

Letto, approvato e sottoscritto
Sindaco
F.to Avv. Pasquale Brenca

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dr. Fernando Antico

L'ASSESSORE
F.to M.llo Alessandro Marchese



AFFISSIONE ALL'ALBO
Prot. n° 777
del 15 MAR 2016

PUBBLICAZIONE

La presente deliberazione, ai sensi dell'art. 124 - del T. U. E. L. n° 267 / 2000, VIENE affissa all'Albo Pretorio Comunale per quindici giorni consecutivi a decorrere dal 15 MAR 2016;

E' stata dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, comma 4°, del T. U. E. L. n° 267 / 2000);

E' stata trasmessa con lettera n° F-777, in data 15 MAR 2016, ai sigg. Capigruppo Consiliari, come prescritto dall'art. 125, del T. U. E. L. n° 267 / 2000;

IL SEGRETARIO COMUNALE
F.to Dr. Fernando Antico

Dalla Residenza Comunale, 15 MAR 2016

E' copia conforme all'originale per uso amministrativo e di ufficio.

Dalla Residenza Comunale, 15 MAR 2016



IL SEGRETARIO COMUNALE
Dr. Fernando Antico

ESECUTIVITA'

Il sottoscritto Segretario Comunale, visti gli Atti d'Ufficio,

ATTESTA

che la presente deliberazione E' STATA AFFISSA all'Albo Pretorio Comunale per quindici giorni consecutivi a decorrere dal 15 MAR 2016, come prescritto dall'art. 124, comma 1°, del T. U. E. L. n° 267 / 2000), ed è divenuta esecutiva decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134, comma 3°, del T. U. E. L. n° 267 / 2000). -

IL SEGRETARIO COMUNALE
Dr. Fernando Antico

Dalla Residenza Comunale,

DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Copia

N° 94 del Reg.

Data: 30/12/2015

OGGETTO: Approvazione Documento Unico di Programmazione (DUP).
Provvedimenti. -

L'anno Due mila quindici (2015), il giorno Trenta (30), del mese di Dicembre, alle ore 15,30, nella sala delle adunanze del Comune, sotto la presidenza dell'avv. Pasquale Brenca, nella sua qualità di Sindaco, si è riunita la Giunta Comunale;

Per riunione Ordinaria (art. 4 Regolamento per funzionamento della Giunta Comunale). -

Componenti	Presenti	Assenti	
<i>Avv Pasquale Brenca</i>	X		Assegnati n.: 3 In Carica n.: 3 Presenti n.: 2 Assenti n.: 1
<i>M.llo Alessandro Marchese</i>	X		
<i>Sig. Tullio Andresano</i>		X	Assenti i Signori: Sig. Tullio Andresano

Risultato che gli intervenuti sono in numero legale;

Partecipa con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione (art. 97, comma 4.a, del T. U. E. L. n° 267 / 2000), il Segretario Comunale dr. Fernando Antico;

Il Presidente dichiara aperta la riunione sull'argomento ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopraindicato, premettendo che, sulla proposta della presente deliberazione i responsabili delle aree interessate hanno espresso il proprio parere, come di seguito riportato:

AREA INTERESSATA	AREA FINANZIARIA
VISTO: si esprime parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica della presente proposta di deliberazione, ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1°, del T. U. E. L. n° 267 / 2000, si ATTESTA la regolarità contabile della presente proposta di deliberazione. -	VISTO: ai sensi e per gli effetti dell'art. 49, comma 1°, del T. U. E. L. n° 267 / 2000, si ATTESTA la regolarità contabile della presente proposta di deliberazione. -

La Giunta Comunale

Il Sindaco propone l'adozione del seguente deliberato inerente l'oggetto.

Visto l'articolo 170 - del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n° 267 (TUEL), secondo cui:

1. Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni. **Entro il 15 novembre** di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la Giunta presenta al Consiglio la nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione. **Con riferimento al periodo di programmazione decorrente dall'esercizio 2015**, gli enti locali non sono tenuti alla predisposizione del documento unico di programmazione e allegano al bilancio annuale di previsione una relazione previsionale e programmatica che copra un periodo pari a quello del bilancio pluriennale, secondo le modalità previste dall'ordinamento contabile vigente nell'esercizio 2014. **Il primo** documento unico di programmazione e' **adottato** con riferimento agli esercizi 2016 e successivi. Gli enti che hanno partecipato alla sperimentazione adottano la disciplina prevista dal presente articolo a decorrere dal 1° gennaio 2015;

2. Il Documento unico di programmazione ha carattere generale e costituisce la guida strategica ed operativa dell'ente;

3. Il Documento unico di programmazione si compone di due sezioni: **la Sezione** strategica e la Sezione operativa. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione;

4. Il documento unico di programmazione e' predisposto nel rispetto di quanto previsto dal principio applicato della programmazione di cui all'allegato n. 4/1 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni;

5. Il Documento unico di programmazione costituisce atto presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione;

6. Gli enti locali con popolazione fino a 5.000 abitanti predispongono il Documento unico di programmazione semplificato previsto dall'allegato n° 4/1 - del Decreto Legislativo 23 giugno 2011, n° 118, e successive modificazioni;

7. Nel regolamento di contabilità sono previsti i casi di inammissibilità e di improcedibilità per le deliberazioni del Consiglio e della Giunta che non sono coerenti con le previsioni del Documento unico di programmazione;

Visto il punto 8, dell'allegato 4/1 (Principio Applicato della Programmazione) che definisce il contenuto del DUP;

Visti i Decreti del Ministero dell'Interno del 03 luglio 2015, pubblicato in G.U. n° 157 – del 09/07/2015 e, del 28 ottobre 2015, pubblicato in G.U. n° 254 - del 31 ottobre 2015, che hanno **prorogato** il termine per l'approvazione del Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) rispettivamente al 31 ottobre 2015 e al 31 dicembre 2015;

Ritenuto di procedere con l'approvazione del DUP 2016-2018, quale documento di programmazione dell'attività dell'Ente;

Visto il parere di regolarità **Tecnica** espresso dal Responsabile del Servizio:

Il Responsabile del Servizio Finanziario esprime parere **favorevole** in merito alla **regolarità tecnica** della presente deliberazione della Giunta comunale, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n° 267 (TUEL) e s. m., da ultimo modificato dall'art. 3 - comma 1, lett. b) - del Decreto Legge 10 ottobre 2012, n° 174, convertito in Legge 07 dicembre 2012, n° 213;

Visto il parere di regolarità **Contabile** espresso dal Responsabile del Servizio:
Il Responsabile del Servizio Finanziario esprime parere **favorevole** in merito alla **regolarità contabile**, della presente deliberazione della Giunta comunale, comportando il presente atto riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'ente, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n° 267 (TUEL) e s. m., da ultimo modificato dall'art. 3, comma 1, lett. b) - del Decreto Legge 10 ottobre 2012, n° 174, convertito in Legge 07 dicembre 2012, n° 213;

Visti il Decreto Legislativo n° 267/2000 e il Decreto Legislativo n° 118/2011;

Propone

1. di approvare sulla base delle considerazioni espresse in premessa, il **Documento Unico di Programmazione 2016-2018 (DUP)**, redatto in base alle indicazioni di cui al punto 8), del principio contabile applicato, concernente la programmazione di bilancio;

La Giunta Comunale

Vista la su estesa proposta di deliberazione, corredata dai riportati pareri, con voti unanimi favorevoli resi espressi per alzata di mano dai convenuti presenti;

Delibera

- **la premessa** costituisce parte integrante della presente, per cui si intende qui ripetuta e trascritta;

- **di approvare** la proposta di deliberazione così come dianzi formulata, **allegando** il **Documento Unico di Programmazione 2016 – 2018 (DUP)** al solo originale della presente;

- **trasmettere** la presente in elenco ai sig.ril Capigruppo Consiliari, ai sensi dell'art. 125 – del Decreto Legislativo 18/08/2000, n° 267 (T. U. E. L.);

- **dichiarare** la presente, con separata votazione palese ed a voti unanimi, immediatamente eseguibile ai sensi e per gli effetti dell'art. 134 – comma 4° - del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n° 267 (TUEL), stante l'urgenza di provvedere. –



DOCUMENTO UNICO di PROGRAMMAZIONE (D.U.P.)

PERIODO: 2016 - 2017 - 2018

INDICE GENERALE

Premessa	Pag.	4
1 Sezione strategica	Pag.	5
2 Analisi di contesto	Pag.	7
2.1.1 Popolazione	Pag.	9
2.1.2 Condizione socio economica delle famiglie	Pag.	11
2.1.3 Economia insediata	Pag.	12
2.1.4 Territorio	Pag.	13
2.1.5 Struttura organizzativa	Pag.	14
2.1.6 Struttura operativa	Pag.	18
2.2 Organismi gestionali	Pag.	19
2.2.1 Obiettivi degli organismi gestionali	Pag.	20
2.2.2 Società Partecipate	Pag.	21
3 Accordi di programma	Pag.	24
4 Altri strumenti di programmazione negoziata	Pag.	25
5 Funzioni su delega	Pag.	26
6.1 Gli investimenti e la realizzazione delle opere pubbliche	Pag.	27
6.2 Elenco opere pubbliche	Pag.	29
6.3 Fonti di finanziamento	Pag.	30
6.4 Analisi delle risorse	Pag.	32
6.4.8 Proventi dell`ente	Pag.	46
6.5 Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio	Pag.	48
6.6 Quadro riassuntivo	Pag.	51
7 Coerenza con il patto di stabilità	Pag.	52
8 Linee programmatiche di mandato	Pag.	53
Descrizione dettagliata linee programmatiche di mandato	Pag.	55
Stato di attuazione delle linee programmatiche	Pag.	56

9 Ripartizione delle linee programmatiche	Pag.	63
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	64
Quadro generale degli impieghi per missione	Pag.	65
Stampa dettagli per missione	Pag.	66
10 Sezione operativa	Pag.	82
Stampa dettagli per missione/programma	Pag.	84
11 Sezione operativa parte n.2 - Investimenti	Pag.	104
12 Spese per le risorse umane	Pag.	106
Valutazioni finali	Pag.	109

PREMESSA

Il principio contabile applicato n. 12 concernente la programmazione di bilancio, statuisce che la programmazione 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.

Il Documento unico di programmazione degli enti locali (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, sistematico 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.

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.

Entro il 31 luglio di ciascun anno la Giunta presenta al Consiglio il Documento Unico di Programmazione (DUP), che sostituisce, per gli enti in sperimentazione, la relazione previsionale e programmatica. Con riferimento all'esercizio 2016, il termine di presentazione del DUP non è vincolante.

SEZIONE STRATEGICA

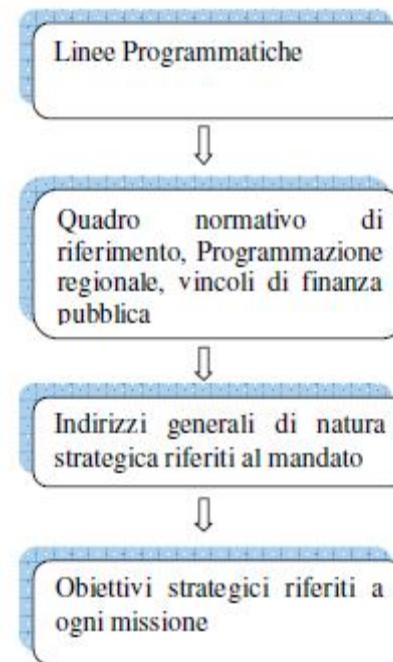
1. LA SEZIONE STRATEGICA

La sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e 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.

Nella sezione strategica vengono riportate le politiche di mandato che l'ente intende sviluppare nel corso del triennio, declinate in programmi, che costituiscono la base della successiva attività di programmazione di medio/breve termine che confluisce nel Piano triennale ed annuale della performance.

Nel corso del mandato amministrativo, la Giunta Comunale ha rendicontato al Consiglio Comunale, annualmente, lo stato di attuazione dei programmi di mandato. Il monitoraggio relativo allo stato di attuazione della programmazione, si è reso necessario non solo perché previsto dalla normativa, art. 42 comma 3 Tuel, ma soprattutto perché costituisce attività strumentale alla sana gestione degli Enti pubblici, e soprattutto un "dovere" nei confronti dei cittadini che hanno il diritto di conoscere le azioni poste in essere dagli amministratori comunali ed i risultati raggiunti, posti in correlazione con gli obiettivi programmati ampiamente pubblicizzati

I contenuti programmatici della Sezione Strategica



**ANALISI
DI
CONTESTO**

Comune di Aquara

2. ANALISI DI CONTESTO

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue 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.

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

1. Caratteristiche della popolazione, del territorio e della struttura organizzativa dell'ente;
2. Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali;
3. Indirizzi generali di natura strategica relativi alle risorse e agli impieghi e sostenibilità economico finanziaria attuale e prospettica.
4. Coerenza e compatibilità presente e futura con le disposizioni del patto di stabilità interno e con i vincoli di finanza pubblica.

Ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella Sezione Strategica, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati.

In considerazione delle linee programmatiche di mandato e degli indirizzi strategici, al termine del mandato, l'amministrazione rende conto del proprio operato attraverso la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del decreto legislativo 6 settembre 2011, n. 149, quale dichiarazione certificata delle iniziative intraprese.

La Giunta Comunale ha preso atto della Relazione di fine mandato, sottoscritta dal Sindaco.

2.1 CARATTERISTICHE DELLA POPOLAZIONE, DEL TERRITORIO E DELLA STRUTTURA ORGANIZZATIVA DELL'ENTE

2.1.1 POPOLAZIONE

Popolazione legale all'ultimo censimento				1.810
Popolazione residente a fine 2014 (art.156 D.Lvo 267/2000)			n.	1.570
	di cui:	maschi	n.	763
		femmine	n.	807
		nuclei familiari	n.	704
		comunità/convivenze	n.	0
Popolazione al 1 gennaio 2014			n.	1.574
Nati nell'anno		n.	6	
Deceduti nell'anno		n.	28	
		saldo naturale	n.	-22
Immigrati nell'anno		n.	25	
Emigrati nell'anno		n.	7	
		saldo migratorio	n.	18
Popolazione al 31-12-2014			n.	1.570
di cui				
In età prescolare (0/6 anni)			n.	52
In età scuola dell'obbligo (7/14 anni)			n.	83
In forza lavoro 1. occupazione (15/29 anni)			n.	273
In età adulta (30/65 anni)			n.	704
In età senile (oltre 65 anni)			n.	458

Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	3,70 %
	2011	3,70 %
	2012	3,70 %
	2013	3,70 %
	2014	3,70 %
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2010	17,40 %
	2011	17,40 %
	2012	17,40 %
	2013	17,40 %
	2014	17,40 %
Popolazione massima insediabile come strumento urbanistico vigente	Abitanti n.	entro il
	2.300	31-12-2014
Livello di istruzione della popolazione residente		
	Laurea	10,00 %
	Diploma	35,00 %
	Lic. Media	45,00 %
	Lic. Elementare	10,00 %
	Alfabeti	0,00 %
	Analfabeti	0,00 %

2.1.2 – CONDIZIONE SOCIO-ECONOMICA DELLE FAMIGLIE

La condizione socio economica delle famiglie è da ritenersi socialmente accettabile sia per quanto riguarda l'aspetto culturale che quello economico. E' fuori dubbio che la situazione economica nazionale si riflette anche sulla nostra comunità.

2.1.3 – ECONOMIA INSEDIATA

SETTORE:	Numero Attività
A Gricoltura, silvicultura e pesca	83
Altre attività di servizi	2
Attività dei servizi alloggio e ristorazione	10
Attività finanziarie e assicurative	2
Attività manifatturiere	14
Attività professionali, scientifiche e tecniche	7
Commercio all'ingrosso e al dettaglio riparazione di autoveicoli e motocicli	27
Costruzioni	13
Estrazione di minerali cave e miniere	1
Noleggio, agenzie di viaggio, servizi di supporto alla imprese	3
Sanità e assistenza sociale	2
Trasporto e magazzinaggio	2

2.1.4 TERRITORIO

Superficie in Kmq		32,00
RISORSE IDRICHE		
* Laghi		0
* Fiumi e torrenti		1
STRADE		
* Statali		Km. 5,00
* Provinciali		Km. 15,00
* Comunali		Km. 200,00
* Vicinali		Km. 150,00
* Autostrade		Km. 0,00
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
Se "SI" data ed estremi del provvedimento di approvazione		
* Piano regolatore adottato	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> 27.01.1984
* Piano regolatore approvato	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Programma di fabbricazione	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Piano edilizia economica e popolare	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> 31.10.1981 consiglio comunale n. 152
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI		
* Industriali	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
* Artigianali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/> 31.10.1981 consiglio comunale n. 153
* Commerciali	Si <input checked="" type="checkbox"/>	No <input type="checkbox"/>
* Altri strumenti (specificare)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art. 170, comma 7, D.L.vo 267/2000)	Si <input type="checkbox"/>	No <input checked="" type="checkbox"/>
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P.	mq.	mq. 25.000,00
P.I.P.	mq.	mq. 30.000,00

2.1.5 STRUTTURA ORGANIZZATIVA

PERSONALE

Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero	Categoria e posizione economica	Previsti in dotazione organica	In servizio numero
A.1	0	0	C.1	0	0
A.2	0	0	C.2	2	2
A.3	0	0	C.3	0	0
A.4	0	0	C.4	5	5
A.5	1	1	C.5	1	0
B.1	0	0	D.1	2	2
B.2	0	0	D.2	0	0
B.3	0	0	D.3	0	0
B.4	0	0	D.4	0	0
B.5	0	0	D.5	2	1
B.6	0	0	D.6	0	0
B.7	0	0	Dirigente	0	0
TOTALE	1	1	TOTALE	12	10

Totale personale al 31-12-2014:

di ruolo n.	11
fuori ruolo n.	0

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	1	1	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	1	1	C	2	1
D	2	2	D	1	0
Dir	0	0	Dir	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	0	0
B	0	0	B	0	0
C	3	3	C	2	2
D	0	0	D	1	1
Dir	0	0	Dir	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^. in servizio
A	0	0	A	1	1
B	0	0	B	0	0
C	0	0	C	8	7
D	0	0	D	4	3
Dir	0	0	Dir	0	0
TOTALE			TOTALE	13	11

AREA TECNICA			AREA ECONOMICO - FINANZIARIA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	1	1	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	1	1	5° Collaboratore	2	2
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	1	1	7° Istruttore direttivo	1	2
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
AREA DI VIGILANZA			AREA DEMOGRAFICA-STATISTICA		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	0	0
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	3	3	5° Collaboratore	2	2
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	1	1
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
ALTRE AREE			TOTALE		
Qualifica funzione	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio	Categoria	Previsti in dotazione organica	N^ in servizio
1° Ausiliario	0	0	1° Ausiliario	0	0
2° Ausiliario	0	0	2° Ausiliario	0	0
3° Operatore	0	0	3° Operatore	1	1
4° Esecutore	0	0	4° Esecutore	0	0
5° Collaboratore	0	0	5° Collaboratore	8	8
6° Istruttore	0	0	6° Istruttore	0	0
7° Istruttore direttivo	0	0	7° Istruttore direttivo	3	4
8° Funzionario	0	0	8° Funzionario	0	0
9° Dirigente	0	0	9° Dirigente	0	0
10° Dirigente	0	0	10° Dirigente	0	0
			TOTALE	12	13

Ai sensi dell'art. 109, 2° comma e dell'art. 50, 10° comma del D. Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 – TUEL e dell'art. 34 del vigente Regolamento in materia di Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi, le Posizioni Organizzative sono state conferite ai sotto elencati Funzionari:

SETTORE	DIPENDENTE
Responsabile Settore Affari Generali	Ascanio MARINO
Responsabile Settore Personale e Organizzazione	Ascanio MARINO
Responsabile Settore Informatico	Nicola PAGANO
Responsabile Settore Economico Finanziario	Michele DI SARLI
Responsabile Settore LL.PP.	Vito BRENCA
Responsabile Settore Urbanistica	Giuseppe LEMBO
Responsabile Settore Edilizia	Giuseppe LEMBO
Responsabile Settore Sociale	Ascanio MARINO
Responsabile Settore Cultura	
Responsabile Settore Polizia e Attività Produttive	Annibale FAUCEGLIA
Responsabile Settore Demografico e Statistico	Ascanio MARINO
Responsabile Settore Tributi	Michele DI SARLI

2.1.6 - STRUTTURE OPERATIVE

Tipologia	ESERCIZIO IN CORSO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE					
	Anno 2015			Anno 2016		Anno 2017		Anno 2018	
Asili nido	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0
Scuole materne	n.	35	posti n.	35	35	35	35	35	35
Scuole elementari	n.	90	posti n.	90	90	90	90	90	90
Scuole medie	n.	60	posti n.	90	90	90	90	90	90
Strutture residenziali per anziani	n.	0	posti n.	0	0	0	0	0	0
Farmacie comunali		n.	0	n.	0	n.	0	n.	0
Rete fognaria in Km									
- bianca				2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
- nera				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- mista				15,00	15,00	15,00	15,00	15,00	15,00
Esistenza depuratore	Si	X	No		Si	X	No	Si	X
Rete acquedotto in Km				25,00	25,00	25,00	25,00	25,00	25,00
Attuazione servizio idrico integrato	Si	X	No		Si	X	No	Si	X
Aree verdi, parchi, giardini	n. hq.		0 0,00	n. hq.	0 0,00	n. hq.	0 0,00	n. hq.	0 0,00
Punti luce illuminazione pubblica	n.		250	n.	250	n.	250	n.	250
Rete gas in Km			0,00		0,00		0,00		0,00
Raccolta rifiuti in quintali									
- civile			1.870,00		1.870,00		1.870,00		1.870,00
- industriale			0,00		0,00		0,00		0,00
- racc. diff.ta	Si	X	No		Si	X	No	Si	X
Esistenza discarica	Si	X	No		Si	X	No	Si	X
Mezzi operativi	n.		0	n.	0	n.	0	n.	0
Veicoli	n.		0	n.	0	n.	0	n.	0
Centro elaborazione dati	Si	X	No		Si	X	No	Si	X
Personal computer	n.		144	n.	144	n.	144	n.	144
Altre strutture (specificare)									

2.2 ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI PUBBLICI LOCALI - ORGANISMI GESTIONALI

Denominazione	UM	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
Consorzi - ASMEZ Società consortile - Consorzio comuni bacino SA/2 per smaltimento RR.SS.UU - Consorzio Ato Ambito Sele - Consorzio Idrico Asis	nr.	4	4	4	4
Aziende - CST Sistemi Sud consortile - Capaccio	nr.	1	1	1	1
Istituzioni	nr.	0	0	0	0
Societa' di capitali	nr.	0	0	0	0
Concessioni	nr.	0	0	0	0
Unione di comuni	nr.	0	0	0	0
Altro	nr.	0	0	0	0

2.2.1. Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente

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:

Societa' ed organismi gestionali	%
CST Sistemi Sud consortile - Capaccio	0,490
Consorzio Asmez	0,100
Consorzio comuni bacino SA/2 per smaltimento RR.SS.UU	0,420
Consorzio Ato Ambito Sele	0,179
Asis Salernitana Reti ed Impianti Spa	0,179

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.

I recenti 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.

2.2.2 SOCIETA' PARTECIPATE

Denominazione	Indirizzo sito WEB	% Partec.	Funzioni attribuite e attività svolte	Scadenza impegno	Oneri per l'ente	RISULTATI DI BILANCIO		
						Anno 2014	Anno 2013	Anno 2012
CST Sistemi Sud consortile - Capaccio	www.cstsistemisud.it	0,490	SERVIZI INFORMATICI E TELEMATICI	31-12-2020	500,00	500,00	500,00	500,00
Consorzio Asmez	http://www.asmez.it	0,100	Attività di assistenza, consulenza e di supporto all'azione dei Comuni consorziati in diversi settori di attività.	31-12-2020	180,00	180,00	180,00	180,00
Consorzio comuni bacino SA/2 per smaltimento RR.SS.UU	http://www.consorziosa2.it	0,420	Servizio smaltimento rifiuti solidi urbani	31-12-2030	46.720,00	45.760,00	42.300,00	44.300,00
Consorzio Ato Ambito Sele	http://www.atosele.it/	0,179	Ambito Territoriale Ottimale per la gestione del servizio idrico integrato (acquedotto, fognatura e depurazione delle acque) parte dall'art. 8 della L. 319/76 (legge Merli), che assegnava il compito di individuarne la delimitazione nell'ambito dell'elaborazione dei Piani Regionali di Risanamento delle acque. Il principio fu successivamente ripreso dalla legge di difesa del suolo (art. 35 L.183/89) che introduce il tema più ampio della gestione unitaria dei servizi di acquedotto, fognatura e depurazione delle acque usate, mediante consorzio obbligatorio esteso all'intero Ambito Territoriale Ottimale. La norma in questione ne prevede la perimetrazione con lo strumento dei Piani di Bacino, legando, pertanto, il concetto di Ambito Territoriale Ottimale al Bacino Idrografico. La competenza per l'individuazione degli ambiti territoriali ottimali, originariamente attribuita in via esclusiva alla Regione (PRRA), viene ripartita tra quest'ultima e l'Autorità di Bacino (art.8.2 della L.36/94-cd. Legge Galli, recante disposizione in materia di risorse idriche).	31-12-2030	1.865,82	1.884,67	1.884,67	1.884,67
Asis Salernitana Reti ed Impianti Spa	http://web.asisnet.it	0,179	ASIS gestisce la distribuzione delle acque.	31-12-2030	35.655,60	34.600,00	34.800,00	34.200,00

SERVIZI GESTITI IN CONCESSIONE:

1. Servizio di raccolta e smaltimento rifiuti.

SOGGETTI CHE SVOLGONO I SERVIZI:

1. SUD SERVICE.

ALTRO (SPECIFICARE):

.....
.....

3 - ACCORDI DI PROGRAMMA E ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

ACCORDO DI PROGRAMMA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata dell'accordo:

L'accordo è:

PATTO TERRITORIALE

Oggetto:

Obiettivo:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata del Patto territoriale:

Il Patto territoriale è:

4 - ALTRI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Oggetto:

Altri soggetti partecipanti:

Impegni di mezzi finanziari:

Durata:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLO STATO

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

FUNZIONI E SERVIZI DELEGATI DALLA REGIONE

- Riferimenti normativi:
- Funzioni o servizi:
- Trasferimenti di mezzi finanziari:
- Unità di personale trasferito:

VALUTAZIONI IN ORDINE ALLA CONGRUITA' TRA FUNZIONI DELEGATE E RISORSE ATTRIBUITE

6. INDIRIZZI GENERALI DI NATURA STRATEGICA RELATIVI ALLE RISORSE E AGLI IMPIEGHI E SOSTENIBILITÀ ECONOMICO FINANZIARIA ATTUALE E PROSPETTICA

6.1 GLI INVESTIMENTI E LA REALIZZAZIONE DELLE OPERE PUBBLICHE

SCHEDA1: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016 / 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE

QUADRO DELLE RISORSE DISPONIBILI

La sottostante tabella evidenzia la suddivisione delle risorse nell'arco del triennio destinate al finanziamento degli interventi previsti dall'ente.

TIPOLOGIA DI RISORSA	ARCO TEMPORALE DI VALIDITÀ DEL PROGRAMMA			
	DISPONIBILITÀ FINANZIARIA			
	Primo anno 2016	Secondo anno 2017	Terzo anno 2018	Importo totale
Entrate aventi destinazione vincolata per legge	508.465,00	398.000,00	4.619.871,30	5.526.336,30
Altro	4.006.181,50	2.891.223,43	0,00	6.897.404,93

	Importo (in euro)
Accantonamento di cui all'art.12,comma 1 del DPR 207/2012 riferito al primo anno	4.514.646,50

SCHEDA2: PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE 2016 / 2018 DELL'AMMINISTRAZIONE

ARTICOLAZIONE DELLA COPERTURA FINANZIARIA

La sottostante tabella evidenzia la stima dei costi previsti e l'apporto eventuale di capitale privato per la realizzazione di ciascun intervento nell'arco del triennio.

N.progr. (1)	CODICE AMM.NE (2)	CODICE ISTAT			Codice NUTS (3)	TIPOLOGIA (4)	CATEGORIA (4)	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Priorita' (5)	STIMA DEI COSTI DEL PROGRAMMA				Cessione Immobili	APPORTO DI CAPITALE PRIVATO	
		Regione	Provincia	Comune						Primo anno (2016)	Secondo anno (2017)	Terzo anno (2018)	Totale		Importo	Tipologia (7)
1	47	015	065	008		01	A02 11	Osservatorio del Fiume e completamento Area sottostante Casa Comunale	0	0,00	0,00	269.871,30	No	0,00	99	
2	54	015	065	008		06	A02 05	Mitigazione rischio Costone Roccioso SP 12	0	0,00	0,00	4.350.000,00	No	0,00	99	
3	55	015	065	008		06	A03 99	Efficientamento energetico Pubblica Illuminazione	0	0,00	398.000,00	0,00	398.000,00	No	0,00	99
4	163	015	065	008		06	A02 15	Impianto di Depurazione	0	508.465,00	0,00	0,00	508.465,00	No	0,00	99
5	164	015	065	008		01	E10 99	Cimitero	0	794.400,00	0,00	0,00	794.400,00	No	0,00	99
6	166	015	065	008		06	A01 01	Strada Comunale Castegneta - Mainardi - Piano Maiuri	0	0,00	349.808,45	0,00	349.808,45	No	0,00	99
7	170	015	065	008		06	A05 08	Ristrutturazione, ammodernamento, messa in sicurezza Plesso scolastico Giovanni XXIII	0	0,00	2.141.414,98	0,00	2.141.414,98	No	0,00	99
8	172	015	065	008		06	A05 09	Immobile Comunale di via Garibaldi	0	0,00	400.000,00	0,00	400.000,00	No	0,00	99
9	173	015	065	008		01	E10 99	Rete distribuzione GAS	0	3.211.781,50	0,00	0,00	3.211.781,50	No	0,00	99
										4.514.646,50	3.289.223,43	4.619.871,30	12423741,23			

Legenda

- (1) Numero progressivo da 1 a N a partire dalle opere del primo anno.
- (2) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (3) In alternativa al codice ISTAT si puo' inserire il codice NUTS.
- (4) Vedi Tabella 1 e Tabella 2.
- (5) Vedi art.128 comma 3 del d.lgs 163/06 e s.m. secondo le priorita' indicate dall'amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1=massima priorita' 3=minima priorita').
- (6) Da compilarsi solo nell'ipotesi di cui all'art. 53 commi 6-7 del dlgs.163/2006 e s.m.i. quando si tratta dell'intervento che si realizza a seguito di specifica alienazione a favore dell'appaltatore. In caso affermativo compilare la scheda 2B.
- (7) Vedi Tabella 3.

6.2 ELENCO DELLE OPERE PUBBLICHE FINANZIATE NEGLI ANNI PRECEDENTI E NON REALIZZATE (IN TUTTO O IN PARTE)

N.	Descrizione (oggetto dell'opera)	Anno di impegno fondi	Importo			Fonti di finanziamento (descrizione estremi)
			Totale	Già liquidato	Da liquidare	
1	LAVORI DI RIFACIMENTO IMPIANTO DI DEPURAZIONE	2016	0,00	508.465,00	508.465,00	FONDI REGIONALE POR - FERS
2	COMPLETAMENTO NUOVO CIMITERO COMUNALE	2016	0,00	794.400,00	794.400,00	AUTOFINANZIAMENTO CON VENDITA LOCULI E CAPPELLE
3	REALIZZAZIONE DI UNA RETE DI DISTRIBUZIONE DEL GAS NATURALE SUL TERRITORIO COMUNALE	2016	0,00	3.211.781,50	3.211.781,50	FIANZIAMENTI COMUNITARI

6.3 FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro riassuntivo di competenza

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Tributarie	803.124,84	844.208,59	839.316,59	842.318,41	842.318,41	842.288,41	0,357
Contributi e trasferimenti correnti	112.249,27	186.204,38	96.123,72	93.500,73	491.500,73	93.500,73	- 2,728
Extratributarie	144.846,17	201.568,39	186.401,53	187.401,53	187.401,53	187.401,53	0,536
TOTALE ENTRATE CORRENTI	1.060.220,28	1.231.981,36	1.121.841,84	1.123.220,67	1.521.220,67	1.123.190,67	0,122
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	1.060.220,28	1.231.981,36	1.121.841,84	1.123.220,67	1.521.220,67	1.123.190,67	0,122
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	11.814,14	5.305.154,80	11.267.714,14	4.554.646,50	2.891.223,43	4.619.871,30	- 59,577
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	156.252,44	305.747,91	377.698,95	0,00	0,00	0,00	-100,000
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Avanzo di amministrazione applicato per:							
- fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00			
Fondo pluriennale vincolato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	168.066,58	5.610.902,71	11.645.413,09	4.554.646,50	2.891.223,43	4.619.871,30	- 60,888
Riscossione crediti	0,00	46.093,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	33.874,34	295.277,61	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	33.874,34	341.371,38	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.262.161,20	7.184.255,45	15.067.254,93	5.677.867,17	4.412.444,10	5.743.061,97	- 62,316

Quadro riassuntivo di cassa

ENTRATE					% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)	2016 (previsioni cassa)	
	1	2	3	4	
Tributarie	704.667,41	695.084,66	1.314.446,64	1.078.614,21	- 17,941
Contributi e trasferimenti correnti	108.413,91	95.530,65	480.461,78	481.756,71	0,269
Extratributarie	41.421,16	142.646,62	438.436,37	424.846,35	- 3,099
TOTALE ENTRATE CORRENTI	854.502,48	933.261,93	2.233.344,79	1.985.217,27	- 11,110
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del patrimonio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	854.502,48	933.261,93	2.233.344,79	1.985.217,27	- 11,110
Alienazione di beni e trasferimenti capitale	62.258,45	70.222,75	4.098.099,26	7.005.118,71	70,935
Proventi oneri di urbanizzazione destinati a investimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione mutui passivi	172.059,48	327.146,47	2.398,04	73.553,70	967,242
Altre accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Fondo di cassa utilizzato per spese conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATI A INVESTIMENTI (B)	234.317,93	397.369,22	12.301.491,90	7.078.672,41	- 42,456
Riscossione crediti	3.829,50	734,17	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	33.874,34	0,00	2.590.555,22	295.277,61	- 88,601
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	37.703,84	734,17	2.590.555,22	295.277,61	- 88,601
TOTALE GENERALE (A+B+C)	1.126.524,25	1.331.365,32	17.125.391,91	9.359.167,29	- 45,349

6.4 ANALISI DELLE RISORSE

6.4.1 ENTRATE TRIBUTARIE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	803.124,84	844.208,59	839.316,59	842.318,41	842.318,41	842.288,41	0,357

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE ENTRATE TRIBUTARIE	704.667,41	695.084,66	1.314.446,64	1.078.614,21	- 17,941

	IMPOSTA MUNICIPALE PROPRIA			
	ALIQUOTE IMU		GETTITO	
	2015	2016	2015	2016
Prima casa	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Altri fabbricati non residenziali	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Terreni	0,0000	0,0000	0,00	0,00
Aree fabbricabili	0,0000	0,0000	0,00	0,00
TOTALE			0,00	0,00

Valutazione, per ogni tributo, dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli:

Imposta comunale sugli immobili

L'imposta è stata abolita con effetto dal 01.01.2012 dal D.L. 6 dicembre 2011, n. 201 convertito dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214.

In bilancio 2016 è stato previsto il gettito da recupero evasione per € 7.295,00.

IMPOSTA UNICA COMUNALE (IUC)

L'art. 1, comma 639, L. 27 dicembre 2013 n. 147 "Disposizione per la formazione del bilancio annuale e pluriennale dello Stato – Legge di stabilità 2014" e s.m.i. ha istituito, con decorrenza dal 1° gennaio 2014, l'imposta unica comunale (IUC), che si compone dell'imposta municipale propria (IMU), di natura patrimoniale, dovuta dal possessore di immobili, escluse le abitazioni principali, e di una componente riferita ai servizi, che si articola nel tributo per i servizi indivisibili (TASI) e nella tassa rifiuti (TARI), destinata a finanziare i costi del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti;

IMU – componente patrimoniale IUC

L'istituzione della IUC lascia salva la disciplina per l'applicazione dell'IMU, istituita con gli articoli 8 e 9 del decreto legislativo 14 marzo 2011 n. 23 e applicata dall'art. 13 del D.L. 6 dicembre 2011 n. 201, convertito con modificazioni con la legge 22 dicembre 2011 n. 214, con anticipazione, in via sperimentale, a decorrere dall'anno 2012 e fino al 2014, in tutti i comuni del territorio nazionale.

L'art. 1 commi dal 707 al 721 della Legge 27 dicembre 2013 n. 147 hanno modificato il D.L. 201/2011 rendendo l'IMU, dall'anno 2014 non più un'imposta sperimentale ma dando un assetto a regime definitivo.

Nelle more dell'approvazione della legge di Stabilità 2016, alla luce delle suddette vigenti disposizioni, l'imposta municipale propria (IMU) risulta, allo stato attuale, basata su una disciplina sostanzialmente analoga a quella del 2015, che prevede:

- la non applicabilità dell'imposta all'abitazione principale ed alle relative pertinenze, ad eccezione delle abitazioni classificate nelle categorie catastale A/1, A/8 e A/9;
- l'esenzione dei fabbricati strumentali all'attività agricola e immobili merce;
- la spettanza esclusiva allo Stato del gettito derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, sulla base dell'aliquota standard dello 0,76 per cento.

Con D.L. 4/2015, convertito in legge 34/2015, sono stati rivisti i criteri di applicazione dell'IMU sui terreni agricoli in base all'altitudine ISTAT dei comuni. Con le nuove regole tutto il territorio di questo Comune, è esente dall'imposta.

Per l'anno 2016 saranno mantenute le stesse aliquote adottata nell'anno 2015 e precisamente:

1. Aliquota ridotta per abitazione principale di Cat. A/1, A/8 e A/9 e relative pertinenze, così come definite dall'art. 13, comma 2, D. L. 201/2011, convertito in Legge 214/2011 (Detrazione € 200,00) 6 per mille;
2. Aliquota per tutti gli altri fabbricati ed aree edificabili 10,6 per mille;
3. Aliquota per i fabbricati produttivi di Cat. D, 10,6 per mille, di cui 7,6% riservato esclusivamente allo Stato Il comma 708 dell'art. 1 della Legge di stabilità 2014 ha stabilito che a decorrere dal 2014 non è più dovuta l'IMU sui fabbricati rurali ad uso strumentale di cui al comma 8 dell' articolo 13 del D.L. n. 201 del 2011.
4. Aliquota del 10,6 per mille TERRENI AGRICOLI NON SOGGETTI AD ESENZIONE.

TASI – componente servizi indivisibili

L'art. 1, comma 669 L. 147/2013, come sostituito dall'art. 2, comma 1, lett. f) D.L. 16/2014, prevede che il presupposto impositivo della TASI è il possesso o la detenzione, a qualsiasi titolo, di fabbricati, ivi compresa l'abitazione principale, e di aree edificabili, come definiti ai sensi dell'imposta municipale propria, ad eccezione, in ogni caso, dei terreni agricoli.

La base imponibile della TASI è quella prevista per l'applicazione dell'IMU.L'aliquota di base della TASI è pari all'1 per mille, e il Comune con deliberazione del Consiglio Comunale, può ridurre l'aliquota fino all'azzeramento.

Ai sensi art. 1, comma 677, Legge n. 147/2013, come novellato dall'art. 1, comma 679 della Legge 23 dicembre 2014 n. 190, anche per l'anno 2016, come per l'anno 2015, l'aliquota massima non può eccedere il 2,5 per mille, con la possibilità di superare i limiti di cui sopra fino allo 0,8 per finanziare, relativamente alle abitazioni principali e alle unità immobiliari ad esse equiparate, detrazioni d'imposta o altre misure, tali da generare effetti sul carico di imposta TASI equivalenti a quelli determinatisi con riferimento all'IMU relativamente alla stessa tipologia di immobili, anche tenendo conto di quanto previsto dall'art. 13 del citato D.L. 201/2011.

Per i fabbricati rurali ad uso strumentale di cui all'art. 13, comma 8 D.L. 201/2011, convertito in L. 214/2013, con modificazioni, dalla legge 22 dicembre 2011, n. 214, e successive modificazioni, l'aliquota massima della TASI non può comunque eccedere il limite dell'1 per mille.

Per l'anno 2015 è stata deliberata una aliquota unica del 2,5 per mille applicabile a tutte categorie di attività e tipologie di immobili soggette al tributo con la distribuzione quote tra proprietario e occupante (inquilino, comodatario, ecc.): > 90% proprietario > 10% occupante .

Nelle more dell'approvazione della legge di Stabilità 2016, alla luce delle suddette vigenti disposizioni, l'imposta municipale propria (IMU) risulta, allo stato attuale, basata su una disciplina sostanzialmente analoga a quella del 2015.

TARI - tassa rifiuti

Ai fini della gestione del servizio di raccolta e smaltimento rifiuti il Comune fa parte del Consorzio Smaltimento Rifiuti SA/2, TARI (tariffa rifiuti), che sostituisce la TARES del 2013. La TARI è disciplinata dalla legge 147/2013 (legge stabilità 2014) che ha subito già interventi modificativi con il D.L. 16/2014 e dagli emendamenti in corso di approvazione in sede di conversione del decreto stesso.

Le tariffe TARI (ex Tarsu/TARES) a partire dal 2014 vengono calcolate con un metodo differente rispetto al passato.

In particolare, l'importo dovuto scaturisce da un piano finanziario che tiene conto:

- della superficie dell'abitazione

- del numero di componenti

- della quantità di rifiuti prodotti nell'anno precedente

di alcuni coefficienti (Ka, Kb, Kc e Kd) che rappresentano degli stimatori della propensione alla produzione di RSU, sia per gli immobili adibiti ad uso domestico, sia per quelli ad uso non domestico.

La tariffa non è soggetta ad IVA. Ne consegue che l'IVA pagata sui servizi in appalto non può essere compensata e costituisce costo da coprire con il gettito della tariffa medesima.

Addizionale comunale IRPEF

Con deliberazione consiliare nr. 21 del 29/08/2014 è stata fissata l'aliquota del 0,80 riconfermata anche per l'anno 2015.

Il gettito atteso previsto con l'applicazione dell'aliquota di cui sopra sulla base della stima effettuata avendo a riferimento i redditi anno 2012 viene previsto in € 63.378,83.-

Imposta comunale sulla pubblicità

L'introito lordo relativo all'imposta pubblicità è stato previsto in € 1.200,00. Lo stesso importo è stato previsto anche per il 2017 e per il 2018.

Aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili:

Le aliquote previste per il triennio 2016/2018 garantiscono il gettito iscritto in bilancio in quanto applicate ad imponibili desunti dalle banche dati del Ministero dell'Interno e del Comune.

6.4.2 CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	112.249,27	186.204,38	96.123,72	93.500,73	491.500,73	93.500,73	- 2,728

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI	108.413,91	95.530,65	480.461,78	481.756,71	0,269

Valutazione dei trasferimenti erariali programmati in rapporto ai trasferimenti medi nazionali, regionali e provinciali:

Il vero trasferimento sostanziale dello Stato è il fondo di solidarietà, che però è allocato tra le entrate tributarie così come imposto dalle prescrizioni ministeriali. Tra i trasferimenti statali rimangono solo i contributi non fiscalizzati e partite di minore valore

Trasferimenti erariali - Fondo di solidarietà comunale

Nel corso del 2014 il Ministero dell'Interno ha assegnato al Comune € 414.168,93 nell'ambito dei trasferimenti correnti di carattere generale; l'importo suddetto rappresenta la quota spettante all'Ente del Fondo nazionale di € 625 milioni, previsto dalla Legge di stabilità 2014 e destinato a garantire ai Comuni l'invarianza di gettito rispetto al 2013. Infatti, come già specificato al punto precedente, la limitazione delle aliquote Imu e Tasi prevista dalla Legge di stabilità 2014 non è tale da garantire, a quei Comuni che nel 2013 avevano portato le aliquote IMU al massimo di legge, lo stesso gettito che di cui avevano frutto nel 2013. Il suddetto fondo (cd. Fondo Tasi) era stato istituito proprio per neutralizzare gli effetti negativi che la nuova IMU avrebbe portato a quei Comuni. Inspiegabilmente, la Legge di Stabilità 2015, se da un lato ha confermato l'attuale impostazione dell'imposizione locale, comprese le limitazioni di aliquote, dall'altro ha ignorato il problema dell'invarianza di gettito, omettendo di finanziare anche per il 2015 il Fondo Tasi. Pertanto si è registrata un'ulteriore, rilevante, minore entrata corrente a carico del bilancio 2015.

Considerato che non essendo ancora note le spettanze relative al Fondo di Solidarietà comunale, è stata iscritta in bilancio l'importo di € 356.764,07 corrispondente alla somma attribuita per l'anno 2015. Non appena saranno pubblicati i dati e le informazioni relativi al Comune di Aquara, si provvederà ad effettuare le opportune variazioni al bilancio allo scopo di allineare gli stanziamenti di entrata alle risorse effettivamente spettanti.

CONTRIBUTI PER GLI INTERVENTI DEI COMUNI (EX CONTRIBUTO SVILUPPO INVESTIMENTI)

Il fondo per lo sviluppo degli investimenti degli enti locali è determinato in base all'onere residuo posto a carico dello Stato sulle rate di ammortamento dei mutui contratti dagli enti locali (D.Lgs. 30/06/1997, n° 244, art. 1 comma 8), per i quali, a suo tempo fu concesso il contributo stesso. Il fondo, si riduce annualmente per un importo pari alla quota di ammortamento dei mutui cessati nell'anno precedente, limitatamente all'importo sorretto da contributo.

Considerazioni sui trasferimenti regionali in rapporto alle funzioni delegate o trasferite, ai piani o programmi regionali di settore:

I trasferimenti regionali in ordine alle funzioni delegate, rimangono costanti ma subiscono notevoli ritardi in termini di cassa.

6.4.3 PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	144.846,17	201.568,39	186.401,53	187.401,53	187.401,53	187.401,53	0,536

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col. 4 rispetto alla col. 3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
TOTALE PROVENTI EXTRATRIBUTARI	41.421,16	142.646,62	438.436,37	424.846,35	- 3,099

Analisi quali-quantitative degli utenti destinatari dei servizi e dimostrazione dei proventi iscritti per le principali risorse in rapporto alle tariffe per i servizi stessi nel triennio:

Servizio Idrigo Integrato

Data la modesta entità demografica e territoriale dell'Ente, in generale i servizi pubblici non presentano cifre di grossa rilevanza. In particolare, tra tutti assume notevole importanza: il servizio acquedotto - fognatura e depurazione , con un fatturato annuo che si aggira intorno ai € 90.000, il cui riferimento è rapportato al consumo presumibile degli utenti che viene fatturato in una unica soluzione nel primo semestre dell'anno successivo a quello cui il consumo si riferisce.

Tale servizio viene gestito totalmente e direttamente dall'Ente, sia in fase di accertamento che in fase di riscossione, e presenta un notevole grado di efficienza, tanto che il rapporto di copertura dei costi è circa del 92,37%, percentuale che subisce un decremento rispetto all'anno precedente a causa dell'incremento del costo dell'approvvigionamento idrico da parte dell' ASIS Salernitana rete ed impianti Spa.

Servizi a domanda individuale

Le tariffe relative ai servizi a domanda individuale garantiscono la copertura del 36% dei costi dei servizi, come previsto dalla vigente normativa.

Diritti di segreteria

Ai sensi dell'art. 40 della Legge 8 giugno 1962, n. 604 è obbligatoria in tutti i comuni la riscossione dei diritti di segreteria.

La somma stanziata in bilancio è stata determinata attraverso una stima prudenziale degli incassi del 2015.

Sanzioni amministrative per violazione regolamenti comunali

La somma in bilancio è stata determinata attraverso una stima prudenziale degli incassi dell'anno.

Proventi dei servizi cimiteriali

Trattasi di proventi derivanti da rinnovo di concessioni cimiteriali e da illuminazione votiva.

Canone occupazione spazi ed aree pubbliche

Le tariffe per l'occupazione di spazi ed aree pubbliche sono state approvate con deliberazione del Giunta Comunale n. 63 in data 22/07/2015.

6.4.4 ANALISI DELLE RISORSE FINANZIARIE IN CONTO CAPITALE

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	11.814,14	5.305.154,80	11.267.714,14	4.554.646,50	2.891.223,43	4.619.871,30	- 59.577
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	156.252,44	305.747,91	377.698,95	0,00	0,00	0,00	-100.000
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	168.066,58	5.610.902,71	11.645.413,09	4.554.646,50	2.891.223,43	4.619.871,30	- 60.888

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Oneri di urbanizzazione per spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Alienazione beni e trasferimenti capitale	62.258,45	70.222,75	4.098.099,26	7.005.118,71	70.935
Oneri di urbanizzazione per spese capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Accensione di mutui passivi	172.059,48	327.146,47	2.398,04	73.553,70	967.242
Accensione di prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
TOTALE	234.317,93	397.369,22	4.100.497,30	7.078.672,41	72.629

Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio:

Per il triennio 2016/2018 sono previste le seguenti entrate da trasferimenti in conto capitale dalla Stato/Regione/Fondi Europei:

- anno 2016:

Impianto di Depurazione €uro 508.465,00;
Rete distribuzione gas €uro 3.211.781,50;

- anno 2017:

Efficientamento energetico Pubblica Illuminazione €uro 398.000,00;
Strada Castagneto - Mainardi - Piano Maiuri €uro 349.808,45;
Ristrutturazione, ammodernamento, messa in sicurezza Plesso Scolastico Giovanni XXIII €uro 2.141.414,98;
Immobile comunale di via Garbaldi €uro 400.000,00;

- anno 2018:

Osservatorio del fiume e completamento area sottostante casa comunale €uro 269.871,30;
Mitigazione rischio costone Roccioso SP 12 €uro 4.350.000,00;

Altre considerazioni e illustrazioni:

Pur avendo il comune una buona capacità di indebitamento non sono previsti nel triennio 2016-2018, mutui a proprio carico, le opere previste nel piano triennale delle opere pubbliche, adottato, potranno essere realizzate soltanto nei casi di concessione ed erogazione dei relativi finanziamenti, tranne che per il completo del cimitero che è stato previsto in autofinanziamento, con proventi derivanti dalla vendita dei loculi.

6.4.5 FUTURI MUTUI PER FINANZIAMENTO INVESTIMENTI

Descrizione	Importo del mutuo	Inizio ammortamento	Anni ammortamento	Importo totale investimento
Totale	0,00			0,00

6.4.6 VERIFICA LIMITI DI INDEBITAMENTO

	Previsioni	2016	2017	2018
(+) Spese interessi passivi		61.194,72	61.194,72	61.194,72
(+) Quote interessi relative a delegazioni		0,00	0,00	0,00
(-) Contributi in conto interessi		0,00	0,00	0,00
(=) Spese interessi nette (Art.204 TUEL)		61.194,72	61.194,72	61.194,72

	Accertamenti 2014	Previsioni 2015	Previsioni 2016
Entrate correnti	1.231.981,36	1.121.841,84	1.123.220,67

	% anno 2016	% anno 2017	% anno 2018
% incidenza interessi passivi su entrate correnti	4,967	5,454	5,448

6.4.7 RISCOSSIONE DI CREDITI ED ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE COMPETENZA	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (accertamenti)	2014 (accertamenti)	2015 (previsioni)	2016 (previsioni)	2017 (previsioni)	2018 (previsioni)	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossione di crediti	0,00	46.093,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	33.874,34		2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000
TOTALE	33.874,34	341.371,38	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,000

ENTRATE CASSA	TREND STORICO			2016 (previsioni cassa)	% scostamento della col.4 rispetto alla col.3
	2013 (riscossioni)	2014 (riscossioni)	2015 (previsioni cassa)		
	1	2	3		
Riscossione di crediti	3.829,50	734,17	0,00	0,00	0,000
Anticipazioni di cassa	33.874,34	0,00	2.590.555,22	295.277,61	- 88,601
TOTALE	37.703,84	734,17	2.590.555,22	295.277,61	- 88,601

Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria:

L'importo previsto è pari ai 3/12 dei primi tre titoli delle entrate accertate nel conto consuntivo del penultimo anno precedente quello cui si riferisce l'anticipazione.

6.4.8 PROVENTI DELL'ENTE

PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Descrizione	Costo servizio	Ricavi previsti	% copertura
SERVIZIO IDRICO INTEGRATO	91.606,71	84.616,80	92,369
MENSA SCOLASTICA	20.456,94	16.790,60	82,077
TARI	177.774,16	177.774,16	100,000
TOTALE PROVENTI DEI SERVIZI	289.837,81	279.181,56	96,323

NOTE DEI PROVENTI DEI SERVIZI DELL'ENTE

Questo genere di entrate è una fonte di finanziamento del bilancio, reperita con mezzi propri e ottenuta con l'applicazione di tariffe a tutta una serie di prestazioni rese ai singoli cittadini. Si tratta di servizi a domanda individuale, istituzionali e produttivi. Le altre risorse che confluiscano in questo comparto sono i proventi dei beni in affitto e altre entrate minori. Il comune, nel momento in cui pianifica l'attività per l'anno successivo, sceglie la propria politica tariffaria e individua la percentuale di copertura del costo dei servizi a domanda individuale che sarà finanziata con tariffe e altre entrate specifiche. L'Amministrazione rende così noto alla collettività l'entità del costo che tutti saranno chiamati a coprire per rendere possibile l'erogazione di certe prestazioni ad un prezzo sociale. Il cittadino, però, non è obbligato ad utilizzare questo tipo di prestazioni ma se lo fa, deve pagare il corrispettivo richiesto.

Non si prevedono incrementi da entrate da tariffe nel triennio 2016/2018. Per l'anno 2016 la previsione di tali entrate è, sostanzialmente, quella dell'anno 2015.

ELENCO BENI IMMOBILI DELL'ENTE

Descrizione	Ubicazione	Canone	Note
GESTIONE DEI FABBRICATI - FITTO CASERMA CARABINIERI			
GESTIONE TERRENI - PROVENTI CANONI DA LIVELLO			
GESTIONE FABBRICATI - FITTO LOCALI BCC AQUARA			

PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

Descrizione	Provento 2016	Provento 2017	Provento 2018
GESTIONE FABBRICATI - FITTO LOCALI CASERMA CARABINIERI	6.042,56	6.042,56	6.042,56
GESTIONE FABBRICATI - FITTO LOCALI BCC AQUARA	23.067,60	23.067,60	23.067,60
GESTIONE TERRENI - PROVENTI CANONI DA LIVELLO	14.434,35	14.434,35	14.434,45
TOTALE PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI	43.544,51	43.544,51	43.544,61

NOTE DEI PROVENTI DELLA GESTIONE DEI BENI DELL'ENTE

6.5 GLI EQUILIBRI DELLA SITUAZIONE CORRENTE E GENERALI DEL BILANCIO

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00			
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		12.397,94	12.397,94	12.397,94
B) Entrate titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		1.123.220,67 0,00	1.521.220,67 0,00	1.123.190,67 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)		1.058.165,61 0,00 26.865,35	1.058.165,61 0,00 26.865,35	1.058.135,61 0,00 26.865,35
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)		52.657,12 0,00	52.657,12 0,00	52.657,12 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)			0,00	398.000,00	0,00
ALTRI POSTI DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI					
H) Utilizzo avанzo di amministrazione per spese correnti (**) <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00		
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00

M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (***)			0,00	398.000,00	0,00

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento (**)	(+)		0,00		
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00 - 5.00 - 6.00	(+)		4.554.646,50	2.891.223,43	4.619.871,30
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge	(-)		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)		4.554.646,50 0,00	3.289.223,43 0,00	4.619.871,30 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			0,00	-398.000,00	0,00
Z=P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E					

EQUILIBRI ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossioni crediti di breve termine	(+)		0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossioni crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)		0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessioni crediti di breve termine	(-)		0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessioni crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO FINALE			0,00	0,00	0,00
W=O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y					

C) Si tratta delle entrate in conto capitale relative ai soli contributi agli investimenti destinati al rimborso prestiti corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.4.02.06.00.000.

E) Si tratta delle spese del titolo 2 per trasferimenti in conto capitale corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.2.04.00.00.000.

S1) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.02.00.00.000.

S2) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle riscossione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.03.00.00.000.

T) Si tratta delle entrate del titolo 5 limitatamente alle altre entrate per riduzione di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica E.5.04.00.00.000.

X1) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di breve termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.02.00.00.000.

X2) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle concessione crediti di medio-lungo termine corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.03.00.00.000.

Y) Si tratta delle spese del titolo 3 limitatamente alle altre spese per incremento di attività finanziarie corrispondenti alla voce del piano dei conti finanziario con codifica U.3.04.00.00.000.

(*) Indicare gli anni di riferimento N, N+1 e N+2.

(**) E' consentito l'utilizzo della sola quota vincolata del risultato di amministrazione presunto. E' consentito l'utilizzo anche della quota accantonata se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del prospetto concernente il risultato di amministrazione presunto dell'anno precedente aggiornato sulla base di un pre-consuntivo dell'esercizio precedente. E' consentito l'utilizzo anche della quota destinata agli investimenti e della quota libera del risultato di amministrazione dell'anno precedente se il bilancio è deliberato a seguito dell'approvazione del rendiconto dell'anno precedente.

(***) La somma algebrica finale non può essere inferiore a zero per il rispetto della disposizione di cui all'articolo 162 del testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali.

6.6 QUADRO GENERALE RIASSUNTIVO 2016 - 2017 - 2018

ENTRATE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018	SPESE	CASSA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2016	COMPETENZA ANNO 2017	COMPETENZA ANNO 2018
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio	0,00								
Utilizzo avано di amministrazione		0,00	0,00	0,00	Disavanzо di amministrazione		12.397,94	12.397,94	12.397,94
Fondo pluriennale vincolato		0,00	0,00	0,00					
<i>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</i>	<i>1.078.614,21</i>	<i>842.318,41</i>	<i>842.318,41</i>	<i>842.288,41</i>	<i>Titolo 1 - Spese correnti - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>1.709.820,45</i>	<i>1.058.165,61</i>	<i>1.058.165,61</i>	<i>1.058.135,61</i>
<i>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</i>	<i>481.756,71</i>	<i>93.500,73</i>	<i>491.500,73</i>	<i>93.500,73</i>			<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Titolo 3 - Entrate extratributarie</i>	<i>424.846,35</i>	<i>187.401,53</i>	<i>187.401,53</i>	<i>187.401,53</i>					
<i>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</i>	<i>7.005.118,71</i>	<i>4.554.646,50</i>	<i>2.891.223,43</i>	<i>4.619.871,30</i>	<i>Titolo 2 - Spese in conto capitale - di cui fondo pluriennale vincolato</i>	<i>7.060.157,58</i>	<i>4.554.646,50</i>	<i>3.289.223,43</i>	<i>4.619.871,30</i>
<i>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attivitа finanziarie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>Titolo 3 - Spese per incremento di attivitа finanziarie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Totale entrate finali.....	8.990.335,98	5.677.867,17	4.412.444,10	5.743.061,97	Totale spese finali.....	8.769.978,03	5.612.812,11	4.347.389,04	5.678.006,91
<i>Titolo 6 - Accensione di prestiti</i>	<i>73.553,70</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</i>	<i>499.376,55</i>	<i>52.657,12</i>	<i>52.657,12</i>	<i>52.657,12</i>
<i>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>					<i>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</i>		<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</i>	<i>295.277,61</i>	<i>439.494,15</i>	<i>439.494,15</i>	<i>439.494,15</i>	<i>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</i>	<i>295.277,61</i>	<i>439.494,15</i>	<i>439.494,15</i>	<i>439.494,15</i>
Totale titoli	602.466,96	6.117.361,32	4.851.938,25	6.182.556,12	Totale titoli	622.133,34	6.104.963,38	4.839.540,31	6.170.158,18
TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE	9.961.634,25	6.117.361,32	4.851.938,25	6.182.556,12	TOTALE COMPLESSIVO SPESE	10.186.765,53	6.117.361,32	4.851.938,25	6.182.556,12
Fondo di cassa finale presunto	-225.131,28								

7. COERENZA E COMPATIBILITÀ PRESENTE E FUTURA CON LE DISPOSIZIONI DEL PATTO DI STABILITÀ INTERNO E CON I VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA.

Il comma 18 dell'art. 31 della legge 183/2011 dispone che gli enti sottoposti al patto di stabilità devono iscrivere in bilancio le entrate e le spese correnti in termini di competenza in misura tale che, unitamente alle previsioni dei flussi di cassa di entrate e spese in conto capitale, al netto della riscossione e concessione di crediti (Titolo IV delle entrate e titolo II delle uscite), sia consentito il raggiungimento dell'obiettivo programmatico del patto per il triennio di riferimento. Pertanto la previsione di bilancio annuale e pluriennale e le successive variazioni devono garantire il rispetto del saldo obiettivo.

Nel triennio 2016/2018 sarà prioritario il raggiungimento dell'obiettivo programmatico, evidenziando, però, che il rispetto di tale limite comporta grandi limitazioni.

8. LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO

L'Amministrazione pianifica l'attività e formalizza le scelte prese in un documento di programmazione approvato dal consiglio. Con questa delibera, votata a maggioranza politica, sono identificati sia gli obiettivi futuri che le risorse necessarie al loro effettivo conseguimento. Il bilancio è pertanto suddiviso in vari programmi a cui corrispondono i budget di spesa stanziati per rendere possibile la loro concreta realizzazione. Obiettivi e risorse diventano così i riferimenti ed i vincoli che delineano l'attività di gestione dell'azienda comunale. Il successivo prospetto riporta l'elenco completo dei programmi previsti nell'arco di tempo considerato dalla programmazione.

Non si provvede all'approvazione del piano degli incarichi in quanto gli stessi rivestono unicamente carattere istituzionale, così come specificatamente disposto dalla normativa vigente (art. 46 D.L. 112/2008 convertito, con modificazioni, nella L. 133/2008).

Codice	Descrizione
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO
6	POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO
8	ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE DEL TERRITORIO
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ
12	POLITICA SOCIALE E FAMIGLIA
20	FONDI E ACCANTONAMENTI
50	DEBITO PUBBLICO
60	ANTICIPAZIONI FINANZIARIE
99	SERVIZI PER CONTO TERZI

Come già evidenziato, la Sezione strategica sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato disciplinate dall'art. 46 comma 3 del Tuel. Nella sezione strategica dunque, viene riportato il dettaglio dei programmi, ripartiti per missioni, che nel corso dell'anno 2016 ed risulta strettamente collegata a quanto già realizzato o in corso di realizzazione nel precedente triennio ed è fortemente condizionata dalle norme in materia di patto di stabilità e dall'obbligo di dover presentare un bilancio di previsione già coerente con l'obiettivo di competenza mista del patto di stabilità (artt. 30, 31 e 32 della Legge 12.11.2011 n. 183, come modificati dalla Legge 24.12.2012 n. 228). Tale obbligo è stato riconfermato anche per l'anno in corso. A tale proposito si rimanda alla relazione del responsabile del servizio finanziario allegata al bilancio.

**STATO DI ATTUAZIONE
DELLE LINEE
PROGRAMMATICHE
DI MANDATO
2016 - 2018**

Linea programmatica: 1 SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALE E GESTIONE	ORGANI ISTITUZIONALI	
	SEGRETERIA GENERALE	
	GEIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE E PROVVEDITORATO.	
	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E SERVIZI FISCALI	
	GESTIONE DEI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI	
	UFFICIO TECNICO	
	ELEZIONI E CONSULTAIONI POPOLARI - ANAGRAFE E STATO CIVILE	
	ALTRI SERVIZI GENERALI	

Linea programmatica: 3 ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA	

Linea programmatica: 4 ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
ISTRUZIONE E DIRITTO ALLOS STUDIO	ISTRUZIOINE E DIRITTO ALLO STUDIO	

Linea programmatica: 6 POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERI	SPORT E TEMPO LIBERO	

Linea programmatica: 8 ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
ASSETTO DEL TERRITORIO EDILIZIA ABITATIVA	URBANISTICA ED ASSETTO DEL TERRITORIO	

Linea programmatica: 9 SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE DEL TERRITORIO

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	TUTELA, VALORIZZAZIONE E RECUPERO AMBIENTE	
	RIFIUTI	
	SERVIZIO IDRIGO INTEGRATO	

Linea programmatica: 10 TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITA'	VIABILITA' ED INFRASTRUTTURE STRADALI	

Linea programmatica: 12 POLITICA SOCIALE E FAMIGLIA

Ambito strategico	Ambito operativo	Stato di attuazione
DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	INTERVENTI PER LE FAMIGLIE	
	PROGRAMMAZIONE E GOVERNO DELLA RETE DEI SERVIZI SOCIOSANITARI E SOCIALI	
	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	

9. RIPARTIZIONE DELLE LINEE PROGRAMMATICHE DI MANDATO, DECLINATE IN MISSIONI E PROGRAMMI, IN COERENZA CON LA NUOVA STRUTTURA DEL BILANCIO ARMONIZZATO AI SENSI DEL D. LGS. 118/2011.

Di seguito riportiamo il contenuto del programma di mandato, esplicitato attraverso le linee programmatiche di mandato aggiornate, articolato in funzione della nuova struttura del Bilancio armonizzato, così come disciplinato dal D. Lgs. 118 del 23/06/2011.

Nelle tabelle successive le varie linee programmatiche sono raggruppate per missione e, per ciascuna missione di bilancio viene presentata una parte descrittiva, che esplica i contenuti della programmazione strategica dell'ente ed una parte contabile attraverso la quale si individuano le risorse e gli impegni necessari alla realizzazione delle attività programmate.

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di competenza

Codice missione	ANNO 2016			ANNO 2017				ANNO 2018				
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	603.355,53	20.000,00	0,00	623.355,53	603.355,53	400.000,00	0,00	1.003.355,53	603.325,53	0,00	0,00	603.325,53
3	80.705,38	0,00	0,00	80.705,38	80.705,38	0,00	0,00	80.705,38	80.705,38	0,00	0,00	80.705,38
4	42.156,94	0,00	0,00	42.156,94	42.156,94	0,00	0,00	42.156,94	42.156,94	0,00	0,00	42.156,94
6	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00
8	160,00	3.211.781,50	0,00	3.211.941,50	160,00	2.889.223,43	0,00	2.889.383,43	160,00	0,00	0,00	160,00
9	243.241,76	528.465,00	0,00	771.706,76	243.241,76	0,00	0,00	243.241,76	243.241,76	4.619.871,30	0,00	4.863.113,06
10	63.450,00	0,00	0,00	63.450,00	63.450,00	0,00	0,00	63.450,00	63.450,00	0,00	0,00	63.450,00
12	22.596,00	794.400,00	0,00	816.996,00	22.596,00	0,00	0,00	22.596,00	22.596,00	0,00	0,00	22.596,00
TOTALI:	1.058.165,61	4.554.646,50	0,00	5.612.812,11	1.058.165,61	3.289.223,43	0,00	4.347.389,04	1.058.135,61	4.619.871,30	0,00	5.678.006,91

QUADRO GENERALE DEGLI IMPIEGHI PER MISSIONE

Gestione di cassa

Codice missione	ANNO 2016			
	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
1	810.009,30	35.966,97	0,00	845.976,27
3	86.015,86	0,00	0,00	86.015,86
4	57.023,35	4.022,91	0,00	61.046,26
6	3.104,13	0,00	0,00	3.104,13
8	2.276,25	3.316.490,52	0,00	3.318.766,77
9	434.339,09	2.892.793,30	0,00	3.327.132,39
10	132.392,24	15.473,88	0,00	147.866,12
12	179.589,75	795.410,00	0,00	974.999,75
TOTALI:	1.704.749,97	7.060.157,58	0,00	8.764.907,55

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALE E GESTIONE		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

Rientrano nelle finalità di questa missione, articolata in programmi, gli interventi di amministrazione e per il funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività di sviluppo in un'ottica di governance e partenariato, compresa la comunicazione istituzionale. Appartengono alla missione gli obiettivi di amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi, l'amministrazione e il corretto funzionamento dei servizi di pianificazione economica e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sono ricomprese in questo ambito anche l'attività di sviluppo e gestione delle politiche per il personale e gli interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.

Motivazione delle scelte:

Gestione dell'attività di competenza anche alla ricerca di una sempre maggiore deburocratizzazione e "snellimento burocratico". Innovazione e modernizzazione tecnologica anche attraverso la partecipazione a progetti regionali. Trattamento giuridico del personale. Assetto organizzativo generale dell'Ente. Assistenza agli organi istituzionali con il potenziamento della struttura di staff. Ricerca del coinvolgimento delle varie componenti della comunità quale supporto per la definizione delle politiche strategiche dell'Ente.

Attuazione delle linee guida del Garante della Privacy sul diritto dei cittadini all'accesso alle informazioni di cui è in possesso l'Amministrazione in tema di trasparenza, in rapporto alle diverse procedure amministrative, alle distinte esigenze di trasparenza da perseguire e al genere di mezzi di diffusione utilizzati, anche in Internet.

Nell'ambito del servizio di contabilità si proseguirà nell'applicazione dei nuovi principi contabili di cui al D.Lgs. 118/2011 e del D.Lgs. 126/2014.

Nell'ambito del servizio tributi si continuerà l'attività di recupero evasione soprattutto in abito ICI/IMU.

Finalità da conseguire:

Le amministrazioni devono essere al servizio del cittadino, pertanto l'intento di questa Amministrazione sarà quello di intervenire nella risoluzione dei problemi dei cittadini. A tale scopo si cercherà di superare le interferenze e le lungaggini della burocrazia, sempre nel rispetto della legge. Per sveltire e semplificare le procedure amministrative si provvederà all'informatizzazione delle suddette procedure.

- Normale e corretta gestione e funzionamento dei servizi di istituto.
- Trasversalmente a tutti i Settori, ottimizzazione degli acquisto di beni, servizi e lavori mediante sistemi centralizzati ai sensi di legge.

Risorse umane da impiegare:

Tutto il personale dipendente dell'Ente, con esclusione del personale agenti di polizia locale, è coinvolto nell'attività gestionale della presente missione.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzature informatiche e beni mobili vari, così come affidati ai singoli responsabili di area ed elencati nell'inventario comunale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.882,46	1.882,46	1.882,46	1.882,46
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			400.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	1.882,46	1.882,46	401.882,46	1.882,46
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -	621.473,07	844.093,81	601.473,07	601.443,07
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	623.355,53	845.976,27	1.003.355,53	603.325,53

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
603.355,53	20.000,00		623.355,53	603.355,53	400.000,00		1.003.355,53	603.325,53			603.325,53
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
810.009,30	35.966,97		845.976,27								

Missione: 3 Ordine pubblico e sicurezza

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

L'attività di programmazione connessa all'esercizio di questa missione è legata all'esercizio delle attribuzioni di amministrazione e funzionamento delle attività collegate all'ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale ed amministrativa. Sono incluse in questo contesto le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, oltre le forme di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Le competenze nel campo della polizia locale, e come conseguenza di ciò anche la pianificazione delle relative prestazioni, si esplica nell'attivazione di servizi, atti o provvedimenti destinati alla difesa degli interessi pubblici ritenuti, dalla legislazione vigente, meritevoli di tutela.

Motivazione delle scelte:

Attività di vigilanza sull'intero territorio. Istituzione ed implementazione del sistema integrato di videosorveglianza sul territorio comunale in conformità alla disciplina vigente in materia di privacy.

Finalità da conseguire:

Si porrà particolare attenzione all'informazione dei cittadini in collaborazione con le forze dell'ordine locali al fine di evidenziare consigli e buone pratiche per evitare truffe e raggiri. Si provvederà ad incentivare la presenza del personale comunale di vigilanza con sempre maggiore controllo ed efficientamento del sistema di sicurezza, vigilanza sul patrimonio comunale e protezione civile.

Risorse umane da impiegare:

Personale in servizio presso l'area polizia locale/vigilanza, come indicato al paragrafo denominato "Disponibilità e gestione delle risorse umane" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzature informatiche e beni mobili vari. Autovetture di servizio polizia locale e protezione civile.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	80.705,38	86.015,86	80.705,38	80.705,38
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	80.705,38	86.015,86	80.705,38	80.705,38

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
3 Ordine pubblico e sicurezza**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
80.705,38			80.705,38	80.705,38			80.705,38	80.705,38			80.705,38
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
86.015,86			86.015,86								

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLOS STUDIO		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

La programmazione in tema di diritto allo studio abbraccia il funzionamento e l'erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l'obbligo formativo e dei vari servizi connessi, come l'assistenza scolastica, il trasporto e la refezione, ivi inclusi gli interventi per l'edilizia scolastica e l'edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse in questo contesto anche le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l'istruzione. Si tratta pertanto di ambiti operativi finalizzati a rendere effettivo il diritto allo studio rimuovendo gli ostacoli di ordine economico e logistico che si sovrappongono all'effettivo adempimento dell'obbligo della frequenza scolastica da parte della famiglia e del relativo nucleo familiare.

Motivazione delle scelte:

Gestione dei servizi connessi con l'assistenza scolastica con particolare riferimento alla gestione del servizio di refezione scolastica e del servizio di trasporto scolastico.

Adempimenti connessi con il diritto allo studio secondo la normativa vigente per il mantenimento degli attuali livelli di servizi.

Finalità da conseguire e obiettivi operativi

Si tende a mantenere gli attuali livelli di servizi nell'ambito del servizio di assistenza scolastica.

Risorse umane da impiegare:

La mensa scolastica e il trasporto scolastico sono affidati in appalto.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzature informatiche e beni mobili vari, così come affidati ai responsabili di area/consegnatari dei beni interessati ed elencati nell'inventario comunale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	42.156,94	61.046,26	42.156,94	42.156,94
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	42.156,94	61.046,26	42.156,94	42.156,94

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
4 Istruzione e diritto allo studio**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
42.156,94			42.156,94	42.156,94			42.156,94	42.156,94			42.156,94
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
57.023,35	4.022,91		61.046,26								

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
6	POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERI		2016 -2018	No	No

Descrizione della missione:

Le funzioni esercitate nel campo sportivo e ricreativo riguardano la gestione dell'impiantistica sportiva in tutti i suoi aspetti, che vanno dalla costruzione e manutenzione degli impianti e delle attrezzature alla concreta gestione operativa dei servizi attivati. Queste attribuzioni si estendono fino a ricoprendervi l'organizzazione diretta o l'intervento contributivo nelle manifestazioni a carattere sportivo o ricreativo. Appartengono a questo genere di Missione, pertanto, l'amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi, e le misure di supporto alla programmazione e monitoraggio delle relative politiche.

Motivazione delle scelte:

Si porrà particolare attenzione alla valorizzazione dello sport che passerà, anche, attraverso una la manutenzione degli impianti sportivi esistenti.

Risorse umane da impiegare:

Personale in servizio presso le aree interessate come da elenco contenuto nel paragrafo denominato "Disponibilità e gestione delle risorse umane" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzature informatiche e beni mobili così come affidati ai responsabili di area/consegnatari dei beni interessati ed elencati nell'inventario comunale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Ascensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	2.500,00	3.104,13	2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	2.500,00	3.104,13	2.500,00	2.500,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
2.500,00			2.500,00	2.500,00			2.500,00	2.500,00			2.500,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
3.104,13			3.104,13								

Missione: 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
8	ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA	ASSETTO DEL TERRITORIO EDILIZIA ABITATIVA		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

I principali strumenti di programmazione che interessano la gestione del territorio e l'urbanistica sono il piano regolatore generale, il piano particolareggiato e quello strutturale, il programma di fabbricazione, il piano urbanistico ed il regolamento edilizio. Questi strumenti delimitano l'assetto e l'urbanizzazione del territorio individuando i vincoli di natura urbanistica ed edilizia, con la conseguente definizione della destinazione di tutte le aree comprese nei confini. Competono all'ente locale, e rientrano pertanto nella missione, l'amministrazione, il funzionamento e fornitura di servizi ed 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.

Motivazione delle scelte:

Interventi finalizzati alla corretta gestione urbanistica del territorio comunale.

Finalità da conseguire:

Particolare attenzione sarà posta nell'individuazione di nuove aree da destinare ad insediamenti abitativi. Questo si potrà attuare pensando di riqualificare il centro storico migliorando i fabbricati esistenti,

Risorse umane da impiegare:

Personale addetto a tale area così come indicato nel paragrafo "Disponibilità e gestione delle risorse umane" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzature informatiche e beni mobili vari così come affidati al responsabile di area interessato con il conto del consegnatario dei beni ed elencati nell'inventario comunale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			398.000,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.211.781,50	3.211.781,50	2.491.223,43	
Titolo 6 - Ascensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	3.211.781,50	3.211.781,50	2.889.223,43	
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	160,00	106.985,27	160,00	160,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	3.211.941,50	3.318.766,77	2.889.383,43	160,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
160,00	3.211.781,50		3.211.941,50	160,00	2.889.223,43		2.889.383,43	160,00			160,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
2.276,25	3.316.490,52		3.318.766,77								

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE DEL TERRITORIO	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

Le funzioni attribuite all'ente in materia di gestione del territorio e dell'ambiente hanno assunto una crescente importanza, dovuta alla maggiore sensibilità del cittadino e dell'amministrazione verso un approccio che garantisca un ordinato sviluppo socio/economico del territorio, il più possibile compatibile con il rispetto e la valorizzazione dell'ambiente. La programmazione, in questo contesto, abbraccia l'amministrazione e il funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell'ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, la difesa del suolo dall'inquinamento, la tutela dell'acqua e dell'aria. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei diversi servizi di igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e il servizio idrico.

Motivazione delle scelte:

Ottimizzazione del servizio di raccolta e smaltimento dei rifiuti attraverso la verifica delle quantità conferite in continuazione rispetto a quanto già attuato durante l'anno 2015.

Finalità da conseguire:

Dovrà proseguire con maggiore intensità la sensibilizzazione della cittadinanza alla diminuzione e alla differenziazione dei rifiuti al fine di preservare l'ambiente e contenere i costi. Attività di monitoraggio del territorio con la bonifica e la pulizia dei siti nei quali vengono impropriamente abbandonati i rifiuti.

Risorse umane da impiegare:

Personale della competente area così come individuato al paragrafo denominato "Disponibilità e gestione delle risorse umane" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzature informatiche, beni mobili e autoveicoli vari così come affidati al responsabile di area interessato/consegnatario dei beni ed elencati nell'inventario comunale.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	508.465,00	522.900,87		4.619.871,30
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	508.465,00	522.900,87		4.619.871,30
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato -	263.241,76	2.804.231,52	243.241,76	243.241,76
Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	771.706,76	3.327.132,39	243.241,76	4.863.113,06

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
243.241,76	528.465,00		771.706,76	243.241,76			243.241,76	243.241,76	4.619.871,30		4.863.113,06
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
434.339,09	2.892.793,30		3.327.132,39								

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ		26-2018	No	No

Descrizione della missione:

Le funzioni esercitate nella Missione interessano il campo della viabilità e dei trasporti, e riguardano sia la gestione della circolazione e della viabilità che l'illuminazione stradale locale. I riflessi economici di queste competenze possono abbracciare il bilancio investimenti e la gestione corrente. Competono all'ente locale l'amministrazione, il funzionamento e la regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, coordinamento e al successivo monitoraggio delle relative politiche, eventualmente estese anche ai possibili interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e mobilità sul territorio.

Motivazione delle scelte:

Per il programma di viabilità e pubblica illuminazione sono previsti interventi di sistemazione della viabilità del centro e delle frazioni al fine di mantenere perfettamente efficienti le vie di comunicazione. Studio di forme di gestione e messa a norma degli impianti di pubblica illuminazione.

Finalità da conseguire:

Garantire la mobilità dei cittadini all'interno del territorio comunale e sovracomunale. Saranno eseguiti gli interventi di manutenzione ordinaria in relazione alle esigenze che, di volta in volta, si manifesteranno.

Risorse umane da impiegare:

Personale in servizio presso l'area interessata così come individuato nel paragrafo denominato "Disponibilità e gestione delle risorse umane" del presente documento.

Risorse strumentali da utilizzare:

Attrezzature informatiche, beni mobili e autoveicoli vari affidati al responsabile di area/consegnatario beni ed elencati nell'inventario comunale

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE				
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	63.450,00	147.866,12	63.450,00	63.450,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	63.450,00	147.866,12	63.450,00	63.450,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
10 Trasporti e diritto alla mobilità**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
63.450,00			63.450,00	63.450,00			63.450,00	63.450,00			63.450,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
132.392,24	15.473,88		147.866,12								

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Soggetti interessati	Durata	Contributo G.A.P.	Sezione operativa
12	POLITICA SOCIALE E FAMIGLIA	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA		2016 - 2018	No	No

Descrizione della missione:

Le funzioni esercitate nel campo sociale riguardano aspetti molteplici della vita del cittadino che richiedono un intervento diretto o indiretto dell'ente dai primi anni di vita fino all'età senile. La politica sociale adottata nell'ambito territoriale ha riflessi importanti nella composizione del bilancio e nella programmazione di medio periodo, e questo sia per quanto riguarda la spesa corrente che gli investimenti. Questa missione include l'amministrazione, il funzionamento e la fornitura dei servizi in materia di protezione sociale a favore 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 alla cooperazione e al terzo settore che operano in questo ambito d'intervento.

Motivazione delle scelte:

Mantenimento dei servizi sia in termini di quantità che di elevato standard dei servizi sociali e territoriali attualmente presenti. Conferma delle risorse per il servizio socio-assistenziale.

Finalità da conseguire:

Particolare attenzione si porrà nei confronti della famiglia e della nostra società al fine di supportarne bisogni, necessità e problematiche correlate.

**Entrate previste per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	794.400,00	794.400,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER MISSIONE	794.400,00	794.400,00		
Avanzo amministrazione - Fondo Pluriennale Vincolato - Altre entrate (non collegate direttamente alla missione)	22.596,00	180.599,75	22.596,00	22.596,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO MISSIONE	816.996,00	974.999,75	22.596,00	22.596,00

**Spesa prevista per la realizzazione della missione:
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia**

ANNO 2016				ANNO 2017				ANNO 2018			
Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale	Spese correnti	Spese per investimento	Spese per rimborso prestiti e altre spese	Totale
Competenza	Competenza	Competenza	Competenza								
22.596,00	794.400,00		816.996,00	22.596,00			22.596,00	22.596,00			22.596,00
Cassa	Cassa	Cassa	Cassa								
179.589,75	795.410,00		974.999,75								

SEZIONE OPERATIVA

10. LA SEZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa (SeO) ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella Sezione Strategica del DUP. In particolare, la Sezione Operativa contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale. Il contenuto della Sezione Operativa, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella Sezione Strategica, costituisce giuda e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

La Sezione operativa del documento unico di programmazione è composta da una parte descrittiva che individua, per ogni singolo programma della missione, i progetti/interventi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella Sezione Strategica; e da una parte contabile nella quale per ogni programma di ciascuna missione sono individuate le risorse finanziarie, sia in termini di competenza che di cassa, della manovra di bilancio.

Gli obiettivi individuati per ogni programma rappresentano la declinazione annuale e pluriennale degli obiettivi strategici, costituiscono indirizzo vincolante per i successivi atti di programmazione, in applicazione del principio della coerenza tra i documenti di programmazione.

Nella costruzione, formulazione e approvazione dei programmi si svolge l'attività di definizione delle scelte “politiche” che è propria del massimo organo elettivo preposto all'indirizzo e al controllo. Si devono esprimere con chiarezza le decisioni politiche che caratterizzano l'ente e l'impatto economico, finanziario e sociale che avranno.

Nelle pagine successive viene riportata la ripartizione dei programmi/progetti e degli interventi suddivisi per missione di Bilancio, in particolare:

- la colonna “AMBITO STRATEGICO” indica il progetto strategico (durata triennale/quinquennale);
- la colonna “AMBITO OPERATIVO” indica l'intervento (azione annuale annuale/triennale).

Per completare il sistema informativo, nella Sezione Operativa si comprende la programmazione in materia di lavori pubblici, personale e patrimonio. La realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali che sono ricompresi nella Sezione Operativa del DUP. 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.

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 1

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 1 Organi istituzionali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALE E GESTIONE	ORGANI ISTITUZIONALI		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	20.697,14	45.925,42	20.697,14	20.697,14
Altre entrate (non direttamente collegate al programma)				
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	20.697,14	45.925,42	20.697,14	20.697,14

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	25.228,28	Previsione di competenza	20.697,14	20.697,14	20.697,14	20.697,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		45.925,42		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	25.228,28	Previsione di competenza	20.697,14	20.697,14	20.697,14	20.697,14
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		45.925,42		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 2 Segreteria generale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALE E GESTIONE	ORGANI ISTITUZIONALI		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	191.375,27	272.728,13	191.375,27	191.375,27
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	191.375,27	272.728,13	191.375,27	191.375,27

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	81.352,86	Previsione di competenza	185.401,48	191.375,27	191.375,27	191.375,27
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		272.728,13		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	81.352,86	Previsione di competenza	185.401,48	191.375,27	191.375,27	191.375,27
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		272.728,13		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALE E GESTIONE	ORGANI ISTITUZIONALI		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti	1.882,46	1.882,46	1.882,46	1.882,46
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	1.882,46	1.882,46	1.882,46	1.882,46
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	118.512,42	156.611,23	118.512,42	118.482,42
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	120.394,88	158.493,69	120.394,88	120.364,88

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	38.098,81	Previsione di competenza	111.516,05	120.394,88	120.394,88	120.364,88
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		158.493,69		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	38.098,81	Previsione di competenza	111.516,05	120.394,88	120.394,88	120.364,88
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		158.493,69		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALE E GESTIONE	ORGANI ISTITUZIONALI		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	8.850,00	23.148,46	8.850,00	8.850,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.850,00	23.148,46	8.850,00	8.850,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	14.298,46	Previsione di competenza	3.350,00	8.850,00	8.850,00	8.850,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		23.148,46		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	14.298,46	Previsione di competenza	3.350,00	8.850,00	8.850,00	8.850,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		23.148,46		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione
 Programma: 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALE E GESTIONE	ORGANI ISTITUZIONALI		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale			400.000,00	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA			400.000,00	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	48.690,54	65.590,08	28.690,54	28.690,54
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	48.690,54	65.590,08	428.690,54	28.690,54

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	932,57	Previsione di competenza	28.690,54	28.690,54	28.690,54	28.690,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		29.623,11		
2	Spese in conto capitale	15.966,97	Previsione di competenza	20.000,00	20.000,00	400.000,00	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		35.966,97		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	16.899,54	Previsione di competenza	48.690,54	48.690,54	428.690,54	28.690,54
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		65.590,08		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 6 Ufficio tecnico

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALE E GESTIONE	ORGANI ISTITUZIONALI		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	88.688,01	97.057,69	88.688,01	88.688,01
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	88.688,01	97.057,69	88.688,01	88.688,01

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	8.369,68	Previsione di competenza	83.688,01	88.688,01	88.688,01	88.688,01
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		97.057,69		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	8.369,68	Previsione di competenza	83.688,01	88.688,01	88.688,01	88.688,01
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		97.057,69		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALE E GESTIONE	ORGANI ISTITUZIONALI		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	36.793,64	39.020,30	36.793,64	36.793,64
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	36.793,64	39.020,30	36.793,64	36.793,64

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.226,66	Previsione di competenza	36.793,64	36.793,64	36.793,64	36.793,64
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		39.020,30		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	2.226,66	Previsione di competenza	36.793,64	36.793,64	36.793,64	36.793,64
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		39.020,30		

Missione: 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 Altri servizi generali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
1	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE	SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALE E GESTIONE	ORGANI ISTITUZIONALI		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	107.866,05	144.012,50	107.866,05	107.866,05
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	107.866,05	144.012,50	107.866,05	107.866,05

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	36.146,45	Previsione di competenza	112.827,30	107.866,05	107.866,05	107.866,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		144.012,50		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	36.146,45	Previsione di competenza	112.827,30	107.866,05	107.866,05	107.866,05
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		144.012,50		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
3	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA	POLIZIA LOCALE E AMMINISTRATIVA		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	80.705,38	86.015,86	80.705,38	80.705,38
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	80.705,38	86.015,86	80.705,38	80.705,38

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	5.310,48	Previsione di competenza	80.205,38	80.705,38	80.705,38	80.705,38
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		86.015,86		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.310,48	Previsione di competenza	80.205,38	80.705,38	80.705,38	80.705,38
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		86.015,86		

Missione: 4 Istruzione e diritto allo studio
 Programma: 2 Altri ordini di istruzione

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
				2016 - 2018	No		
4	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO	ISTRUZIONE E DIRITTO ALLOS STUDIO	ISTRUZIOINE E DIRITTO ALLO STUDIO		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	24.656,94	35.788,44	24.656,94	24.656,94
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	24.656,94	35.788,44	24.656,94	24.656,94

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	7.108,59	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	23.656,94	24.656,94	24.656,94	24.656,94
2	Spese in conto capitale	4.022,91	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	2.145.437,89			
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	11.131,50	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	2.169.094,83	24.656,94	24.656,94	24.656,94

Missione: 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 1 Sport e tempo libero

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
6	POLITICA GIOVANILE, SPORT E TEMPO LIBERO	POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERI	SPORT E TEMPO LIBERO		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	2.500,00	3.104,13	2.500,00	2.500,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	2.500,00	3.104,13	2.500,00	2.500,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	604,13	Previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.104,13		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	604,13	Previsione di competenza	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.104,13		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
8	ASSETTO TERRITORIO, EDILIZIA ABITATIVA	ASSETTO DEL TERRITORIO EDILIZIA ABITATIVA	URBANISTICA ED ASSETTO DEL TERRITORIO		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti			398.000,00	
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	3.211.781,50	3.211.781,50	2.491.223,43	
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	3.211.781,50	3.211.781,50	2.889.223,43	
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	160,00	106.985,27	160,00	160,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	3.211.941,50	3.318.766,77	2.889.383,43	160,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	2.116,25	Previsione di competenza	160,00	160,00	160,00	160,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		2.276,25		
2	Spese in conto capitale	104.709,02	Previsione di competenza	3.763.583,54	3.211.781,50	2.889.223,43	
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.316.490,52		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	106.825,27	Previsione di competenza	3.763.743,54	3.211.941,50	2.889.383,43	160,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		3.318.766,77		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE DEL TERRITORIO	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	SERVIZIO IDRIGO INTEGRATO		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato - Altre entrate (non direttamente collegate al programma)	800,00	1.600,00	800,00	800,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	800,00	1.600,00	800,00	800,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	800,00	Previsione di competenza	800,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.600,00		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	800,00	Previsione di competenza	800,00	800,00	800,00	800,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.600,00		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 3 Rifiuti

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE DEL TERRITORIO	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	SERVIZIO IDRIGO INTEGRATO		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	178.774,16	327.567,45	178.774,16	178.774,16
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	178.774,16	327.567,45	178.774,16	178.774,16

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	148.793,29	Previsione di competenza	178.774,16	178.774,16	178.774,16	178.774,16
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		327.567,45		
2	Spese in conto capitale		Previsione di competenza				
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa				
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	148.793,29	Previsione di competenza	178.774,16	178.774,16	178.774,16	178.774,16
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		327.567,45		

Missione: 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Programma: 4 Servizio idrico integrato

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
9	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA AMBIENTE DEL TERRITORIO	SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE	SERVIZIO IDRIGO INTEGRATO		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	508.465,00	508.465,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	508.465,00	508.465,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	63.667,60	1.324.716,97	63.667,60	63.667,60
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	572.132,60	1.833.181,97	63.667,60	63.667,60

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	41.504,04	Previsione di competenza	63.667,60	63.667,60	63.667,60	63.667,60
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		105.171,64		
2	Spese in conto capitale	1.219.545,33	Previsione di competenza	3.948.642,40	508.465,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.728.010,33		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	1.261.049,37	Previsione di competenza	4.012.310,00	572.132,60	63.667,60	63.667,60
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		1.833.181,97		

Missione: 10 Trasporti e diritto alla mobilità

Programma: 5 Viabilità e infrastrutture stradali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
10	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	TRASPORTI E DIRITTO ALLA MOBILITÀ	VIABILITÀ ED INFRASTRUTTURE STRADALI		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	63.450,00	147.866,12	63.450,00	63.450,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	63.450,00	147.866,12	63.450,00	63.450,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	68.942,24	Previsione di competenza	55.450,00	63.450,00	63.450,00	63.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		132.392,24		
2	Spese in conto capitale	15.473,88	Previsione di competenza	365.282,33			
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		15.473,88		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	84.416,12	Previsione di competenza	420.732,33	63.450,00	63.450,00	63.450,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		147.866,12		

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 5 Interventi per le famiglie

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	POLITICA SOCIALE E FAMIGLIA	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	8.510,00	43.423,24	8.510,00	8.510,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	8.510,00	43.423,24	8.510,00	8.510,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	34.913,24	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	8.510,00	8.510,00	8.510,00	8.510,00
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	34.913,24	Previsione di competenza di cui già impegnate di cui fondo pluriennale vincolato Previsione di cassa	8.510,00	8.510,00	8.510,00	8.510,00

Missione: 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 7 Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	POLITICA SOCIALE E FAMIGLIA	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale				
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA				
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	11.886,00	72.555,85	11.886,00	11.886,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	11.886,00	72.555,85	11.886,00	11.886,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	60.669,85	Previsione di competenza	10.986,00	11.886,00	11.886,00	11.886,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		72.555,85		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	60.669,85	Previsione di competenza	10.986,00	11.886,00	11.886,00	11.886,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		72.555,85		

Linea	Descrizione	Ambito strategico	Ambito operativo	Durata	G.A.P.	Responsabile politico	Responsabile gestionale
12	POLITICA SOCIALE E FAMIGLIA	DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA	SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE		No		

Entrate previste per la realizzazione del programma

Descrizione Entrata	ANNO 2016 Competenza	ANNO 2016 Cassa	ANNO 2017	ANNO 2018
Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria				
Titolo 2 - Trasferimenti correnti				
Titolo 3 - Entrate extratributarie				
Titolo 4 - Entrate in conto capitale	794.400,00	794.400,00		
Titolo 6 - Accensione di prestiti				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE PER PROGRAMMA	794.400,00	794.400,00		
Avanzo amministrazione - Fondo pluriennale vincolato -	2.200,00	8.186,63	2.200,00	2.200,00
TOTALE ENTRATE FINANZIAMENTO PROGRAMMA	796.600,00	802.586,63	2.200,00	2.200,00

Spesa previste per la realizzazione del programma

	Titolo	Residui presunti al 31/12/2015		Previsioni definitive 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
1	Spese correnti	4.976,63	Previsione di competenza	1.938,75	2.200,00	2.200,00	2.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		7.176,63		
2	Spese in conto capitale	1.010,00	Previsione di competenza	850.593,54	794.400,00		
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		795.410,00		
	TOTALE GENERALE DELLE SPESE	5.986,63	Previsione di competenza	852.532,29	796.600,00	2.200,00	2.200,00
			di cui già impegnate				
			di cui fondo pluriennale vincolato				
			Previsione di cassa		802.586,63		

SEZIONE OPERATIVA

Parte nr. 2

11. GLI INVESTIMENTI

ELENCO ANNUALE DELLE OPERE PUBBLICHE DA REALIZZARE NEL PERIODO 2016 / 2018

Codice int. Amm.ne (1)	CODICE UNICO INTERVENTO CUI(2)	Codice CUP	DESCRIZIONE DELL'INTERVENTO	Codice CPV	RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO		IMPORTO ANNUALITA' 2016	IMPORTO TOTALE INTERVENTO	FINALITA' (3)	Conformita'	Verifica vincoli ambientali	Priorita' (4)	STATO PROGETTAZIONE Approvata (5)	Stima tempi di esecuzione	
					Cognome	Nome								Inizio lavori	Fine lavori
163	8200137065720164		Impianto di Depurazione	BRENCA	Vito		508.465,00	508.465,00	AMB	Si	Si	0	PP	1/2016	4/2016
164	8200137065720165		Cimitero	BRENCA	Vito		794.400,00	794.400,00	COP	Si	Si	0	PP	1/2016	4/2016
173	8200137065720169		Rete distribuzione GAS	BRENCA	Vito		3.211.781,50	3.211.781,50	URB	Si	Si	0	PP	1/2016	4/2016
T O T A L E							4.514.646,50	4.514.646,50							

Legenda

- (1) Eventuale codice identificativo dell'intervento attribuito dall'Amministrazione (può essere vuoto).
- (2) La codifica dell'intervento CUI (C.F. + ANNO + n. progressivo) verrà composta e confermata, al momento della pubblicazione, dal sistema informativo di gestione
- (3) Indicare le finalità utilizzando la Tabella 5.
- (4) Vedi art. 128 comma 3 del d.lgs. e s.m.i. secondo le priorità indicate dall'Amministrazione con una scala espressa in tre livelli (1= massima priorità; 3= minima priorità).
- (5) Indicare la fase della progettazione approvata dell'opera come da Tabella 4.

12. LA SPESA PER LE RISORSE UMANE

Il legislatore, con norme generali o con interventi annuali ha introdotto in momenti diversi taluni vincoli che vanno a delimitare la possibilità di manovra nella pianificazione della dotazione di risorse umane. Per quanto riguarda il numero di dipendenti, ad esempio, gli organi di vertice della P.A. sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, compreso quello delle categorie protette, mentre gli enti soggetti alle regole del patto di stabilità devono invece ridurre l'incidenza percentuale delle spese di personale rispetto al totale delle spese correnti. Si tratta di prescrizioni poste dal legislatore per assicurare le esigenze di funzionalità e ottimizzazione delle risorse per il migliore funzionamento dei servizi, compatibilmente con le disponibilità di bilancio.

Si rinvia alla deliberazione della Giunta Comunale n° 68 del 22/07/2015 ad oggetto "Piano Triennale del fabbisogno di Personale 2015 / 2017. Elenco annuale 2015 - Piano delle assunzioni 2016".

Le previsioni iscritte in bilancio sono compatibili con la programmazione del fabbisogno di personale, come da tabella sottostante.

Previsioni	2015	2016	2017	2018
Spese per il personale dipendente	398.799,65	402.092,04	402.092,04	402.062,04
I.R.A.P.	0,00	0,00	0,00	0,00
Spese per il personale in comando	0,00	0,00	0,00	0,00
Incarichi professionali art.110 comma 1-2 TUEL	0,00	0,00	0,00	0,00
Buoni pasto	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre spese per il personale	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE GLOBALE SPESE PERSONALE	398.799,65	402.092,04	402.092,04	402.062,04

Descrizione deduzione	Previsioni 2015	Previsioni 2016	Previsioni 2017	Previsioni 2018
	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEDUZIONI SPESE PERSONALE	0,00	0,00	0,00	0,00

TOTALE NETTO SPESE PERSONALE	398.799,65	402.092,04	402.092,04	402.062,04
-------------------------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

Limiti di spesa per il personale imposti dalla legge

Limite massimo della spesa annua per incarichi di collaborazione

13. LE VARIAZIONI DEL PATRIMONIO

PIANO DI ALIENAZIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE PER IL TRIENNIO 2016 - 2017 - 2018.

L'ente approva ogni anno il piano triennale di alienazione del proprio patrimonio. Si tratta di un'operazione che può variare la classificazione e la composizione stessa delle proprietà pubbliche. Premesso ciò, 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.

Il piano adottato dall'ente mostra il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, e cioè fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro.

Si rinvia alla deliberazione della Consiglio Comunale n. 14 del 28.06.2015 "Individuazione dei beni immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali. Ricognizione e determinazioni e lo schema del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni per triennio 2016/2018".

VALUTAZIONI FINALI DELLA PROGRAMMAZIONE

La pianificazione, la programmazione e la progettazione delle politiche pubbliche non possono prescindere dall'influenza dell'incertezze normative e finanziarie del contesto di finanza pubblica attuale.

Per quanto riguarda la gestione corrente viene monitorata con oculatezza la gestione della spesa, con l'obiettivo di garantire, anche se con minori risorse a disposizione, le consuete iniziative e attività.

L'indirizzo generale della struttura gestionale, fatte salve specifiche direttive per ogni programma, è quello di erogare, nella miglior misura possibile, i servizi alla cittadinanza, in rapporto alle risorse (economiche, umane e strumentali) a disposizione.

Aquara, lì 30 dicembre 2015



Il Responsabile
del Servizio Finanziario

.....
Il Rappresentante Legale
.....