

COMUNE DI ESPERIA

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016-2018

Sommario

PREMESSA	4
INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)	6
SEZIONE STRATEGICA (SeS)	9
SeS - Analisi delle condizioni esterne	12
1. Obiettivi individuati dal Governo	12
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio	13
Popolazione	13
Territorio	14
Strutture operative	14
Economia insediata	15
3. Parametri economici	16
SeS – Analisi delle condizioni interne	18
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali	18
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate	18
2. Indirizzi generali di natura strategica	20
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche	20
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi	22
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici	22
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	23
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni	25
f. La gestione del patrimonio	25
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale	26
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato	26
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa	26
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane	28
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica	29
5. Gli obiettivi strategici	30
Missioni	30
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	30
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	31
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	32
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	32
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	33
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	34
MISSIONE 07 – TURISMO.	34
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	35
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	36
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	36
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	37
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	38
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	39
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	39
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	40
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	41

MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	42
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	42
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	43
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	43
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE.	44
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	45
SEZIONE OPERATIVA (SoS)	47
SoS – Introduzione	47
SoS - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione	50
Analisi delle risorse	50
Analisi della spesa	55
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	56
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA	56
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	57
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	58
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI.	59
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO.	59
MISSIONE 07 – TURISMO.	60
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA.	61
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE.	61
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ.	62
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE.	63
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA.	64
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE.	64
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ.	65
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE	66
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA	67
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE	68
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI	68
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI	69
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.	69
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO.	71
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE	72
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.	72
SoS - Riepilogo Parte seconda	74
Risorse umane disponibili	74
Piano delle opere pubbliche	84
Piano delle alienazioni	85

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.

La sessione annuale che approva il bilancio rappresenta sempre l'occasione per fare il punto sulla strada già percorsa insieme e riaffermare, allo stesso tempo, la validità dei contenuti programmatici sottoscritti dalla maggioranza. Con questo documento, che è il più importante strumento di pianificazione annuale dell'attività dell'ente, esso predispose le principali basi della programmazione e detta, all'inizio di ogni esercizio, le linee strategiche della propria azione di governo. In questo contesto, si procede ad individuare sia i programmi da realizzare che i reali obiettivi da cogliere. Il tutto, avendo sempre presente le reali esigenze dei cittadini ma anche il volume limitato di risorse disponibili. Il punto di riferimento di questa Amministrazione, infatti, non può che essere la collettività locale, con le proprie necessità e le giuste aspettative di miglioramento. Tutto questo, proiettato in un orizzonte che è triennale.

Questo documento, proprio perchè redatto in un modo che riteniamo sia moderno e di facile accesso, testimonia lo sforzo che stiamo sostenendo per stabilire un rapporto più diretto con i nostri interlocutori politici, istituzionali e sociali. Un confronto basato sulla chiarezza degli intenti e sulla reale comprensione delle linee guida a cui facciamo costante riferimento. Comunicare in modo semplice il risultato di questo impegno ci sembra il modo migliore per chiudere il cerchio e fornire uno strumento di conoscenza degli aspetti quantitativi e qualitativi dell'attività della nostra struttura. Il tutto, finalizzato a conseguire gli obiettivi che il mandato elettivo ha affidato alla

responsabilità politica di questa Amministrazione. Il nostro auspicio è di poter fornire a chi legge, attraverso l'insieme delle informazioni riportate nel principale documento di programmazione, un quadro attendibile sul contenuto dell'azione amministrativa che l'intera struttura comunale, nel suo insieme, si accinge ad intraprendere. E questo, affinché ciascuno possa valutare fin d'ora la rispondenza degli obiettivi strategici dell'Amministrazione con i reali bisogni della nostra collettività. Il programma amministrativo presentato a suo tempo agli elettori, a partire dal quale è stata chiesta e poi ottenuta la fiducia, è quindi il metro con cui valutare il nostro operato. Se il programma di mandato dell'Amministrazione rappresenta il vero punto di partenza, questo documento di pianificazione, suddiviso nelle componenti strategiche ed operative, ne costituisce il naturale sviluppo. Infine, non bisogna dimenticare che il quadro economico in cui opera la pubblica amministrazione, e con essa il mondo degli enti locali, è alquanto complesso e lo scenario finanziario, ormai da qualche anno, non offre certo facili opportunità. Pertanto, le disposizioni contenute in questo bilancio di previsione sono il frutto di scelte impegnative e coraggiose, che ribadiscono la ferma volontà di attuare gli obiettivi strategici prefissati, mantenendo così fede agli impegni assunti con la cittadinanza che, a suo tempo, ci ha affidato la responsabilità di governo della nostra Comunità.

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, 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 2016-2018, 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 2016-2018 e l'elenco annuale 2015;
- 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.

Dato che gli stanziamenti dei singoli programmi, composti da spese correnti, rimborso prestiti e investimenti, sono già presenti nel bilancio, si è preferito razionalizzare il contenuto della

SeO evitando di riportare anche in questo documento i medesimi importi. Nella sezione saranno descritti gli obiettivi operativi con le dotazioni strumentali e umane dei singoli programmi per missione, rinviando al modello del bilancio la lettura dei dati finanziari.

Gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire sono le linee programmatiche indicate ad inizio mandato, anche se in parte sono state attuate, continuano a costituire l'asse portante della crescita e dello sviluppo futuro di Esperia.

Nel prossimo triennio bisogna continuare e rafforzare i seguenti obiettivi:

- Superamento di ogni forma di campanilismo tra le frazioni, zone e contrade del nostro vastissimo territorio attraverso un'attenta e costante percezione dei loro bisogni e la predisposizione di adeguati interventi programmati ed effettuati in base alle risorse disponibili. Del resto le divisioni ci rendono deboli e non sono più concepibili in un momento in cui piccoli comuni come il nostro devono proiettarsi, per legge ed in tempi rapidi, verso Unioni comunali;
- Dobbiamo continuare a favorire tramite iniziative di carattere culturale e ricreativo momenti aggregativi tra le giovani generazioni per inculcare in loro l'idea che prima di sentirsi cittadini di questa o quella frazione, devono sentirsi "cittadini di Esperia";

- Istituire occasioni e luoghi di incontro di giovani, meno giovani ed anziani per favorirne la socializzazione e la partecipazione alla vita pubblica.
- Continuare a valorizzare i centri storici in tutte le forme, completare il parcheggio multipiano in via Torre-Ospedale;
- Riprendere, non appena il sistema edilizio uscirà dalla crisi, il progetto della Società di Trasformazione Urbana, al fine di dare risposte adeguate per il recupero del patrimonio edilizio privato esistente nei centri storici ed abbandonato da anni dai vari proprietari;
- Continuare a curare la viabilità del Comune, facendo puntuale manutenzione ordinaria e prevedendo l'allargamento e la risagomatura delle strade vicinali comunali più trafficate;
- Potenziamento e messa in sicurezza degli impianti di pubblica illuminazione puntando soprattutto al risparmio energetico;
- In collaborazione con ACE ATO 5, ente gestore, procedere al potenziamento o al rifacimento delle vecchie reti idriche, procedere nella realizzazione del depuratore di Monticelli (opera già appaltata);
- Sfruttare appieno il patrimonio boschivo, programmando, tramite lottizzazioni, il taglio dei boschi di proprietà comunale come da PGAF approvato;
- Cura, abbellimento e rivalutazione dell'ambiente, proteggendo il ricco patrimonio sorgentizio;
- Attrezzare nei locali, da tempo completati, in Via San Rocco una moderna Biblioteca Comunale multimediale;
- Costituire con i comuni un'Unione Comunale al fine di progettare e realizzare servizi comuni a costo inferiore;
- Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza della Palestra Comunale (opera già appaltata);
- Ampliare i cimiteri: sta per essere indetta la gara per l'ampliamento del cimitero di Esperia);

- Avviare il servizio di raccolta differenziata porta a porta degli R.S.U.;
- Valorizzazione dello spazio verde denominato "EX ALESSANDROPOLI" , realizzandovi con risorse statali il progetto di recupero presentato, in collaborazione con l'Ater di Frosinone; in occasione del bando predisposto dal Governo, al fine di destinarlo a parco pubblico attrezzato con annesso recupero delle vicine case popolari;
- Ultimare le procedure per dotare il Comune di un nuovo P.R.G. e di nuovi piani particolareggiati per i centri storici;
- Avviare il decollo della zona industriale, artigianale e commerciale prevista in località Badia ai confini con il comune di S.Giorgio a Liri;
- Sfruttare, come fatto in passato, risorse europee, utilizzando il PSR 2014-2020, per promuovere i prodotti tipici locali e le ricchezze ambientali, archeologiche, architettoniche e culturali del nostro territorio. Utilizzando il progetto dell'albergo diffuso di cui siamo in possesso, bisogna lavorare per inserirlo in percorsi turistici importanti;
- Lavorare in sinergia con tutti gli Enti presenti sul territorio per attingere risorse da destinare alla realizzazione di servizi ed opere pubbliche;
- Interventi per consolidamento zone soggette a dissesti idrogeologici;
- Costituzione di un G.A.L. (Gruppo Azione Locale) tra i comuni limitrofi denominato "Monti Aurunci Valle dei Santi" con sede in Esperia.

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)

2. Valutazione della situazione socio economica del territorio

Di seguito viene riportata la situazione socio-economica del territorio e della domanda di servizi pubblici locali anche in considerazione dei risultati e delle prospettive future di sviluppo socio-economico.

Popolazione

Nel quadro che segue sono riportati alcuni dati di sintesi sulla consistenza e sulle variazioni registrate dalla popolazione residente nel COMUNE DI ESPERIA.

Popolazione legale al censimento	n.	3.903
Popolazione residente al 31/12/2014		3870
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		3917
di cui:		
maschi		1929
femmine		1988
Nuclei familiari		1589
Comunità/convivenze		2
Popolazione all'1/1/2014	n.	3917
Nati nell'anno		27
Deceduti nell'anno		65
Saldo naturale		-38
Iscritti in anagrafe		94
Cancellati nell'anno		66
Saldo migratorio		+28
Popolazione al 31/12/2014		3870
In età prescolare (0/6 anni)	n.	200
In età scuola obbligo (7/14 anni)		229
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		622
In età adulta (30/65 anni)		1972
In età senile (66 anni e oltre)		847
Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	0.62
	2011	0.60
	2012	0.75
	2013	0.68
	2014	0.63
Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	1.39
	2011	1.50
	2012	1.38
	2013	1.65
	2014	1.50

Territorio

Superficie in Km ²				108,75	
RISORSE IDRICHE					
* Fiumi e torrenti				9	
STRADE					
* Statali		Km.	0,00		
* Regionali		Km.	0,00		
* Provinciali		Km.	25		
* Comunali		Km.	28		
* Vicinali		Km.	157		
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore adottato	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	del. G.R. n. 12-12116 del 14/09/2009
* Programma di fabbricazione	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Piano edilizia economica e popolare	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
* Artigianali	Si	<input checked="" type="checkbox"/>	No	<input type="checkbox"/>	
* Commerciali	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" type="checkbox"/>	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)					
	Si	<input type="checkbox"/>	No	<input checked="" 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. 4,00		mq. 4,00	
		mq. 0,00		mq. 0,00	

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2015		Programmazione pluriennale		
				2016	2017	2018
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 3	posti n.	106	112	115	115
Scuole elementari	n. 2	posti n.	100	120	150	150
Scuole medie	n. 1	posti n.	122	130	135	135
Strutture per anziani	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Farmacia comunali		n.		n.		n.
Rete fognaria in Km. bianca			0	0	0	0

nera mista	0 33				0 33				0 33				0 33			
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Rete acquedotto in km.	50				50				50				50			
Attuazione serv.idrico integr.	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	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.	1100				1100				1100				1100			
Rete gas in km.	3.50				3.50				11.00				11.00			
Raccolta rifiuti in quintali	12342.00				12842.00				13342.00				13842.00			
Raccolta differenziata	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Mezzi operativi n.	11				11				11				11			
Veicoli n.	3				3				3				3			
Centro elaborazione dati	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X
Personal computer n.	18				18				18				18			
Altro																

Economia insediata

AGRICOLTURA	Coltivatori diretti	63
	Datori di Lavoro Agricoli	0
ARTIGIANATO	Aziende	46
	Addetti	0
INDUSTRIA	Aziende	3
	Addetti	0
COMMERCIO	Aziende	41
	Addetti	0
TURISMO E AGRITURISMO	Aziende	4
	Addetti	0

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	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie}) / \text{entrate correnti}$ $(1.337.900,00+700.651,28)/3.161.509,74 = 0.65$
Autonomia tributaria/impositiva	$\text{Entrate tributarie}/\text{entrate correnti}$ $2.122.904,00/3.161.509,74=0.65$
Dipendenza erariale	$\text{Trasferimenti correnti dallo Stato}/\text{entrate correnti}$ $30.175,00/3.161.509,74=0.01$
Incidenza entrate tributarie su entrate proprie	$\text{Entrate tributarie}/(\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$ $2.122.904,00/(1.337.900,00+700.651,28)= 1.05$
Incidenza entrate extratributarie su entrate proprie	$\text{Entrate extratributarie}/(\text{entrate tributarie} + \text{extratributarie})$ $700.651,28//(\text{1.337.900,00}+\text{700.651,28})= 0.35$
Pressione delle entrate proprie pro-capite	$(\text{Entrate tributarie} + \text{extratributarie})/\text{popolazione}$ $(1.337.900,00+700.651,28)/3844= 530,33$
Pressione tributaria pro capite	$\text{Entrate tributarie}/\text{popolazione}$ $1.337.900,00/3844= 348,05$
Pressione finanziaria	$(\text{Entrate tributarie} + \text{trasferimenti correnti})/\text{popolazione}$ $(1.337.900,00+30.175,00)/3844=355,90$
Rigidità strutturale	$(\text{Spese personale} + \text{rimborso prestiti})/\text{entrate correnti}$ $(938.100,00+42.500,00)/3.161.509,74= 0,32$
Rigidità per costo del personale	$\text{Spese del personale}/\text{entrate correnti}$ $938.100,00/3.161.509,74= 0,30$
Rigidità per indebitamento	$\text{Spese per rimborso prestiti}/\text{entrate correnti}$ $42.500,00/3.161.509,74= 0,02$

Rigidità strutturale pro-capite	(Spese personale +rimborso prestiti)/popolazione $(938.100,00+42.500,00)/3844= 255,10$
Costo del personale pro-capite	Spese del personale/popolazione $938.100,00/3844= 244,05$
Incidenza del personale sulla spesa corrente	Spesa personale/spese correnti $938.100,00/3.019.009,74= 0.32$
Costo medio del personale	Spesa personale/dipendenti $938.100,00/22= 42.640,91$
Propensione all'investimento	Investimenti/spese correnti $619.370,00/3.019.009,74= 42.640,91$
Investimenti pro-capite	Investimenti/popolazione $619.370,00/3844= 161,13$
Abitanti per dipendente	Popolazione/dipendenti $3844/22= 174,73$

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 TESORERIA COMUNALE	SERVIZIO FINANZIARIO	ISTITUTO BANCARIO/GARA
2	LAMPADE VOTIVE	SERVIZIO FINANZIARIO	GESTIONE IN ECONOMIA
3	SERVIZIO MENSA SCOLASTICA	AFFARI GENERALI	GESTIONE IN ECONOMIA
4	SERVIZIO TRASPORTO SCOLASTICO	UFFICIO TECNICO	PARTE IN ECONOMIA E PARTE CON AFFIDAMENTO ESTERNO
5	SERVIZIO TRASPORTO PUBBLICO DI LINEA	POLIZIA MUNICIPALE	APPALTO ESTERNO
6	SERVIZIO RACCOLTA TRASPORTO E SMALTIMENTO	UFFICIO TECNICO	GESTIONE DIRETTA – AFFIDAMENTO ESTERNO
7	MANUTENZIONE PATRIMONIO COMUNALE	UFFICIO TECNICO	GESTIONE IN ECONOMIA
8	SERVIZI SOCIALI	AFFARI GENERALI	GESTIONE IN ECONOMIA

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2015	Programmazione pluriennale		
		2016	2017	2018
Consorzi	n. 5	5	5	5
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 31/12/2014	Note

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 2012	Risultati di bilancio 2013	Risultati di bilancio 2014

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 2016-2018

Opera Pubblica	2016	2017	2018	TOTALE
INTERVENTO DI MESSA IN SICUREZZA, RISTRUTTURAZIONE E MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELL'EDIFICIO COMUNALE, PERTINENZIALE ALLA SEDE COMUNALE, SITO IN VIALE VITTORIO VENETO (Arch. G. Evangelista)	200.000,00	200.000,00		400.000,00
Adeguamento e miglioramento campo Sportivo di Monticelli (arch. G. Evangelista)		143.000,00		143.000,00
Lavori idrogeologici di consolidamento versanti Monte Cecubo		1.585.000,00		1.585.000,00
- Recupero del dissesto idrogeologico sponda dx del fiume Liri (arch. G. Evangelista)		1.727.500,00		1.727.500,00
- Lavori di recupero del castello di Roccaguglielma -2° lotto- (arch. L. Piemontese, arch. F. Cordella e Ing. A. Marrocco) progetto generale . 3.427.000		300.000,00		300.000,00
Recupero centro storico di Esperia Superiore "Caporave" (arch. G. Evangelista)		300.000,00		300.000,00
Opere relative alla realizzazione di isole ecologiche sull'intero territorio comunale (Ufficio Tecnico)		252.861,01		252.861,01
- Realizzazione di un'isola ecologica integrata (arch. G. Evangelista)		299.230,78		299.230,78
Recupero e valorizzazione del circuito murario medioevale - 1° lotto funzionale - (arch. F. Cordella) (Progetto generale . 1.697.299,80)		250.000,00		250.000,00
Sito a orme di dinosauro - Percorso archeologico di collegamento (arch. G. Evangelista)		300.000,00		300.000,00
Intervento per il completamento dell'edificio da adibire a parcheggio multipiano sito alla via Ospedale-Torre (Ing. A. Cardillo e Geom. D. Paliotta)		1.000.000,00		1.000.000,00

Lavori Di Completamento Per La Messa In Sicurezza Della Scuola P. Caprarelli. (Arch. G. Evangelista)		450.000,00		450.000,00
Interventi Di Sostituzione Rete Idrica Loc. "Vallepiana - Romana - Refuschi" (Arch. G. Evangelista)		400.000,00		400.000,00
Interventi Di Riqualificazione E Miglioramento Del Nucleo Urbano Di Monticelli - 2° Lotto Funzionale - (Arch. M. Tomas)		300.000,00		300.000,00
"Viabilità Interna Comunale"Zona Nord-Est S. Nicola (Arch. G. Evangelista)		300.000,00		300.000,00
Lavori Di Realizzazione Pubblica Illuminazione (Arch. G. Evangelista)		300.000,00		300.000,00
Potenziamento E Costruzione Tratti Di Rete Fognante (Arch. G. Evangelista)		450.000,00		450.000,00
"Bonifica Siti Inquinati E Gestione Rifiuti" (Arch. G. Evangelista)		260.000,00		260.000,00
Viabilità Interna Comunale Via Selvi Pozzo La Corte		150.000,00		150.000,00
Ampliamento Del Cimitero Di Esperia (1° Stralcio - Lotto "A") (Arch. M. Carlomusto-Geom. P. Corelli)	269.370,00		416.530,00	730.900,00
Por Fesr Lazio 2007/2013 - Asse Ii Attivita' 1 - Efficienza Energetica Ed Energia Da Fonti Rinnovabili - Call For Proposal "Energia Sostenibile" Efficientamento Energetico Scuola P. Caprarelli			165.000,00	165.000,00
Messa In Sicurezza Del Versante In Frana In Via Colli		300.000,00		300.000,00
Demolizione E Ricostruzione Del Fabbricato Adibito A Delegazione Comunale Sito In Monticelli (Arch. Giacinto Evangelista)			300.000,00	300.000,00
Interventi Di Completamento Del Campo Polivalente E Della Piazza In Località Badia. (Arch. Giacinto Evangelista)			250.000,00	250.000,00
Interventi Di Ripristino Degli Impianti Sportivi In Località Francavilla (Arch. G. Evangelista)			300.000,00	300.000,00
Interventi Sul Plesso Scolastico Di Monticelli (Arch. G. Evangelista)			300.000,00	300.000,00
Lavori Di Accessibilità Ed Eliminazione Barriere Architettoniche Presso La "Villa Comunale". (Arch. G. Evangelista)			150.000,00	150.000,00
Interventi Di Ristrutturazione E Prolungamento Rete Idrica (Arch. G. Evangelista)			500.000,00	500.000,00

Rifacimento Tratti Di Strade Comunali E Vicinali. (Arch. G. Evangelista)			1.000.000,00	1.000.000,00
"Progetto Di Messa In Sicurezza Ed Adeguamento Strade Comunali: Via Selvi, Via Rio Torto- Valle Tacco, Via Abruscarello, Via Pescara-Martinelli, Via Romana, Via Fontana La Zoppa-Campovezzuni-Spine Farnete" (Arch. Giacinto Evangelista)			300.000,00	300.000,00
Intervento Di "Messa In Sicurezza, Efficientamento Energetico Dell'edificio Scolastico Statale P. Caprarelli"			280.000,00	280.000,00
Eliminazione Barriere Architettoniche Su Tutto Il Territorio Comunale (Arch. Giacinto Evangelista)			300.000,00	300.000,00
Intervento di riqualificazione area urbana degradata Via rave Grossa (Arch. Giacinto Evangelista)			1.375.827,00	1.375.827,00
TOTALE	469.370,00	9.729.121,79	5.220.827,00	15.419.318,79

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

Le aliquote IMU previste per l'esercizio 2016 sono le seguenti:

ALIQUOTE	
ALIQUOTA ORDINARIA	0,86 PER CENTO
ABITAZIONE PRINCIPALE E RELATIVE PERTINENZE (A1/A8/A9)	0,40 PER CENTO

DETRAZIONE PER ABITAZIONE PRINCIPALE
Si conferma nella misura di € 200,00 la detrazione per l'abitazione principale e le relative pertinenze di cui all'articolo n. 13, comma 10 del D.L. n. 201/2011 convertito, con modificazioni, dalla L. 22.12.2011, n. 214 relativamente alle sole abitazioni poste in categoria A1/A8/A9.

Addizionale comunale all'IRPEF

Per l'anno 2016 sono confermate le aliquote stabilite con delibera di C.C. n. 4 del 21/04/2007 nella percentuale dello 0,50% con effetto dal 01/01/2016. E' prevista una soglia di esenzione per i redditi complessivi fino a € 4.500,00

IUC – TARI/TASI

Le aliquote TASI previste per l'anno 2015 sono le seguenti:

ALIQUOTE	
ABITAZIONE PRINCIPALE e relative pertinenze	1,7 per mille
Altri fabbricati diversi dall'abitazione principale e relative pertinenze	1,7 per mille

Per quanto riguarda la TARI le previsioni sono state effettuate sulla base del piano di finanziario derivante dalla gestione del servizio nel 2015.

Imposta sulla Pubblicità, Diritti sulle pubbliche affissioni

L'imposta sulla pubblicità e sulle pubbliche affissioni è stata data in appalto all'esterno.

COSAP Il Canone di occupazione di suolo pubblico è gestito in maniera diretta dal servizio di polizia municipale.

Servizi pubblici:

Le tariffe dei servizi pubblici sono state approvate con deliberazione di Giunta Comunale n. 25 del 31/03/2016, a cui si rinvia per ogni informazione di dettaglio.

In linea generale risultano confermate le tariffe già deliberate per l'anno 2015.

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 2016	Cassa 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
MISSIONE 01	Servizi istituzionali generali di gestione	1.444.258,00	1.811.368,19	1.150.258,00	1.142.258,00
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	127.600,00	146.420,27	127.600,00	127.600,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	295.000,00	381.457,15	295.000,00	295.000,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	33.500,00	53.488,53	20.500,00	20.500,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	14.000,00	23.507,46	6.000,00	6.000,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	83.500,00	413.878,41	57.600,00	52.510,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	348.000,00	454.162,55	348.000,00	348.000,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	364.000,00	730.261,42	364.000,00	364.000,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	183.573,00	359.930,17	183.573,00	183.573,00
MISSIONE 13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00	0,00
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	102.578,74	102.578,74	124.578,74	146.578,74
MISSIONE 50	Debito pubblico	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	772.000,00	864.991,06	772.000,00	772.000,00
	Totale generale spese	3.791.009,74	5.365.043,95	3.472.109,74	3.481.019,74

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).

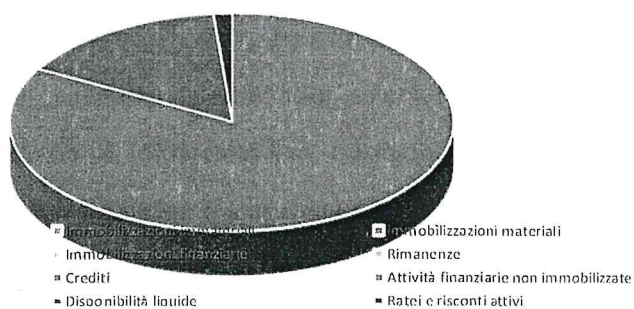
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni

f. La gestione del patrimonio

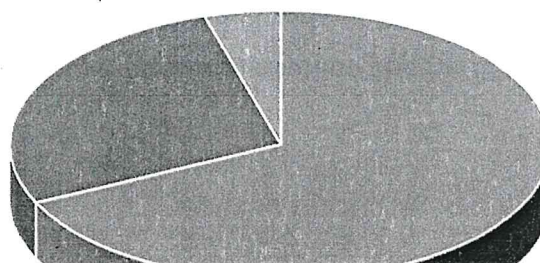
Il conto del patrimonio mostra il valore delle attività e delle passività che costituiscono, per l'appunto, la situazione patrimoniale di fine esercizio dell'ente. Questo quadro riepilogativo della ricchezza comunale non è estraneo al contesto in cui si sviluppa il processo di programmazione. Il maggiore 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 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	30.947.199,11
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	5.763.324,45
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	522.967,09
Ratei e risconti attivi	169,38

Composizione dell'attivo



Composizione del passivo



Passivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	Importo
Patrimonio netto	25.285.334,35
Conferimenti	10.232.410,76
Debiti	1.715.914,92
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 2016-2018.

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

	2014	2015	2016	2017	2018
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 2016/2018 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 01/01/2015:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 01.01. 2015

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
A	2	2
B	12	11
C	4	5
D	5	5

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

Settore	Dipendente
AMMINISTRATIVO	
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	TUCCILLI ANTONIO
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	FERRANTE PATRIZIO
COMMERCIO-TURISMO	PALOMBO - TUCCILLI
URBANISTICA ED ECOLOGIA	EVANGELISTA GIACINTO
LAVORI PUBBLICI	EVANGELISTA GIACINTO
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT TEMPO LIBERO	E TUCCILLI ANTONIO
VIGILANZA	PALOMBO ANTONIO
SERVIZI SOCIALI-ASILO NIDO-RICERCA FINANZIAMENTI-COMUNICAZIONE ESTERNA	E TUCCILLI ANTONIO

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 2016, 2017 e 2018. 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 2016-2018.

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	284.358,00	416.176,62	254.358,00	348.358,00
02 Segreteria generale	245.000,00	408.942,10	228.000,00	226.000,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	285.100,00	302.472,35	285.100,00	285.100,00
04 Gestione delle entrate tributarie	155.000,00	197.994,01	43.000,00	43.000,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	138.000,00	163.912,89	13.000,00	13.000,00
06 Ufficio tecnico	305.800,00	389.282,01	295.800,00	295.800,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	83.500,00	88.466,11	83.500,00	83.500,00
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	147.500,00	193.424,06	147.500,00	147.500,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	127.600,00	146.420,27	127.600,00	127.600,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	16.000,00	27.764,22	16.000,00	16.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	51.000,00	390.352,39	501.000,00	796.000,00
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	228.000,00	286.023,97	228.000,00	228.000,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	33.500,00	162.404,61	870.500,00	20.500,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	14.000,00	279.625,67	149.000,00	556.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	183.000,00	553.398,51	3.369.600,00	52.010,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	500,00	500,00	500,00	500,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	10.000,00	95.450,13	10.000,00	160.000,00
03 Rifiuti	330.000,00	412.785,65	1.142.091,79	330.000,00
04 Servizio Idrico integrato	8.000,00	42.816,68	858.000,00	508.000,00
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.

Interventi già posti in essere e in programma**Obiettivo****Orizzonte temporale (anno)****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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	234.500,00	518.739,88	234.500,00	234.500,00
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	179.500,00	934.879,81	2.829.500,00	3.155.327,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	133.573,00	252.011,59	133.573,00	133.573,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	319.370,00	1.631.439,13	511.530,00	50.000,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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	Stanzamento 2016	Cassa 2016	Stanzamento 2017	Stanzamento 2018
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

Interventi già posti in essere e in programma**Obiettivo****Orizzonte temporale (anno)****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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00

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.

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	21.578,74	21.578,74	21.578,74	21.578,74
02 Fondo svalutazione crediti	81.000,00	81.000,00	103.000,00	125.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	42.500,00	233.198,07	42.500,00	42.500,00

Missione 60

Programmi	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00

L'art. 204 del T.U.E.L. prevede che l'ente locale può deliberare nuovi mutui nell'anno 2016 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
2014	2.614.798,85	2016	20.000,00	261.479,89	0,76%
2015	4.172.536,98	2017	20.000,00	417.253,70	0,48%
2016	3.161.509,74	2018	20.000,00	316.150,97	0,63%

Altro elemento di esposizione finanziaria potrebbe essere l'accesso all'anticipazione di cassa. Per l'anno 2016 il budget massimo consentito dalla normativa è pari ad € 653.699,71 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	1.924.501,83
Titolo 2 rendiconto 2014	267.029,95
Titolo 3 rendiconto 2014	423.267,07
TOTALE	2.614.798,85
3/12	653.699,71

Interventi già posti in essere e in programma

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	772.000,00	864.991,06	772.000,00	772.000,00
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

Obiettivo

Orizzonte temporale (anno)

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 2018 si ritiene di considerare il mantenimento di quanto previsto per il 2017.

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 vengono 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.

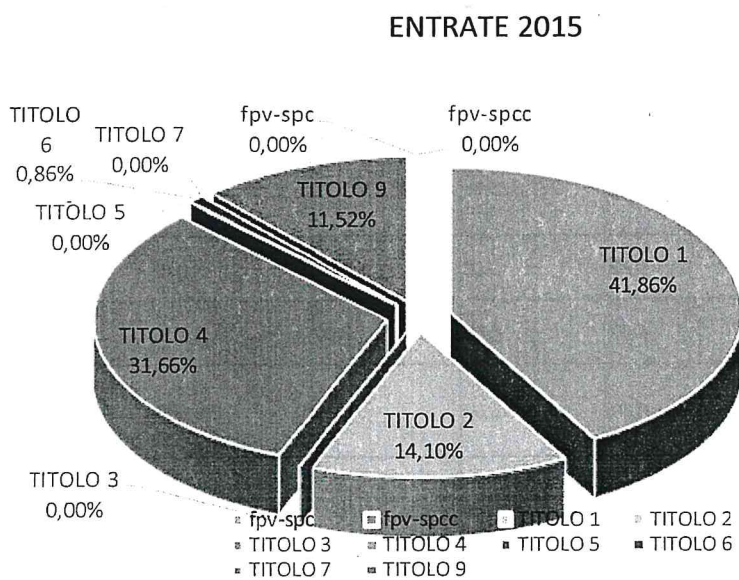
Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	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	2.122.904,00	2.970.661,40	1.738.399,00	1.735.409,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	337.954,46	1.096.714,23	329.459,46	329.459,46
TITOLO 3	Entrate extratributarie	700.651,28	1.019.717,31	674.751,28	686.651,28
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	519.370,00	3.859.554,66	9.779.121,79	5.270.827,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	139.111,67	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	772.000,00	856.423,15	772.000,00	772.000,00
	Totale	4.452.879,74	9.942.182,42	13.293.731,53	8.794.346,74

Di seguito si riporta il trend storico dell'entrata per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.854.398,78	1.924.501,83	2.623.412,63	2.122.904,00	1.738.399,00	1.735.409,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	312.188,84	267.029,95	883.842,11	337.954,46	329.459,46	329.459,46
TITOLO 3	Entrate extratributarie	420.950,96	423.267,07	665.282,24	700.651,28	674.751,28	686.651,28
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	742.688,16	339.285,71	1.984.596,92	519.370,00	9.779.121,79	5.270.827,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	182.538,20	0,00	53.636,28	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	280.634,10	287.476,73	722.000,00	772.000,00	772.000,00	772.000,00
Totale		3.793.399,04	3.241.561,29	6.932.770,18	4.452.879,74	13.293.731,53	8.794.346,74

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



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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	994.398,78	1.170.737,67	1.732.093,62	1.337.900,00	1.045.900,00	1.045.900,00
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	860.000,00	753.764,16	891.319,01	785.004,00	692.499,00	689.509,00
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	1.854.398,78	1.924.501,83	2.623.412,63	2.122.904,00	1.738.399,00	1.735.409,00

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	Rendiconto	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento	Stanziamiento
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	312.188,84	267.029,95	883.842,11	337.954,46	329.459,46	329.459,46
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	312.188,84	267.029,95	883.842,11	337.954,46	329.459,46	329.459,46

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	313.636,60	308.671,19	415.453,74	274.839,38	274.839,38	274.839,38
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli	9.906,33	838,96	8.163,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	1.240,63	7.598,11	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
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	96.167,40	106.158,81	239.165,50	421.811,90	395.911,90	407.811,90
Totale	420.950,96	423.267,07	665.282,24	700.651,28	674.751,28	686.651,28

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200 - Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	328.946,90	718.698,97	200.000,00	9.267.591,79	5.220.827,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	730.900,00	0,00	1.240.897,95	294.370,00	486.530,00	25.000,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	11.788,16	10.338,81	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
Totale	742.688,16	339.285,71	1.984.596,92	519.370,00	9.779.121,79	5.270.827,00

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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	182.538,20	0,00	53.636,28	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	182.538,20	0,00	53.636,28	0,00	0,00	0,00

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	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

Note

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

Entrate per conto terzi e partite di giro	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	248.178,15	261.263,95	582.000,00	632.000,00	632.000,00	632.000,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	32.455,95	26.212,78	140.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00
Totale	280.634,10	287.476,73	722.000,00	772.000,00	772.000,00	772.000,00

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamiento 2016	Cassa 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	3.019.009,74	4.500.052,89	2.700.109,74	2.709.019,74
TITOLO 2	Spese in conto capitale	619.370,00	3.520.808,51	9.779.121,79	5.270.827,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	42.500,00	233.198,07	42.500,00	42.500,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	772.000,00	864.991,06	772.000,00	772.000,00
Totale		4.452.879,74	9.119.050,53	13.293.731,53	8.794.346,74

Di seguito si riporta il trend storico della spesa per titoli dal 2013 al 2018 con la nuova classificazione dei titoli previsti dal 2016 in base alla normativa sulla sperimentazione contabile:

Titolo	Descrizione	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	2.431.277,94	2.396.826,64	4.674.772,77	3.019.009,74	2.700.109,74	2.709.019,74
TITOLO 2	Spese in conto capitale	742.688,16	364.285,71	1.502.020,01	619.370,00	9.779.121,79	5.270.827,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	252.660,74	73.703,38	83.977,40	42.500,00	42.500,00	42.500,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	280.634,10	287.476,73	722.000,00	772.000,00	772.000,00	772.000,00
Totale		3.707.260,94	3.122.292,46	6.982.770,18	4.452.879,74	13.293.731,53	8.794.346,74

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 2013 e 2014. 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 2018 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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Organi istituzionali	33.618,96	34.211,16	42.058,00	84.358,00	54.358,00	48.358,00
02 Segreteria generale	244.977,67	225.920,24	379.961,83	245.000,00	228.000,00	226.000,00
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	113.581,31	109.299,76	215.060,67	285.100,00	285.100,00	285.100,00
04 Gestione delle entrate tributarie	33.000,00	46.745,00	40.000,00	155.000,00	43.000,00	43.000,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	26.984,45	27.000,00	13.000,00	138.000,00	13.000,00	13.000,00
06 Ufficio tecnico	267.320,58	271.682,03	329.193,29	305.800,00	295.800,00	295.800,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	51.119,34	49.317,80	55.934,07	83.500,00	83.500,00	83.500,00
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	141.036,46	142.863,81	205.467,74	147.500,00	147.500,00	147.500,00
Totale	911.638,77	907.039,80	1.280.675,60	1.444.258,00	1.150.258,00	1.142.258,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	129.919,75	125.091,31	140.658,85	127.600,00	127.600,00	127.600,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	129.919,75	125.091,31	140.658,85	127.600,00	127.600,00	127.600,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Istruzione prescolastica	15.072,76	9.770,10	16.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	65.520,80	40.659,69	53.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
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	245.233,24	214.412,94	252.928,44	228.000,00	228.000,00	228.000,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	325.826,80	264.842,73	321.928,44	295.000,00	295.000,00	295.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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	20.921,00	24.871,70	58.300,00	33.500,00	20.500,00	20.500,00
Totale	20.921,00	24.871,70	58.300,00	33.500,00	20.500,00	20.500,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sport e tempo libero	8.977,00	13.000,00	15.000,00	14.000,00	6.000,00	6.000,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	8.977,00	13.000,00	15.000,00	14.000,00	6.000,00	6.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 07 – TURISMO.

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	139.013,21	131.598,49	182.639,00	83.000,00	57.100,00	52.010,00
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	516,00	500,00	500,00	500,00
Totale	139.013,21	131.598,49	183.155,00	83.500,00	57.600,00	52.510,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	6.864,00	7.472,54	11.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
03 Rifiuti	305.486,60	339.732,63	308.449,50	330.000,00	330.000,00	330.000,00
04 Servizio Idrico integrato	4.931,00	9.600,00	11.200,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
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	317.281,60	356.805,17	330.649,50	348.000,00	348.000,00	348.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	29.023,26	35.000,00	284.739,88	234.500,00	234.500,00	234.500,00
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	239.639,21	164.165,33	178.900,00	129.500,00	129.500,00	129.500,00
Totale	268.662,47	199.165,33	463.639,88	364.000,00	364.000,00	364.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Sistema di protezione civile	3.000,00	1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	3.000,00	1.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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	675,46	637,80	1.000,00	0,00	0,00	0,00
05 Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06 Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
07 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	175.777,89	207.479,52	185.293,00	133.573,00	133.573,00	133.573,00
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	105.580,73	141.408,89	128.722,18	50.000,00	50.000,00	50.000,00
Totale	282.034,08	349.526,21	315.015,18	183.573,00	183.573,00	183.573,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 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 2016	Rendiconto 2017	Stanziamiento 2018	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

- 1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	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 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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	25.195,95	21.578,74	21.578,74	21.578,74
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	10.385,62	81.000,00	103.000,00	125.000,00
03 Altri fondi	0,00	0,00	1.501.480,53	0,00	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	1.537.062,10	102.578,74	124.578,74	146.578,74

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	24.003,26	23.385,90	25.688,22	20.000,00	20.000,00	20.000,00
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	24.003,26	23.385,90	25.688,22	20.000,00	20.000,00	20.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

La missione è composta dal seguente programma con il seguente andamento:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamiento 2015	Stanziamiento 2016	Stanziamiento 2017	Stanziamiento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	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 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI.

PARTE 1

La missione viene scomposta nei seguenti programmi con il seguente andamento finanziario:

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stajziamento 2015	Stanziamen to 2016	Stanziamen to 2017	Stanziamen to 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	280.634,10	287.476,73	722.000,00	772.000,00	772.000,00	772.000,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	280.634,10	287.476,73	722.000,00	772.000,00	772.000,00	772.000,00

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

b) Obiettivi

PARTE 2

1. Programmazione opere pubbliche

2. Personale

3. Patrimonio

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		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	...	
	Segreteria-Contratti-Archivio-Turismo-Protocollo	
	
Totale	----	
Settore Demografico		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
	
Totale	----	
Settore Ragioneria-Economato/Tributi		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	...	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
	
Totale	----	
Settore Vigilanza		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	

	...	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
	...	
Totale	----	
Settore Lavori Pubblici		
	P.O.RESP. DI SERVIZIO	
	...	
	Personale/Organizzazione-Controllo gestione-Statistica-Sistema inform.	
	...	
Totale	----	
	
	

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 2014:

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	
SEGRETARIO A	OD0102												
SEGRETARIO B	OD0103												
SEGRETARIO C	OD0485												
SEGRETARIO 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	000195											
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	3			3					3		
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489			4								
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000											
POSIZIONE ECONOMICA D3	050000											
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					2	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000											
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00											
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000											
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490			1								
POSIZ.ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491											
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492	1		1	1					1		
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493											
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494	2	4	5	2	4				2	4	
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000			1								
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000											
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000	3	1	4	3	1				3	1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000											
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000											
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000		2								2	
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000											
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000											
CONTRATTISTI (a)	000061											
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096											
TOTALE		11	10	21	11	8				2	11	10

La tabella 9 – personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre 2014:

TABELLA 9 - Personale dipendente a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per titolo di studio posseduto al 31 dicembre

qualifica/posiz.economica/pr ofilo	Cod.	FINO ALLA SCUOLA DELL'OBBLIGO		LIC. MEDIA SUPERIORE		LAUREA BREVE		LAUREA		SPECIALIZZAZIO NE POST LAUREA/ DOTTORATO DI RICERCA		ALTRI TITOLI POST LAUREA		TOTALE	
		Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e	Uomi ni	Donn e
SEGRETARIO A	OD010 2														
SEGRETARIO B	OD010 3														
SEGRETARIO C	OD048 5														
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	OD010 4														
DIRETTORE GENERALE	OD009 7														
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	OD009 8														
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	OD009 5														
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	OD016 4														
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	OD016 5														
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	OD0195														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	OD6A0 0														
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	OD600 0														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	05248 6														
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	05248 7														
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	05148 8			2				1						3	
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	05148 9														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	05800 0														
POSIZIONE ECONOMICA D3	05000 0														

POSIZIONE ECONOMICA D2	04900 0			1							1	
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	05700 0											
POSIZIONE ECONOMICA C5	04600 0											
POSIZIONE ECONOMICA C4	04500 0											
POSIZIONE ECONOMICA C3	04300 0			1				1			1	1
POSIZIONE ECONOMICA C2	04200 0				1			1				2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	05600 0											
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A0 0											
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B700 0											
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	03849 0											
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	03849 1											
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	03749 2	1									1	
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	03749 3											
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	03649 4	2	1		3						2	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	2		1	1						3	1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	05400 0											
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A500 0											
POSIZIONE ECONOMICA A4	02800 0		2									2
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		5	3	5	5			1	2					11	10

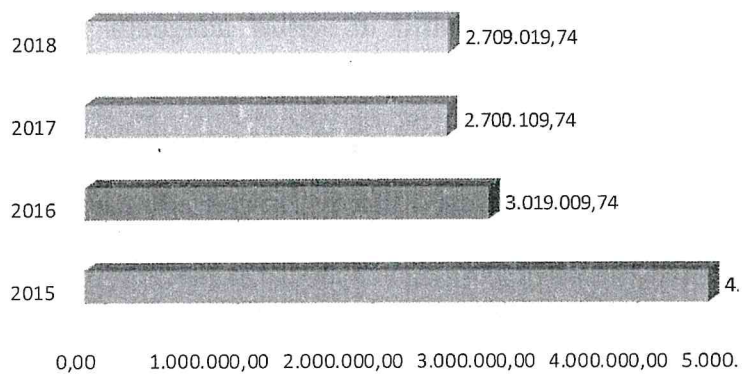
La tabella 8 – personale a tempo indeterminato e personale dirigente distribuito per classi di età al 31 dicembre 2014:

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

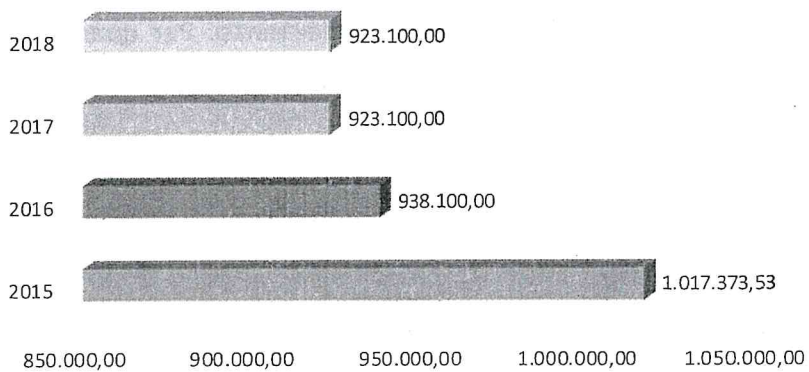
qualifica/posiz.economica/profilo	Cod.	fino a	tra 20	tra 25	tra 30	tra 35	tra 40	tra 45	tra 50	tra 55	tra 60	tra 65	68 e	TOTALI	
		19	e 24	e 29	e 34	e 39	e 44	e 49	e 54	e 59	e 64	e 67	oltre		
		U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D	U	D
SEGREARIO A	OD0102														
SEGREARIO B	OD0103														
SEGREARIO C	OD0485														
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								1		2				3
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	051489														
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	058000														

POSIZIONE ECONOMICA D3	050000																			
POSIZIONE ECONOMICA D2	049000																			1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	057000																			
POSIZIONE ECONOMICA C5	046000																			
POSIZIONE ECONOMICA C4	045000																			
POSIZIONE ECONOMICA C3	043000																		1	1
POSIZIONE ECONOMICA C2	042000								2											2
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	056000																			
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B3	0B7A00																			
POSIZ. ECON. B7 - PROFILO ACCESSO B1	0B7000																			
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B3	038490																			
POSIZ. ECON. B6 PROFILI ACCESSO B1	038491																			
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B3	037492																			1
POSIZ. ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	037493																			
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	036494									1		1							2	2
POSIZ. ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	036495																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	055000																			
POSIZIONE ECONOMICA B3	034000																			
POSIZIONE ECONOMICA B2	032000									1		1							1	1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	054000																			
POSIZIONE ECONOMICA A5	0A5000																			
POSIZIONE ECONOMICA A4	028000																			2
POSIZIONE ECONOMICA A3	027000																			
POSIZIONE ECONOMICA A2	025000																			
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	053000																			
CONTRATTISTI (a)	000061																			
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	000096																			

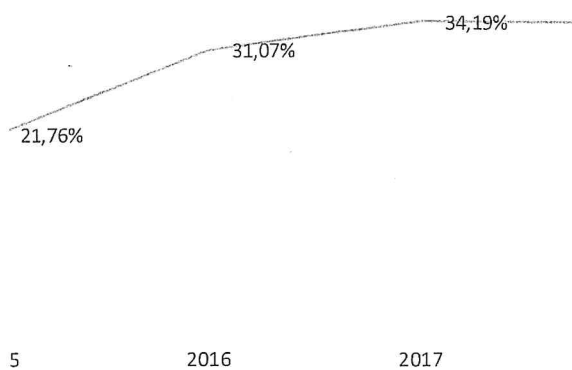
Spese correnti



Spese per il personale



Incidenza

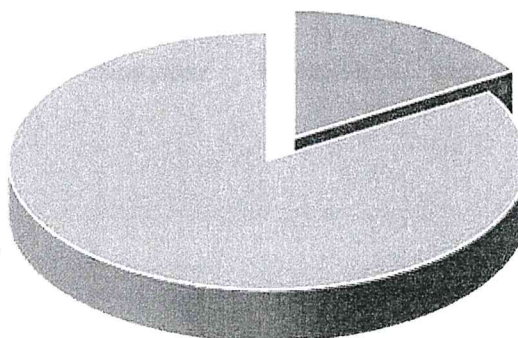


Piano delle opere pubbliche

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.

Finanziamento degli investimenti

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	- 0,00
Risorse correnti	100.000,00
Contributi in C/Capitale	519.370,00
Mutui passivi	0,00
Altre entrate	0,00



▣ Avanzo ▣ FPV ▣ Risorse correnti ▣ Contributi in C/Capitale ▣ Mutui passivi ▣ Altre entrate

Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018

Opera Pubblica	2016	2017	2018
Totale			

Piano delle alienazioni

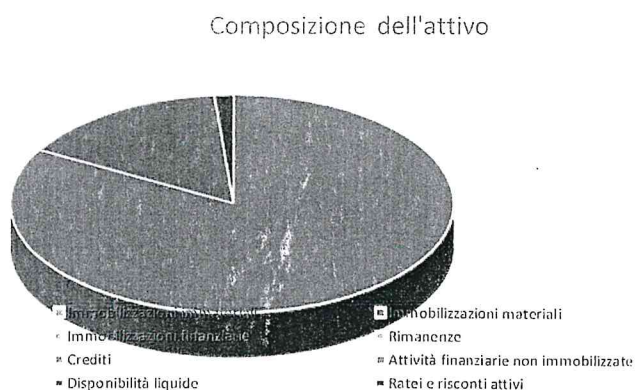
Il Piano delle alienazioni viene stato redatto in conformità con quanto disposto dall'art. 58 Decreto Legge 25 giugno 2008 n.112, convertito in Legge 133/2008, con il quale il legislatore impone all'ente locale, al fine di procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, l'individuazione 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 2014	
Denominazione	Importo
Immobilizzazioni immateriali	0,00
Immobilizzazioni materiali	30.947.199,11
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	5.763.324,45
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	522.967,09
Ratei e risconti attivi	169,38



Piano delle Alienazioni 2016-2018	
Denominazione	Importo
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	0,00
Terreni	0,00
Altri beni	0,00

Valore totale alienazioni

» Fabbricati non residenziali » Fabbricati residenziali » Terreni » Altri beni

Stima del valore di alienazione (euro)				
Tipologia	2016	2017	2018	
Fabbricati non residenziali				
Fabbricati Residenziali				
Terreni				
Altri beni				
Totale				

Unità immobiliari alienabili (n.)				
Tipologia	2016	2017	2018	
Non residenziali				
Residenziali				
Terreni				
Altri beni				
Totale				