COMUNE DI CALABRITTO

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2016-2018

Sommario

PREMESSA 4

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 5

SEZIONE STRATEGICA (SeS) 8
SeS - Analisi delle condizioni esterne 9
1. Obiettivi individuati dal Governo 9
2. Valutazione della situazione socio economica del territorio 10
Popolazione 10
Territorio 11
Strutture operative 11
Economia insediata 12
3. Parametri economici 13
SeS – Analisi delle condizioni interne 15
1. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali 15
Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate 15
2. Indirizzi generali di natura strategica 17
a. Investimenti e realizzazione di opere pubbliche 17
b. I programmi ed i progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi 18
c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici 18
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 18
e. L'analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni 20
f. La gestione del patrimonio 20
g. Il reperimento e l'impiego di risorse straordinarie e in conto capitale 21
h. L'indebitamento con analisi della relativa sostenibilità e andamento tendenziale nel periodo di mandato 21
i. Gli equilibri della situazione corrente e generali del bilancio ed i relativi equilibri in termini di cassa 21
3. Disponibilità e gestione delle risorse umane 23
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica 25
5. Gli obiettivi strategici 26
Missioni 26
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE 26
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA 27
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA 28
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO 28
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. 29
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. 30
MISSIONE 07 – TURISMO. 31
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. 31
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. 32
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. 33
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. 34

MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. 35
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. 36
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. 36
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE 37
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA 38
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE 38
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI 39
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI 39
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. 40
MISSIONE 50 e 60 – DEBITO PUBBLICO e ANTICIPAZIONI FINANZIARIE. 40
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. 41
SEZIONE OPERATIVA (SeO) 43
SeO – Introduzione 43
SeO - Parte prima e Parte seconda - Analisi per missione 46
Analisi delle risorse 46
Analisi della spesa 51
MISSIONE 01 – SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE 52
MISSIONE 02 – GIUSTIZIA 52
MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA 53
MISSIONE 04 – ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO 53
MISSIONE 05 – TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI. 54
MISSIONE 06 – POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO. 54
MISSIONE 07 – TURISMO. 55
MISSIONE 08 – ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA. 55
MISSIONE 09 – SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE. 55
MISSIONE 10 – TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ. 56
MISSIONE 11 – SOCCORSO CIVILE. 57
MISSIONE 12 – DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA. 57
MISSIONE 13 – TUTELA DELLA SALUTE. 58
MISSIONE 14 – SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITÀ. 59
MISSIONE 15 – POLITICHE PER IL LAVORO E LA FORMAZIONE PROFESSIONALE 59
MISSIONE 16 – AGRICOLTURA, POLITICHE AGROALIMENTARI E PESCA 60
MISSIONE 17 – ENERGIA E DIVERSIFICAZIONE DELLE FONTI ENERGETICHE 60
MISSIONE 18 – RELAZIONI CON LE ALTRE AUTONOMIE TERRITORIALI E LOCALI 60
MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI 61
MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI. 61
MISSIONE 50 – DEBITO PUBBLICO. 62
MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE 63
MISSIONE 99 – SERVIZI PER CONTO TERZI. 63
SeO - Riepilogo Parte seconda 64
Risorse umane disponibili 64
Piano delle opere pubbliche 68
Piano delle alienazioni 70

PREMESSA

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

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

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

INTRODUZIONE AL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP)

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

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

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

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

La **Sezione Strategica** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e29/04/2016, 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.

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 CALABRITTO.

Popolazione legale al censimento	n.	2509
Popolazione residente al 31/12/2014		
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente		2427
di cui:		
maschi		1179
femmine		1248
Nuclei familiari		107
Comunità/convivenze		2
Popolazione all'1/1/2014	n.	2476
Nati nell'anno		11
Deceduti nell'anno		38
Saldo naturale		27
Iscritti in anagrafe		36
Cancellati nell'anno		58
Saldo migratorio		-22
Popolazione al 31/12/2014		2427
In età prescolare (0/6 anni)	n.	97
In età scuola obbligo (7/14 anni)		120
In forza lavoro 1a occupazione (15/29 anni)		423
In età adulta (30/65 anni)		1179
In età senile (66 anni e oltre)		608

Tasso di natalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra nascite e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	0,54%
	2011	0,54%
	2012	0,54%
	2013	0,60%
	2014	0,52%

Tasso di mortalità ultimo quinquennio: (rapporto, moltiplicato x 1.000, tra morti e popolazione media annua)	ANNO	TASSO
	2010	1,21%
	2011	1,52%
	2012	1,66%
	2013	1,41%
	2014	1,13%

Territorio

Superficie in Kmq					0,00
RISORSE IDRICHE					
	* Fiumi e torrenti				n.02
STRADE					
	* Statali			Km.	2,70
	* Provinciali			Km.	9,50
	* Comunali			Km.	85,50
	* Vicinali			Km.	8,20
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI					
* Piano regolatore adottato		Si	☐	No	X
					14/09/2009
* Programma di fabbricazione		Si	X	No	☐
* Piano edilizia economica e popolare		Si	X	No	☐
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI					
* Industriali		Si	X	No	☐
* Artigianali		Si	X	No	☐
* Commerciali	Si	X	No	☐	
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)		Si	X	No	☐
Se si, indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)		0			

	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq. 0,00	mq. 0,00
P.I.P.	mq. 77718,00	mq. 76500,00

Strutture operative

Tipologia		Esercizio precedente 2015		Programmazione pluriennale 2016	2017	2018
Asili nido	n. 0	posti n.	0	0	0	0
Scuole materne	n. 1	posti n.	60	60	60	60
Scuole elementari	n. 1	posti n.	190	190	190	190
Scuole medie	n. 1	posti n.	130	130	130	130
Strutture per anziani	n. 1	posti n.	0	18	18	18
Farmacia comunali		n.		n.	n.	n.
Rete fognaria in Km.			15	15	15	15
bianca			0	0	0	0
nera			0	0	0	0

mista	15				15				15				15			
Esistenza depuratore	Si		No	X	Si		No	X	Si		No	X	Si	X	No	
Rete acquedotto in km.	7				7								7			
Attuazione serv.idrico integr.	Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No		Si	X	No	
Aree verdi, parchi e giardini	ettari 2,00				ettari 2,00				ettari 2,00				ettari 2,00			
Punti luce illuminazione pubb. n.	1235				1235				1235				1235			
Rete gas in km.	7,00				7,00				7,00				7,00			
Raccolta rifiuti in quintali	6198				6200				6200				6200			
Raccolta differenziata	Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Mezzi operativi n.	2				2				2				2			
Veicoli n.	2				2				2				2			
Centro elaborazione dati	Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No		Si	x	No	
Personal computer n.	10				10				10				10			
Veicoli n.	4				4				4				4			

Note:

Economia insediata

ARTIGIANATO	Aziende	22
INDUSTRIA	Aziende	4
COMMERCIO	Aziende	45

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 (dati bilancio di previsione 2015)

Indicatore	**Modalità di calcolo**
Autonomia finanziaria	84,58%
Autonomia tributaria/impositiva	66,38%
Pressione tributaria	€ 562,38
Intervento erariale	€ 225,00
Intervento regionale	€ 130,65
Pressione finanziaria	€ 693,03
Rigidità bilancio	40,52%
Rapporto dipendenti n.13	1/190
Indebitamento pro capite	€ 1321,76

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 trasporto scolastico	diretto	comune
2	Servizio mensa scolastica	esterno	S.l.e.m. s.r.l.
3	Lampade votive	diretto	comune

Elenco degli organismi ed enti strumentali e società controllate e partecipate

Organismi gestionali

Tipologia	Esercizio precedente 2015	Programmazione pluriennale		
		2016	2017	2018
Consorzi	n. 2	2	2	2
Aziende	n. 0	0	0	0
Istituzioni	n. 0	0	0	0
Società di capitali	n. 1	1	1	1
Concessioni				
Altro (autorità di ambito)	n. 1	1	1	1

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 parte-cipaz	Quota partecipazione	Note
1	Consorzio servizi sociali "Alta Irpinia" Lioni AV	consorzio	3,24%	€ 20.000,00	
2	Consorzio A.S.I. Avellino	consorzio	2,13%	€ 516,46	
3	Asmenet Campania s.c.r.l.	Società di capitale	0,23%	€ 1.183,88	Quota anno 2015
4	A.T.O. Salerno	Autorità di ambito	0,14%	€ 1.446,89	Quota anno 2015

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.

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

Delibera G.C. n.73 del 22/10/2015

Opera Pubblica	**2016**	**2017**	**2018**
Intervento di restauro e consolidamento del Borgo Medievale di Quaglietta	2.250.000,00	2.250.000,00	
Costruzione depuratori Calabritto-Quaglietta	2.756.707,76	2.756.707,76	
Infrastrutture primarie Piano di Zona San Vito	155.000,00		
Realizzazione centro polifunzionale	598.000,00		
Recupero fabbricato ex alloggi popolari	3.337.330,83		
Riqualificazione vallone finocchiara	1.785.954,52	1.785.954,52	1.785.954,52
Efficientamento energetico	2.191.805,00		
Messa in sicurezza vallone celentano	962.859,20		
Costruzione canile comunale	300.000,00		
Sistemazione e ampliamento cimiteri comunali Calabritto-Quaglietta	250.000,00		
Messa in sicurezza edifici interessati da amianto	307.764,58		
Mantenimento delle radure	97.431,50		

Totale	14.992.853,39	6.792.662,28	1.785.954,52

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

rete idrica comunale;
stazione ecologica;
radure;
ampliamento pubblica illuminazione,

c. Tributi e tariffe dei servizi pubblici principali

Imposta municipale propria:
abitazione principale aliquota 5 per mille-detrazione € 200,00;
altri immobile aliquota 8,6 per mille;
fabbricati rurali e strumentali 2 per mille;

Addizionale comunale all'IRPEF
Aliquota unica 4 per mille;

IUC – TARI/TASI
Tari vedi piano finanziario anno 2015 con conferma tariffe anno 2016;
Tasi 1 per mille aliquota unica;

Servizi pubblici
Mensa scolastica costo per ogni buono € 1,90;
trasporto scolastico € 20,00 mensile;
lampade votive € 15,49 annuale;

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	771.619,68	818.884,66	678.191,48	678.191,48
MISSIONE 02	Giustizia	0,00	274,60	0,00	0,00
MISSIONE 03	Ordine pubblico e sicurezza	109.510,00	109.510,00	108.760,00	108.760,00
MISSIONE 04	Istruzione e diritto allo studio	150.225,00	157.679,96	147.445,00	147.445,00
MISSIONE 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2.066,00	2.066,00	2.066,00	2.066,00
MISSIONE 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	3.500,00	3.517,50	3.500,00	3.500,00
MISSIONE 07	Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	396.500,00	683.011,58	396.500,00	396.500,00
MISSIONE 10	Trasporti e diritto alla mobilità	204.082,00	239.252,13	204.082,00	204.082,00
MISSIONE 11	Soccorso civile	0,00	14.550,00	0,00	0,00
MISSIONE 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	72.573,08	79.437,27	72.573,08	72.573,08
MISSIONE 13	Tutela della salute	35.000,00	37.957,28	35.000,00	35.000,00
MISSIONE 14	Sviluppo economico e competitività	4.121,20	4.121,20	506,00	506,00
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	54.184,01	54.184,01	66.506,92	78.829,84
MISSIONE 50	Debito pubblico	115.132,47	115.132,47	114.273,32	113.334,62
MISSIONE 60	Anticipazioni finanziarie	767.427,40	767.427,40	0,00	0,00
MISSIONE 99	Servizi per conto terzi	13.150.310,00	13.195.062,93	13.150.310,00	13.150.310,00
	Totale generale spese	**15.836.250,84**	**16.282.068,99**	**14.979.713,80**	**14.991.098,02**

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

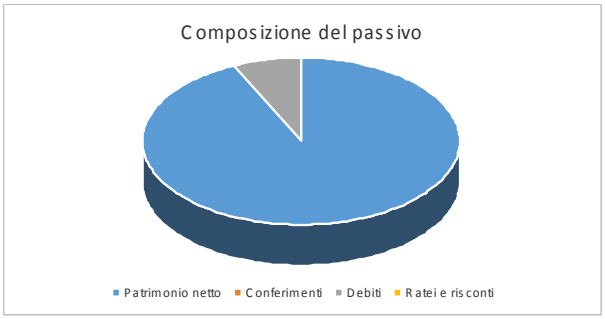
finanziata dall'eccedenza di risorse reperite da altre missioni (la missione in avanzo finanzia quella in deficit).

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	45.583.547,52
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	4.296.589,32
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	706.846,67
Ratei e risconti attivi	0,00



Passivo Patrimoniale 2014	
Denominazione	**Importo**
Patrimonio netto	47.050.677,24
Conferimenti	0,00
Debiti	3.536.306,27
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 (2013), 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	3.016.662,17	2.782.211,97	2.536.395,73	2.278.653,54	2.028.374,83
Nuovi prestiti					
Prestiti rimborsati	234.450,20	245.816,24	257.742,19	250.278,71	258.056,10
Estinzioni anticipate					
Altre variazioni (meno)					
Debito residuo	2.782.211,97	2.536.395,73	2.278.653,54	2.028.374,83	1.770.318,73

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

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

di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano.

3. Disponibilità e gestione delle risorse umane

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

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

Nel prospetto che segue è illustrato il quadro delle risorse umane presenti nell'Ente al 31/12/2014:

Dotazione organica suddivisa per contingente di categoria alla data del 31.12.2014

Categorie	Posti in dotazione organica	Posti in servizio
Categoria D3	1	1
Categoria D2	1	0
Categoria D1	3	0
Categoria C4	0	4
Categoria C3	2	1
Categoria C2	4	1
Categoria C1	4	0
Categoria B5	0	3
Categoria B3	4	0
Categoria B2	1	0
Categoria B1	1	1
Categoria A4	0	1
Categoria A3	3	0
Categoria A2	0	1

Le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati nominativi:

Settore	
AMMINISTRATIVO	Dr.ssa Severino Luisa
PERSONALE-ORGANIZZAZIONE	Dr.ssa Severino Luisa
RAGIONERIA-ECONOMATO-TRIBUTI	Sig. Di Popolo Giacomo
COMMERCIO-TURISMO	Dr.ssa Severino Luisa
URBANISTICA ED ECOLOGIA	Prof. Centanni Gelsomino
LAVORI PUBBLICI	Prof. Centanni Gelsomino
SERVIZI CULTURALI-ISTRUZIONE-SPORT E TEMPO LIBERO	Dr.ssa Severino Luisa
VIGILANZA	Prof. Centanni Gelsomino
SERVIZI SOCIALI-	Dr.ssa Severino Luisa

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

Ente COMUNE DI CALABRITTO (provincia di AV)

BILANCIO DI PREVISIONE

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio art. 1, comma 712 Legge di stabilità 2016

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (solo per l'esercizio 2016)	(+)	**73.648,62**		
B) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per l'esercizio 2016)	(+)	**1.330.753,24**		
C) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	(+)	**1.266.784,96**	**1.252.121,46**	**1.271.283,07**
D1) Titolo 2 - Trasferimenti correnti	(+)	333.996,05	333.996,05	333.996,05
D2) Contributo di cui all'art. 1, comma 20, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per i comuni)	(-)	0,00		
D3) Contributo di cui all'art. 1, comma 683, legge di stabilità 2016 (solo 2016 per le regioni)	(-)	0,00		
D) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica (D=D1-D2-D3)	(+)	**333.996,05**	**333.996,05**	**333.996,05**
E) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	**501.826,00**	**493.565,00**	**493.565,00**
F) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	**15.437.439,11**	**7.142.662,28**	**2.135.954,52**
G) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
H) ENTRATE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (H=C+D+E+F+G)		**17.540.046,12**	**9.222.344,79**	**4.234.798,64**
I1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	1.918.513,44	1.829.403,80	1.840.788,02
I2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (solo per il 2016)	(+)	0,00		
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente (1)	(-)	45.184,01	57.506,92	69.829,84
I4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	0,00	0,00	0,00
I5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
I6) Spese correnti per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
I7) Spese correnti per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		
I) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4-I5-I6-I7)	(+)	**1.873.329,43**	**1.771.896,88**	**1.770.958,18**
L1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	16.877.611,02	7.142.662,28	2.135.954,52
L2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (solo per il 2016)	(+)	0,00		
L3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale (1)	(-)	0,00	0,00	0,00
L4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione) (2)	(-)	0,00	0,00	0,00
L5) Spese per edilizia scolastica di cui all'art. 1, comma 713, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00	0,00	0,00
L6) Spese in c/capitale per interventi di bonifica ambientale di cui all'art. 1, comma 716, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali)	(-)	0,00		
L7) Spese in c/capitale per sisma maggio 2012, finanziate secondo le modalità di cui all'art. 1, comma 441, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per gli enti locali dell'Emilia Romagna, Lombardia e Veneto)	(-)	0,00		
L8) Spese per la realizzazione del Museo Nazionale della Shoah di cui all'art. 1, comma 750, Legge di stabilità 2016 (solo 2016 per Roma Capitale)	(-)	0,00		
L) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (L=L1+L2-L3-L4-L5-L6-L7-L8)	(+)	**16.877.611,02**	**7.142.662,28**	**2.135.954,52**
M) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria	(+)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
N) SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (N=I+L+M)	(+)	**18.750.940,45**	**8.914.559,16**	**3.906.912,70**
O) SALDO TRA ENTRATE E SPESE FINALI VALIDE AI FINI DEI SALDI DI FINANZA PUBBLICA (O=A+B+H-N)	(+)	**193.507,53**	**307.785,63**	**327.885,94**

Ente COMUNE DI CALABRITTO (provincia di AV)

BILANCIO DI PREVISIONE

PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA

da allegare al bilancio di previsione e alle variazioni di bilancio art. 1, comma 712 Legge di stabilità 2016

EQUILIBRIO ENTRATE FINALI - SPESE FINALI (ART. 1, comma 711, Legge di stabilità 2016)		COMPETENZA 2016	COMPETENZA 2017	COMPETENZA 2018
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 728, Legge di stabilità 2016 (patto regionale)(3)	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Spazi finanziari ceduti o acquisiti ex art. 1, comma 732, Legge di stabilità 2016 (patto nazionale orizzontale)(solo per gli enti locali)(4)	(-)/(+)	0,00	0,00	0,00
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 141 dell'articolo 1 della legge n. 220/2010 anno 2014 (solo per gli enti locali)(5)	(-)/(+)	0,00		
Patto regionale orizzontale ai sensi del comma 480 e segg. dell'articolo 1 della legge n. 190/2014 anno 2015 (solo per gli enti locali)(5)	(-)/(+)	0,00	0,00	
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2014 (solo per gli enti locali)(5)	(-)/(+)	0,00		
Patto nazionale orizzontale ai sensi dei commi 1-7 dell'art. 4-ter del decreto legge n. 16/2012 anno 2015 (solo per gli enti locali)(5)	(-)/(+)	0,00	0,00	
EQUILIBRIO FINALE (compresi gli effetti dei patti regionali e nazionali) (6)		**193.507,53**	**307.785,63**	**327.885,94**

1) Indicare il fondo crediti di dubbia esigibilità al netto dell'eventuale quota finanziata dall'avanzo (iscritto in variazione a seguito dell'approvazione del rendiconto)

2) I fondi di riserva e i fondi speciali non sono destinati a confluire nel risultato di amministrazione

3) Nelle more dell'attribuzione degli spazi finanziari da parte della Regione, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

4) Nelle more dell'attribuzione degli spazi da finanziari da parte della Ragioneria Generale dello Stato di cui al comma 732, indicare solo gli spazi che si prevede di cedere. Indicare con segno + gli spazi acquisiti e con segno - quelli ceduti.

5) Gli effetti positivi e negativi dei patti regionalizzati e nazionali - anni 2014 e 2015 - sono disponibili nel sito WEB ..... (indicare con segno + gli spazi a credito e con segno - quelli a debito).

6) L'equilibrio finale (comprensivo degli effetti dei patti regionali e nazionali) deve essere positivo o pari a 0, ed è determinato dalla somma algebrica del "Saldo tra entrate e spese finali valide ai fini dei saldi di finanza pubblica" e gli effetti dei patti regionali e nazionali dell'esercizio corrente e degli esercizi precedenti.

CALABRITTO li, 29.04.2016

Il Responsabile del Settore Finanziario
Ass. Giacomo Di Popolo

4. 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 posso ricondurre le seguenti argomentazione 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 tecnic*a"
La presente missione si articola nei seguenti programmi:

Programmi	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Organi istituzionali	32.650,00	36.453,13	32.650,00	32.650,00
02 Segreteria generale	451.053,12	494.114,31	363.534,72	363.534,72
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	6.000,00	6.000,00	1.000,00	1.000,00
04 Gestione delle entrate tributarie	19.300,00	19.300,00	17.800,00	17.800,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	45.585,72	45.585,72	1.000,00	1.000,00
06 Ufficio tecnico	85.823,00	85.823,00	85.823,00	85.823,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	136.508,76	136.909,42	128.483,76	128.483,76
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	44.284,80	44.284,80	47.900,00	47.900,00

Obiettivo:mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

motivi delle scelte: sviluppo della comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso, al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini, potenziamento della governance complessiva dell'ente e del territorio amministrato, implementazione di un sistema di archiviazione che consenta di conservare digitalmente i documenti, rendendo più efficiente il loro reperimento e ne riduca i costi di riproduzione, etc;

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA (soppresso)

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:

soppresso

Programmi	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Uffici giudiziari	0,00	274,60	0,00	0,00
02 Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	109.510,00	109.510,00	108.760,00	108.760,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo: mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

motivo delle scelte:perseguire politiche incisive al rispetto della legalità, fornire alla cittadinanza concrete soluzioni alla domanda di sicurezza e di sorveglianza del territorio cittadino, necessità di dotarsi di un corpo di polizia municipale al passo con i tempi e in grado di confrontarsi con l'evoluzione e i bisogni della società in rapido mutamento, etc.;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Istruzione prescolastica	19.050,00	19.941,58	19.050,00	19.050,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	36.860,00	39.749,11	36.860,00	36.860,00
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	94.315,00	97.989,27	91.535,00	91.535,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo:mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;
motivazione delle scelte:istituire un confronto e un dialogo permanente fra i soggetti coinvolti nell'azione educativa:la scuola, la famiglia;le associazioni e gli enti presenti sul territorio, adeguare la scuola alle esigenze di una società aperta , realizzazione degli interventi volti al miglioramento delle strutture, delle attività didattiche, educative e sportiva delle scuole dell'infanzia, generalizzare il diritto alla frequenza scolastica rimuovendo gli ostacoli di natura economica,etc;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 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	2.066,00	2.066,00	2.066,00	2.066,00

Obiettivo:mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

motivazione delle scelte:accrescere l'offerta di servizi del sistema bibliotecario, sviluppare le iniziative del sistema bibliotecario, al fine di renderlo elemento catalizzatore di nuove energie, di creatività e di sviluppo sociale ed economico, etc;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Sport e tempo libero	47.601,95	47.619,45	3.500,00	3.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo: mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

motivazione delle scelte:rendere gli impianti sportivi luoghi di incontro, di riferimento e di aggregazione sociale, al fine della più ampia promozione dell'attività sportiva, promuovere iniziative ad ampio raggio per agevolare la pratica nel tempo libero per tutti i cittadini, indipendentemente dalle fasce di età, etc;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	5.856.578,30	6.708.772,50	4.385.954,52	2.135.954,52
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	3.337.330,83	3.362.330,83	0,00	0,00

Obiettivo:mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

motivazione delle scelte: rinnovare e riqualificare il territorio già urbanizzato in un'ottica di sostenibilità ambientale, economica e sociale, rendere coerenti le

scelte del piano di governo del territorio con le linee programmatiche dell'amministrazione, fondate sul principio della sostenibilità ambientale e dello sviluppo, etc;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
03 Rifiuti	435.653,60	710.298,02	327.000,00	327.000,00
04 Servizio Idrico integrato	3.642.789,43	4.174.979,41	2.825.207,76	68.500,00
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.

Obiettivo: mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;
motivazione delle scelte: sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale, sviluppo di un'attività amministrativa di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini finalizzata alla promozione della sostenibilità ambientale, potenziamento della rete idrica e fognaria, etc;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	463.075,87	735.769,07	204.082,00	204.082,00

Obiettivo:mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

motivazione delle scelte: attuare un programma finalizzato alla manutenzione del patrimonio stradale, messa in sicurezza dei tratti stradali, etc;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Sistema di protezione civile	0,00	14.550,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00

Obiettivo:mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

motivazione delle scelte: studio e attuazione di un sistema di protezione civile al passo con i tempi, per interventi efficaci e tempestivi, che sappia coinvolgere le associazioni di volontariato, effettuare opera di prevenzione, garantire la sicurezza dei cittadini, redazione del piano comunale di protezione civile, etc;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
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	598.000,00	598.000,00	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	43.173,08	49.887,27	43.173,08	43.173,08
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	272.900,00	273.050,00	8.400,00	8.400,00

Obiettivo:mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

motivazione delle scelte: realizzare un programma coordinato, razionale, efficace, efficiente, economicante sostenibile, accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani e della disabilità, programma di interventi di manutenzione finalizzati a garantire l'efficienza e la

funzionalità delle strutture cimiteriali, etc;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 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	335.000,00	337.957,28	35.000,00	35.000,00

Obiettivo: mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

motivazione delle scelte:interventi igienico-sanitari inerenti il randagismo,attraverso la custodia dei cani presso strutture adeguate, oltre all'eventuale costruzione di un canile comunale,etc;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	4.121,20	806.693,46	506,00	506,00
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.

Obiettivo:mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

motivazione delle scelte:sviluppare politiche per la promozione del commercio, dell'artigianato e dell'industria, orientata alla creazione di occupazione, che sia in grado di attrarre nuove opportunità di crescita, elaborazione di politiche tese a favorire l'artigianato e l'industria, puntando allo sviluppo delle aree attrezzate, etc;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 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

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 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

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Fonti energetiche	2.485.577,32	2.485.577,32	0,00	0,00

Obiettivo:mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

motivazione delle scelte: promuovere una politica di efficienza e di risparmio energetico, anche mediante l'utilizzo di energie rinnovabili, promuovere la riqualificazione energetico-ambientale degli insediamento esistenti, al fine di ridurre l'impatto ambientale, etc;

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

MISSIONE 19 – RELAZIONI INTERNAZIONALI

La missione diciannovesima viene così definita dal Glossario COFOG:

"Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la

cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera."

La presente missione si articola nei seguenti programmi:

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

MISSIONE 20 – FONDI E ACCANTONAMENTI.

La missione ventesima viene così definita dal Glossario COFOG:

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

Non comprende il fondo pluriennale vincolato."

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

Programmi	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Fondo di riserva	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	45.184,01	45.184,01	57.506,92	69.829,84
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00

Finalità da conseguire: predisporre opportuni accantonamenti al fondo di riserva e fondo svalutazione crediti nell'attuazione della normativa vigente,etc;

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	115.132,47	115.132,47	114.273,32	113.334,62
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	257.742,19	257.742,19	250.278,71	258.056,10

Missione 60

Programmi	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	767.427,40	767.427,40	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	1.841.825,76	2016	115.132,47	184.182,58	6,25%
2015	2.112.539,63	2017	114.273,32	211.253,96	5,41%
2016	2.102.607,01	2018	113.334,62	210.260,70	5,39%

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 € 460.456,44 come risulta dalla seguente tabella.

LIMITE MASSIMO ANTICIPAZIONE	
Titolo 1 rendiconto 2014	1.385.809,96
Titolo 2 rendiconto 2014	266.721,08
Titolo 3 rendiconto 2014	189.294,72
TOTALE	**1.841.825,76**
3/12	**460.456,44**

per l'anno 2016 l'anticipazione concessa è pari ad € 767.427,40 giusta delibera G.C.N.90 del 17/12/2015 (5/12 dei primi tre titoli di entrata);

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	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	13.150.310,00	13.195.062,93	13.150.310,00	13.150.310,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00

SEZIONE OPERATIVA (SeO)

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

Data l'approvazione del Bilancio di previsione 2015 – 2017 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

SeO – 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 vengano impiegate ed a quali programmi vengano assegnate.

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

Parte seconda

Programmazione operativa e vincoli di legge

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

l'annesso elenco annuale ed infine il piano della valorizzazione e delle alienazioni immobiliari. Si tratta di adempimenti propedeutici alla stesura del bilancio, poiché le decisioni assunte con tali atti a valenza pluriennale incidono sulle previsioni contabili.

Fabbisogno di personale

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

Programmazione dei lavori pubblici

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

Valorizzazione o dismissione del patrimonio

L'ente, con delibera di giunta, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù

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

SeO - 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.

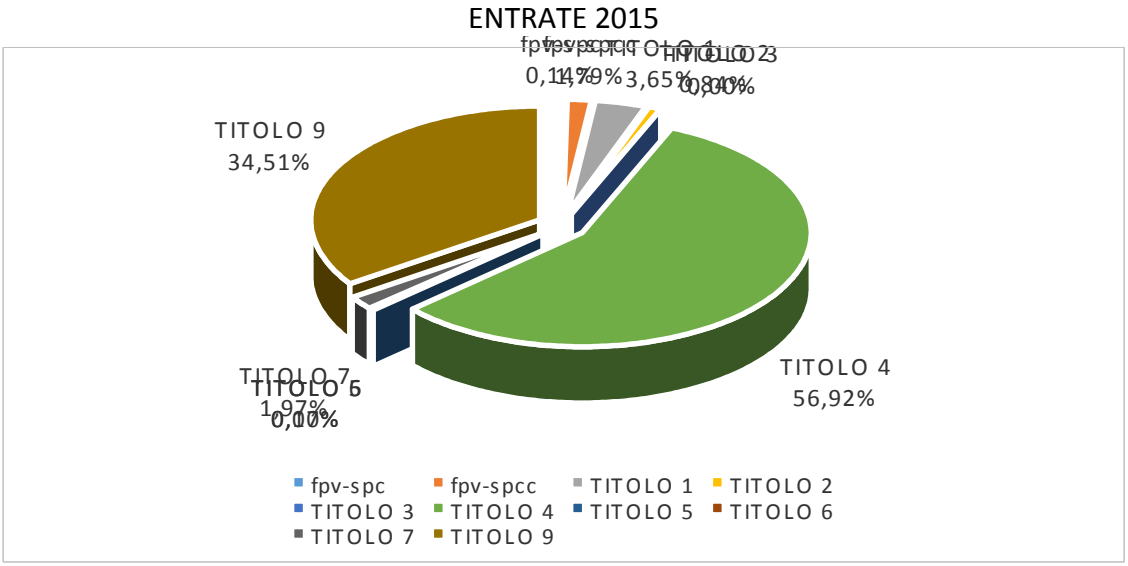
Le entrate sono così suddivise:

Titolo	Descrizione	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
	Utilizzo avanzo presunto di amministrazione	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	73.648,62	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	1.374.855,19	0,00	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.266.784,96	2.019.354,46	1.252.121,46	1.271.283,07
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	333.996,05	765.307,23	333.996,05	333.996,05
TITOLO 3	Entrate extratributarie	501.826,00	1.070.578,81	493.565,00	493.565,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	15.437.439,11	18.472.624,34	7.142.662,28	2.135.954,52
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	65.316,72	65.316,72	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	767.427,40	767.427,40	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	13.150.310,00	13.162.401,03	13.150.310,00	13.150.310,00
	Totale	**32.971.604,05**	**36.323.009,99**	**22.372.654,79**	**17.385.108,64**

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
	Fondo pluriennale vincolato spese correnti	0,00	0,00	54.330,03	73.648,62	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato spese in conto capitale	0,00	0,00	682.116,56	1.374.855,19	0,00	0,00
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	1.326.408,84	1.385.809,96	1.391.679,64	1.266.784,96	1.252.121,46	1.271.283,07
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	310.094,21	266.721,08	320.840,10	333.996,05	333.996,05	333.996,05
TITOLO 3	Entrate extratributarie	168.359,95	189.294,72	400.019,89	501.826,00	493.565,00	493.565,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	125.000,00	753.364,13	21.692.147,21	15.437.439,11	7.142.662,28	2.135.954,52
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 6	Accensione prestiti	0,00	0,00	65.316,72	65.316,72	0,00	0,00
TITOLO 7	Anticipazione istituto tesoriere	0,00	0,00	752.026,25	767.427,40	0,00	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	154.050,03	166.915,18	13.150.310,00	13.150.310,00	13.150.310,00	13.150.310,00
	Totale	**2.083.913,03**	**2.762.105,07**	**38.508.786,40**	**32.971.604,05**	**22.372.654,79**	**17.385.108,64**

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
Tipologia 101 - Imposte, tasse e proventi assimilati	647.865,19	787.400,84	861.484,58	751.082,28	736.418,78	755.580,39
Tipologia 104 - Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 301 - Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	678.543,65	598.409,12	530.195,06	515.702,68	515.702,68	515.702,68
Tipologia 302 - Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**1.326.408,84**	**1.385.809,96**	**1.391.679,64**	**1.266.784,96**	**1.252.121,46**	**1.271.283,07**

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 2013	Rendiconto 2014	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
Tipologia 101 - Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	310.094,21	266.721,08	320.840,10	333.996,05	333.996,05	333.996,05
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	**310.094,21**	**266.721,08**	**320.840,10**	**333.996,05**	**333.996,05**	**333.996,05**

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
Tipologia 100 - Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	132.978,21	152.626,98	243.187,00	344.405,00	336.144,00	336.144,00
Tipologia 200 - Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressionedelle irregolarità e degl	39,00	68,70	4.598,00	4.598,00	4.598,00	4.598,00
Tipologia 300 - Interessi attivi	1.453,92	842,91	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
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	33.888,82	35.756,13	150.234,89	150.823,00	150.823,00	150.823,00
Totale	**168.359,95**	**189.294,72**	**400.019,89**	**501.826,00**	**493.565,00**	**493.565,00**

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 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	650.000,00	20.930.571,21	14.645.421,89	6.792.662,28	1.785.954,52
Tipologia 300 - Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	97.339,01	337,25	97.431,50	0,00	0,00
Tipologia 400 - Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	0,00	161.238,75	294.585,72	0,00	0,00
Tipologia 500 - Altre entrate in conto capitale	125.000,00	6.025,12	600.000,00	400.000,00	350.000,00	350.000,00
Totale	**125.000,00**	**753.364,13**	**21.692.147,21**	**15.437.439,11**	**7.142.662,28**	**2.135.954,52**

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 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	0,00	0,00	65.316,72	65.316,72	0,00	0,00
Tipologia 400 - Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**65.316,72**	**65.316,72**	**0,00**	**0,00**

Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
Tipologia 100 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	752.026,25	767.427,40	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**752.026,25**	**767.427,40**	**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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
Tipologia 100 - Entrate per partite di giro	139.760,88	148.634,11	12.445.042,00	12.445.042,00	12.445.042,00	12.445.042,00
Tipologia 200 - Entrate per conto terzi	14.289,15	18.281,07	705.268,00	705.268,00	705.268,00	705.268,00
Totale	**154.050,03**	**166.915,18**	**13.150.310,00**	**13.150.310,00**	**13.150.310,00**	**13.150.310,00**

Note

Analisi della spesa

La spesa è così suddivisa:

Titolo	Descrizione	Stanziamento 2016	Cassa 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.918.513,44	2.319.578,66	1.829.403,80	1.840.788,02
TITOLO 2	Spese in conto capitale	16.877.611,02	19.315.223,37	7.142.662,28	2.135.954,52
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	257.742,19	257.742,19	250.278,71	258.056,10
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	767.427,40	767.427,40	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	13.150.310,00	13.195.062,93	13.150.310,00	13.150.310,00
	Totale	**32.971.604,05**	**35.855.034,55**	**22.372.654,79**	**17.385.108,64**

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
TITOLO 1	Spese correnti	1.522.917,40	1.555.683,12	1.921.053,42	1.918.513,44	1.829.403,80	1.840.788,02
TITOLO 2	Spese in conto capitale	125.000,00	748.346,53	22.509.979,14	16.877.611,02	7.142.662,28	2.135.954,52
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	256.020,33	234.450,20	245.816,24	257.742,19	250.278,71	258.056,10
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	752.026,25	767.427,40	0,00	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	154.050,03	166.915,18	13.150.310,00	13.150.310,00	13.150.310,00	13.150.310,00
	Totale	**2.057.987,76**	**2.705.395,03**	**38.579.185,05**	**32.971.604,05**	**22.372.654,79**	**17.385.108,64**

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Organi istituzionali	61.692,44	41.468,21	39.150,00	32.650,00	32.650,00	32.650,00
02 Segreteria generale	260.701,78	262.221,60	430.234,16	451.053,12	363.534,72	363.534,72
03 Gestione economico finanziaria e programmazione	346,97	1.077,12	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
04 Gestione delle entrate tributarie	7.560,09	15.065,50	23.800,00	19.300,00	17.800,00	17.800,00
05 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	924,39	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
06 Ufficio tecnico	35.251,65	40.603,36	84.260,00	85.823,00	85.823,00	85.823,00
07 Elezioni – anagrafe e stato civile	68.670,17	70.680,28	101.611,76	136.508,76	128.483,76	128.483,76
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	3.340,22	4.676,12	43.793,64	44.284,80	47.900,00	47.900,00
Totale	**438.487,71**	**435.792,19**	**724.849,56**	**771.619,68**	**678.191,48**	**678.191,48**

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

sviluppo della comunicazione istituzionale per adempiere ai doveri di trasparenza, imparzialità di accesso, al fine di una maggiore partecipazione dei cittadini, potenziamento della governance complessiva dell'ente e del territorio amministrato, implementazione di un sistema di archiviazione che consenta di conservare digitalmente i documenti, rendendo più efficiente il loro reperimento e ne riduca i costi di produzione,etc;

MISSIONE 02 – GIUSTIZIA (soppresso)

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Uffici giudiziari	7.537,04	15.660,91	6.000,00	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	**7.537,04**	**15.660,91**	**6.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

MISSIONE 03 – ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Polizia locale e amministrativa	99.828,00	102.609,50	104.165,01	109.510,00	108.760,00	108.760,00
02 Sistema integrato di sicurezza urbanaa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**99.828,00**	**102.609,50**	**104.165,01**	**109.510,00**	**108.760,00**	**108.760,00**

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

perseguire politiche incisive al rispetto della legalità, fornire alla cittadinanza concrete soluzioni alla domanda di sicurezza e di sorveglianza del territorio cittadino, necessità di dotarsi di un corpo di polizia municipale al passo con i tempi e in grado di confrontarsi con l'evoluzione e i bisogni della società in rapido mutamento, etc;

b) Obiettivi

mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Istruzione prescolastica	16.721,47	23.685,62	19.725,00	19.050,00	19.050,00	19.050,00
02 Altri ordini di istruzione non universitaria	35.937,42	40.516,49	40.860,00	36.860,00	36.860,00	36.860,00
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	87.980,00	78.676,38	90.385,00	94.315,00	91.535,00	91.535,00
07 Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**140.638,89**	**142.878,49**	**150.970,00**	**150.225,00**	**147.445,00**	**147.445,00**

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

istituire un confronto e un dialogo permanente fra i soggetti coinvolti nell'azione educativa: la scuola, la famiglia,le associazioni e gli enti presenti nel territorio, adeguare la scuola alle

esigenze di una società aperta,realizzazione degli interventi volti al miglioramento delle strutture, delle attività didattiche, educative e sportive delle scuole dell'infanzia, generalizzare il diritto alla frequenza scolastica rimuovendo gli ostacoli di natura economica,etc;

b) Obiettivi
mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 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	0,00	0,00	2.066,00	2.066,00	2.066,00	2.066,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**2.066,00**	**2.066,00**	**2.066,00**	**2.066,00**

Obiettivi della gestione
a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte
accrescere l'offerta di servizi del sistema bibliotecario, sviluppare le iniziative del sistema bibliotecario, al fine di renderlo elemento catalizzatore di nuove energie, di creatività e di sviluppo sociale ed economico, etc;

b) Obiettivi
mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Sport e tempo libero	3.393,38	1.623,99	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
02 Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**3.393,38**	**1.623,99**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.500,00**	**3.500,00**

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

rendere gli impianti sportivi luoghi di incontro, di riferimento e di aggregazione sociale, al fine della più ampia promozione dell'attività sportiva, promuovere iniziative ad ampio raggio per agevolare la pratica nel tempo libero per tutti i cittadini, indipendentemente dalle fasce di età,etc;

b) Obiettivi

mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 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**

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Urbanistica e assetto del territorio	0,00	0,00	0,00			
02 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**0,00**			

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Tutela valorizzazione e recupero ambientale	605,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
03 Rifiuti	331.846,27	334.650,32	350.400,00	327.000,00	327.000,00	327.000,00
04 Servizio Idrico integrato	82.460,40	78.656,13	80.789,00	68.500,00	68.500,00	68.500,00
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	**414.911,67**	**414.306,45**	**432.189,00**	**396.500,00**	**396.500,00**	**396.500,00**

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

sviluppo di un'azione amministrativa complessiva rivolta alla tutela, alla valorizzazione e al recupero ambientale, sviluppo di un'attività amministrativa di informazione, sensibilizzazione e coinvolgimento dei cittadini finalizzata alla promozione della sostenibilità ambientale, interventi per il regolare funzionamento della rete idrica comunale,etc;

b) Obiettivi

mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02 Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05 Viabilità e infrastrutture stradali	183.838,38	237.562,11	214.582,00	204.082,00	204.082,00	204.082,00
Totale	**183.838,38**	**237.562,11**	**214.582,00**	**204.082,00**	**204.082,00**	**204.082,00**

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

attuare un programma finalizzato alla manutenzione del patrimonio stradale, messa in sicurezza dei tratti stradali,etc;

b) Obiettivi
mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Sistema di protezione civile	0,00	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00
02 Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**15.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Obiettivi della gestione
a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte
studio e attuazione di un sistema di protezione civile al passo con i tempi, per interventi efficaci e tempestivi, che sappia coinvolgere le associazioni di volontariato, effettuare opera di prevenzione, garantire la sicurezza dei cittadini, redazione del piano comunale di
protezione civile, etc,

b) obiettivi
mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	21.388,52	19.958,97	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
02 Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00	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	34.471,69	19.812,81	42.833,96	43.173,08	43.173,08	43.173,08
08 Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09 Servizio necroscopico e cimiteriale	9.543,01	4.253,24	10.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
Totale	**65.403,22**	**44.025,02**	**74.233,96**	**72.573,08**	**72.573,08**	**72.573,08**

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

realizzare un programma coordinato, razionale,efficace,efficiente,economicamente sostenibile,accessibile ed equo di interventi di sostegno sociale a favore della famiglia, dell'infanzia, degli anziani e della disabilità,programma di intereventi di manutenzione finalizzati a garantire e la funzionalità delle strutture cimiteriali,etc;

b) Obiettivi

mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

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	Stanziamento 2018	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 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 sanitarirelativi 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	18.871,00	23.000,00	36.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
Totale	**18.871,00**	**23.000,00**	**36.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**	**35.000,00**

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

interventi igienico-sanitari inerenti il randagismo, attraverso la custodia dei cani presso strutture adeguate, oltre all'eventuale costruzione di un canile comunale,etc;

b) Obiettivi

mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	506,00	4.121,20	506,00	506,00
02 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 Ricerca e innovazione	0,00	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	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**506,00**	**4.121,20**	**506,00**	**506,00**

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

sviluppare politiche per la promozione del commercio, dell'artigianato e dell'industria, orientata alla creazione di occupazione, che sia in grado di attrarre nuove opportunità di crescita, elaborazione di politiche tese a favorire l'artigianato e l'industria, puntando allo sviluppo delle area attrezzate,etc;

b) Obiettivi

mantenimento e potenziamento dei servizi offerti;

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 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**

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 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**

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 stanziate 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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Fondo di riserva	0,00	0,00	7.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
02 Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	22.933,47	45.184,01	57.506,92	69.829,84
03 Altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**0,00**	**0,00**	**29.933,47**	**54.184,01**	**66.506,92**	**78.829,84**

Obiettivi della gestione

a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte

predisporre opportuni accantonamenti al fondo di riserva e fondo svalutazione crediti nell'attuazione della normativa vigente,etc;

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	150.008,11	138.224,46	127.058,42	115.132,47	114.273,32	113.334,62
02 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	257,742,19	250,278,71	258,056,10
Totale	**150.008,11**	**138.224,46**	**127.058,42**	**372,874,66**	**364,552,03**	**371,390,72**

Obiettivi della gestione
a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte
garantire il pagamento delle rate mutui (quota capitale e interessi)

MISSIONE 60 – ANTICIPAZIONI FINANZIARIE

PARTE 1

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

Programmi	Rendiconto 2013	Rendiconto 2014	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	752.026,25	767.427,40	0,00	0,00

Obiettivi della gestione
a) Descrizione del programma e motivazione delle scelte
utilizzo dell'anticipazione di tesoreria

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	Stanziamento 2015	Stanziamento 2016	Stanziamento 2017	Stanziamento 2018
01 Servizi per conto terzi - Partite di giro	154.050,03	166.915,18	13.150.310,00	13.150.310,00	13.150.310,00	13.150.310,00
02 Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale	**154.050,03**	**166.915,18**	**13.150.310,00**	**13.150.310,00**	**13.150.310,00**	**13.150.310,00**

SeO - 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:

Alla data del 31/12/2015:

Nomi		Cat.
Settore Amministrativo		
D'Alessio Francesco		B6
Di Trolio Gerardina		B2
Settore Demografico		
Malanga Concettina		C4
Giannini Carmine		B6
	….	

Settore Ragioneria-Economato/Tributi		
Giovine Giovanni		D4
Battista Maria Carmela		C3
	.	
	….	

Settore Vigilanza		
Salvatore Olimpio		C5

Amorosi Carmine		C5
Della Fera Antonio		C5
	…	

Settore Lavori Pubblici		
Iannone Rocco		C5
Annarumma Gerardo		B6
Conte Giuseppe		A2
Pomo Giuseppe		A5

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

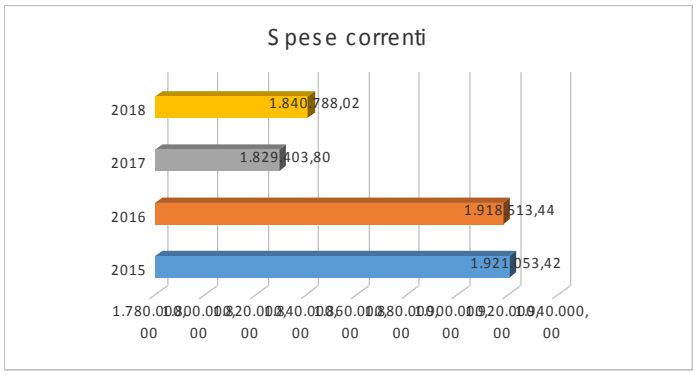
		N U M E R O D I D I P E N D E N T I											
qualifica / posiz.economica/profilo	***Cod.***	**Totale dipendenti al 31/12/2013**		**Dotazioni organiche**	**A tempo pieno**		**In part-time fino al 50%**		**In part-time oltre il 50%**		**Totale dipendenti al 31/12/2014**	
		Uomini	Donne		Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne	Uomini	Donne
SEGRETARIO A	*0D0102*											
SEGRETARIO B	*0D0103*											
SEGRETARIO C	*0D0485*											
SEGRETARIO GENERALE CCIAA	*0D0104*											
DIRETTORE GENERALE	*0D0097*											
DIRIGENTE FUORI D.O. art.110 c.2 TUEL	*0D0098*											
ALTE SPECIALIZZ. FUORI D.O.art.110 c.2 TUEL	*0D0095*											
DIRIGENTE A TEMPO INDETERMINATO	*0D0164*											
DIRIGENTE A TEMPO DETERMINATO	*0D0165*											

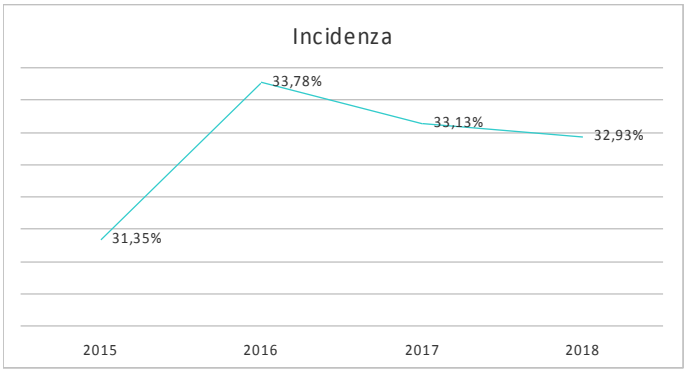
ALTE SPECIALIZZ. IN D.O. art.110 c.1 TUEL	*0D0I95*											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILI ACCESSO D3	*0D6A00*											
POSIZ. ECON. D6 - PROFILO ACCESSO D1	*0D6000*											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D3	*052486*											
POSIZ.ECON. D5 PROFILI ACCESSO D1	*052487*											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D3	*051488*											
POSIZ.ECON. D4 PROFILI ACCESSO D1	*051489*											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D3	*058000*											
POSIZIONE ECONOMICA D3	*050000*	1		1	1						1	
POSIZIONE ECONOMICA D2	*049000*			1								
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO D1	*057000*			3								
POSIZIONE ECONOMICA C5	*046000*											
POSIZIONE ECONOMICA C4	*045000*	4			4						4	
POSIZIONE ECONOMICA C3	*043000*	1		2		1						1
POSIZIONE ECONOMICA C2	*042000*	1		4		1						1
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO C1	*056000*			4								
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*	3					3				3	
POSIZ.ECON. B5 PROFILI ACCESSO B1	*037493*											
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B3	*036494*			1								
POSIZ.ECON. B4 PROFILI ACCESSO B1	*036495*											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B3	*055000*			3								
POSIZIONE ECONOMICA B3	*034000*											
POSIZIONE ECONOMICA B2	*032000*			1								
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO B1	*054000*	1		1				1				1
POSIZIONE ECONOMICA A5	*0A5000*											
POSIZIONE ECONOMICA A4	*028000*	1					1				1	
POSIZIONE ECONOMICA A3	*027000*			3								
POSIZIONE ECONOMICA A2	*025000*											
POSIZIONE ECONOMICA DI ACCESSO A1	*053000*	1					1				1	
CONTRATTISTI (a)	*000061*											
COLLABORATORE A T.D. ART. 90 TUEL (b)	*000096*											
TOTALE		13		24			13				10	3

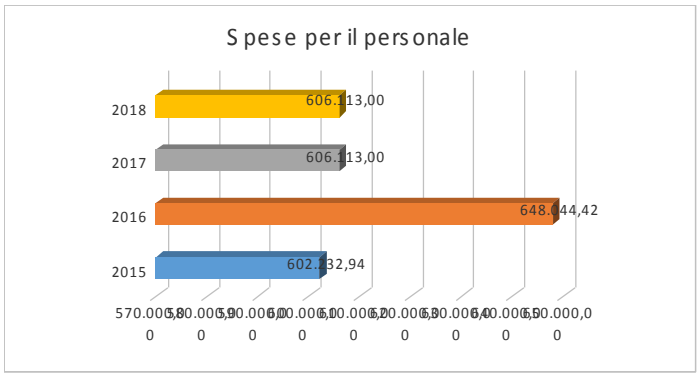
La difficoltà nell'applicare le numerose e spesso poco chiare norme sul lavoro pubblico complicano sempre di più la possibilità per i Comuni virtuosi di programmare una necessaria, serena e corretta gestione delle risorse umane.

Note

I prospetti seguenti indicano l'incidenza delle spese del personale rispetto le spese correnti.



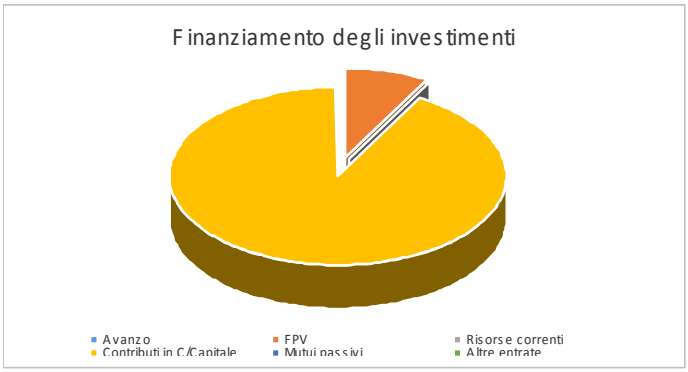




Piano delle opere pubbliche

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

Denominazione	Importo
Avanzo	0,00
FPV	1.374.855,19
Risorse correnti	0,00
Contributi in C/Capitale	15.437.439,11
Mutui passivi	65.316,72
Altre entrate	0,00



Principali investimenti programmati per il triennio 2016-2018

Opera Pubblica	2016	2017	2018
Intervento di restauro e consolidamento del Borgo Medievale di Quaglietta	2.250.000,00	2.250.000,00	
Costruzione depuratori Calabritto-Quaglietta	2.756.707,76	2.756.707,76	

Infrastrutture primarie P.d.Z. San Vito	155.000,00		
Realizzazione centro polifunzionale	598.000,00		
Recupero fabbricato ex alloggi popolari	3.337.330,83		
Riqualificazione vallone finocchiara	1.785.954,52	1.785.954,52	1.785.954,52
Efficientamento energetico	2.191.805,00		
Messa in sicurezza vallone Celentano	962.859,20		
Costruzione canile comunale	300.000,00		
Sistemazione e ampliamento cimiteri comunali Calabritto e Quaglietta	250.000,00		
Messa in sicurezza edifici interessati da amianto	307.764,58		
Mantenimento radure	97.431,50		
Totale	14.992.853,39	6.792.662,28	1.785.954,52

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.

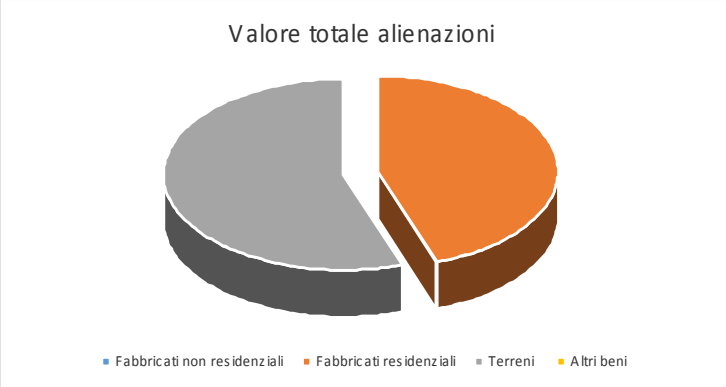
La ricognizione degli immobili è operata sulla base della documentazione esistente presso gli archivi e uffici dell'ente.

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	45.583.547,52
Immobilizzazioni finanziarie	0,00
Rimanenze	0,00
Crediti	4.296.589,32
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	706.846,67
Ratei e risconti attivi	0,00

Piano delle Alienazioni 2016-2018	
Denominazione	**Importo**
Fabbricati non residenziali	0,00
Fabbricati residenziali	44.585,72
Terreni	55.000,00
Altri beni	0,00



Stima del valore di alienazione **(euro)**

Tipologia	2016	2017	2018
Fabbricati non residenziali			
Fabbricati Residenziali	44.585,72		
Terreni	55.00,00		
Altri beni			
Totale			

Unità immobiliari alienabili (n.)

Tipologia	2016	2017	2018
Non residenziali			
Residenziali	1		
Terreni	11		
Altri beni			
Totale			