo crediti di dubbia e difficile esazione che è stato definito secondo quanto previsto dalla normativa e altri Fondi istituiti per le spese obbligatorie o impreviste successivamente all'approvazione del bilancio.

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fondo di riserva	3.468,12	3.468,12	3.468,12	3.468,12
02 Fondo svalutazione crediti	2.928,54	2.928,54	2.928,54	2.928,54
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma: previsto nelle misure di legge.

Obiettivo: : Utilizzo per spese impreviste

Orizzonte temporale : 2017/2019

MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.

La missione cinquantesima e sessantesima vengono così definita dal Glossario COFOG:

“DEBITO PUBBLICO – Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall'ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.

ANTICIPAZIONI FINANZIARIE – Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall'Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

Tali missioni evidenziano il peso che l'Ente affronta per la restituzione da un lato del debito a medio lungo termine verso istituti finanziari, con il relativo costo, e dall'altro del debito a breve, da soddisfare all'interno dell'esercizio finanziario, verso il Tesoriere Comunale.

Le presenti missioni si articolano nei seguenti programmi:

Missione 50

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	3.786,51	3.786,51	3.786,51	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	36.072,05	36.072,05	36.072,05	0,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	25.822,84	25.822,84	25.822,84	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2017 solo se l'importo degli interessi relativi sommato a quello dei mutui contratti precedentemente non supera il 10% delle entrate correnti risultanti dal rendiconto del penultimo anno precedente.

ENTRATE CORRENTI		INTERESSI PASSIVI		LIMITE PREVISTO	INCIDENZA INTERESSI
2015	1.321.044,85	2017	3.786,51	132.104,49	0,29%
2016	1.192.109,07	2018	3.786,51	119.210,91	0,32%
2017	1.192.109,07	2019	0,00	119.210,91	0,00%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2017 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 330.261,21 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2015	273.483,80
Titolo 2 rendiconto 2015	961.932,09
Titolo 3 rendiconto 2015	85.628,96
TOTALE	1.321.044,85
3/12	330.261,21

Interventi già posti in essere e in programma _

- L' Ente non è mai ricorso ad anticipazioni di Tesoreria;

Obiettivo:

- Non ricorrere ad anticipazioni;

Orizzonte temporale 2017/2019

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

La missione novantanove viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Tale missione termina il raggruppamento del bilancio dell'Ente locale. E' di pari importo sia in entrata che in spesa ed è ininfluente sugli equilibri di bilancio poiché generatrice di accertamenti ed impegni autocompensanti.

Programmi	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	342.746,86	369.844,93	342.746,86	342.746,86
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma:

- Regolarità nella gestione delle partite di giro;

Obiettivo:

- Regolarità nella gestione delle partite di giro

Orizzonte temporale (anno):

2017/2019

SEZIONE OPERATIVA (SoS)

La sezione operativa ha il compito di ricondurre in ambito concreto quanto enunciato nella sezione strategica.

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2016 – 2018 i dati finanziari, economici e patrimoniali del presente Documento Unico di Programmazione sono coerenti con quanto approvato in quella sede, mentre per il 2019 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2018.

In particolare per ciò che riguarda quanto proprio della parte prima sia in ambito di entrata che di spesa si propone una lettura dei dati di bilancio in base alle unità elementari dello stesso così individuate dal legislatore delegato:

Parte Entrata: Titolo - Tipologia

Parte Spesa: Missione - Programma

SoS – Introduzione

Parte prima

La parte prima della sezione operativa ha il compito di evidenziare le risorse che l'Ente ha intenzione di reperire, la natura delle stesse, come vengono impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

Il concetto di risorsa è ampio e non coincide solo con quelle a natura finanziaria ma deve essere implementata anche dalle risorse umane e strumentali che verranno assegnate in sede di Piano Esecutivo di Gestione e Piano delle performance.

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

La parte seconda della sezione operativa riprende ed approfondisce gli aspetti della programmazione in materia personale, di lavori pubblici e patrimonio, sviluppando di conseguenza tematiche già delineate nella sezione strategica ma soggette a precisi vincoli di legge. Si tratta dei comparti del personale, opere pubbliche e patrimonio, tutti interessati da una serie di disposizioni di legge tese ad incanalare il margine di manovra dell'amministrazione in un percorso delimitato da precisi vincoli, sia in termini di contenuto che di procedimento. L'ente, infatti, provvede ad approvare il piano triennale del fabbisogno di personale, il programma triennale delle OO.PP. con l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si

tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali presenti nella rispettiva legge finanziaria (legge di stabilità), ha introdotto specifici vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione delle risorse umane. Per quanto riguarda il numero, ad esempio, gli organi della pubblica amministrazione sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette. Gli enti soggetti al patto di stabilità devono invece effettuare una manovra più articolata: ridurre l'incidenza delle spese di personale sul complesso delle spese correnti anche attraverso la parziale reintegrazione dei cessati ed il contenimento della spesa del lavoro flessibile; snellire le strutture amministrative, anche con accorpamenti di uffici, con l'obiettivo di ridurre l'incidenza percentuale delle posizioni dirigenziali; contenere la crescita della contrattazione integrativa, tenuto anche conto delle disposizioni dettate per le amministrazioni statali.

Programmazione dei lavori pubblici

La realizzazione di interventi nel campo delle opere pubbliche deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali. I lavori da realizzare nel primo anno del triennio sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici e il loro finanziamento. L'ente locale deve pertanto analizzare, identificare e quantificare gli interventi e le risorse reperibili per il finanziamento dell'opera indicando, dove possibile, le priorità e le azioni da intraprendere per far decollare il nuovo investimento, la stima dei tempi e la durata degli adempimenti amministrativi per la realizzazione e il successivo collaudo. Vanno inoltre stimati, ove possibile, i relativi fabbisogni finanziari in termini di competenza e cassa. Nelle eventuali forme di copertura dell'opera si dovrà fare riferimento anche al finanziamento tramite l'applicazione nella parte entrata del bilancio del Fondo Pluriennale Vincolato.

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù del loro inserimento nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati o, in alternativa, di essere

dismissioni. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione

Analisi delle risorse

Nella sezione operativa ha rilevante importanza l'analisi delle risorse a natura finanziaria demandando alla parte seconda la proposizione delle risorse umane nella trattazione dedicata alla programmazione in materia di personale.

Tra le innovazioni più significative, rilevanti ai fini della comprensione dei dati esposti in questa parte, si rileva la costituzione e l'utilizzo del fondo pluriennale vincolato (d'ora in avanti FPV). Il FPV è un saldo finanziario, costituito da risorse già accertate in esercizi precedenti destinate al finanziamento di obbligazioni passive dell'Ente già impegnate, ma esigibili in esercizi successivi a quello in cui è accertata l'entrata.

Il fondo garantisce la copertura di spese imputate agli esercizi successivi a quello nel quale sono assunte e nasce dall'esigenza di applicare il nuovo principio di competenza finanziaria potenziato, rendendo evidente la distanza temporale intercorrente tra l'acquisizione dei finanziamenti e l'effettivo impiego di tali risorse.

Le entrate sono così suddivise:

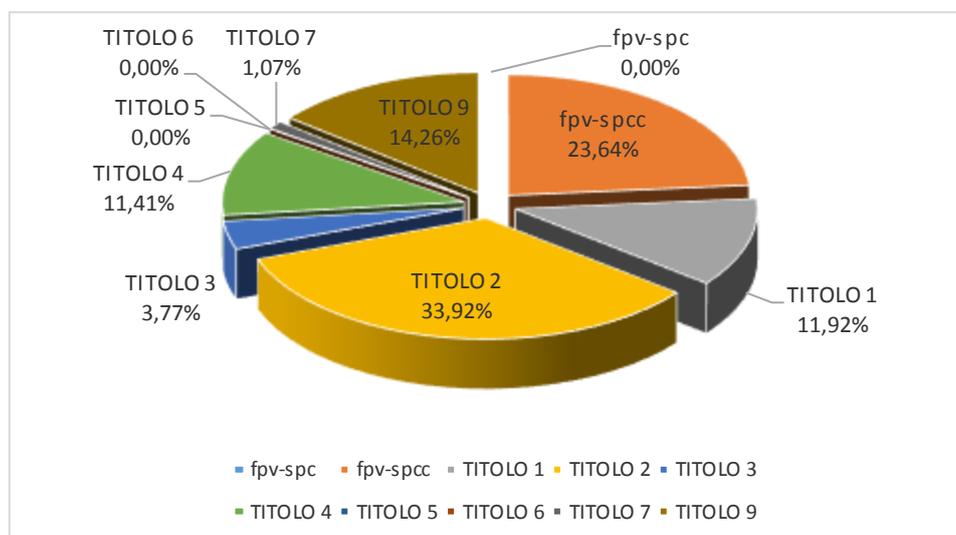
Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	286.317,77	344.950,55	286.317,77	286.317,77
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	815.203,20	937.702,36	815.203,20	815.203,20
TITOLO 3	Entrate extratributarie	90.588,10	273.124,52	90.588,10	90.588,10
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	26.464,61	685.970,27	26.464,61	26.464,61
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	25.822,84	25.822,84	25.822,84	25.822,84
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	342.746,86	392.313,96	342.746,86	342.746,86
	Totale	1.587.143,38	2.659.884,50	1.587.143,38	1.587.143,38

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	76.250,00	568.125,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	308.442,27	273.483,80	286.317,77	286.317,77	286.317,77	286.317,77
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	867.358,59	961.932,09	815.203,20	815.203,20	815.203,20	815.203,20
TITOLO 3	Entrate extratributarie	94.291,07	85.628,96	90.588,10	90.588,10	90.588,10	90.588,10
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	522.842,50	732.537,04	274.175,75	26.464,61	26.464,61	26.464,61
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	25.822,84	25.822,84	25.822,84	25.822,84
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	153.433,65	926.163,99	342.746,86	342.746,86	342.746,86	342.746,86
Totale		1.946.368,08	3.055.995,88	2.402.979,52	1.587.143,38	1.587.143,38	1.587.143,38

Si evidenzia che le cosiddette entrate di finanza derivata hanno subito notevoli variazioni a causa di continui cambiamenti normativi negli ultimi anni.

ENTRATE 2016



Al fine di meglio comprendere l'andamento dell'entrata, si propone un'analisi della stessa partendo dalle unità elementari in bilancio quantificate in cui essa è suddivisa presentandone un trend storico quinquennale.

Le **entrate di natura tributaria e contributiva** erano in precedenza codificate in maniera diversa; per ragioni di omogeneità dei dati e per permetterne il necessario confronto si propone la collocazione del dato contabile con la nuova codifica propria dal 2016 in avanti.

Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	143.400,00	131.213,51	137.875,94	137.875,94	137.875,94	137.875,94
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	165.042,27	142.270,29	148.441,83	148.441,83	148.441,83	148.441,83
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	308.442,27	273.483,80	286.317,77	286.317,77	286.317,77	286.317,77

Note

Le **entrate da trasferimenti correnti**, pur rientranti tra le entrate di parte corrente, subiscono notevoli variazioni dovute dall'applicazione dei dettati delle diverse leggi di stabilità che si susseguono negli anni e dei relativi corollari normativi a loro collegate.

Trasferimenti correnti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	867.358,59	961.932,09	815.203,20	815.203,20	815.203,20	815.203,20
Tipologia 102 - Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 103 - Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 104 - Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 105 - Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	867.358,59	961.932,09	815.203,20	815.203,20	815.203,20	815.203,20

Note

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

Entrate extratributarie	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	71.072,73	64.743,31	67.438,10	67.438,10	67.438,10	67.438,10
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	218,34	2,05	150,00	150,00	150,00	150,00
Tipologia 400 - Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 500 - Rimborsi e altre entrate correnti	23.000,00	20.883,60	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00
Totale	94.291,07	85.628,96	90.588,10	90.588,10	90.588,10	90.588,10

Note

Le **entrate in conto capitale** raggruppano al proprio interno le entrate derivanti da tributi in conto capitale, da contributi per gli investimenti e da alienazioni di beni materiali ed immateriali censiti nel patrimonio dell'Ente.

Entrate in conto capitale	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	517.618,70	730.434,72	265.419,79	17.708,65	17.708,65	17.708,65
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	1.467,84	1.081,30	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	3.755,96	1.021,02	3.755,96	3.755,96	3.755,96	3.755,96
Totale	522.842,50	732.537,04	274.175,75	26.464,61	26.464,61	26.464,61

Note

Di seguito si riportano le Entrate relative al Titolo sesto – **Accensione di prestiti**) e al Titolo settimo – **Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere**.

Accensione Prestiti	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	25.822,84	25.822,84	25.822,84	25.822,84
Totale	0,00	0,00	25.822,84	25.822,84	25.822,84	25.822,84

Note

In conclusione, si presentano le **entrate per partite di giro**.

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	102.569,14	168.921,24	233.565,83	233.565,83	233.565,83	233.565,83
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	50.864,51	757.242,75	109.181,03	109.181,03	109.181,03	109.181,03
Totale	153.433,65	926.163,99	342.746,86	342.746,86	342.746,86	342.746,86

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2017	Cassa 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.156.037,02	1.323.519,80	1.156.037,02	1.156.037,02
TITOLO 2	Spese in conto capitale	26.464,61	810.727,78	26.464,61	26.464,61
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	36.072,05	36.072,05	36.072,05	36.072,05
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	25.822,84	25.822,84	25.822,84	25.822,84
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	342.746,86	369.844,93	342.746,86	342.746,86
Totale		1.587.143,38	2.565.987,40	1.587.143,38	1.587.143,38

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2014 al 2019 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
TITOLO 1	Spese correnti	1.221.242,33	1.230.640,70	1.156.037,02	1.156.037,02	1.156.037,02	1.156.037,02
TITOLO 2	Spese in conto capitale	521.082,47	242.315,68	860.300,75	26.464,61	26.464,61	26.464,61
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	44.711,57	47.929,97	36.072,05	36.072,05	36.072,05	36.072,05
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	25.822,84	25.822,84	25.822,84	25.822,84
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	153.433,65	926.163,99	342.746,86	342.746,86	342.746,86	342.746,86
Totale		1.940.470,02	2.447.050,34	2.420.979,52	1.587.143,38	1.587.143,38	1.587.143,38

Al fine di meglio comprendere l'andamento della spesa si propone la scomposizione delle varie missioni nei programmi a loro assegnati e il confronto con i dati relativi al rendiconto 2014 e 2015. Si evidenzia che i dati non sono del tutto confrontabili a causa della diversa collocazione di diverse voci nel nuovo bilancio armonizzato e delle variazioni apportate al bilancio a seguito della definizione del fondo pluriennale vincolato.

L'esercizio 2019 viene considerato di mantenimento di quanto previsto per il triennio precedente per la parte corrente, mentre non si prevedono nuovi investimenti per la parte in conto capitale.

MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Organi istituzionali	81.176,98	64.279,49	28.005,00	28.005,00	28.005,00	28.005,00
02 Segreteria generale	138.612,86	143.072,59	143.405,21	143.405,21	143.405,21	143.405,21
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	129.838,66	106.808,86	106.209,17	106.209,17	106.209,17	106.209,17
04 Gestione delle entrate tributarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Ufficio tecnico	94.927,27	106.108,94	106.247,86	106.247,86	106.247,86	106.247,86
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	34.266,46	37.418,76	37.508,23	37.508,23	37.508,23	37.508,23
08 Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 Altri servizi generali	2.099,99	1.981,31	1.987,94	1.987,94	1.987,94	1.987,94
Totale	480.922,22	459.669,95	423.363,41	423.363,41	423.363,41	423.363,41

Obiettivi della gestione

MISSIONE	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA' DA CONSEGUIRE	RISORSE UMANE IMPIEGATE
01	01	<i>Contenimento Spese</i>	<i>Potenziamento Servizi Informazione Utenza</i>	2
01	02	<i>Adempimenti relativi alla trasparenza, legalità e controlli interni.</i>	<i>Garantire trasparenza dell' azione amministrativa.</i>	2
01	03	<i>Mantenimento dei Servizi offerti.</i>	<i>Programmazione e gestione Bilancio.</i>	1
01	04	<i>Mantenimento dei Servizi offerti.</i>	<i>Gestione Entrate.</i>	1
01	05	<i>Mantenimento dei Servizi offerti.</i>	<i>Manutenzione immobili Patrimonio Comunale.</i>	1
01	06	<i>Mantenimento dei Servizi offerti.</i>	<i>Efficienza servizio tecnico.</i>	2
01	07	<i>Mantenimento dei Servizi offerti.</i>	<i>Efficienza servizio Anagrafe ed Elettorale.</i>	1
01	011	<i>Mantenimento dei Servizi offerti.</i>	<i>Efficienza Servizi Telematici.</i>	1

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: nessuna

2. Personale: 9

3. Patrimonio: sede municipio

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Polizia locale e amministrativa	66.726,42	70.624,90	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	66.726,42	70.624,90	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00

MISSIONE	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA' DA CONSEGUIRE	RISORSE UMANE IMPIEGATE
03	01	<i>Mantenimento dei Servizi offerti.</i>	<i>Controllo del territorio</i>	2

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: nessuna

2. Personale: 2

3. Patrimonio: sede municipio

MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Istruzione prescolastica	7.999,70	7.996,34	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizi ausiliari all'istruzione	54.379,72	40.052,78	46.291,14	46.291,14	46.291,14	46.291,14
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	62.379,42	48.049,12	54.291,14	54.291,14	54.291,14	54.291,14

MISSIONE	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA' DA CONSEGUIRE	RISORSE UMANE IMPIEGATE
04	01	<i>Mantenimento dei Servizi offerti.</i>	<i>Garantire efficienza immobile</i>	1
04	06	<i>Mantenimento dei Servizi offerti.</i>	<i>Garantire servizio Mensa e trasporto.</i>	1

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: messa in sicurezza locali scolastici

2. Personale: 1

4. Patrimonio: locali scuola materna , media ed elementare

MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	2.000,00	2.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Totale	2.000,00	2.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00

MISSIONE	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA' DA CONSEGUIRE	RISORSE UMANE IMPIEGATE
05	02	<i>Biblioteca Comunale</i>	<i>Garantire il servizio manutenzione immobile</i>	1

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: nessuna

2. Personale: 1

3. Patrimonio: centro di aggregazione, biblioteca

MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sport e tempo libero	9.920,85	8.495,08	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.920,85	8.495,08	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00

MISSIONE	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA' DA CONSEGUIRE	RISORSE UMANE IMPIEGATE
06	01	<i>Interventi a favore dei giovani</i>	<i>Promozione sport e aggregazione</i>	1

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: impianti sportivi

2. Personale: 1

3. Patrimonio: n. 3 impianti sportivi

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Urbanistica e assetto del territorio	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00

MISSIONE	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA' DA CONSEGUIRE	RISORSE UMANE IMPIEGATE
08	01	Contributi per la campagna antincendi	Tutela e salvaguardia del territorio	1

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: nessuna

2. Personale: 1

3. Patrimonio: sede compagnia barracellare

MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Rifiuti	82.543,36	70.014,49	76.139,46	76.139,46	76.139,46	76.139,46
04 Servizio Idrico integrato	74.897,28	63.425,50	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
05 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Tutela valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	157.440,64	133.439,99	151.139,46	151.139,46	151.139,46	151.139,46

MISSIONE	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA' DA CONSEGUIRE	RISORSE UMANE IMPIEGATE
09	03	Raccolta RR.SS.UU	Mantenimento livello Servizio Raccolta Differenziata	1
09	04	Servizio Idrico Integrato	Mantenimento livello Servizio Acquedotto e Depurazione	1

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: nessuna

2. Personale: 1

3. Patrimonio: isola ecologica, pozzi e depositi di approvvigionamento idrico, impianto depurazione.

MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	79.925,68	75.256,45	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00
Totale	79.925,68	75.256,45	76.000,00	76.000,00	76.000,00	76.000,00

<i>MISSIONE</i>	<i>DESCRIZIONE PROGRAMMA</i>	<i>OBIETTIVI OPERATIVI</i>	<i>FINALITA' DA CONSEGUIRE</i>	<i>RISORSE UMANE IMPIEGATE</i>
10	5	<i>Illuminazione Pubblica e Acquisto Energia Elettrica</i>	<i>Garantire il servizio con risparmio energetico</i>	1

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: nessuna

2. Personale: 1

3. Patrimonio: impianto illuminazione pubblica

MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamen- to 2016	Stanziamen- to 2017	Stanziamen- to 2018	Stanziamen- to 2019
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	45.279,69	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	383,10	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	212,93	233,99	233,99	233,99	233,99
07 Programmazione e governo della rete dei servizi socio-sanitari e sociali	264.752,25	293.686,29	247.925,85	247.925,85	247.925,85	247.925,85
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	73.100,00	73.099,08	73.100,00	73.100,00	73.100,00	73.100,00
Totale	337.852,25	412.661,09	321.259,84	321.259,84	321.259,84	321.259,84

MISSIONE	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA' DA CONSEGUIRE	RISORSE UMANE IMPIEGATE
012	04	<i>Interventi per soggetti a rischio</i>	<i>Progetto RAS 7 petali di loto</i>	2
012	07	<i>Servizi alla persona – assistenza domiciliare- povertà estreme</i>	<i>Erogazione servizi a persone bisognose, anziani e disabili</i>	2
012	09	<i>Servizi a favore di categorie svantaggiate o soggetti indigenti</i>	<i>Erogazione sussidi ed aiuti previsti dalle leggi regionali di settore</i>	2

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: nessuna

2. Personale: 1

3. Patrimonio: centro aggregazione

MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2017	Rendiconto 2018	Stanzamento 2019	Stanzamento 2017	Stanzamento 2018	Stanzamento 2019
01 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 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
03 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
04 Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanzamento 2016	Stanzamento 2017	Stanzamento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	300,00	226,30	300,00	300,00	300,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	1.300,00	961,37	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Totale	1.600,00	1.187,67	1.300,00	1.300,00	1.300,00

MISSIONE	DESCRIZIONE PROGRAMMA	OBIETTIVI OPERATIVI	FINALITA' DA CONSEGUIRE	RISORSE UMANE IMPIEGATE
014	02	Mercato Civico	Spese fisse manutenzione struttura	0
014	04	EX Mattatoio Comunale	Spese fisse manutenzione struttura	0

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche: nessuna

2. Personale: 1

3. Patrimonio: mercato ed ex mattatoio

MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi:

Programma	Descrizione
01	Fondo di riserva
02	Fondo crediti di dubbia e difficile esazione

Il Fondo di riserva deve essere previsto per un importo non inferiore allo 0,30 e non superiore al 2 per cento del totale delle spese correnti inizialmente previste in bilancio.

Il Fondo crediti di dubbia e difficile esazione nasce in sede di bilancio di previsione tramite l'“accantonamento al fondo crediti di dubbia e difficile esazione”.

In sede di bilancio di previsione, i passi operativi necessari alla quantificazione dell'accantonamento da inserire in bilancio sono i seguenti:

- a) individuare le categorie d'entrata stanziata in sede di programmazione, che potranno dar luogo a crediti di dubbia e difficile esazione;
- b) calcolare, per ogni posta sopra individuata, la media tra incassi ed accertamenti degli ultimi cinque anni;
- c) cumulare i vari addendi ed iscrive la sommatoria derivante in bilancio secondo le tempistiche proprie del medesimo principio contabile applicato.

L'armonizzazione dei nuovi sistemi contabili stabilisce che le entrate di dubbia e difficile esazione devono essere accertate per il loro intero ammontare ma allo stesso tempo occorre stanziare nelle spese un accantonamento a titolo di fondo svalutazione crediti che, non potendo essere impegnato confluirà nell'avanzo di amministrazione come quota accantonata vincolata.

Non richiedono accantonamento al Fondo:

- i trasferimenti da altre amministrazioni pubbliche;
- i crediti assistiti da fideiussione
- le entrate tributarie.

La scelta è lasciata al singolo ente che deve, comunque, dare adeguata motivazione.

Nel primo esercizio di applicazione della nuova contabilità è possibile stanziare in bilancio una quota almeno pari al 36% dell'importo dell'accantonamento quantificato nel prospetto riguardante il fondo allegato al bilancio.

Andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	3.468,12	3.468,12	3.468,12	3.468,12
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	2.928,54	2.928,54	2.928,54	2.928,54
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	6.396,66	6.396,66	6.396,66	6.396,66

MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018	Stanziamento 2019
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	9.974,85	6.756,45	3.786,51	3.786,51	3.786,51	0,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	9.974,85	6.756,45	3.786,51	3.786,51	3.786,51	0,00

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	25.822,84	25.822,84	25.822,84	0,00

MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario per quanto riguarda la spesa corrente:

Programmi	Rendiconto 2014	Rendiconto 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2019
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	153.433,65	926.163,99	342.746,86	342.746,86	342.746,86	342.746,86
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	153.433,65	926.163,99	342.746,86	342.746,86	342.746,86	342.746,86

SoS - Riepilogo Parte seconda

Risorse umane disponibili

La programmazione del fabbisogno di personale che gli organi di vertice degli enti sono tenuti ad approvare, ai sensi di legge, deve assicurare le esigenze di funzionalità e di ottimizzazione delle risorse per il miglior funzionamento dei servizi compatibilmente con le disponibilità finanziarie e i vincoli di finanza pubblica.

La dotazione organica, di seguito elencata, rappresenta uno strumento per rappresentare le risorse umane disponibili:

Nomi	Responsabile del procedimento ai sensi della L. 241/90	Cat.
Settore Amministrativo		
Sanna Ivana	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D3
	Segreteria-Contratti-Archivio-Turismo-Protocollo	
	Organizzazione-	
Tilocca Maria Davidica	Servizi Demografici	C3
Barca Serafino	Tributi	C3
Manca Giovanna	Servizi di Pulizia	A5
Totale 4		
Settore Ragioneria-Economato- Servizi Sociali		
Caval Pietro	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D4
Nurra Maria Lucia	Servizi Sociali – Politiche Giovanili, Cultura Sport e Spettacolo	D2
Totale 2	----	
Settore Lavori Pubblici		
Satta Saturnino	P.O.RESP. DI SERVIZIO	D4
Cocco Edoardo	Aiuto Tecnico	C2
Fantasia Antonio Michele	Settore Vigilanza	C2
Totale 3		

Al fine di rappresentare ancora più specificamente il quadro delle risorse umane si allegano la tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre 2015:

COMPARTO REGIONI ED AUTONOMIE LOCALI 2014

Tabella 1 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente in servizio al 31 dicembre

qualifica / posiz.economica/profilo	Cod.	NUMERO DI DIPENDENTI											
		Totale dipendenti al 31/12/2013		Dotazioni organiche	A tempo pieno		In part-time fino al 50%		In part-time oltre il 50%		Totale dipendenti al 31/12/2014		
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	
SEGREARIO A	0D0102												
SEGREARIO B	0D0103												
SEGREARIO C	0D0485												
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104												
DIRETTORE GENERALE	0D0097												
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098												
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095												
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164												
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165												
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00												
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486												
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488												
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489	2		2		2						2	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000												
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000		1	1		1							1
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000		1	1		1							1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000												
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000												
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000												
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000	1	1	2		1	1					1	1
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000	2		2		1		1				2	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000												
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00												

POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	03749 2													
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	03749 3													
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	03649 4													
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	03649 5													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	05500 0													
POSIZIONE ECONOMICA B3	03400 0													
POSIZIONE ECONOMICA B2	03200 0													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	05400 0													
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A500 0		1											
POSIZIONE ECONOMICA A4	02800 0													
POSIZIONE ECONOMICA A3	02700 0													
POSIZIONE ECONOMICA A2	02500 0													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	05300 0													
CONTRATTISTI (a)	00006 1													
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	00009 6													
TOTALE			1	5	2		1						5	4

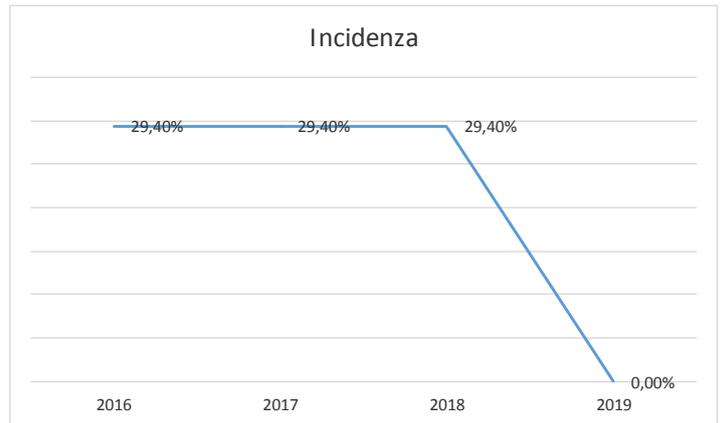
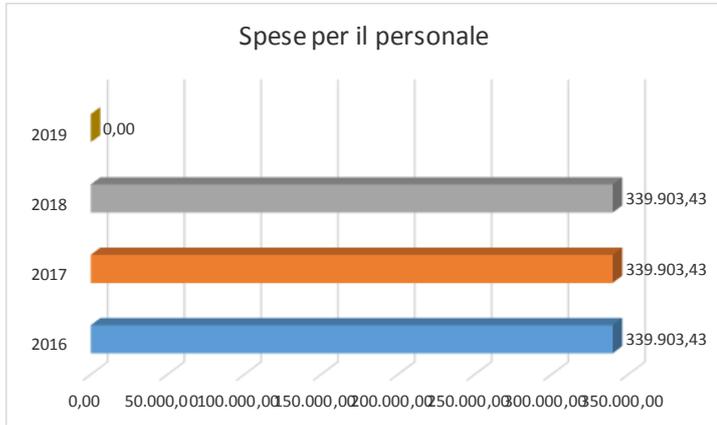
La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2015:

Tabella 8 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a 19 anni		tra 20 e 24 anni		tra 25 e 29 anni		tra 30 e 34 anni		tra 35 e 39 anni		tra 40 e 44 anni		tra 45 e 49 anni		tra 50 e 54 anni		tra 55 e 59 anni		tra 60 e 64 anni		tra 65 e 67 anni		68 e oltre		TOTALE				
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D			
SEGREARIO A	OD0102																													
SEGREARIO B	OD0103																													
SEGREARIO C	OD0485																													
SEGREARIO GENERALE CCIAA	OD0104																													
DIRETTORE GENERALE	OD0097																													
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD0098																													
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD0095																													
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD0164																													
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD0165																													
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0195																													
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A00																													
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD6000																													
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																													
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																													
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																													
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																													
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																													
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																													
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																													
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																													

Tabella 7 - Personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di anzianità di servizio al 31 dicembre

Qualifica/Posiz.economica/Profilo	Cod.																							
		tra 0 e 5 anni		tra 6 e 10 anni		tra 11 e 15 anni		tra 16 e 20 anni		tra 21 e 25 anni		tra 26 e 30 anni		tra 31 e 35 anni		tra 36 e 40 anni		tra 41 e 43 anni		44 e oltre		TOTALE		
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	
SEGREARIO A	0D0102																							
SEGREARIO B	0D0103																							
SEGREARIO C	0D0485																							
SEGREARIO GENERALE CCIAA	0D0104																							
DIRETTORE GENERALE	0D0097																							
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	0D0098																							
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	0D0095																							
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	0D0164																							
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	0D0165																							
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	0D0195																							
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	0D6A00																							
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	0D6000																							
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	052486																							
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	052487																							
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	051488																							
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489																							
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000																							
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																							
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																							
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																							
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																							
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																							
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																							
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000																							
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000																							
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																							



Piano delle opere pubbliche

La politica dell'Amministrazione nel campo delle opere pubbliche è tesa ad assicurare al cittadino un livello di infrastrutture che garantisca nel tempo una quantità di servizi adeguata alle aspettative della collettività. Il tutto, naturalmente, ponendo la dovuta attenzione sulla qualità delle prestazioni effettivamente rese. Il comune, con cadenza annuale, pianifica la propria attività di investimento e valuta il fabbisogno richiesto per attivare nuovi interventi o per ultimare le opere già in corso. In quel preciso ambito, connesso con l'approvazione del bilancio di previsione, sono individuate le risorse che si cercherà di reperire e gli interventi che saranno finanziati con tali mezzi. Le entrate per investimenti sono costituite da alienazioni di beni, contributi in conto capitale e mutui passivi, eventualmente integrate con l'avanzo e il FPV di precedenti esercizi, oltre che dalle possibili economie di parte corrente. È utile ricordare che il comune può mettere in cantiere un'opera solo dopo che è stato ottenuto il corrispondente finanziamento. Per quanto riguarda i dati esposti, la prima tabella mostra le risorse che si desidera reperire per attivare i nuovi interventi mentre la seconda riporta l'elenco delle opere che saranno realizzate con tali mezzi.

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	0,00
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	26.464,61
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2017-2019

Opera Pubblica	2017	2018	2019
Totale			

Piano delle alienazioni

Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione in apposito elenco di singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero dismissione.

La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

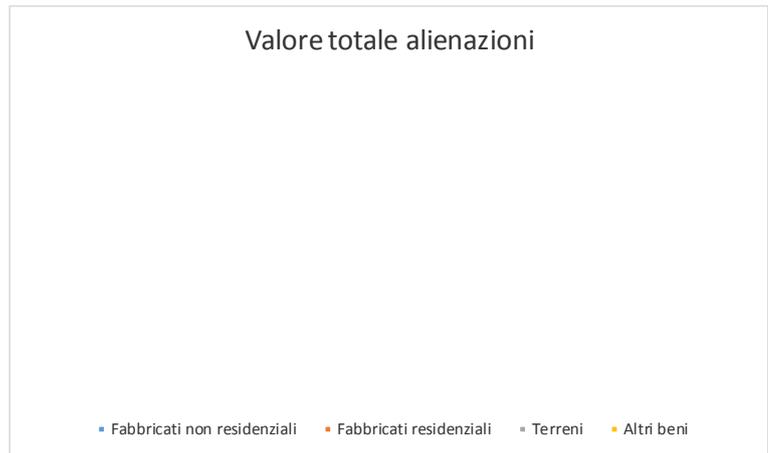
L'iscrizione degli immobili nel piano determina una serie di effetti di natura giuridico – amministrativa previsti e disciplinati dalla legge.

Il primo prospetto che segue riporta il patrimonio dell'ente, composto dalla somma delle immobilizzazioni immateriali, materiali e finanziarie, dai crediti, rimanenze, attività finanziarie, disponibilità liquide e dai ratei e risconti attivi. In questo ambito (attivo patrimoniale), la parte interessata dal piano è quella delle immobilizzazioni materiali. L'accostamento tra queste due poste consente di valutare l'incidenza del processo di vendita rispetto al totale del patrimonio inventariato. Il secondo prospetto riporta invece il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, quindi fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro. L'ultimo indica separatamente anche il numero degli immobili oggetto di vendita nel triennio.

Attivo Patrimoniale 2015	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	1.842.732,23
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	1.497.989,49
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	359.947,40
Ratei e risconti attivi	0,00



Piano delle Alienazioni 2017-2019	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione (euro)			
Tipologia	2017	2018	2019
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)			
Tipologia	2017	2018	2019
Non residenziali			
Residenziali			
Terreni			
Altri beni			
Totale			