



COMUNE DI CASTELLANA GROTTA

Città Metropolitana di Bari

CONSIGLIO COMUNALE

DELIBERAZIONE N. 33 del 08/08/2017

OGGETTO: DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) 2018/2020 E STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI.

L'anno **duemiladiciassette**, il giorno **otto** del mese di **agosto**, alle ore 17,00 nella Sala delle Adunanze consiliari della Sede comunale, si è riunito in seduta pubblica di 2^a convocazione, il Consiglio Comunale, a seguito d'invito prot. n° 11507 del 02/08/2017 diramato dal Presidente dott. Emanuele Caputo.

Alla trattazione dell'argomento in oggetto risultano presenti ed assenti i seguenti Consiglieri Comunali:

				<i>Presenti</i>	<i>Assenti</i>
1	dott.	Francesco De Ruvo	Sindaco	x	
2	dott.	Emanuele Caputo	Presidente	x	
3	dott.ssa	Maria Filomeno	Consigliere	x	
4	dott.	Domenico Quaranta	Consigliere	x	
5	dott.	Pasquale Longobardi	Consigliere	x	
6	avv.	Davide Giuseppe Sportelli	Consigliere	x	
7	ing.	Emilio Sansonetti	Consigliere	x	
8	rag.	Patrizia Caforio	Consigliere	x	
9	prof.ssa	Teresa Taccone	Consigliere	x	
10	avv.	Antonietta Manghisi	Consigliere	x	
11	dott.	Francesco Valente	Consigliere	x	
12	p.ch.	Domenico Ciliberti	Consigliere	x	
13	p.i.	Antonio Campanella	Consigliere	x	
14	dott.ssa	Cinzia Valerio	Consigliere	x	
15	sig.	Andrea Rinaldi	Consigliere	x	
16	rag.	Michele Galizia	Consigliere	x	
17	geom.	Giovanni Bianco	Consigliere	x	
				17	0

Sono altresì presenti con funzioni di referenti, i Sigg.ri Assessori: Simone Luisa, De Bellis Franca, Filomeno Giovanni, Pace Maurizio Tommaso, Sansonetti Giovanni

Presiede l'Assemblea il Presidente dott. Emanuele Caputo

Partecipa il Segretario Generale, dott. Gerardo Gallicchio

Il Presidente, constatato che gli intervenuti sono in numero legale, invita a deliberare sull'argomento in oggetto.

Presidente del Consiglio Emanuele CAPUTO

Anche questo punto ha ricevuto il parere di regolarità tecnica del servizio e parere di regolarità contabile dai settori II IV V VI VII e poi il parere di regolarità contabile. L'esposizione è affidata al Sindaco Francesco De Ruvo

Sindaco Francesco DE RUVO

Grazie Presidente. L'articolo 151 del T.U. degli Enti Locali testualmente recita: gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione e a tal fine presentano il Documento Unico di Programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti a un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione osservando i principi contabili generali applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011 n.118 e successive modificazioni. L'articolo 170 comma 1 stabilisce che 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 al Documento Unico di Programmazione. L'articolo 22 del Regolamento Comunale di contabilità prevede inoltre che il DUP venga approvato dalla Giunta comunale di norma entro il 31 luglio di ogni anno ed è presentata al Consiglio Comunale per le conseguenze deliberazioni. Nei successivi trenta giorni il DUP viene discusso in Consiglio comunale il cui esito non si sostanzia in un voto di approvazione bensì per la formulazione di proposte, raccomandazioni, suggerimenti, osservazioni. Tutto ciò premesso la Giunta comunale ha presentato al Consiglio Comunale il Documento Unico di programmazione periodo 2018-2020 con atto deliberativo numero 106 in data 26/7/2017, dichiarato immediatamente eseguibile. E' documento in cui i contenuti programmatici attesa la presenza di nuovi organi di indirizzo del governo a seguito delle elezioni amministrative del 11 giugno, non sono esaustive per il triennio 2018-2020. Resta inteso che con riferimento ai dati economico-finanziari non può rifarsi alle risultanze contabili approvate in sede di salvaguardia degli equilibri e assestamento di bilancio; è in fase di definizione allo stato la programmazione settoriale 2018-2020, la quale potrebbe peraltro essere non in coerenza con il bilancio di previsione finanziaria 2018-2020 così come legislativamente richiesto non essendo stato approvato il relativo schema. Per tale ragione il DUP porta in se i contenuti degli atti di programmazione settoriale già adottati dal Comune di Castellana Grotte e tuttora efficaci per il triennio di riferimento. Evidenzia inoltre che il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio al paragrafo 4.2 stabilisce quanto segue: considerato che l'elaborazione del DUP presuppone una verifica dello stato di attuazione dei programmi contestualmente alla presentazione di tale documento si raccomanda di presentare al Consiglio anche lo stato di attuazione dei programmi da effettuare ove è previsto ai sensi dell'articolo 147/ter del TUEL. L'Onorevole Consiglio Comunale è invitato a: prendere atto del DUP 2018-2020 agli atti composto dalla sezione strategica e della Sezione Operativa, presupposto fondamentale è imprescindibile per l'approvazione del bilancio per il triennio 2018-2020; a formulare proposte, raccomandazioni, suggerimenti, osservazioni sul DUP 2018-2020, ai sensi del vigente articolo 22 del regolamento comunale di contabilità; a prendere atto della verifica dello stato di attuazione dei programmi 2017 nei risultati del prospetto contabile in atti. La proposta di deliberazione riporta il parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica, di tutti i responsabili di settore dell'Ente, il parere favorevole in ordine alla regolarità contabile del responsabile settore finanziario, il parere favorevole del Collegio dei Revisori dei Conti. Si chiede al Consiglio di porre in votazione la immediata esecutività dell'atto ai sensi dell'articolo 134 comma 4 del decreto legge 267/2000. Passo la parola al Presidente

Esce il Consigliere Valerio Cinzia; **Presenti 16**

Presidente del Consiglio Emanuele CAPUTO

Allora per quanto riguarda le proposte, raccomandazioni, suggerimenti, come già anticipato la presentazione del DUP, deve intendersi come la comunicazione delle linee strategiche e operative su cui la Giunta intende operare e rispetto ai quali presenterà in Consiglio, un bilancio di previsione coerente. Nel lasso di tempo che separa questa presentazione della deliberazione in Consiglio dalla nota di aggiornamento al DUP nel bilancio di previsione 2018-2020, dovrà tener conto delle proposte integrative o modificative che nel frattempo interverranno facendo sì che gli indirizzi e i valori di aggiornamento del dubbio confluiscono nella relazione, la redazione del bilancio di previsione. In considerazione dell'approvazione del bilancio di previsione 2018-2020 si raccomanda che: la programmazione triennale dei lavori pubblici di cui al decreto legislativo 18 aprile 2016 numero 50 per il triennio 2018-2020, la programmazione triennale del fabbisogno del personale di cui all'articolo 39 della legge 449 del 1997 , articolo 6 del decreto legislativo 165 del 2001 per il periodo 2018-2020, la programmazione triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'articolo 16, comma 4 del decreto legge 98 del 2011 convertito con legge n. 111/2011, il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari, vengano effettuate in coerenza con il bilancio di previsione finanziario 2018-2020 e sarà pertanto oggetto di valutazione nella nota di aggiornamento al DUP requisito essenziale per l'approvazione del bilancio di previsione. Questo è quanto. Adesso è aperta la discussione in merito a questo punto all'ordine del giorno. È iscritto a parlare il consigliere Quaranta.

Consigliere Domenico QUARANTA

Quello che si chiede oggi è un'approvazione di un adempimento tecnico, perché in realtà il vero documento di programmazione che andremo ad approvare sarà la nota di aggiornamento di novembre, in quanto non avendo come assise ancora approvato quelle che sono le linee di mandato, è ovvio che parlare di programmazione quando ancora non si è enunciato quello che è il programma dell'amministrazione non ha politicamente senso. Da un punto di vista amministrativo gli uffici hanno l'obbligo di predisporre il documento e non per niente, da un punto di vista contabile, va eseguito quella che è l'approvazione del bilancio di previsione pluriennale ed è stato inserito nel documento ma, se vediamo una parte strategica dove si parla di indirizzi di mandato, sta scritto che si è in attesa dell'approvazione delle nuove linee di mandato. Quindi è ovvio che il parere è favorevole come presa d'atto di un adempimento tecnico, per quanto riguarda il merito politico di quello che è questo documento di programmazione ci dovremmo aggiornare a quella che è la nota di aggiornamento. Io già faccio oltre all'intervento una dichiarazione di voto e la mia dichiarazione è favorevole in quanto è una presa d'atto di un adempimento tecnico .

Presidente del Consiglio Emanuele CAPUTO

Prego Consigliere Bianco.

Consigliere Giovanni BIANCO

Ci può leggere il parere dei Revisori dei Conti?

Presidente del Consiglio Emanuele CAPUTO

C'è scritto: in relazione alle proprie competenze di poter esprimere parere favorevole alla proposta di deliberazione in oggetto, come parere attinente alla conformità formale del Documento Unico di Programmazione 2018-2020 ai dettati normativi vigenti, attenendo la nota di aggiornamento allo stesso, per completare l'azione complessiva del parere. Il presente parere costituirà corpo unico con il

successivo parere sulla Nota di aggiornamento al Documento Unico di Programmazione 2018-2020, ferme restando le determinazioni che saranno assunte dal Consiglio Comunale. Praticamente è la stessa posizione espressa dal consigliere Quaranta.

Consigliere Giovanni BIANCO

È un parere parziale in attesa dell'approvazione definitiva.

Presidente del Consiglio Emanuele CAPUTO

Prende atto della realtà che è quella che abbiamo esposto. Non so se ci sono altri interventi, altre richieste di intervento.

Consigliere Domenico QUARANTA

Alla fine, sul DUP approvato a luglio dai Revisori è sempre di questo tenore in quanto quello che fa base poi per l'approvazione del bilancio di previsione non è altro che il definitivo, dopo la nota di aggiornamento; quindi giustamente i Revisori, come ho risposto anch'io prima del mio intervento, hanno verificato quella che è la regolarità tecnica e in merito poi a quelli che sono gli aspetti e le influenze del bilancio è ovvio che si riservano di esprimere parere su quella parte, perché solo dopo la Nota di Aggiornamento avranno la base per capire se questo documento che è alla base della predisposizione del bilancio di previsione, rispetti o meno quelli che sono i vincoli di finanza pubblica. Grazie.

Presidente del Consiglio Emanuele CAPUTO

Se non ci sono altri interventi o dichiarazione di voto, possiamo porre il punto in votazione. Prego

La votazione eseguita in forma palese, con sistema elettronico, ha prodotto il seguente risultato:

Presenti	16
Voti favorevoli	11
Astenuti	5 (Ciliberti D., Galizia M., Rinaldi A., Campanella A., Bianco G.)

Presidente del Consiglio Emanuele CAPUTO

Dobbiamo anche votare per l'immediata eseguibilità.

La votazione per l'immediata esecutività, eseguita in forma palese, con sistema elettronico, ha prodotto il seguente risultato:

Presenti	16
Voti favorevoli	11
Astenuti	5 (Ciliberti D., Galizia M., Rinaldi A., Campanella A., Bianco G.)

pertanto,

IL CONSIGLIO COMUNALE

UDITI gli interventi dei Consiglieri la cui trascrizione ad opera di ditta esterna è contenuta nella presente deliberazione;

VISTA la documentazione in atti;

VISTA la proposta di deliberazione predisposta dal Settore IV – *Demografici – Finanziario - Tributi*, inserita agli atti così come riportata;

PREMESSO che:

- con D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118, emanato in attuazione degli artt. 1 e 2 della Legge 5 maggio 2009 n. 42 e recante *“Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro organismi”*, è stata approvata la riforma della contabilità degli enti territoriali (Regioni, Province, Comuni ed Enti del SSN);
- con il [D.Lgs. n. 126/2014](#), a completamento del quadro normativo di riferimento, sono state approvate le disposizioni integrative e correttive del predetto [D.Lgs. n. 118/2011](#), nonché del [D.Lgs. n. 267/2000](#), al fine di rendere coerente l'ordinamento contabile degli Enti locali alle nuove regole di contabilità armonizzata;
- che le nuove norme contabili, con riferimento al triennio 2018-2020, trovano piena e cogente applicazione per gli enti territoriali, in particolare, con riferimento al principio contabile applicato concernente la programmazione (allegato 4/1 del [D.Lgs. n. 118/2011](#)) ed al principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria (allegato 4/2 del [D.Lgs. n. 118/2011](#));

DATO ATTO che

- il nuovo ordinamento contabile, al fine di rafforzare il ruolo della programmazione, ha previsto l'introduzione del DUP - Documento Unico di Programmazione-, novellando l'art. 151 del Testo Unico degli Enti Locali, che testualmente recita: *“Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento unico di programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e deliberano il bilancio di previsione finanziario entro il 31 dicembre, riferiti ad un orizzonte temporale almeno triennale. Le previsioni del bilancio sono elaborate sulla base delle linee strategiche contenute nel documento unico di programmazione, osservando i principi contabili generali ed applicati allegati al decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e successive modificazioni”*;
- il Documento Unico di Programmazione è stato previsto in sostituzione della Relazione Previsionale e Programmatica, così come disposto dall'art. 170 del D.Lgs. n. 267/00 e ss.mm.ii., completamente riformulato ad opera del richiamato D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118, come modificato dal D.Lgs. 10 agosto 2014, n. 126, innanzi citato;
- il predetto art. 170, al comma 1, stabilisce: *“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”*;

RILEVATO CHE i commi 2 e segg. dell'art. 170 D.Lgs. n. 267/00 stabiliscono quanto segue:

“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 è 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”;

RICHIAMATO il principio della programmazione (punto 8 dell'allegato 4/1 del [D.Lgs. n. 118/2011](#)), il quale prevede che:

- Il DUP è lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e consente di fronteggiare in modo permanente, sistemico e unitario le discontinuità ambientali e organizzative;
- Il DUP costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione;

RILEVATO che con riferimento alla struttura del documento ed in recepimento di quanto indicato nell'art. 170, innanzi integralmente riportato, vengono individuati, nei paragrafi 8.1 e 8.2 dell'allegato 4/1 del [D.Lgs. n. 118/2011](#), rispettivamente i contenuti della Sezione Strategica (SeS) e della Sezione Operativa (SeO) di cui si compone il D.U.P. In particolare:

1. 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, gli indirizzi strategici dell'ente con un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo;
2. la **sezione operativa** costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS del DUP in un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del bilancio di previsione di cui ne supporta il processo di previsione;

RILEVATO, inoltre, che

-il principio contabile applicato concernente la programmazione di bilancio (allegato n. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011) al paragrafo 4.2 stabilisce “Considerato che l'elaborazione del DUP presuppone una verifica dello stato di attuazione dei programmi, contestualmente alla presentazione di tale documento si raccomanda di presentare al Consiglio anche lo stato di attuazione dei programmi, da effettuare, ove previsto, ai sensi dell'art. 147-ter del TUEL”;

-l'art. 147 ter del TUEL sancisce “Per verificare lo stato di attuazione dei programmi secondo le linee approvate dal Consiglio, l'ente locale (omissis).... definisce, secondo la propria autonomia organizzativa, metodologie di controllo strategico finalizzate alla rilevazione dei risultati conseguiti rispetto agli obiettivi predefiniti, degli aspetti economico-finanziari connessi ai risultati ottenuti, dei tempi di realizzazione rispetto alle previsioni, delle procedure operative attuate confrontate con i progetti

elaborati, della qualità dei servizi erogati e del grado di soddisfazione della domanda espressa, degli aspetti socio-economici.”;

DATO ATTO che:

-il bilancio di previsione finanziario 2017-2019 è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 in data 29.03.2017;

-il rendiconto dell'esercizio finanziario 2016, previa attività di riaccertamento ordinario dei residui (Deliberazione di Giunta Comunale n. 48 del 07.04.2017), è stato approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 19 in data 28.04.2017;

-in data 11 giugno 2017 si sono svolte le Elezioni amministrative per il quinquennio 2017-2022 con la proclamazione di un nuovo Sindaco e l'insediamento di un nuovo Consiglio Comunale, quest'ultimo organo di indirizzo, ragion per cui si è nella fase iniziale di assestamento della macchina amministrativa per dare continuità e/o nuovo e diverso corso all'attuazione dei piani, dei programmi e degli obiettivi, così come predefiniti negli atti di programmazione già adottati, in particolare nel DUP 2017-2019 e relativa nota di Aggiornamento;

CONSIDERATO, altresì, che

il DUP, nella seconda parte della sezione operativa, comprende le programmazioni settoriali dell'Ente e, precisamente:

a) la programmazione dei lavori pubblici svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali;

b) la programmazione del fabbisogno di personale a livello triennale e annuale;

c) il piano delle alienazioni e valorizzazioni dei beni patrimoniali, ai sensi dell'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133;

d) tutte le ulteriori programmazioni relative all'attività istituzionale dell'Ente di cui il legislatore preveda la redazione ed approvazione, quali, a titolo esemplificativo, i piani triennali di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4, del D.L. 98/2011, conv. con Legge n. 111/2011;

al momento, come innanzi detto, attesa la presenza di nuovi organi di indirizzo e governo, a seguito delle Elezioni amministrative dell'11 giugno 2017, è in fase di definizione il contenuto della programmazione dell'attività dell'Ente per il triennio 2018-2020;

con riferimento ai dati economico – finanziari, non può che rinviarsi alle risultanze contabili approvate in sede di salvaguardia degli equilibri e assestamento di bilancio;

CONSTATATA, pertanto, in fase di definizione, allo stato, la programmazione settoriale 2018-2020, la quale potrebbe essere non “in coerenza” con il Bilancio di previsione finanziaria 2018-2020, così come legislativamente richiesto, non essendo stato approvato il relativo schema;

RICHIAMATI gli atti di programmazione settoriale già adottati dal Comune di Castellana Grotte e tuttora efficaci;

DATO ATTO che ai sensi del 2° periodo del co. 1 dell'art. 170 del TUEL, che testualmente recita: *“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.”*, l'Amministrazione Comunale predisporrà la Nota di Aggiornamento al presente DUP che terrà conto delle nuove programmazioni settoriali che troveranno, altresì, fondamento e riscontro nel Bilancio di previsione 2018-2020;

VISTI gli indirizzi forniti dall'amministrazione, nelle more della approvazione da parte del nuovo Consiglio comunale delle linee programmatiche di mandato 2017/2022, che hanno permesso la predisposizione del DUP;

LETTO l'art. 22 del vigente Regolamento comunale di Contabilità, che in stralcio si riporta:

Articolo 22 - Processo di predisposizione e approvazione del DUP

1. Concorrono alla formazione e predisposizione del DUP tutti i responsabili dei servizi, per le rispettive competenze. La responsabilità del procedimento compete al segretario generale.

2. *Omissis...*

3. La delibera di approvazione del DUP è corredata da:

- a) parere di regolarità tecnica di tutti i responsabili dei servizi;
- b) parere di regolarità contabile del responsabile del servizio finanziario.

4. Il DUP viene approvato dalla Giunta Comunale, di norma, entro il 31 luglio di ogni anno e presentato al Consiglio Comunale per le conseguenti deliberazioni. Nei successivi trenta giorni il DUP viene discusso in Consiglio Comunale, il cui esito non si sostanzia in un voto di approvazione bensì nella formulazione di proposte, raccomandazioni, suggerimenti, osservazioni.

RITENUTO opportuno, sulla base di quanto appena esposto, procedere alla presa d'atto dello stato di attuazione dei programmi nonché dello schema del Documento Unico di Programmazione 2018-2020, **come da Allegati 1. e 2.**, presentati dalla Giunta comunale con proprio atto n. 106 in data 26.07.2017 e formulare le seguenti proposte, raccomandazioni, suggerimenti e osservazioni:

La presentazione del DUP al Consiglio deve intendersi come la comunicazione delle linee strategiche ed operative, su cui la Giunta intende operare e rispetto alle quali presenterà, in Consiglio, un bilancio di previsione coerente.

Nel lasso di tempo che separa questa presentazione dalla deliberazione in Consiglio della nota di aggiornamento al DUP, l'elaborazione del bilancio di previsione 2018/2020 dovrà tener conto delle proposte integrative o modificative che nel frattempo interverranno, facendo sì che gli indirizzi e i valori di aggiornamento del DUP confluiscono nella redazione del bilancio di previsione.

In considerazione dell'attuale termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2018/2020, si raccomanda che:

- *la Programmazione triennale dei lavori pubblici, di cui al Decreto Legislativo 18.04.2016 n. 50, per il triennio 2018/2020*
- *la Programmazione triennale del fabbisogno del personale, di cui all'art. 39 della Legge 449/1997 e all'art. 6 del D. Lgs. 165/2001, per il periodo 2018/2020,*
- *la Programmazione triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4 del D.L. 98/2011, conv. con Legge n. 111/2011;*
- *il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari,*

vengano effettuate in coerenza con il bilancio di previsione finanziario 2018/2020, e sarà pertanto oggetto di valutazione nella nota di aggiornamento al DUP, requisito essenziale per l'approvazione del bilancio di previsione;

VISTI:

- il D. Lgs. 267/2000 e s.m.i.;
- il D. Lgs. 118/2011 e s.m.i.;
- il Principio contabile Applicato concernente la programmazione di bilancio (All. n. 4/1 al D.Lgs. n. 118/2011);

- il Principio Applicato concernente la contabilità finanziaria (All. n. 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011);
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 101 in data 29.07.2016, con cui è stato presentato al Consiglio Comunale, ai fini della relativa approvazione, lo schema di Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017/2019;
- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 26 in data 16.09.2016, con cui, ai sensi dell'art. 170 del D. Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii., è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2017/2019;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 36 in data 06.03.2017 con la quale è stata, tra l'altro, approvata la "Nota di Aggiornamento del Documento Unico di Programmazione (DUP) 2017/2019;
- la deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 29.03.2017 con cui è stato approvato il Bilancio di Previsione Finanziaria 2017-2019, con i relativi allegati;
- la deliberazione di Giunta Comunale n. 106 in data 26.07.2017, avente ad oggetto: *DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE (DUP) – PERIODO 2018/2020 – (ART. 170, COMMA 1, DEL D. LGS. N. 267/2000). PRESENTAZIONE.*;

VISTO lo Statuto Comunale;

VISTO il vigente Regolamento comunale di Contabilità armonizzato;

ACQUISITI i pareri in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa, espressi dai Responsabili dei Settori dell'Ente, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii., come in atti;

ACQUISITO il parere in ordine alla regolarità contabile, espresso dal Responsabile del Settore IV – Demografici – Finanziario – Tributi, dr.ssa Maria Grazia Abbruzzi, ai sensi dell'art. 49, comma 1, del D. Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii., come in calce riportato;

DATO ATTO dell'**ACQUISITO** parere dell'Organo di Revisione, in ottemperanza al disposto dell'art. 239, comma 1, lettera b), del D.Lgs. n. 267/2000, giusta prot. n. 11161 del 25/07/2017 in atti;

VISTO l'esito delle votazioni come sopra riportate, di cui una riguardante l'immediata eseguibilità;

DELIBERA

1) DI DARE ATTO che le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente atto;

2) DI PRENDERE ATTO dell'Allegato n. 1 "D.U.P. 2018/2020" composto dalla Sezione strategica (SeS) e dalla Sezione Operativa (SeO), dando atto che tale documento è presupposto fondamentale e imprescindibile per l'approvazione del bilancio per il medesimo triennio;

3) DI FORMULARE le seguenti proposte, raccomandazioni, suggerimenti e osservazioni:

La presentazione del DUP al Consiglio deve intendersi come la comunicazione delle linee strategiche ed operative, su cui la Giunta intende operare e rispetto alle quali presenterà, in Consiglio, un bilancio di previsione coerente.

Nel lasso di tempo che separa questa presentazione dalla deliberazione in Consiglio della nota di aggiornamento al DUP, l'elaborazione del bilancio di previsione 2018/2020 dovrà tener conto delle proposte integrative o modificative che nel frattempo interverranno, facendo sì che gli indirizzi e i valori di aggiornamento del DUP confluiscono nella redazione del bilancio di previsione.

In considerazione dell'attuale termine per l'approvazione del bilancio di previsione 2018/2020, si raccomanda che:

- la Programmazione triennale dei lavori pubblici, di cui al Decreto Legislativo 18.04.2016 n. 50, per il triennio 2018/2020*
 - la Programmazione triennale del fabbisogno del personale, di cui all'art. 39 della Legge 449/1997 e all'art. 6 del D. Lgs. 165/2001, per il periodo 2018/2020,*
 - la Programmazione triennale di razionalizzazione e riqualificazione della spesa di cui all'art. 16, comma 4 del D.L. 98/2011, conv. con Legge n. 111/2011;*
 - il Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari,*
- vengano effettuate in coerenza con il bilancio di previsione finanziario 2018/2020, e sarà pertanto oggetto di valutazione nella nota di aggiornamento al DUP, requisito essenziale per l'approvazione del bilancio di previsione;*

4) DI PRENDERE ATTO dell'Allegato n. 2 "VERIFICA DELLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI 2017" nelle risultanze di cui al pertinente prospetto contabile;

5) DI DARE ATTO che, per le motivazioni esposte in premesse, che qui si intendono richiamate, risulta in fase di definizione, allo stato, la programmazione settoriale 2018-2020, la quale potrebbe essere non "in coerenza" con il Bilancio di previsione finanziario 2018-2020, così come legislativamente richiesto, non essendo stato approvato il relativo schema, ed in considerazione del cambio degli organi di indirizzo e governo dell'Ente, a seguito delle Elezioni amministrative dell'11 giugno 2017;

6) DI RISERVARSI, pertanto, di aggiornare, ai sensi del comma 1 dell'art. 170 del D.Lgs. 267/00, entro il termine legislativamente sancito, il Documento Unico di Programmazione 2018-2020, mediante la relativa Nota di Aggiornamento, che terrà conto delle nuove programmazioni settoriali che troveranno, altresì, fondamento e riscontro nel Bilancio di previsione finanziario 2018-2020, atteso che tale documento è presupposto fondamentale e imprescindibile per la sua approvazione;

7) DI DICHIARARE il presente provvedimento, con separata votazione, immediatamente eseguibile, ai sensi dell'art. 134, co. 4 del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii.

Controllo preventivo di regolarità amministrativa e contabile mediante il rilascio dei pareri
(art. 49, c. 1 e 147 bis del D.Lgs. 267/2000)

Parere di regolarità tecnica: favorevole

Castellana Grotte, 02/08/2017

Il Responsabile del Settore I
f.to dott.ssa Giovanna Amodio

Il Responsabile del Settore II f.f.
f.to Maria Teresa Impedovo

Il Responsabile del Settore III
f.to Maria Teresa Impedovo

Il Responsabile del Settore IV
f.to dott.ssa Maria Grazia Abbruzzi

Il Responsabile del Settore V ad interim
f.to arch. Mariana Rinaldi

Il Responsabile del Settore VI m
f.to arch. Mariana Rinaldi

Il Responsabile del Settore VII f.f
f.to arch. Mariana Rinaldi

Parere di regolarità contabile: favorevole

Castellana Grotte, 02/08/2017

Il Responsabile del Settore IV
f.to dott.ssa Maria Grazia Abbruzzi

Di quanto sopra si è redatto il presente verbale che, previa lettura e conferma, viene sottoscritto

Il Presidente
f.to dott. Emanuele Caputo

Il Segretario Generale
dott. Gerardo Gallicchio

Registro albo n: 1238

Il presente atto viene pubblicato in data odierna all'albo pretorio on line del sito istituzionale del Comune di Castellana Grotte consultabile all'indirizzo ip www.comune.castellanagrotte.ba.it/ e vi rimarrà per quindici giorni consecutivi dal 07/09/2017 al 22/09/2017.

Castellana Grotte, 07/09/2017

Il Responsabile della Pubblicazione
f.to dott. Cosimo Cardone

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il giorno **08/08/2017** in quanto:

X dichiarata immediatamente eseguibile (art. 134, c. 4, del D.Lgs. 267/2000);

☐ decorsi 10 giorni dalla pubblicazione (art. 134, c. 3, del D.Lgs. 267/2000).

Castellana Grotte, 07/09/2017

Il Responsabile del procedimento
f.to Donata Notarangelo

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Per il Periodo 2018 - 2020

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

Premessa

Il sistema contabile introdotto con il D. Lgs 118/2011 e integrato dal D. Lgs. 126/2014, accanto alla ridefinizione di principi contabili innovativi, che a differenza del passato assumono oggi rango di legge, ha previsto un generale potenziamento dell'attività di programmazione degli enti locali, che si sostanzia nella predisposizione di un unico fondamentale documento, propedeutico alla formulazione del bilancio previsionale, che unifica e riassume tutti i previgenti documenti di programmazione allegati al bilancio (relazione previsionale e programmatica, piano delle opere pubbliche, piano delle alienazioni, conto del personale, etc.).

Il Documento Unico di Programmazione, nella sua duplice formulazione "strategica" e "operativa" rappresenta pertanto una guida, sia per gli amministratori, sia per i funzionari comunali, che sono tenuti entrambi a improntare le proprie decisioni ed attività a quanto in esso contenuto.

Costituisce quindi lo strumento fondamentale e il presupposto necessario per garantire coordinamento e coerenza all'azione amministrativa in relazione ai documenti di indirizzo politico - programma del Sindaco e Linee Programmatiche - approvati dal Consiglio Comunale.

Entrambe le Sezioni del Documento Unico di Programmazione – quella strategica e quella operativa – sono sviluppate e descritte nelle pagine che seguono nel presente documento.

SEZIONE STRATEGICA

PREMESSA

La prima parte della Sezione strategica, denominata "Condizioni esterne", affronta lo scenario in cui si innesca l'intervento dell'ente, un contesto dominato da esigenze di più ampio respiro, con direttive e vincoli imposti dal governo e un andamento demografico della popolazione inserito nella situazione del territorio locale. Si tratta quindi di delineare sia il contesto ambientale che gli interlocutori istituzionali, e cioè il territorio ed i partner pubblici e privati con cui l'ente interagisce per gestire talune problematiche di più vasto respiro. In questo ambito assumono importanza gli organismi gestionali a cui l'ente partecipa a vario titolo e gli accordi negoziali raggiunti con altri soggetti pubblici o privati per valorizzare il territorio, e cioè gli strumenti di programmazione negoziata. Questo iniziale approccio termina individuando i principali parametri di riferimento che saranno poi monitorati nel tempo.

L'attenzione si sposterà quindi verso l'apparato dell'ente, con tutte le dotazioni patrimoniali, finanziarie e organizzative.

Questa parte della sezione strategica si sviluppa delineando le caratteristiche delle "Condizioni interne". L'analisi abbraccerà le tematiche connesse con l'erogazione dei servizi e le relative scelte di politica tributaria e tariffaria, e lo stato di avanzamento delle opere pubbliche. Si tratta di specificare l'entità delle risorse che saranno destinate a coprire il fabbisogno di spesa corrente e d'investimento, entrambi articolati nelle varie missioni. Si porrà inoltre attenzione sul mantenimento degli equilibri di bilancio nel tempo, e questo in termini di competenza e cassa, analizzando le problematiche connesse con l'eventuale ricorso all'indebitamento ed i possibili vincoli imposti dalla finanza pubblica.

Programma di mandato e pianificazione annuale

L'attività di pianificazione di ciascun ente parte da lontano, ed ha origine con la definizione delle linee programmatiche di mandato che accompagnano l'insediamento dell'amministrazione.

La pianificazione di ampio respiro, per tradursi in programmazione operativa, e quindi di immediato impatto con l'attività dell'ente, ha bisogno di essere aggiornata ogni anno per adattarsi così alle mutate condizioni della società locale, ma deve essere anche riscritta in un'ottica tale da tradurre gli obiettivi di massima in atti concreti. La programmazione operativa, pertanto, trasforma le direttive di massima in scelte adattate alle esigenze del triennio. Lo strumento per effettuare questo passaggio è il documento unico di programmazione (DUP).

L'Ente ha registrato il cambiamento degli organi di indirizzo e governo a seguito delle Elezioni amministrative dell'11 giugno 2017.

Le linee programmatiche di mandato sono in fase di definizione, per essere approvate dalla massima Assise Comunale.

Si rinvia il dettaglio delle stesse alla Nota di Aggiornamento DUP, in sede di predisposizione dei documenti di programmazione economico-finanziaria 2018/2020.

Gli obiettivi strategici dell'ente dipendono molto dal margine di manovra concesso dall'autorità centrale. L'analisi delle condizioni esterne parte quindi da una valutazione di massima sul contenuto degli obiettivi del governo per il medesimo arco di tempo, anche se solo presentati al parlamento e non ancora tradotti in legge. Si tratta di valutare il grado di impatto degli indirizzi presenti nella decisione di finanza pubblica (è il documento governativo paragonabile alla sezione strategica del DUP) sulla possibilità di manovra dell'ente locale. Allo stesso tempo, se già disponibili, vanno prese in considerazione le direttive per l'intera finanza pubblica richiamate nella legge di stabilità (documento paragonabile alla sezione operativa del DUP) oltre che gli aspetti quantitativi e finanziari riportati nel bilancio dello stato (paragonabile, per funzionalità e scopo, al bilancio triennale di un ente locale).

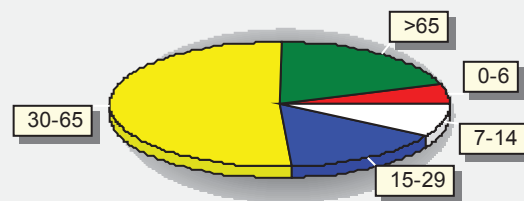
A) CARATTERISTICHE GENERALI DELLA POPOLAZIONE**Il fattore demografico**

Il comune è l'ente locale che rappresenta la propria comunità ne cura gli interessi e ne promuove lo sviluppo. Abitanti e territorio, pertanto, sono gli elementi essenziali che caratterizzano il comune. La composizione demografica locale mostra tendenze, come l'invecchiamento, che un'Amministrazione deve saper interpretare prima di pianificare gli interventi. L'andamento demografico nel complesso, ma soprattutto il saldo naturale e il riparto per sesso ed età sono fattori importanti che incidono sulle decisioni del comune. E questo riguarda sia l'erogazione dei servizi che la politica degli investimenti.

Aspetti statistici

Le tabelle riportano alcuni dei principali fattori che indicano le tendenze demografiche in atto. La modifica dei residenti riscontrata in anni successivi (andamento demografico), l'analisi per sesso e per età (stratificazione demografica), la variazione dei residenti (popolazione insediabile) con un'analisi delle modifiche nel tempo (andamento storico), aiutano a capire chi siamo e dove stiamo andando.

Popolazione legale al censimento	n°	19.340
Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente	n°	19.567
di cui: maschi	n°	9.428
femmine	n°	10.139
nuclei familiari	n°	7.924
comunità/convivenze	n°	8
Popolazione al 01/01/ 2016 (penultimo anno precedente)	n°	19.635
Nati nell'anno	n°	144
Deceduti nell'anno	n°	185
Saldo naturale	n°	-41
Immigrati nell'anno	n°	310
Emigrati nell'anno	n°	337
Saldo Migratorio	n°	-27
Popolazione al 31/12/ 2016 (penultimo anno precedente)	n°	19.567
di cui:		
In età prescolare (0/6 anni)	n°	1.002
In età scuola obbligo (7/14 anni)	n°	1.704
In forza lavoro 1° occupazione (15/29 anni)	n°	2.964
In età adulta (30/65 anni)	n°	10.082
In età senile (oltre 65 anni)	n°	3.815



Tasso di natalità ultimo quinquennio	Anno	Tasso
	2012	9,82%
	2013	9,03%
	2014	8,95%
	2015	7,76%
	2016	7,78%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio	Anno	Tasso
	2012	8,68%
	2013	

		7,95%
	2014	8,08%
	2015	12,87%
	2016	12,84%

Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	
abitanti	n°
entro il	
Livello di istruzione della popolazione residente: Scuola Media - Scuola media Superiore, ecc.	
Condizione socio-economica delle famiglie	

Segue - Condizione socio-economica delle famiglie:

La situazione di crisi generale che coinvolge il Paese trova riscontro nella condizione socio-economica delle famiglie di Castellana Grotte. Risultano in incremento le richieste di rateizzazione di debiti tributari e in forte ascesa le richieste di assistenza sociale. Questo Comune si propone quale obiettivo di non ricorrere all'incremento della pressione tributaria, piuttosto riducendo la spesa ed effettuando la lotta all'evasione fiscale.

1.2 TERRITORIO

La centralità del territorio

Secondo l'ordinamento degli enti locali, spettano al comune tutte le funzioni amministrative relative alla popolazione e al territorio, in particolare modo quelle connesse con i servizi alla persona e alla comunità l'assetto ed uso del territorio e lo sviluppo economico. Il comune, per poter esercitare tali funzioni in ambiti adeguati, può mettere in atto anche delle forme di decentramento e di cooperazione con altri enti territoriali. Il territorio, e in particolare le regole che ne disciplinano lo sviluppo e l'assetto socio economico, rientrano tra le funzioni fondamentali attribuite al comune.

Pianificazione territoriale

Per governare il proprio territorio bisogna valutare, regolare, pianificare, localizzare e attuare tutto quel ventaglio di strumenti e interventi che la legge attribuisce ad ogni ente locale. Accanto a ciò esistono altre funzioni che interessano la fase operativa e che mirano a vigilare, valorizzare e tutelare il territorio. Si tratta di gestire i mutamenti affinché siano, entro certi limiti, non in contrasto con i più generali obiettivi di sviluppo. Per fare ciò l'ente si dota di una serie di regolamenti che operano in vari campi: urbanistica, edilizia, commercio, difesa del suolo e tutela dell'ambiente.

SUPERFICIE IN KMQ.		68,00	
RISORSE IDRICHE			
Laghi		n°	
Fiumi e Torrenti		n°	
STRADE			
Statali Km	4,00	Provinciali Km	26,00
Vicinali Km	260,00	Autostrade Km	0,00
Comunali Km		30,00	
PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI			
Piano regolatore adottato	NO	Data ed estremi provvedimento di approvazione	
Piano regolatore approvato	NO		
Programma di fabbricazione	NO		
Piano edilizia economica e popolare	NO		
PIANO INSEDIAMENTI PRODUTTIVI			
Industriali	NO		
Artigianali	NO		
Commerciali	NO		
	NO		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.12, comma 7. D.L.vo 77/95)			SI
Se SI indicare l'area della superficie fondiaria (in mq.)			S
AREA INTERESSATA		AREA DISPONIBILE	
P.E.E.P	122.335,00	9.503,00	
P.I.P	232.018,00	56.600,00	

C) STRUTTURE E ATTREZZATURE**L'intervento del comune nei servizi**

L'ente destina parte delle risorse ai servizi generali, ossia quegli uffici che forniscono un supporto al funzionamento dell'intero apparato comunale. Di diverso peso è il budget dedicato ai servizi per il cittadino, nella forma di servizi a domanda individuale, produttivi o istituzionali. Si tratta di prestazioni di diversa natura e contenuto, perchè:

- I servizi produttivi tendono ad autofinanziarsi e quindi operano in pareggio o producono utili di esercizio;
- I servizi a domanda individuale sono in parte finanziati dalle tariffe pagate dagli utenti, beneficiari dell'attività
- I servizi di carattere istituzionale sono prevalentemente gratuiti, in quanto di stretta competenza pubblica.

Queste attività posseggono una specifica organizzazione e sono inoltre dotate di un livello adeguato di strutture.

Valutazione e impatto

L'offerta di servizi al cittadino è condizionata da vari fattori; alcuni di origine politica, altri dal contenuto finanziario, altri ancora di natura economica. Per questo l'Amministrazione valuta se il servizio richiesto dal cittadino rientra tra le proprie priorità di intervento.

Da un punto di vista tecnico, invece, l'analisi privilegia la ricerca delle fonti di entrata e l'impatto della nuova spesa sugli equilibri di bilancio.

Domanda ed offerta

Nel contesto attuale, la scelta di erogare un nuovo servizio parte dalla ricerca di mercato tesa a valutare due aspetti rilevanti: la presenza di una domanda di nuove attività che giustifichi ulteriori oneri per il comune; la disponibilità nel mercato privato di offerte che siano concorrenti con il possibile intervento pubblico. Questo approccio riduce il possibile errore nel giudizio di natura politica o tecnica.

Le tabelle di questa pagina mostrano, in una prospettiva che si sviluppa nell'arco di un quadriennio, l'offerta di alcuni dei principali tipi di servizio prestati al cittadino dagli enti locali. Le attività ivi indicate riprendono una serie di dati previsti in modelli ufficiali.

TIPOLOGIA			Esercizio In Corso Anno 2017	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
				Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
Asili nido	N.	0	0	0	0	0
Scuole materne	N.	3	430	430	430	430
Scuole elementari	N.	2	860	860	860	860
Scuole medie	N.	2	555	555	555	555
Strutture residenziali per anziani	N.	0				
Farmacie Comunali			0	0	0	0
Rete fognaria in Km - bianca			15,00	15,00	15,00	15,00
- nera			30,00	30,00	30,00	30,00
- mista			0,00	0,00	0,00	0,00
Esistenza depuratore			SI	SI	SI	SI
Rete acquedotto in Km			23,00	23,00	23,00	23,00
Servizio idrico integrato			SI	SI	SI	SI
Aree verdi, parchi, giard. n°						
hq.			450,00	450,00	450,00	450,00
Punti luce illuminazione Pubblica. n°.			2.200	2.200	2.200	2.200
Rete gas in Km.			56,00	56,00	56,00	56,00
Raccolta rifiuti in quintali			79.863,00	79.863,00	79.863,00	79.863,00
- civile			63.700,00	63.700,00	63.700,00	63.700,00
- industriale			16.163,00	16.163,00	16.163,00	16.163,00
- racc. diff.ta			SI	SI	SI	SI

Esistenza discarica	NO	NO	NO	NO
Mezzi operativi	16	16	16	16
Veicoli	13	13	13	13
Centro elaborazione dati	SI	SI	SI	SI
Personal Computer	90	90	90	90

STRUTTURE - Altre Strutture

D) ECONOMIA INSEDIATA

AGRICOLTURA- SETTORE COLTIVAZIONI ARBOREE,ORTI,SEMINATIVI,PRATI E PASCOLI
PERMANENTI- SETTORE ALLEVAMENTO DEL BESTIAME.
PRODOTTI:UVA, OLIVE, MANDORLE,CILIEGIE,ORTAGGI, CARNE E PRODOTTI CASEARI,
INDUSTRIA - SETTORE LEGNO, MOBILI, ALIMENTARI, PRODUZIONE VETRO, EDILIZIA
MECCANICA, ECC.

Il punto di riferimento di questo segmento di analisi delle condizioni esterne si ritrova nei richiami presenti nella norma che descrive il contenuto consigliato del documento unico di programmazione. Si suggerisce infatti di individuare, e poi adottare, dei parametri economici per identificare, a legislazione vigente, l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici dell'ente tali da segnalare, in corso d'opera, le differenze che potrebbero instaurarsi rispetto i parametri di riferimento nazionali.

Dopo questa premessa, gli indicatori che saranno effettivamente adottati in chiave locale sono di prevalente natura finanziaria, e quindi di più facile ed immediato riscontro, e sono ottenuti dal rapporto tra valori finanziari e fisici o tra valori esclusivamente finanziari. Oltre a questa base, l'ente dovrà comunque monitorare i valori assunti dai parametri di riscontro della situazione di deficitarietà, ossia gli indici scelti dal ministero per segnalare una situazione di pre-dissesto.

**CERTIFICAZIONE DEI PARAMETRI OBIETTIVI
AI FINI DELL'ACCERTAMENTO DELLA CONDIZIONE DI ENTE
STRUTTURALMENTE DEFICITARIO**

	Parametri da considerare per l'individuazione delle condizioni strutturalmente deficitarie	
1) Valore negativo del risultato contabile di gestione superiore in termini di valore assoluto al 5 per cento rispetto alle entrate correnti (a tali fini al risultato contabile si aggiunge l'avanzo di amministrazione utilizzato per le spese di investimento);	☒	☐
2) Volume dei residui attivi di nuova formazione provenienti dalla gestione di competenza e relativi ai titoli I e III, con l'esclusione delle risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 del 2011 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1, comma 380 della legge 24 dicembre 2012 n. 228, superiori al 42 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate dei medesimi titoli I e III esclusi gli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;	☐	☒
3) Ammontare dei residui attivi provenienti dalla gestione dei residui attivi e di cui al titolo I e al titolo III superiore al 65 per cento, ad esclusione eventuali residui da risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio di cui all'articolo 2 del decreto legislativo n. 23 o di fondo di solidarietà di cui all'articolo 1 comma 380 della legge 24 dicembre 2013 n. 228, rapportata agli accertamenti della gestione di competenza delle entrate dei medesimi titoli I e III ad esclusione degli accertamenti delle predette risorse a titolo di fondo sperimentale di riequilibrio o di fondo di solidarietà;	☐	☒
4) Volume dei residui passivi complessivi provenienti dal titolo I superiore al 40 per cento degli impegni della medesima spesa corrente;	☐	☒
5) Esistenza di procedimenti di esecuzione forzata superiore allo 0,5 per cento delle spese correnti anche se non hanno prodotto vincoli a seguito delle disposizioni di cui all'articolo 159 del tuoei;	☐	☒
6) Volume complessivo delle spese di personale a vario titolo rapportato al volume complessivo delle entrate correnti desumibili dai titoli I, II e III superiore al 40 per cento per i comuni inferiori a 5.000 abitanti, superiore al 39 per cento per i comuni da 5.000 a 29.999 abitanti e superiore al 38 per cento per i comuni oltre i 29.999 abitanti; tale valore è calcolato al netto dei contributi regionali nonché di altri enti pubblici finalizzati a finanziare spese di personale per cui il valore di tali contributi va detratto sia al numeratore che al denominatore del parametro;	☐	☒
7) Consistenza dei debiti di finanziamento non assistiti da contribuzioni superiore al 150 per cento rispetto alle entrate correnti per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione positivo e superiore al 120 per cento per gli enti che presentano un risultato contabile di gestione negativo, fermo restando il rispetto del limite di indebitamento di cui all'articolo 204 del tuoei con le modifiche di cui di cui all'art. 8, comma 1 della legge 12 novembre 2011, n. 183, a decorrere dall'1 gennaio 2012;	☐	☒
8) Consistenza dei debiti fuori bilancio riconosciuti nel corso dell'esercizio superiore all'1 per cento rispetto ai valori di accertamento delle entrate correnti, fermo restando che l'indice si considera negativo ove tale soglia venga superata in tutti gli ultimi tre esercizi finanziari;	☐	☒
9) Eventuale esistenza al 31 dicembre di anticipazioni di tesoreria non rimborsate superiori al 5 per cento rispetto alle entrate correnti;	☐	☒
10) Ripiano squilibri in sede di provvedimento di salvaguardia di cui all'art. 193 del tuoei con misure di alienazione di beni patrimoniali e/o avanzo di amministrazione superiore al 5% dei valori della spesa corrente, fermo restando quanto previsto dall'articolo 1, commi 443 e 444 della legge 24 dicembre 2012 n. 228 a decorrere dall'1 gennaio 2013; ove sussistano i presupposti di legge per finanziare il riequilibrio in più esercizi finanziari, viene considerato al numeratore del parametro l'intero importo finanziato con misure di alienazione di beni patrimoniali, oltre che di avanzo di amministrazione, anche se destinato a finanziare lo squilibrio nei successivi esercizi finanziari.	☐	☒

5.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici locali

Il sistema tariffario, diversamente dal tributario, è rimasto generalmente stabile nel tempo, garantendo così sia all'ente che al cittadino un quadro di riferimento duraturo, coerente e di facile comprensione. La disciplina di queste entrate è semplice ed attribuisce alla P.A. la possibilità o l'obbligo di richiedere al beneficiario il pagamento di una controprestazione. Le regole variano a seconda che si tratti di un servizio istituzionale piuttosto che a domanda individuale. L'ente disciplina con proprio regolamento la materia attribuendo a ciascun tipo di servizio una diversa articolazione della tariffa unita, dove ritenuto meritevole di intervento sociale, ad un sistema di abbattimento selettivo del costo per il cittadino. Il prospetto riporta i dati salienti delle principali tariffe in vigore.

5.2 ORGANISMI GESTIONALI

	Esercizio In Corso	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			
	Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	
CONSORZI	n. 2	2	2	2	
AZIENDE	n.				
ISTITUZIONI	n.				
SOCIETA' DI CAPITALI	n. 2	2	2	2	
CONCESSIONI	n. 5	5	5	5	
Denominazione Consorzio/i ARO BA/6 E ATO- SERVIZIO IDRICO INTEGRATO					
Comune/i associato/i (indicare n.tot. e nomi) CASTELLANA, ALBEROBELLO, LOCOROTONDO, MONOPOLI, NOCI PUTIGNANO					
Denominazione Azienda/e					
Ente/i Associato/i					
Denominazione Istituzione/i SOCIETA' GROTTI S.R.L. E MULTISERVIZI S.P.A.					
Ente/i Associato/i					
Denominazione S.p.A.					
Ente/i Associato/i					
Servizi gestiti in concessione MANUTENZIONE ORGANI ILLUMINANTI, DISTRIBUZIONE GAS METANO, GROTTI DI CASTELLANA, RISCOSSIONE TRIBUTI MINORI, IMPIANTI SPORTIVI					
Soggetti che svolgono i servizi SOCIETA' ELETTROTECNICA INDUSTRIALE DI VITO RINALDI, GDF, GROTTI DI CASTELLANA, ICA S.R.L.- IMPOSTE COMUNALI, A.S.D. NUOTO CASTELLANA, A.S.D. SPORTING CLUB, SOCIETA' GROTTI A.R.L.					
Unione di Comuni(se costituita) N. Comuni uniti (indicare i nomi per ciascuna unione)					

5.2 ORGANISMI GESTIONALI

Segue - Servizi gestiti in concessione

Altro (specificare)

Il Consiglio comunale ha deliberato con atto n. 8 del 18.06.2014 la ricognizione delle società partecipate del Comune di Castellana Grotte, ai sensi dell'art. 3, c. 27 e 28 della Legge 24.12.2007 n. 244.

Gli indirizzi strategici alle società partecipate del Comune di Castellana Grotte e le “linee guida” per il controllo di gestione e per il controllo analogo sono state deliberate dal Consiglio comunale con atto n. 14 del 27.06.2014, da intendersi in questa sede integralmente riportato e trascritto, quale parte integrante e sostanziale.

Deve parimenti intendersi integralmente riportato e trascritto, quale parte integrante e sostanziale, il Piano operativo di razionalizzazione delle società partecipate di cui all'art. 1, c. 611 e 612 della Legge n. 190/2014, approvato dal Consiglio comunale con atto n. 8 del 21.04.2015.

5.3 Indirizzi generali di natura strategica

a) Investimenti e realizzazione di opere pubbliche

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

Principali investimenti programmati per il triennio 2018 - 2020				
Missione	Denominazione	2018	2019	2020
	IMPIANTI SPORTIVI	713.000,00	0,00	0,00
	STRADA VIA SAN BENEDETTO - VIA CIMITERO	370.000,00	0,00	0,00
	COMPLETAMENTO RIQUALIFICAZIONE DEI PERCORSI DEL NUCLEO ANTICO	600.000,00	0,00	0,00
	REALIZZAZIONE DI CANILE SANITARIO	150.000,00	0,00	0,00
	SOTTO PASSO PEDONALE - VIA PINTO VIA EUROPA UNITA	0,00	3.550.000,00	0,00
	SOTTO VIA STRADE VIA A.VITERBO VIA III TRAV.N.PINTO	0,00	3.914.000,00	0,00
Totale		1.833.000,00	7.464.000,00	0,00

Finanziamento degli investimenti		2018	2019	2020
Oneri di urbanizzazione				
Alienazione beni Immobili				
Contributi da privati				
Avanzo di amministrazione		0,00		
Mutui passivi				
Altre entrate		1.833.000,00	7.464.000,00	0,00
Totale		1.833.000,00	7.464.000,00	0,00

b) Programmi e progetti di investimenti in corso

STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI DELIBERATI NEGLI ANNI PRECEDENTI E CONSIDERAZIONI SULLO STATO DI ATTUAZIONE

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

Descrizione (Oggetto dell'Opera)	CODICE: Missione Programma	ANNO DI IMPEGNO FONDI	IMPORTO (InEuro)		FONTI DI FINANZIAMENTO (Descrizione Estremi)
			TOTALE	GIA' LIQUIDATO	
COMPLETAMENTO INFRASTRUTTURA ZONA A E ZONA B DEL PIP	14.1	2011	682.524,93	584.597,62	CONTRIBUTO REGIONALE CAP. 4076/2
LAVORI DI SISTEMAZIONE RECAPITO CANALE FOGNA BIANCA	9.6	2007	150.000,00	126.707,78	MUTUO CAP.3404/9
LAVORI DI SISTEMAZIONE RECAPITO FINALE FOGNA BIANCA	9.6	2008	1.557.629,47	1.530.645,64	FINANZIAMENTO POR PUGLIA CAP.3404/10
OPERE DI MIGLIORAMENTO ACCESSO ALLE GROTTI	5.2	2010	2.115.079,00	2.018.673,53	CONTRIBUTO REGIONALE CAP.2758/16
REALIZZAZIONE PERCORSI CICLOVIE	9.1	2010	315.000,00	220.022,71	CONTRIBUTO REGIONALE CAP.3371
REALIZZAZIONE STRADA DI COLLEGAMENTO S.P. 237 E S.P. ALBEROBELLO	8.1	2011	500.000,00	450.844,58	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE CAP 3101/3
REALIZZAZIONE STRADA VIA CONVERSANO- VIA DELLA RESISTENZA	8.1	2011	518.000,00	368.464,59	ALIENAZIONE CAP.3101/4
TRATTO DI COLLEGAMENTO TRA VIA CONVERSANO E VIA POLIGNANO	8.1	2008	800.000,00	340.385,58	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 3098/26
TRATTO DI COLLEGAMENTO TRA VIA CONVERSANO E VIA POLIGNANO- AVANZO DI AMM.NE	8.1	2009	844.500,00	300.367,77	AVANZO DI AMM.NE CAP.3098/26
TRATTO DI COLLEGAMENTO TRA VIA CONVERSANO E VIA POLIGNANO	8.1	2011	300.000,00	0,00	AVANZO DI AMMINISTRAZIONE CAP.3098/26
REALIZZAZIONE STRADA DI COLLEGAMENTO S.P. 237 DELLE GROTTI E S.P. ALBEROBELLO	8.1	2016	494.835,98	0,00	AVANZO AMM.NE INVESTIMENTI CAP. 3101/9
REALIZZAZIONE VIA FOGGIA DI MAGGIO	8.1	2016	583.683,10	398.050,49	CAP. 3101/2
TOTALI			8.861.252,48	6.338.760,29	

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

Le missioni, per definizione ufficiale, rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalla singola amministrazione. Queste attività sono intraprese utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate. L'importo della singola missione stanziato per fronteggiare il fabbisogno richiesto dal normale funzionamento dell'intera macchina operativa dell'ente è identificato come "spesa corrente". Si tratta di mezzi che saranno impegnati per coprire i costi dei redditi di lavoro dipendente e relativi oneri riflessi (onere del personale), imposte e tasse, acquisto di beni di consumo e prestazioni di servizi, utilizzo dei beni di terzi, interessi passivi, trasferimenti correnti, ammortamenti ed oneri straordinari o residuali della gestione di parte corrente.

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE PER MISSIONI

ANALISI DELLA SPESA		PREVISIONE		
Missione	Descrizione	2018	2019	2020
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.972.357,77	2.915.114,01	2.961.934,14
2	Giustizia	19.435,00	19.435,00	19.435,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	913.156,11	915.756,11	916.756,11
4	Istruzione e diritto allo studio	1.213.100,66	1.215.000,66	1.215.000,66
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	559.286,00	528.286,00	528.286,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	113.570,53	116.643,32	119.197,76
7	Turismo	105.400,00	105.400,00	105.400,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	868.595,34	893.319,34	897.896,33
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.195.694,41	3.205.425,58	3.204.094,58
10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.175.229,83	1.170.829,83	1.175.829,83
13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	63.932,15	50.565,17	36.579,74
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20	Fondi da ripartire	105.980,15	115.859,00	142.089,23
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA CORRENTE		11.305.737,95	11.251.634,02	11.322.499,38

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

ANALISI DELLA SPESA CORRENTE PER MISSIONI E PROGRAMMI

ANALISI DELLA SPESA			PREVISIONE		
Mis.	Pgm.	Descrizione	2018	2019	2020
1		Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.972.357,77	2.915.114,01	2.961.934,14
	1	Organi istituzionali	389.378,34	385.377,78	392.006,78
	2	Segreteria generale	828.979,97	794.417,83	830.860,83
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	433.603,16	433.805,83	433.805,83
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	219.090,00	224.090,00	224.090,00
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	113.208,16	114.524,43	108.272,56
	6	Ufficio tecnico	478.502,91	453.202,91	463.202,91
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	261.238,87	261.338,87	261.338,87
	8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00
	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	248.356,36	248.356,36	248.356,36
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
2		Giustizia	19.435,00	19.435,00	19.435,00
	1	Uffici giudiziari	19.435,00	19.435,00	19.435,00
	2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
3		Ordine pubblico e sicurezza	913.156,11	915.756,11	916.756,11
	1	Polizia locale e amministrativa	913.156,11	915.756,11	916.756,11
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
4		Istruzione e diritto allo studio	1.213.100,66	1.215.000,66	1.215.000,66
	1	Istruzione prescolastica	183.202,00	183.702,00	183.702,00
	2	Altri ordini di istruzione	152.478,00	153.878,00	153.878,00
	3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
	4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
	5	Istruzione tecnica superiore	877.420,66	877.420,66	877.420,66
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00
	7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
	8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per Regioni)	0,00	0,00	0,00
5		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	559.286,00	528.286,00	528.286,00
	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	20.000,00	20.000,00	20.000,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	539.286,00	508.286,00	508.286,00
	3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	113.570,53	116.643,32	119.197,76
	1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
	2	Giovani	113.570,53	116.643,32	119.197,76

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	113.570,53	116.643,32	119.197,76
	3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
7		Turismo	105.400,00	105.400,00	105.400,00
	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	105.400,00	105.400,00	105.400,00
	2	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	868.595,34	893.319,34	897.896,33
	1	Urbanistica	193.745,34	203.469,34	208.046,33
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	674.850,00	689.850,00	689.850,00
	3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.195.694,41	3.205.425,58	3.204.094,58
	1	Difesa del suolo	6.200,00	15.200,00	15.200,00
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	25.000,00	25.000,00	25.000,00
	3	Rifiuti	3.087.000,00	3.087.000,00	3.087.000,00
	4	Servizio idrico integrato	4.400,00	4.400,00	4.400,00
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	45.000,00	47.000,00	47.000,00
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	28.094,41	26.825,58	25.494,58
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00
	9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
10		Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
	1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
	2	Trasporto pubblico local	0,00	0,00	0,00
	3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
	4	Altre modalità di trasporto pubblico	0,00	0,00	0,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00
	6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
11		Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
	1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00
	2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.175.229,83	1.170.829,83	1.175.829,83
	1	Interventi per l'infanzia e per i minori	193.650,00	196.650,00	201.650,00
	2	Interventi per la disabilità	21.030,34	21.030,34	21.030,34
	3	Interventi per gli anziani	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	879.749,49	872.349,49	872.349,49
	5	Interventi a favore delle famiglie	0,00	0,00	0,00
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00
	8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	75.800,00	75.800,00	75.800,00
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

13		Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00
	2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori	0,00	0,00	0,00
	3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio d	0,00	0,00	0,00
	6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00
	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00
	8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
14		Sviluppo economico e competitività	63.932,15	50.565,17	36.579,74
	1	Industria, PMI e Artigianato	63.932,15	50.565,17	36.579,74
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00
	3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00
	5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
15		Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
	2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
	3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00
	4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
16		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
	1	Sistema Agroalimentare	0,00	0,00	0,00
	2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
17		Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
	1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
18		Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
	1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
19		Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00
	2	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
20		Fondi da ripartire	105.980,15	115.859,00	142.089,23
	1	Fondo di riserva	50.000,00	50.000,00	50.000,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	55.980,15	65.859,00	65.859,00
	3	Altri fondi	0,00	0,00	26.230,23
50		Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
60		Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

99		Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00
	2	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA CORRENTE			11.305.737,95	11.251.634,02	11.322.499,38

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

ANALISI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI

ANALISI DELLA SPESA		PREVISIONE		
Missione	Descrizione	2018	2019	2020
1	Servizi istituzionali, generali e di gestione	250,00	250,00	0,00
2	Giustizia	0,00	0,00	0,00
3	Ordine pubblico e sicurezza	160.000,00	10.000,00	0,00
4	Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
5	Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
6	Politiche giovanili, sport e tempo libero	713.000,00	0,00	0,00
7	Turismo	0,00	0,00	0,00
8	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.685.000,00	8.069.000,00	297.010,00
9	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	10.000,00	0,00	0,00
10	Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
11	Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00
13	Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
14	Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
19	Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
20	Fondi da ripartire	0,00	0,00	0,00
50	Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
60	Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
99	Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA C/CAPITALE		2.568.250,00	8.079.250,00	297.010,00

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

ANALISI DELLA SPESA IN CONTO CAPITALE PER MISSIONI E PROGRAMMI

ANALISI DELLA SPESA			PREVISIONE		
Mis.	Pgm.	Descrizione	2018	2019	2020
1		Servizi istituzionali, generali e di gestione	250,00	250,00	0,00
	1	Organi istituzionali	0,00	0,00	0,00
	2	Segreteria generale	0,00	0,00	0,00
	3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato	0,00	0,00	0,00
	4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	250,00	250,00	0,00
	5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	0,00	0,00	0,00
	6	Ufficio tecnico	0,00	0,00	0,00
	7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	0,00	0,00	0,00
	8	Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	0,00
	9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00
	10	Risorse umane	0,00	0,00	0,00
	11	Altri servizi generali	0,00	0,00	0,00
	12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
2		Giustizia	0,00	0,00	0,00
	1	Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00
	2	Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
3		Ordine pubblico e sicurezza	160.000,00	10.000,00	0,00
	1	Polizia locale e amministrativa	160.000,00	10.000,00	0,00
	2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
4		Istruzione e diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
	1	Istruzione prescolastica	0,00	0,00	0,00
	2	Altri ordini di istruzione	0,00	0,00	0,00
	3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
	4	Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00
	5	Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00
	6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00	0,00	0,00
	7	Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00
	8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per Regioni)	0,00	0,00	0,00
5		Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	0,00	0,00	0,00
	1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00
	2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	713.000,00	0,00	0,00
	1	Sport e tempo libero	0,00	0,00	0,00
	2	Giovani	713.000,00	0,00	0,00

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

6		Politiche giovanili, sport e tempo libero	713.000,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
7		Turismo	0,00	0,00	0,00
	1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	0,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
8		Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1.685.000,00	8.069.000,00	297.010,00
	1	Urbanistica	1.685.000,00	8.069.000,00	297.010,00
	2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
9		Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	10.000,00	0,00	0,00
	1	Difesa del suolo	10.000,00	0,00	0,00
	2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00
	3	Rifiuti	0,00	0,00	0,00
	4	Servizio idrico integrato	0,00	0,00	0,00
	5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00
	6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00
	7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00
	8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00
	9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
10		Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00
	1	Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00
	2	Trasporto pubblico local	0,00	0,00	0,00
	3	Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00
	4	Altre modalità di trasporto pubblico	0,00	0,00	0,00
	5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00	0,00	0,00
	6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
11		Soccorso civile	0,00	0,00	0,00
	1	Sistema di protezione civile	0,00	0,00	0,00
	2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
12		Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	0,00	0,00	0,00
	1	Interventi per l'infanzia e per i minori	0,00	0,00	0,00
	2	Interventi per la disabilità	0,00	0,00	0,00
	3	Interventi per gli anziani	0,00	0,00	0,00
	4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	0,00	0,00	0,00
	5	Interventi a favore delle famiglie	0,00	0,00	0,00
	6	Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00
	7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00
	8	Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00
	9	Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00
	10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

13		Tutela della salute	0,00	0,00	0,00
	1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00
	2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori	0,00	0,00	0,00
	3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio d	0,00	0,00	0,00
	6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00
	7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00
	8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
14		Sviluppo economico e competitività	0,00	0,00	0,00
	1	Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00
	2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00
	3	Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00
	4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00
	5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
15		Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00
	1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00
	2	Formazione professionale	0,00	0,00	0,00
	3	Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00
	4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
16		Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00
	1	Sistema Agroalimentare	0,00	0,00	0,00
	2	Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00
	3	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
17		Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
	1	Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
18		Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00
	1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00
	2	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
19		Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00
	1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00
	2	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00	0,00	0,00
20		Fondi da ripartire	0,00	0,00	0,00
	1	Fondo di riserva	0,00	0,00	0,00
	2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	0,00	0,00	0,00
	3	Altri fondi	0,00	0,00	0,00
50		Debito pubblico	0,00	0,00	0,00
	1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
	2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00
60		Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00
	1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	0,00	0,00

c) SPESA CORRENTE E IN CONTO CAPITALE

99		Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00
	1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	0,00	0,00	0,00
	2	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESA C/CAPITALE			2.568.250,00	8.079.250,00	297.010,00

d) FONTI DI FINANZIAMENTO

Quadro Riassuntivo							
ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonne 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	7
Tributarie	9.140.066,72	8.378.800,46	9.320.643,31	8.726.807,38	8.726.861,78	8.726.861,78	-6,37 %
Contributi e Trasferimenti	676.705,71	685.110,54	1.708.258,95	1.163.116,62	1.132.116,62	1.132.116,62	-31,91 %
Extratributarie	2.333.782,13	2.219.481,65	2.226.693,65	2.017.803,75	2.008.803,64	1.993.803,64	-9,38 %
TOTALE ENTRATE	12.150.554,56	11.283.392,65	13.255.595,91	11.907.727,75	11.867.782,04	11.852.782,04	-10,17 %
Proventi Oneri di Urbanizzazione destinati a manutenzione ordinaria del	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per spese correnti	0,00	0,00	41.180,38	0,00			-100,00 %
Fondo pluriennale vincolato parte corrente	0,00	0,00	576.512,15	24.990,02	0,00	0,00	-95,67 %
TOTALE ENTRATE UTILIZZATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI (A)	12.150.554,56	11.283.392,65	13.873.288,44	11.932.717,77	11.867.782,04	11.852.782,04	-13,99 %

(Continua)

Quadro Riassuntivo (Segue)

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015	Esercizio Anno 2016	Esercizio in corso 2017	Previsione del bilancio annuale	1° Anno successivo	2° Anno successivo	
	(accertamenti competenza)	(accertamenti competenza)	(previsione)	2018	2019	2020	
	1	2	3	4	5	6	
Alienazione di beni e trasferimenti di capitale	1.852.478,55	1.805.515,82	12.094.883,14	2.458.000,00	8.069.000,00	297.010,00	-79,68 %
Proventi di urbanizzazione destinati ad investimenti	364.826,52	411.134,05	1.057.750,00	0,00	0,00	0,00	-100,00 %
Accensione mutui passivi	0,00	0,00	595.000,00	615.000,00	605.000,00	297.010,00	3,36 %
Altre Accensioni Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Avanzo di amministrazione applicato per: - fondo ammortamento	0,00	0,00	0,00	0,00			100,00 %
- finanziamento investimenti	0,00	0,00	4.200,00	0,00			-100,00 %
Fondo pluriennale vincolato parte capitale	0,00	0,00	805.636,60	100.000,00	0,00	0,00	-87,59 %
TOTALE ENTRATE C/CAPITALE DESTINATE A INVESTIMENTI (B)	2.217.305,07	2.216.649,87	14.557.469,74	3.173.000,00	8.674.000,00	594.020,00	-78,20 %
Riscossione di crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
TOTALE MOVIMENTO FONDI (C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
TOTALE GENERALE ENTRATE (A+B+C)	14.367.859,63	13.500.042,52	28.430.758,18	15.105.717,77	20.541.782,04	12.446.802,04	-46,87 %

La spesa corrente e gli equilibri di bilancio

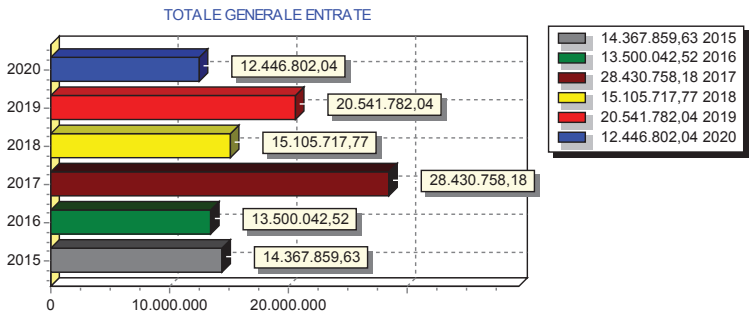
L'ente non può vivere al di sopra delle proprie possibilità per cui il bilancio deve essere approvato in pareggio. Le previsioni di spesa, infatti, sono sempre fronteggiate da altrettante risorse di entrata. Ma utilizzare le disponibilità per fare funzionare la macchina comunale è cosa ben diversa dal destinare quelle stesse risorse al versante delle opere pubbliche. Sono diverse le finalità ed i vincoli.

Le risorse per garantire il funzionamento

Come ogni altra entità economica destinata ad erogare servizi, anche il comune sostiene dei costi, sia fissi che variabili, per far funzionare la struttura. Il fabbisogno richiesto dal funzionamento dell'apparato - come gli oneri per il personale (stipendi, contributi..), l'acquisto di beni di consumo (cancelleria, ricambi..), le prestazioni di servizi (luce, gas, telefono..), unitamente al rimborso di prestiti - necessitano di adeguati finanziamenti. I mezzi destinati a tale scopo hanno una natura ordinaria, come i tributi, i contributi in C/gestione, le entrate extra tributarie. E' più raro il ricorso a risorse di natura straordinaria.

Le risorse destinate agli investimenti

Oltre che a garantire il funzionamento della struttura, il comune può destinare le proprie entrate per acquisire o migliorare le dotazioni infrastrutturali. In questo modo si viene ad assicurare un livello di mezzi strumentali tali da garantire l'erogazione di servizi di buona qualità. Le risorse di investimento possono essere gratuite, come i contributi in C/capitale, le alienazioni di beni, il risparmio di eccedenze correnti o l'avanzo di esercizi precedenti, o avere natura onerosa, come l'indebitamento. In questo caso, il rimborso del mutuo inciderà sul bilancio corrente per tutto il periodo di ammortamento del prestito.



e) ANALISI DELLE RISORSE

ENTRATE TRIBUTARIE

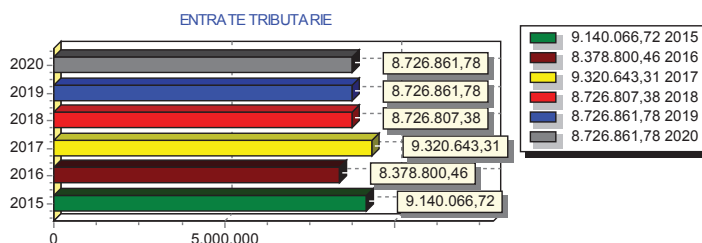
ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	
Imposte, tasse e proventi assimilati	9.140.066,72	8.323.734,91	9.137.071,18	8.726.807,38	8.726.861,78	8.726.861,78	-4,49 %
Tributi destinati al finanziamento della sanità							100,00 %
Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali							100,00 %
Compartecipazioni di tributi							100,00 %
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	0,00	55.065,55	183.572,13	0,00	0,00	0,00	-100,00 %
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia							100,00 %
TOTALE	9.140.066,72	8.378.800,46	9.320.643,31	8.726.807,38	8.726.861,78	8.726.861,78	-6,37 %

Federalismo fiscale e solidarietà sociale

L'impegno nell'erogare i servizi alla collettività richiede la disponibilità di risorse adeguate ai compiti che la società affida all'ente locale. Questi mezzi possono provenire dallo Stato, dalla Provincia, oppure, in un'ottica tesa al decentramento, direttamente dal territorio servito. Più ricchezza resta nel territorio che la produce, maggiore è il ricorso al concetto di federalismo fiscale; più incisiva è la redistribuzione di questa ricchezza verso zone meno prospere, maggiore è il ricorso alla solidarietà sociale.

Negli ultimi anni, con il crescere dell'autonomia finanziaria, si è dato più forza all'autonomia impositiva.

L'ente deve pertanto impostare una politica tributaria che garantisca un gettito adeguato al proprio fabbisogno, ma senza ignorare i principi di equità contributiva e di solidarietà sociale.



ENTRATE	ALIQUOTE		GETTITO	
	Esercizio in corso 2017	Esercizio bilancio previsione annuale	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Esercizio bilancio previsione annuale
1° casa	0,40	0,40	6.407,38	6.407,38
2° case	0,86	0,86	0,00	0,00
Recupero anni Precedenti			0,00	0,00
GETTITO DA EDILIZIA RESIDENZIALE(A)			6.407,38	6.407,38
Fabbricati Produttivi	0,86	0,86	0,00	0,00
Altro	0,86	0,86	2.985.000,00	2.985.000,00
Recupero anni Precedenti			40.000,00	40.000,00
GETTITO DA EDILIZIA NON RESIDENZ.(B)			3.025.000,00	3.025.000,00
TOTALE GETTITO (A+B)			3.031.407,38	3.031.407,38

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

Indicare la percentuale d'incidenza delle entrate tributarie dei fabbricati produttivi sulle abitazioni

Illustrazione delle aliquote applicate a dimostrazione della congruità del gettito iscritto, per ciascuna risorsa, nel triennio, in rapporto ai cespiti imponibili

Indicazione del nome, cognome e posizione dei responsabili dei singoli tributi

dr.ssa Maria Grazia ABBRUZZI - Cat. D - Responsabile del Settore IV - Demografici - Finanziario - Tributi

Altre considerazioni e vincoli

e) ANALISI DELLE RISORSE

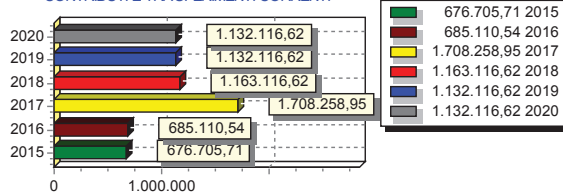
TRASFERIMENTI CORRENTI

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	676.705,71	642.610,54	1.597.758,95	1.135.116,62	1.104.116,62	1.104.116,62	-28,96 %
Trasferimenti correnti da Famiglie							100,00 %
Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	42.500,00	110.500,00	28.000,00	28.000,00	28.000,00	-74,66 %
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private							100,00 %
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo							100,00 %
TOTALE	676.705,71	685.110,54	1.708.258,95	1.163.116,62	1.132.116,62	1.132.116,62	-31,91 %

Servizi indispensabili e funzioni delegate

Il comune eroga talune prestazioni che sono, per loro stessa natura, di stretta competenza pubblica. Altre attività sono invece svolte in ambito locale solo perchè la Provincia, con una norma specifica, ha delegato il comune a farvi fronte. Nel primo caso è lo Stato che contribuisce, in tutto o in parte, a finanziare la relativa spesa mentre nel secondo è la Provincia a far fronte, in parte, con proprie risorse. I trasferimenti correnti dello Stato e della Provincia, insieme a quelli eventualmente erogati da altri enti, sono i principali mezzi finanziari che affluiscono nel bilancio sotto forma di trasferimenti in conto gestione. Per molti enti locali, anche in un contesto di crescente autonomia finanziaria, i trasferimenti ordinari della Provincia continuano ad essere una parte significativa del bilancio comunale. La ricerca di un efficace criterio che consenta di ridistribuire in ambito locale le risorse affluite allo Stato con il prelievo fiscale principale è a tutt'oggi, un tema di grande attualità.

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI CORRENTI



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

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

Illustrazione altri trasferimenti correlati ad attivita' diverse (convenzioni, elezioni, leggi speciali, ecc..)

Altre considerazioni e vincoli

e) ANALISI DELLE RISORSE

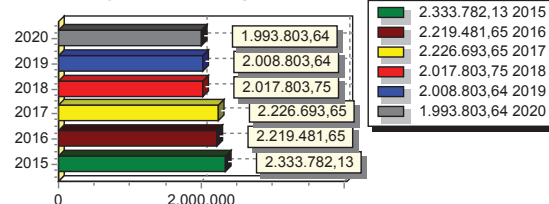
PROVENTI EXTRATRIBUTARI

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.800.382,53	1.784.888,40	1.753.324,20	1.624.403,75	1.620.403,64	1.605.403,64	-7,35 %
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	279.697,66	272.468,76	288.519,45	244.000,00	244.000,00	244.000,00	-15,43 %
Interessi attivi	77.247,41	9.027,99	6.870,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	-1,02 %
Altre entrate da redditi da capitale							100,00 %
Rimborsi e altre entrate correnti	176.454,53	153.096,50	177.980,00	142.600,00	137.600,00	137.600,00	-19,88 %
TOTALE	2.333.782,13	2.219.481,65	2.226.693,65	2.017.803,75	2.008.803,64	1.993.803,64	-9,38 %

Entrate proprie e imposizione tariffaria

Questo genere di entrate è una significativa 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 confluiscono in questo comparto sono i proventi dei beni in affitto, gli utili ed i dividendi delle partecipazioni 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.

PROVENTI EXTRA TRIBUTARI



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

Dimostrazione dei proventi dei beni dell'ente iscritti in Rapporto all'entità dei beni ed ai canoni applicati per l'uso di terzi, con particolare riguardo al patrimonio disponibile

Altre considerazioni e vincoli

e) ANALISI DELLE RISORSE

CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI IN C/CAPITALE

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	595.000,00	615.000,00	605.000,00	297.010,00	3,36 %
Contributi agli investimenti	1.517.624,53	1.056.442,65	8.079.061,31	1.833.000,00	7.464.000,00	0,00	-77,31 %
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	71.183,03	300.000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00 %
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	334.854,02	670.819,31	2.459.205,88	0,00	0,00	0,00	-100,00 %
Altre entrate in conto capitale	364.826,52	418.204,88	1.072.750,00	10.000,00	0,00	0,00	-99,07 %
Alienazione di attività finanziarie							100,00 %
Tributi in conto capitale							100,00 %
TOTALE	2.217.305,07	2.216.649,87	12.506.017,19	2.458.000,00	8.069.000,00	297.010,00	-80,35 %

Investire senza aumentare l'indebitamento

I trasferimenti in C/capitale sono risorse a titolo gratuito concesse al comune da entità pubbliche, come lo Stato, la regione o la provincia, oppure erogati da soggetti privati. Queste entrate, spesso rilevanti, possono essere destinate alla costruzione di nuove opere pubbliche o alla manutenzione straordinaria del patrimonio. Rientrano in questa categoria anche le alienazioni dei beni comunali, un'operazione il cui introito dev'essere sempre reinvestito in spese d'investimento, conservando pertanto l'originaria destinazione. Quello che è nato come investimento, infatti, può essere alienato ma il corrispondente ricavo di vendita non può diventare un mezzo di finanziamento del bilancio di parte corrente, salvo rare eccezioni previste però espressamente dalla legge.

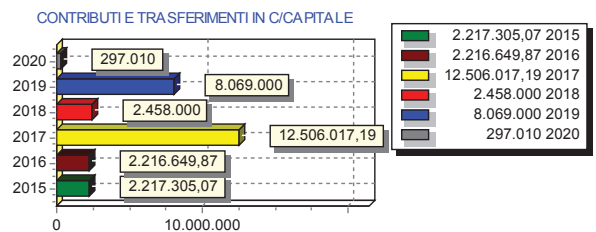


Illustrazione dei cespiti iscritti e dei loro vincoli nell'arco del triennio

Altre considerazioni e vincoli

e) ANALISI DELLE RISORSE

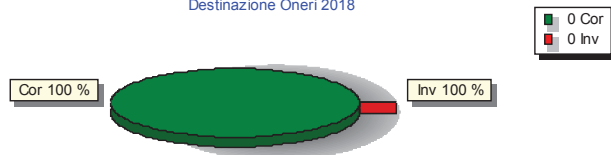
PROVENTI ED ONERI DI URBANIZZAZIONE

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015	Esercizio Anno 2016	Esercizio in corso 2017	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	(accertamenti competenza)	(accertamenti competenza)	(previsione)				
	1	2	3	4	5	6	
Oneri che finanziano spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Oneri che finanziano investimenti	364.826,52	411.134,05	1.057.750,00	0,00	0,00	0,00	-100,00 %
TOTALE	364.826,52	411.134,05	1.057.750,00	0,00	0,00	0,00	-100,00 %

Urbanizzazione pubblica e benefici privati

I titolari di concessioni edilizie, o permessi di costruzione, devono pagare all'ente concedente un importo che è la contropartita per il costo che il comune deve sostenere per realizzare le opere di urbanizzazione. Per vincolo di legge, i proventi dei permessi di costruzione e le sanzioni in materia di edilizia ed urbanistica sono destinati al finanziamento di urbanizzazioni primarie e secondarie, al risanamento di immobili in centri storici, all'acquisizione delle aree da espropriare e alla copertura delle spese di manutenzione ordinaria e straordinaria del patrimonio. Il titolare della concessione, previo assenso dell'ente e in alternativa al pagamento del corrispettivo, può realizzare direttamente l'opera di urbanizzazione ed inserirla così a scomputo, parziale o totale, del contributo dovuto.

Destinazione Oneri 2018



Relazioni tra proventi di oneri iscritti e l'attuabilit  degli strumenti urbanistici vigenti

Opere di urbanizzazione eseguite a scomputo nel triennio: entit  ed opportunit 

Individuazione della quota dei proventi da destinare a manutenzione ordinaria del patrimonio e motivazione delle scelte

Altre considerazioni e vincoli

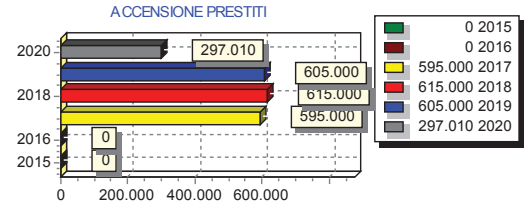
e) ANALISI DELLE RISORSE

ACCENSIONE DI PRESTITI

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento della colonna 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015	Esercizio Anno 2016	Esercizio in corso 2017	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	(accertamenti competenza)	(accertamenti competenza)	(previsione)				
	1	2	3	4	5	6	
Emissione di titoli obbligazionari							100,00 %
Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	595.000,00	615.000,00	605.000,00	297.010,00	3,36 %
Altre forme di indebitamento							100,00 %
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere							100,00 %
TOTALE	0,00	0,00	595.000,00	615.000,00	605.000,00	297.010,00	3,36 %

Il ricorso al credito oneroso

Le risorse proprie del comune e quelle ottenute gratuitamente da terzi, come i contributi in C/capitale, possono non essere sufficienti a coprire il fabbisogno richiesto dagli investimenti. In tale circostanza, il ricorso al mercato finanziario può essere un'alternativa utile ma sicuramente onerosa, specialmente in tempi di crescente inflazione. La contrazione dei mutui onerosi comporta, a partire dall'inizio dell'ammortamento e fino alla data di estinzione del prestito, il pagamento delle quote annuali per interesse e per il rimborso progressivo del capitale. Questi importi costituiscono, per il bilancio del comune, delle spese di natura corrente la cui entità va finanziata con altrettante risorse ordinarie. L'equilibrio del bilancio di parte corrente, infatti, si fonda sull'accostamento tra i primi tre titoli delle entrate (tributi, trasferimenti correnti, extratributarie) ed i titoli primo e terzo delle uscite (spese correnti e rimborso mutui). Il peso del debito, inoltre, influisce sulla rigidità del bilancio comunale.



Valutazione sull'entita' del ricorso al credito e sulle forme di inebitamento a mezzo di utilizzo di risparmio pubblico o privato

Dimostrazione del rispetto del tasso di delegabilita' dei cespiti di entrata e valutazione sull'impatto degli oneri di ammortamento sulle spese correnti comprese nella programmazione triennale

Altre considerazioni e vincoli

e) ANALISI DELLE RISORSE

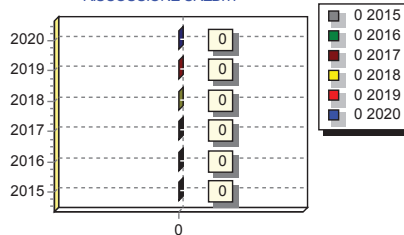
RISCOSSIONE DI CREDITI E ANTICIPAZIONI DI CASSA

ENTRATE	TREND STORICO			PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE			% Scostamento delle colonne 4 rispetto alla colonna 3
	Esercizio Anno 2015 (accertamenti competenza)	Esercizio Anno 2016 (accertamenti competenza)	Esercizio in corso 2017 (previsione)	Previsione del bilancio annuale 2018	1° Anno successivo 2019	2° Anno successivo 2020	
	1	2	3	4	5	6	
Riscossioni di Crediti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
Anticipazioni di cassa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %
TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00 %

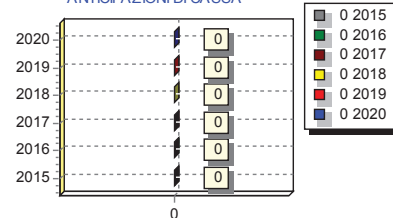
I movimenti di fondi

Il bilancio del comune non è costituito solo da operazioni che finanziano il pagamento di stipendi, l'acquisto di beni di consumo e la fornitura di servizi da terzi (bilancio corrente), o da movimenti connessi con la realizzazione o l'acquisto di beni ad uso durevole (bilancio investimenti). Si producono anche movimenti di pura natura finanziaria, come le concessioni di crediti e le anticipazioni di cassa. Queste operazioni non producono mai veri spostamenti di risorse dell'Amministrazione; ne consegue che la loro presenza renderebbe poco agevole l'interpretazione del bilancio. Per tale motivo, questi importi sono estrapolati sia dal bilancio corrente che dagli investimenti per essere collocati in uno specifico aggregato, denominato per l'appunto bilancio dei movimenti di fondi.

RISCOSSIONE CREDITI



ANTICIPAZIONI DI CASSA



Dimostrazione del rispetto dei limiti del ricorso alla anticipazione di tesoreria

Altre considerazioni e vincoli

f) Analisi indebitamento

Nel triennio 2018/2020 non vi sono previsioni di indebitamento da assumere.

g) EQUILIBRI

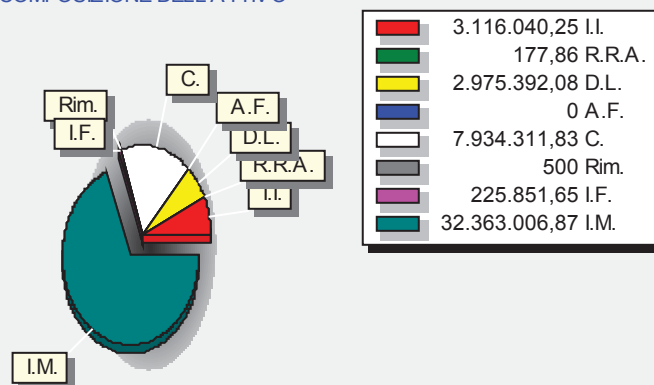
EQUILIBRI PATRIMONIALI

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

Attivo Patrimoniale 2016

Immobilizzazioni immateriali	3.116.040,25
Immobilizzazioni materiali	32.363.006,87
Immobilizzazioni finanziarie	225.851,65
Rimanenze	500,00
Crediti	7.934.311,83
Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
Disponibilità liquide	2.975.392,08
Ratei e risconti attivi	177,86
Totale	46.615.280,54

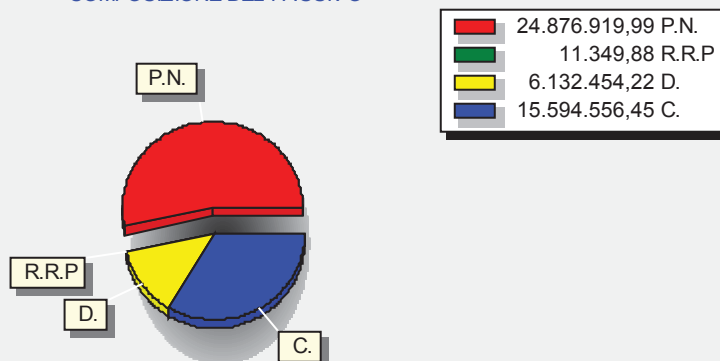
COMPOSIZIONE DELL'ATTIVO



Passivo Patrimoniale 2016

Patrimonio netto	24.876.919,99
Conferimenti	15.594.556,45
Debiti	6.132.454,22
Ratei e risconti passivi	11.349,88
Totale	46.615.280,54

COMPOSIZIONE DEL PASSIVO



g) EQUILIBRI**EQUILIBRI GENERALI E DI PARTE CORRENTE**

Il consiglio comunale, con l'approvazione politica di questo importante documento di programmazione, identifica gli obiettivi generali e destina le conseguenti risorse di bilancio. Il tutto, rispettando nell'intervallo di tempo richiesto dalla programmazione il pareggio tra risorse destinate (entrate) e relativi impieghi (uscite). L'Amministrazione può agire in quattro direzioni ben definite, la gestione corrente, gli interventi negli investimenti, l'utilizzo dei movimenti di fondi e la registrazione dei servizi per C/terzi, dove ognuno di questi ambiti può essere inteso come un'entità autonoma. Di norma, le scelte inerenti i programmi riguardano solo i primi due contesti (corrente e investimenti) perchè i servizi C/terzi sono semplici partite di giro, mentre i movimenti di fondi interessano operazioni finanziarie di entrata e uscita che si compensano. Per quanto riguarda il contenuto della pagina, le prime due tabelle riportano le entrate e le uscite utilizzate nelle scelte di programmazione che interessano la gestione corrente (funzionamento), il secondo gruppo mostra i medesimi fenomeni ma a livello di interventi in C/capitale (investimenti), mentre i due quadri finali espongono tutti i dati di bilancio, comprese le entrate e le uscite non oggetto di programmazione.

EQUILIBRI GENERALI E DI PARTE CORRENTE	PREVISIONI		
	2018	2019	2020
BILANCIO CORRENTE			
Entrate correnti	11.907.727,75	11.867.782,04	11.852.782,04
Fondo pluriennale vincolato correnti	24.990,02	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a investimenti	10.250,00	10.250,00	0,00
Totale entrate correnti	11.922.467,77	11.857.532,04	11.852.782,04
Spese correnti	11.922.467,77	11.857.532,04	11.852.782,04
Avanzo (+) disavanzo (-)	0,00	0,00	0,00
BILANCIO INVESTIMENTI			
Entrate investimenti	2.458.000,00	8.069.000,00	297.010,00
Fondo pluriennale vincolato investimenti	100.000,00	0,00	0,00
Avanzo di amministrazione	0,00	0,00	0,00
Entrate correnti destinate a investimenti	10.250,00	10.250,00	0,00
Totale entrate investimenti	2.568.250,00	8.079.250,00	297.010,00
Spese investimenti	2.568.250,00	8.079.250,00	297.010,00
Avanzo (+) disavanzo (-)	0,00	0,00	0,00
BILANCIO MOVIMENTO FONDI			
Entrata movimento fondi	615.000,00	605.000,00	297.010,00
Spesa movimento fondi	615.000,00	605.000,00	297.010,00
Avanzo (+) disavanzo (-)	0,00	0,00	0,00
BILANCIO SERVIZI PER CONTO TERZI			
Entrata servizi per conto terzi	4.366.414,57	4.366.414,57	4.366.414,57
Spesa servizi per conto terzi	4.366.414,57	4.366.414,57	4.366.414,57
Avanzo (+) disavanzo (-)	0,00	0,00	0,00
TOTALE GENERALE DEL BILANCIO			
Entrate	19.472.132,34	24.908.196,61	16.813.216,61
Spese	19.472.132,34	24.908.196,61	16.813.216,61
Avanzo (+) disavanzo (-)	0,00	0,00	0,00

g) EQUILIBRI**EQUILIBRI DI CASSA**

Descrizione		PREVISIONE 2018
Fondo cassa al 01/01/2018		2.975.392,08
ENTRATA		
TITOLO 1	Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	0,00
TITOLO 2	Trasferimenti correnti	0,00
TITOLO 3	Entrate extratributarie	0,00
TITOLO 4	Entrate in conto capitale	0,00
TITOLO 5	Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00
TITOLO 6	Accensione Prestiti	0,00
TITOLO 7	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00
TITOLO 9	Entrate per conto terzi e partite di giro	0,00
Totale entrata		2.975.392,08
SPESA		
TITOLO 1	Spese correnti	0,00
TITOLO 2	Spese in conto capitale	0,00
TITOLO 3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00
TITOLO 4	Rimborso Prestiti	0,00
TITOLO 5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00
TITOLO 7	Uscite per conto terzi e partite di giro	0,00
Totale spesa		0,00
Fondo cassa al 31/12/2018		2.975.392,08

Il Piano Triennale del Fabbisogno del Personale

L'organizzazione e la forza lavoro

Ogni comune fornisce alla propria collettività un ventaglio di prestazioni che sono, nella quasi totalità erogazione di servizi. La fornitura di servizi si caratterizza, nel pubblico come nel privato, per l'elevata incidenza dell'onere del personale sui costi totali d'impresa. I più grossi fattori di rigidità del bilancio sono proprio il costo del personale e l'indebitamento. Nell'organizzazione di un moderno ente locale, la definizione degli obiettivi generali è affidata agli organi di derivazione politica mentre ai dirigenti tecnici e ai responsabili dei servizi spettano gli atti di gestione. Gli organi politici esercitano sulla parte tecnica un potere di controllo seguito dalla valutazione sui risultati conseguiti. Le tabelle mostrano il fabbisogno di personale accostato alla dotazione effettiva, suddivisa nelle aree di intervento.

Q.F.	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
D	19	10
C	41	25
B	33	18
A	5	2
TOTALE	98	55

Totale personale al 31-12 dell'anno precedente l'esercizio in corso

di ruolo	n°	55
fuori ruolo	n°	7

AREA Altre Aree

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
D	SPECIALISTA AMMINISTRATIVO CON	6	3
C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	12	7
B	OPERATORE AMMINISTRATIVO CON	12	7
A	ESECUTORE CATEGORIA ECONOMI	3	1

AREA Demografica/Statistica

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	5	1
B	OPERATORE AMMINISTRATIVO CON	7	5

AREA Economico/Finanziaria

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
D	SPECIALISTA AMMINISTRATIVO CON	7	3
C	ISTRUTTORE CONTABILE	6	2
B	OPERATORE AMMINISTRATIVO CON	7	4

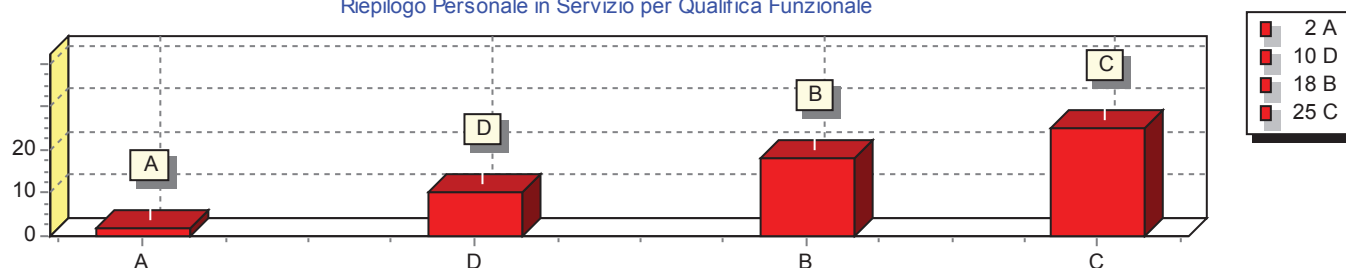
AREA Tecnica

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
D	RESPONSABILE UTC	1	1
D	SPECIALISTA TECNICO	2	2
C	ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	2	2
B	ESECUTORE APPLICATO DATTILOGI	7	2
A	ESECUTORE CATEGORIA ECONOMICA	2	1

AREA Vigilanza

Q.F.	Qualifica Professionale	Previsti in Pianta Organica N°	In Servizio n°
D	SPECIALISTA DI VIGILANZA	2	0
D	SPECIALISTA DI VIGILANZA CON FUN	1	1
C	AGENTE DI POLIZIA MUNICIPALE	16	13
A	ESECUTORE CAT. ECONOMICA A1	0	0

Riepilogo Personale in Servizio per Qualifica Funzionale



Nel triennio 2018/2020 l'Ente è chiamato al rispetto dei vincoli di finanza pubblica.

Gli equilibri di bilancio di cui all'art. 9 della Legge n. 243/2012 così si delineano nel triennio di riferimento:

	1° Anno	2° Anno	3° Anno
Equilibri ex art. 9 Legge n. 243/2012	€ 57.709,97	€ 66.757,02	€ 299.131,66

Gli stessi saranno rideterminati in sede di predisposizione di Nota di aggiornamento al DUP 2018/2020.

MISSIONE 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione**Programma 1 Organi istituzionali**

Finalità

Programma 2 Segreteria generale

Finalità

Programma 3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato

Finalità

Programma 4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Finalità

Programma 5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Finalità

Programma 6 Ufficio tecnico

Finalità

Programma 7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Finalità

Programma 8 Statistica e sistemi informativi

Finalità

Programma 9 Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali

Finalità

Programma 10 Risorse umane

Finalità

Programma 11 Altri servizi generali

Finalità

Programma 12 Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, generali e di gestione (solo per le Regioni)

Finalità

MISSIONE	2 Giustizia
-----------------	--------------------

Programma	1 Uffici giudiziari
------------------	----------------------------

Finalità

Programma	2 Casa circondariale e altri servizi
------------------	---

Finalità

Programma	3 Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Regioni)
------------------	---

Finalità

MISSIONE	3 Ordine pubblico e sicurezza
-----------------	--------------------------------------

Programma	1 Polizia locale e amministrativa
------------------	--

Finalità

Programma	2 Sistema integrato di sicurezza urbana
------------------	--

Finalità

Programma	3 Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicurezza (solo per le Regioni)
------------------	---

Finalità

MISSIONE	4 Istruzione e diritto allo studio
-----------------	---

Programma	1 Istruzione prescolastica
------------------	-----------------------------------

Finalità

Programma	2 Altri ordini di istruzione
------------------	-------------------------------------

Finalità

Programma	3 Edilizia scolastica (solo per le Regioni)
------------------	--

Finalità

Programma	4 Istruzione universitaria
------------------	-----------------------------------

Finalità

Programma	5 Istruzione tecnica superiore
------------------	---------------------------------------

Finalità

Programma	6 Servizi ausiliari all'istruzione
------------------	---

Finalità

Programma	7 Diritto allo studio
------------------	------------------------------

Finalità

Programma	8 Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto allo studio (solo per Regioni)
------------------	---

Finalità

MISSIONE	5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali
-----------------	--

Programma	1 Valorizzazione dei beni di interesse storico
------------------	---

Finalità

Programma	2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale
------------------	--

Finalità

Programma	3 Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle attività culturali (solo per le Regioni)
------------------	--

Finalità

MISSIONE	6 Politiche giovanili, sport e tempo libero
-----------------	--

Programma	1 Sport e tempo libero
------------------	-------------------------------

Finalità

Programma	2 Giovani
------------------	------------------

Finalità

Programma	3 Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tempo libero (solo per le Regioni)
------------------	--

Finalità

MISSIONE	7 Turismo
-----------------	------------------

Programma	1 Sviluppo e valorizzazione del turismo
------------------	--

Finalità

Programma	2 Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regioni)
------------------	---

Finalità

MISSIONE	8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa
-----------------	---

Programma	1 Urbanistica
------------------	----------------------

Finalità

Programma	2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare
------------------	---

Finalità

Programma	3 Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l'edilizia abitativa (solo per le Regioni)
------------------	--

Finalità

MISSIONE	9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
-----------------	---

Programma	1 Difesa del suolo
------------------	---------------------------

Finalità

Programma	2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale
------------------	---

Finalità

Programma	3 Rifiuti
------------------	------------------

Finalità

Programma	4 Servizio idrico integrato
------------------	------------------------------------

Finalità

Programma	5 Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione
------------------	--

Finalità

Programma	6 Tutela e valorizzazione delle risorse idriche
------------------	--

Finalità

Programma	7 Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni
------------------	---

Finalità

Programma	8 Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento
------------------	--

Finalità

Programma	9 Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la tutela del territorio e dell'ambiente (solo I)
------------------	--

Finalità

MISSIONE	10 Trasporti e diritto alla mobilità
-----------------	---

Programma	1 Trasporto ferroviario
------------------	--------------------------------

Finalità

Programma	2 Trasporto pubblico local
------------------	-----------------------------------

Finalità

Programma	3 Trasporto per vie d'acqua
------------------	------------------------------------

Finalità

Programma	4 Altre modalità di trasporto pubblico
------------------	---

Finalità

Programma	5 Viabilità e infrastrutture stradali
------------------	--

Finalità

Programma	6 Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto alla mobilità (solo per le Regioni)
------------------	---

Finalità

MISSIONE	11 Soccorso civile
-----------------	---------------------------

Programma	1 Sistema di protezione civile
------------------	---------------------------------------

Finalità

Programma	2 Interventi a seguito di calamità naturali
------------------	--

Finalità

Programma	3 Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione civile (solo per le Regioni)
------------------	---

Finalità

MISSIONE	12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
-----------------	---

Programma	1 Interventi per l'infanzia e per i minori
------------------	---

Finalità

Programma	2 Interventi per la disabilità
------------------	---------------------------------------

Finalità

Programma	3 Interventi per gli anziani
------------------	-------------------------------------

Finalità

Programma	4 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale
------------------	--

Finalità

Programma	5 Interventi a favore delle famiglie
------------------	---

Finalità

Programma	6 Interventi per il diritto alla casa
------------------	--

Finalità

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

Finalità

Programma	8 Cooperazione e associazionismo
------------------	---

Finalità

Programma	9 Servizio necroscopico e cimiteriale
------------------	--

Finalità

Programma	10 Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia (solo per le Regioni)
------------------	---

Finalità

MISSIONE	13 Tutela della salute
-----------------	-------------------------------

Programma	1 Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA
------------------	--

Finalità

Programma	2 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori
------------------	---

Finalità

Programma	3 Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio d
------------------	---

Finalità

Programma	6 Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN
------------------	---

Finalità

Programma	7 Ulteriori spese in materia sanitaria
------------------	---

Finalità

Programma	8 Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo per le Regioni)
------------------	---

Finalità

MISSIONE	14 Sviluppo economico e competitività
-----------------	--

Programma	1 Industria, PMI e Artigianato
------------------	---------------------------------------

Finalità

Programma	2 Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori
------------------	---

Finalità

Programma	3 Ricerca e innovazione
------------------	--------------------------------

Finalità

Programma	4 Reti e altri servizi di pubblica utilità
------------------	---

Finalità

Programma	5 Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la competitività (solo per le Regioni)
------------------	---

Finalità

MISSIONE	15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale
-----------------	---

Programma	1 Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro
------------------	---

Finalità

Programma	2 Formazione professionale
------------------	-----------------------------------

Finalità

Programma	3 Sostegno all'occupazione
------------------	-----------------------------------

Finalità

Programma	4 Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione professionale (solo per le Regioni)
------------------	--

Finalità

MISSIONE	16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
-----------------	---

Programma	1 Sistema Agroalimentare
------------------	---------------------------------

Finalità

Programma	2 Caccia e pesca
------------------	-------------------------

Finalità

Programma	3 Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agroalimentari, la caccia e la pesca (solo per l'
------------------	---

Finalità

MISSIONE	17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche
-----------------	--

Programma	1 Fonti energetiche
------------------	----------------------------

Finalità

Programma	2 Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazione delle fonti energetiche (solo per le Reg
------------------	---

Finalità

MISSIONE	18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali
-----------------	--

Programma	1 Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali
------------------	--

Finalità

Programma	2 Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali e locali (solo per le Reg
------------------	---

Finalità

MISSIONE	19 Relazioni internazionali
-----------------	------------------------------------

Programma	1 Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo
------------------	--

Finalità

Programma	2 Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)
------------------	--

Finalità

MISSIONE	20 Fondi da ripartire
-----------------	------------------------------

Programma	1 Fondo di riserva
------------------	---------------------------

Finalità

Programma	2 Fondo crediti di dubbia esigibilità
------------------	--

Finalità

Programma	3 Altri fondi
------------------	----------------------

Finalità

MISSIONE	50 Debito pubblico
-----------------	---------------------------

Programma	1 Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
------------------	---

Finalità

Programma	2 Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari
------------------	--

Finalità

MISSIONE	60 Anticipazioni finanziarie
-----------------	-------------------------------------

Programma	1 Restituzione anticipazione di tesoreria
------------------	--

Finalità

MISSIONE	99 Servizi per conto terzi
-----------------	-----------------------------------

Programma	1 Servizi per conto terzi e Partite di giro
------------------	--

Finalità

Programma	2 Anticipazioni per il finanziamento del SSN
------------------	---

Finalità

SEZIONE OPERATIVA

PREMESSA

La sezione Operativa (DUP 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 triennale.

Il contenuto della sezione Operativa, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente.

La sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento solo al primo anno del triennio. Essa si fonda su valutazioni di natura economico patrimoniale e copre un arco temporale pari a quello del Bilancio di Previsione triennale.

La sezione Operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di Bilancio e individua, per ogni singola missione, i programmi che l'Ente intende realizzare e per ogni programma, per tutto il periodo di riferimento del DUP, gli obiettivi operativi annuali da raggiungere definendone gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza per l'intero triennio, sia di cassa per il primo anno del triennio, della manovra di Bilancio.

La sezione Operativa si struttura in due parti fondamentali:

- Parte 1, nella quale sono descritte le motivazioni delle scelte programmatiche effettuate, sia con riferimento all'Ente che al gruppo amministrazione pubblica, e definiti, per tutto il periodo di riferimento del DUP, i singoli programmi da realizzare ed i relativi obiettivi;
- Parte 2, contenente la programmazione dettagliata, relativamente all'arco temporale di riferimento del DUP, delle opere pubbliche, del fabbisogno di personale e delle alienazioni e valorizzazioni del patrimonio.

Nella parte 1 sono in particolare esposte:

- Per la parte entrata, una valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- Per la parte spesa un'illustrazione dei programmi all'interno delle missioni, con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, della motivazione delle scelte di indirizzo effettuate e delle risorse umane e strumentali a ciascun programma destinate;
- L'analisi e la valutazione degli impegni pluriennali di spesa già assunti.

1. Programmazione generale e utilizzo risorse

1.1 - Considerazioni generali e motivata dimostrazione delle variazioni rispetto all'esercizio precedente.

Considerazioni generali sulle variazioni rispetto all'esercizio precedente

L'ente locale deve far fronte a numerosi adempimenti, per i quali le risorse assegnate, mediante trasferimenti provinciali ed entrate proprie non sono proporzionate ai compiti e alle funzioni affidate. In tale scenario è necessaria una approfondita analisi delle risorse disponibili per l'Amministrazione comunale, al fine di razionalizzare gli impieghi, nel rispetto degli adempimenti di legge e con una particolare attenzione al miglioramento qualitativo dei servizi a favore del cittadino.

Al bilancio di previsione seguiranno appositi atti di indirizzo programmatici (o il PEG) che la Giunta comunale adotterà in ottemperanza alle prescrizioni della normativa vigente; questi ultimi strumenti consentiranno una più puntuale programmazione dell'attività amministrativa dell'ente ed un controllo periodico delle attività gestionali, dei responsabili dei servizi, introducendo sistemi di valutazione del personale legati ai risultati raggiunti.

Tutto questo nell'ottica del continuo perseguimento del miglior indice di efficienza e di efficacia dell'attività amministrativa. E' evidente la difficoltà per l'Amministrazione comunale di elaborare un bilancio in pareggio, in considerazione del numero e della qualità dei servizi che la stessa Amministrazione ha il dovere di garantire ai propri cittadini.

Il gettito delle entrate, così come previsto nel documento in esame, consente di sopperire alle maggiori spese previste nel documento programmatico.

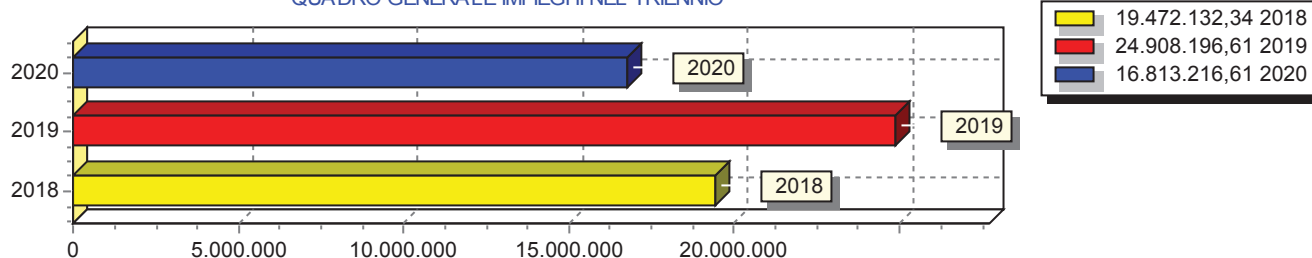
Per quanto riguarda le opere pubbliche si rinvia al piano generale delle opere pubbliche per una più precisa descrizione e individuazione dei dati finanziari.

Il budget di spesa dei programmi

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 e ne identifica il fabbisogno, suddiviso in spesa corrente (consolidata e di sviluppo) e interventi d'investimento.

1.2 - Obiettivi degli organismi gestionali dell'ente.

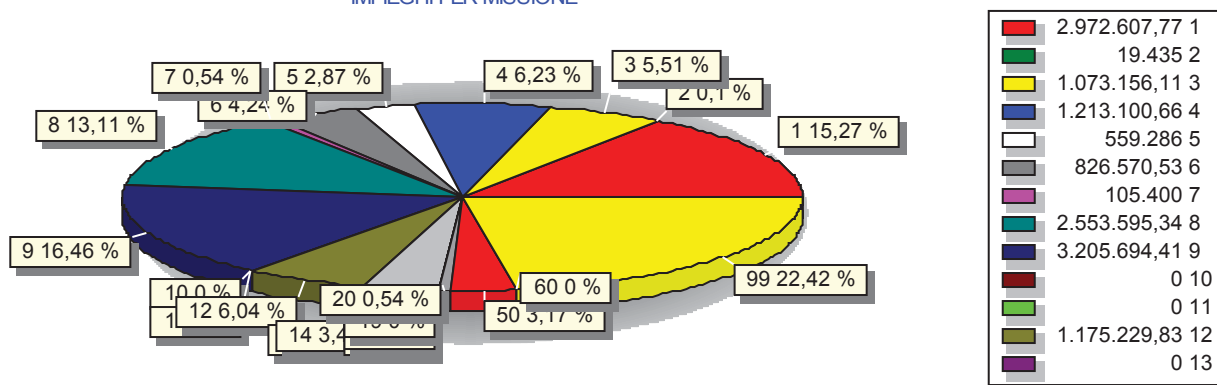
QUADRO GENERALE IMPIEGHI NEL TRIENNIO



2 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

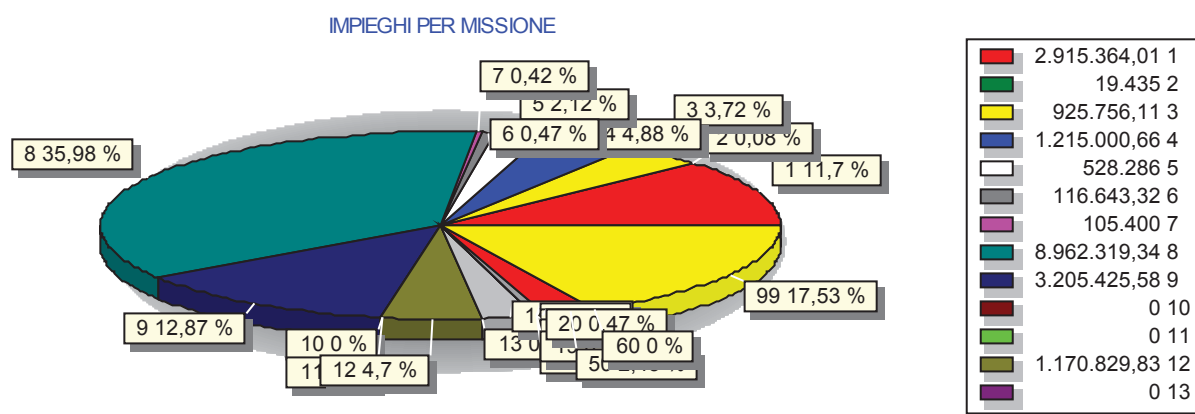
Descrizione	2018			TOTALE
	SPESE CORRENTI		SPESE DI INVESTIMENTO	
	Consolidate	di sviluppo		
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.972.357,77	0,00	250,00	2.972.607,77
2 Giustizia	19.435,00	0,00	0,00	19.435,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	913.156,11	0,00	160.000,00	1.073.156,11
4 Istruzione e diritto allo studio	1.213.100,66	0,00	0,00	1.213.100,66
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	559.286,00	0,00	0,00	559.286,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	113.570,53	0,00	713.000,00	826.570,53
7 Turismo	105.400,00	0,00	0,00	105.400,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	868.595,34	0,00	1.685.000,00	2.553.595,34
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.195.694,41	0,00	10.000,00	3.205.694,41
10 Trasporti e diritto alla mobilità				0,00
11 Soccorso civile				0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.175.229,83	0,00	0,00	1.175.229,83
13 Tutela della salute				0,00
14 Sviluppo economico e competitività	63.932,15	0,00	615.000,00	678.932,15
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale				0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche				0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				0,00
19 Relazioni internazionali				0,00
20 Fondi da ripartire	105.980,15	0,00	0,00	105.980,15
50 Debito pubblico	616.729,82	0,00	0,00	616.729,82
60 Anticipazioni finanziarie				0,00
99 Servizi per conto terzi	4.366.414,57	0,00	0,00	4.366.414,57
TOTALE	16.288.882,34	0,00	3.183.250,00	19.472.132,34

IMPIEGHI PER MISSIONE



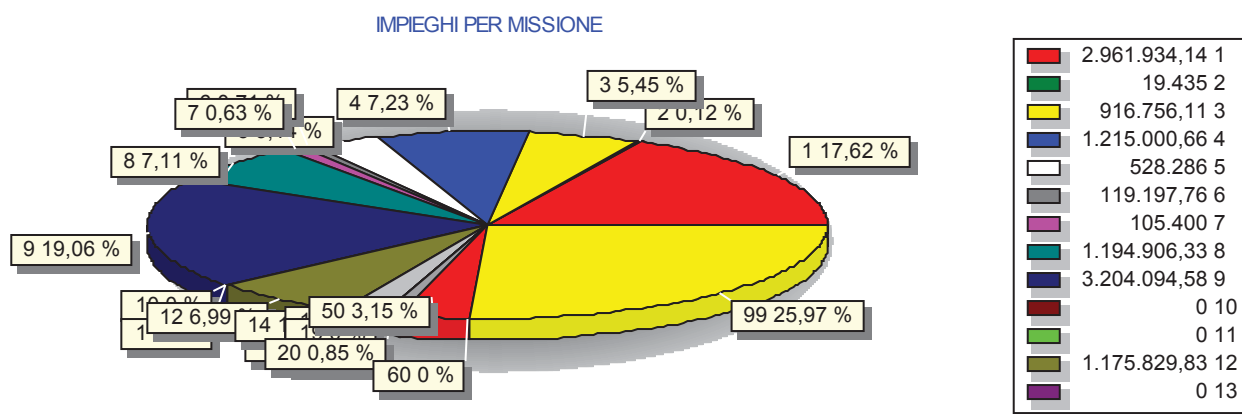
Segue 2 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

Descrizione	2019			TOTALE
	SPESE CORRENTI		SPESE DI INVESTIMENTO	
	Consolidate	di sviluppo		
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.915.114,01	0,00	250,00	2.915.364,01
2 Giustizia	19.435,00	0,00	0,00	19.435,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	915.756,11	0,00	10.000,00	925.756,11
4 Istruzione e diritto allo studio	1.215.000,66	0,00	0,00	1.215.000,66
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	528.286,00	0,00	0,00	528.286,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	116.643,32	0,00	0,00	116.643,32
7 Turismo	105.400,00	0,00	0,00	105.400,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	893.319,34	0,00	8.069.000,00	8.962.319,34
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.205.425,58	0,00	0,00	3.205.425,58
10 Trasporti e diritto alla mobilità				0,00
11 Soccorso civile				0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.170.829,83	0,00	0,00	1.170.829,83
13 Tutela della salute				0,00
14 Sviluppo economico e competitività	50.565,17	0,00	605.000,00	655.565,17
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale				0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche				0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				0,00
19 Relazioni internazionali				0,00
20 Fondi da ripartire	115.859,00	0,00	0,00	115.859,00
50 Debito pubblico	605.898,02	0,00	0,00	605.898,02
60 Anticipazioni finanziarie				0,00
99 Servizi per conto terzi	4.366.414,57	0,00	0,00	4.366.414,57
TOTALE	16.223.946,61	0,00	8.684.250,00	24.908.196,61



Segue 2 - Quadro Generale degli Impieghi per Missione

Descrizione	2020			TOTALE
	SPESE CORRENTI		SPESE DI INVESTIMENTO	
	Consolidate	di sviluppo		
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.961.934,14	0,00	0,00	2.961.934,14
2 Giustizia	19.435,00	0,00	0,00	19.435,00
3 Ordine pubblico e sicurezza	916.756,11	0,00	0,00	916.756,11
4 Istruzione e diritto allo studio	1.215.000,66	0,00	0,00	1.215.000,66
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	528.286,00	0,00	0,00	528.286,00
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	119.197,76	0,00	0,00	119.197,76
7 Turismo	105.400,00	0,00	0,00	105.400,00
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	897.896,33	0,00	297.010,00	1.194.906,33
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.204.094,58	0,00	0,00	3.204.094,58
10 Trasporti e diritto alla mobilità				0,00
11 Soccorso civile				0,00
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.175.829,83	0,00	0,00	1.175.829,83
13 Tutela della salute				0,00
14 Sviluppo economico e competitività	36.579,74	0,00	297.010,00	333.589,74
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale				0,00
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				0,00
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche				0,00
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				0,00
19 Relazioni internazionali				0,00
20 Fondi da ripartire	142.089,23	0,00	0,00	142.089,23
50 Debito pubblico	530.282,66	0,00	0,00	530.282,66
60 Anticipazioni finanziarie				0,00
99 Servizi per conto terzi	4.366.414,57	0,00	0,00	4.366.414,57
TOTALE	16.219.196,61	0,00	594.020,00	16.813.216,61



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

PROGRAMMI PER MISSIONE	12
RESPONSABILE	

DESCRIZIONE ESTESA

Il programma SERVIZI ISTITUZIONALI, GENERALI E DI GESTIONE assicura livelli e standard qualitativi per la gestione di tutti i servizi dell'Ente, cercando sia di ottenere elevati livelli di flessibilità tali da garantire l'adeguamento della struttura alle nuove esigenze gestionali e alle modifiche legislative in corso e sia di rispondere con opportunità prontezza a tutte le necessità tecniche ed organizzative che il decentramento amministrativo di funzioni e servizi certamente produrrà nei prossimi mesi ed anni.

Tale programma è diretto principalmente a sintetizzare tutte le attività amministrative ricomprese nella missione 01 del bilancio di previsione:

- Organi istituzionali;
- Segreteria generale;
- Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali;
- Gestione dei beni demaniali e patrimoniali;
- Ufficio Tecnico;
- Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile;
- Statistica e sistemi informativi;
- Assistenza tecnico- amministrativa agli enti locali;
- Risorse umane;
- Altri servizi generali:

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

OBIETTIVO OPERATIVO

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi inclusi nel programma.

INVESTIMENTO

Si rinvia al programma triennale dei lavori pubblici.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impegnate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

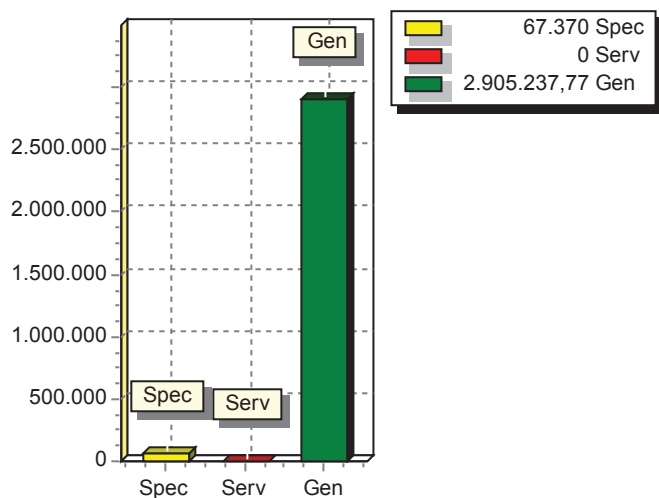
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato	0,00	0,00	0,00	
Regione	36.270,00	36.270,00	36.270,00	
Provincia	0,00	0,00	0,00	
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate	31.100,00	26.100,00	26.100,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	67.370,00	62.370,00	62.370,00	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	2.905.237,77	2.852.994,01	2.899.564,14	
TOTALE ENTRATE GENERALI	2.905.237,77	2.852.994,01	2.899.564,14	
TOTALE ENTRATE	2.972.607,77	2.915.364,01	2.961.934,14	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

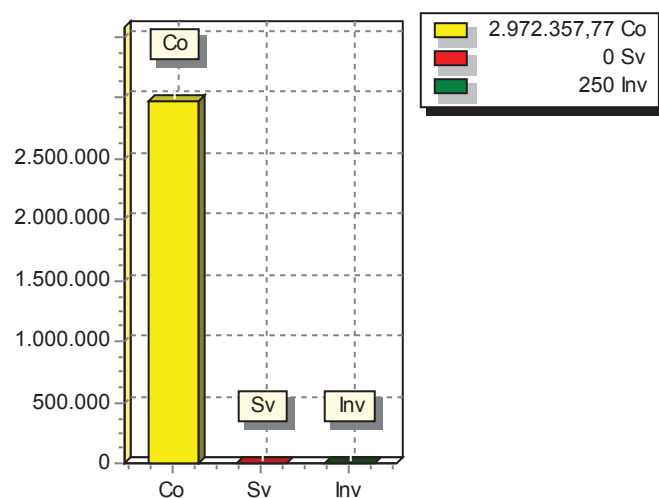
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	2.972.357,77	99,99	0,00	0,00	250,00	0,01	2.972.607,77	0,00
2019	2.915.114,01	99,99	0,00	0,00	250,00	0,01	2.915.364,01	0,00
2020	2.961.934,14	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.961.934,14	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 2 Giustizia

PROGRAMMI PER MISSIONE	3
RESPONSABILE	

DESCRIZIONE ESTESA

Il programma GIUSTIZIA è rivolto ad assicurare quelle attività e quei servizi necessari per garantire il regolare funzionamento degli uffici giudiziari presenti nel territorio dell'Ente.

I principali servizi di bilancio, ricompresi in detto programma, sono:

- Uffici giudiziari;
- Casa circondariale ed altri servizi.

Questo Ente intende sostenere la continuità delle funzioni del Giudice di Pace sul Comune di Putignano, in collaborazione con altri comuni limitrofi.

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

OBIETTIVO OPERATIVO

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi inclusi nel programma.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impegnate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE

N° 2 Giustizia

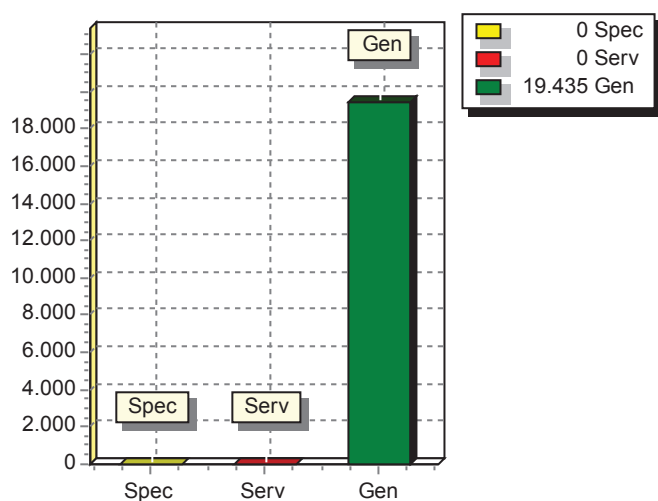
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	19.435,00	19.435,00	19.435,00	
TOTALE ENTRATE GENERALI	19.435,00	19.435,00	19.435,00	
TOTALE ENTRATE	19.435,00	19.435,00	19.435,00	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

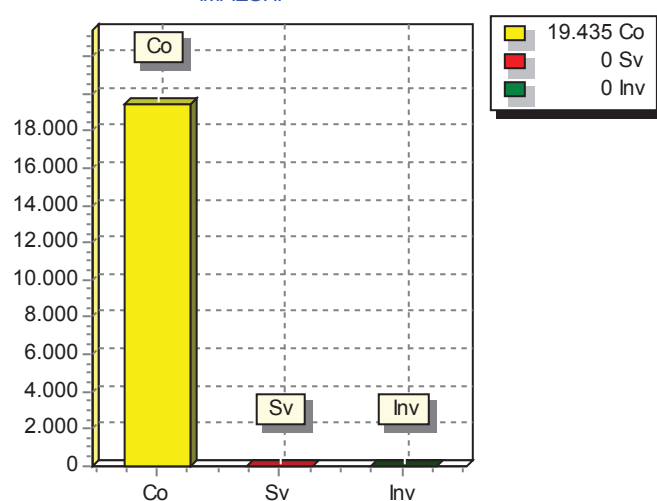
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 2 Giustizia

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	19.435,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.435,00	0,00
2019	19.435,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.435,00	0,00
2020	19.435,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.435,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 3 Ordine pubblico e sicurezza

PROGRAMMI PER MISSIONE	3
RESPONSABILE	

DESCRIZIONE ESTESA

Il programma ORDINE PUBBLICO E SICUREZZA garantisce un controllo adeguato del territorio da parte del corpo di Polizia Locale nel rispetto della normativa vigente. In particolare, sono da ricollegare ad esso le attività connesse alla Polizia Locale, amministrativa e commerciale. In pratica, in tale programma, sono riconprese le attività connesse alla missione 3, a sua volta ripartita dallo stesso legislatore per i servizi come segue:

- Polizia locale e amministrativa;
- Sistema integrato di sicurezza urbana.

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

OBIETTIVO OPERATIVO

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi inclusi nel programma.

INVESTIMENTO

Si rinvia al programma triennale dei lavori pubblici.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE

N° 3 Ordine pubblico e sicurezza

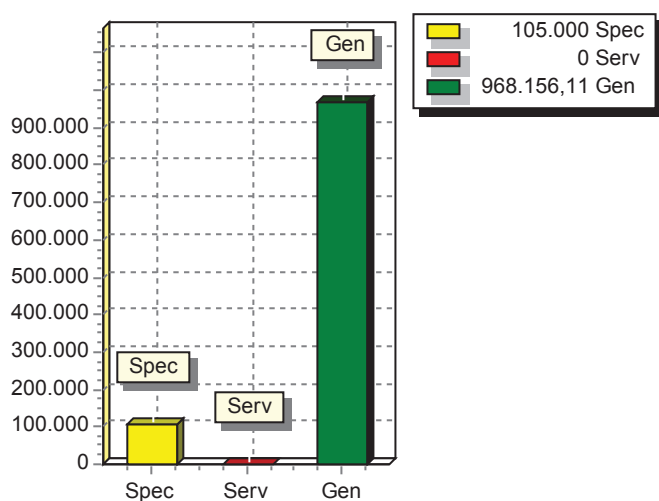
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate	105.000,00	105.000,00	105.000,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	105.000,00	105.000,00	105.000,00	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	968.156,11	820.756,11	811.756,11	
TOTALE ENTRATE GENERALI	968.156,11	820.756,11	811.756,11	
TOTALE ENTRATE	1.073.156,11	925.756,11	916.756,11	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

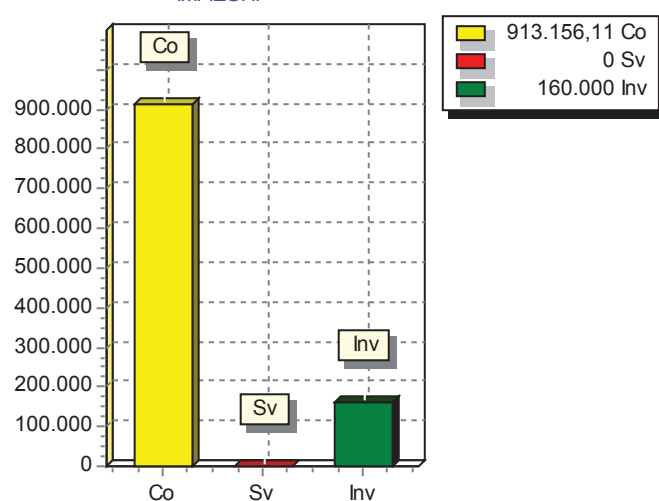
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 3 Ordine pubblico e sicurezza

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	913.156,11	85,09	0,00	0,00	160.000,00	14,91	1.073.156,11	0,00
2019	915.756,11	98,92	0,00	0,00	10.000,00	1,08	925.756,11	0,00
2020	916.756,11	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	916.756,11	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 4 Istruzione e diritto allo studio

PROGRAMMI PER MISSIONE	8
RESPONSABILE	

DESCRIZIONE ESTESA

Il programma di ISTRUZIONE E DIRITTO ALLO STUDIO ricomprende tutte quelle attività dirette ad assicurare una corretta, funzionale, economica e qualitativamente apprezzabile gestione dei servizi, diretti ed indiretti, connessi all'istruzione della popolazione che insiste sul territorio comunale. Sono ricompresi in esso le attività proprie della missione 4 del bilancio dell'Ente, all'interno del quale il legislatore ha previsto i seguenti servizi:

- istruzione pre scolastica;
- altri ordini di istruzione;
- istruzione universitaria;
- istruzione tecnica-superiore;
- servizi ausiliari all'istruzione;
- diritto allo studio.

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

OBIETTIVO OPERATIVO

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi inclusi nel programma.

INVESTIMENTO

Si rinvia al programma triennale dei lavori pubblici.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 4 Istruzione e diritto allo studio

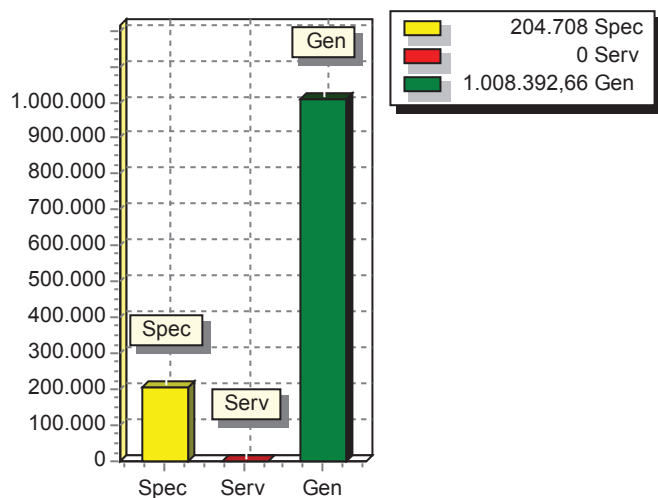
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato	17.228,00	17.228,00	17.228,00	
Regione	0,00	0,00	0,00	
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate	110.272,00	110.272,00	110.272,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	204.708,00	204.708,00	204.708,00	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	1.008.392,66	1.010.292,66	1.010.292,66	
TOTALE ENTRATE GENERALI	1.008.392,66	1.010.292,66	1.010.292,66	
TOTALE ENTRATE	1.213.100,66	1.215.000,66	1.215.000,66	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

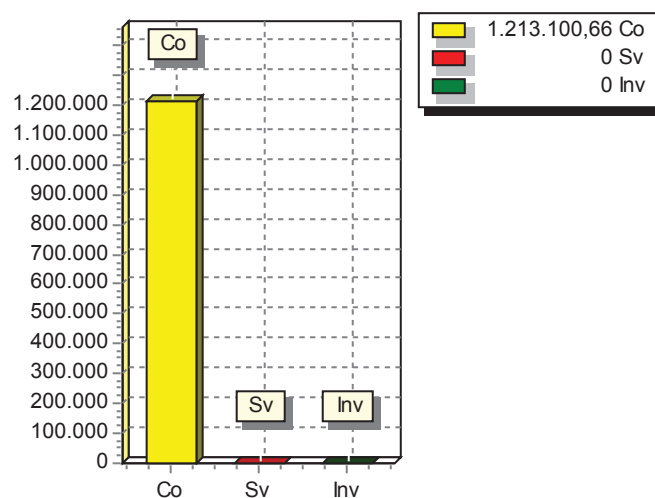
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 4 Istruzione e diritto allo studio

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	1.213.100,66	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.213.100,66	0,00
2019	1.215.000,66	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.215.000,66	0,00
2020	1.215.000,66	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.215.000,66	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

PROGRAMMI PER MISSIONE	3
RESPONSABILE	

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

OBIETTIVO OPERATIVO

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi inclusi nel programma.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impegnate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

Il programma TUTELA E VALORIZZAZIONE DEI BENI E ATTIVITA' CULTURALI è rivolto, da un lato a sensibilizzare la popolazione verso forme culturali tradizionali ed alternative e, dall'altro, attraverso le iniziative compatibili con le risorse di bilancio, a promuovere attività di richiamo per turisti e popolazioni limitrofe.

A questi obiettivi si aggiungono attività di consolidamento della spesa di gestione ordinaria dei principale servizi interessati e, precisamente:

- valorizzazione dei beni di interesse storico;
- attività culturali ed interventi diversi nel settore culturale.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

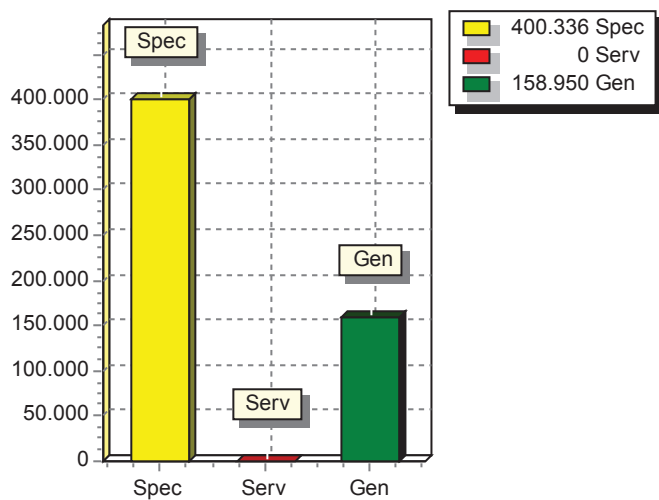
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione	82.000,00	82.000,00	82.000,00	
Provincia	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate	0,00	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	400.336,00	369.336,00	369.336,00	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	158.950,00	158.950,00	158.950,00	
TOTALE ENTRATE GENERALI	158.950,00	158.950,00	158.950,00	
TOTALE ENTRATE	559.286,00	528.286,00	528.286,00	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

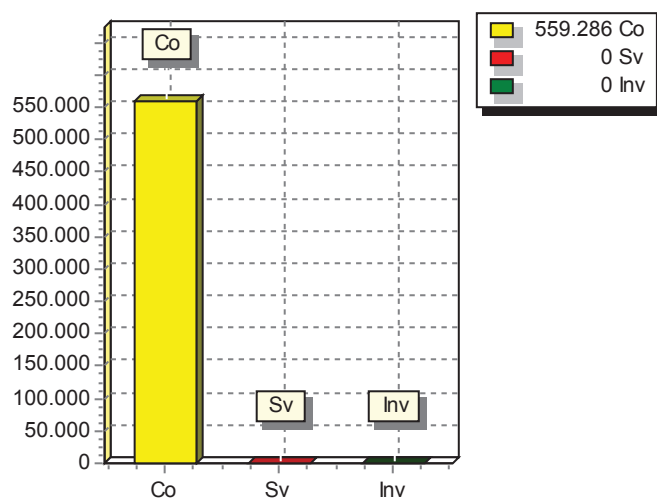
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	559.286,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	559.286,00	0,00
2019	528.286,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528.286,00	0,00
2020	528.286,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	528.286,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

PROGRAMMI PER MISSIONE	3
RESPONSABILE	

DESCRIZIONE ESTESA

Il programma POLITICHE GIOVANILI, SPORT E TEMPO LIBERO fornisce strutture e momenti di svago per la popolazione comunale. Le principali competenze dell'Ente, ricomprensibili all'interno di questo programma, sono rintracciabili nelle attività ricomprese nella missione 6 e, precisamente, in quelle collegate alla gestione degli impianti sportivi, oltre che alla promozione della pratica dello sport a livello amatoriale. In particolare, avremo:

- sport e tempo libero;
- giovani.

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

OBIETTIVO OPERATIVO

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi inclusi nel programma.

INVESTIMENTO

Si rinvia al programma triennale dei lavori pubblici.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

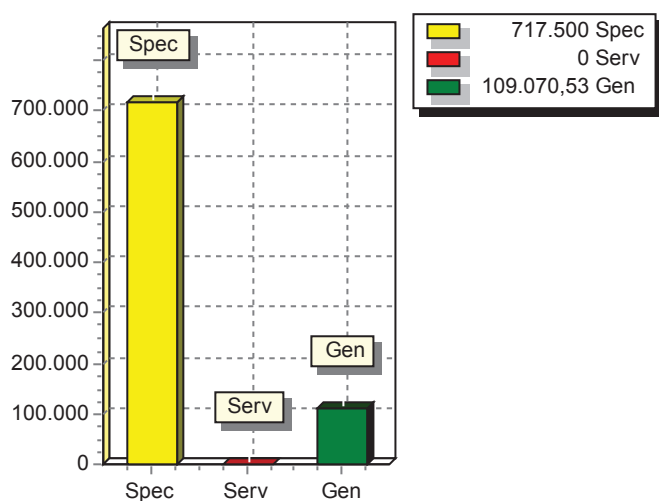
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione	713.000,00	0,00	0,00	
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	717.500,00	4.500,00	4.500,00	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	109.070,53	112.143,32	114.697,76	
TOTALE ENTRATE GENERALI	109.070,53	112.143,32	114.697,76	
TOTALE ENTRATE	826.570,53	116.643,32	119.197,76	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

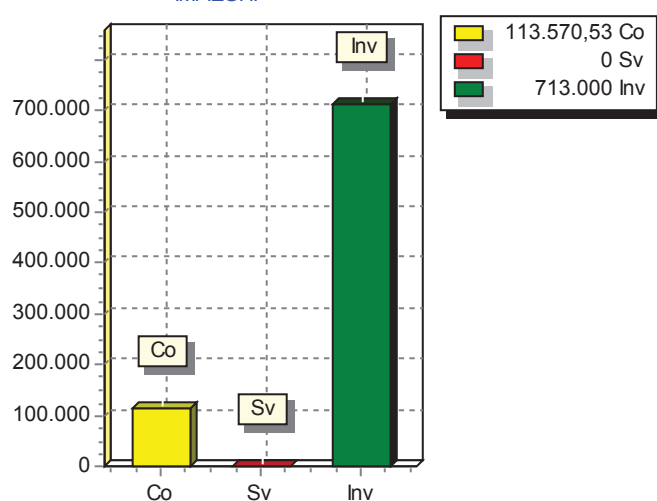
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	113.570,53	13,74	0,00	0,00	713.000,00	86,26	826.570,53	0,00
2019	116.643,32	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116.643,32	0,00
2020	119.197,76	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119.197,76	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 7 Turismo

PROGRAMMI PER MISSIONE	2
RESPONSABILE	

DESCRIZIONE ESTESA

Il programma TURISMO realizza una serie di iniziative e manifestazioni direttamente o attraverso partecipazioni con altre realtà presenti sul territorio, finalizzate ad una crescita turistica del territorio. E' da ricomprendere in esso l'attività presente nella missione 7 e specificatamente:
- Sviluppo e valorizzazione del turismo.

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

OBIETTIVO OPERATIVO

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi inclusi nel programma.

INVESTIMENTO

Si rinvia al programma triennale dei lavori pubblici.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 7 Turismo

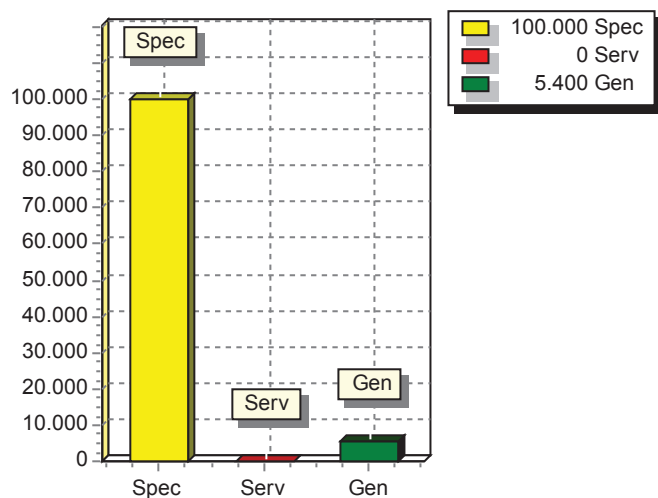
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
Provincia	0,00	0,00	0,00	
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	100.000,00	100.000,00	100.000,00	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	5.400,00	5.400,00	5.400,00	
TOTALE ENTRATE GENERALI	5.400,00	5.400,00	5.400,00	
TOTALE ENTRATE	105.400,00	105.400,00	105.400,00	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

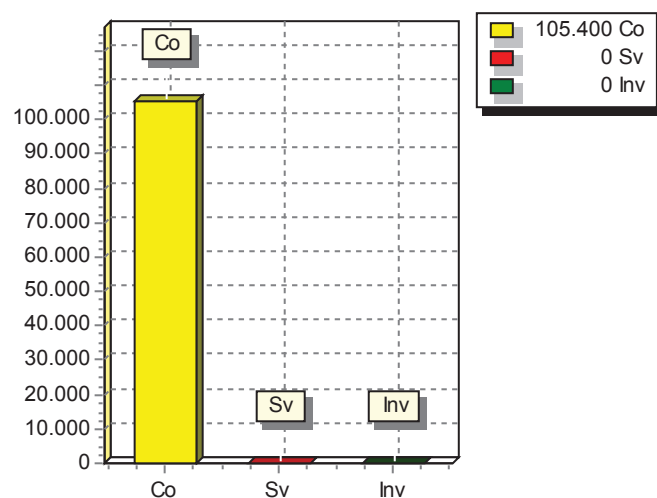
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 7 Turismo

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	105.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.400,00	0,00
2019	105.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.400,00	0,00
2020	105.400,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.400,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

PROGRAMMI PER MISSIONE	3
RESPONSABILE	

DESCRIZIONE ESTESA

Il programma ASSETTO DEL TERRITORIO ED EDILIZIA ABITATIVA è orientato a migliorare, nei limiti delle disponibilità di bilancio, la rete viaria del Comune, cercando di far fronte alle urgenze attraverso la manutenzione ordinaria e straordinaria e, nello stesso tempo, provvedendo ad una pianificazione stradale del territorio che sia compatibile con gli altri strumenti urbanistici dell'Ente.

In tal modo, anche tutta la rete dei trasporti viene ad essere migliorata con innegabili effetti sul tessuto economico del Comune. Nel programma sono da ricomprendere i servizi della missione 8 e precisamente:

- urbanistica;
- edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economica-popolare.

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

OBIETTIVO OPERATIVO

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi inclusi nel programma.

INVESTIMENTO

Si rinvia al programma triennale dei lavori pubblici.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impegnate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

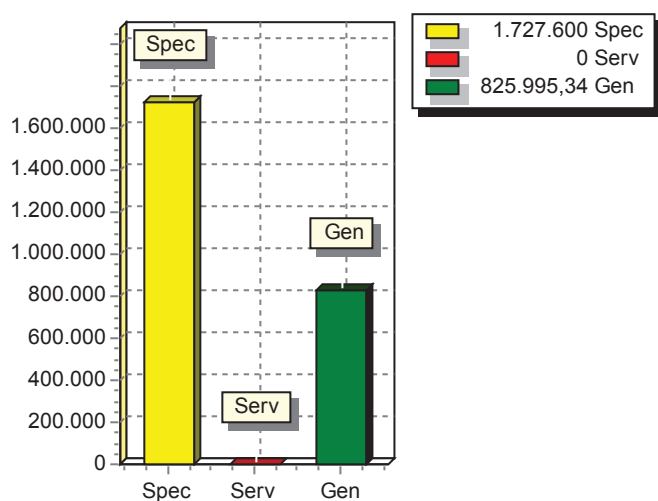
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione	1.102.600,00	7.596.600,00	132.600,00	
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP	615.000,00	605.000,00	297.010,00	
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	1.727.600,00	8.211.600,00	439.610,00	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	825.995,34	750.719,34	755.296,33	
TOTALE ENTRATE GENERALI	825.995,34	750.719,34	755.296,33	
TOTALE ENTRATE	2.553.595,34	8.962.319,34	1.194.906,33	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

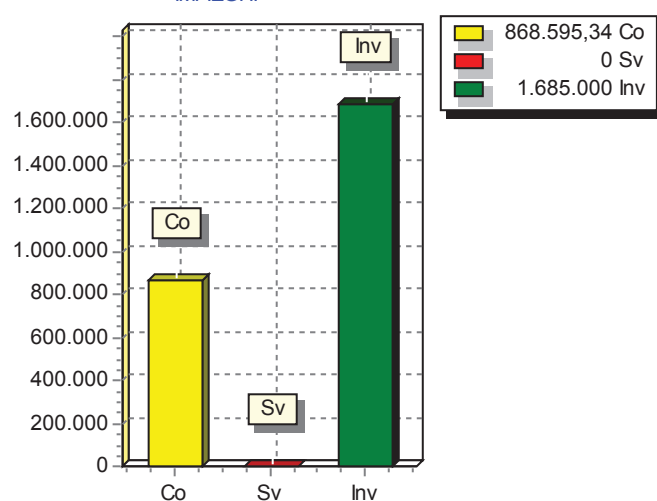
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	868.595,34	34,01	0,00	0,00	1.685.000,00	65,99	2.553.595,34	0,00
2019	893.319,34	9,97	0,00	0,00	8.069.000,00	90,03	8.962.319,34	0,00
2020	897.896,33	75,14	0,00	0,00	297.010,00	24,86	1.194.906,33	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

PROGRAMMI PER MISSIONE	9
RESPONSABILE	

DESCRIZIONE ESTESA

Il programma SVILUPPO SOSTENIBILE E TUTELA DEL TERRITORIO E DELL'AMBIENTE risponde alle esigenze della collettività amministrata fornendo servizi ed attività di pianificazione che siano in grado di ridisegnare l'assetto del Comune attraverso una politica urbanistica in linea con le attuali tendenze e nello stesso tempo garantendo un livello dei servizi adeguati in termini di economicità e qualità erogata. I principali servizi di bilancio ricompresi nella missione 9 sono:

- difesa del suolo;
- tutela, valorizzazione e recupero ambientale;
- rifiuti;
- servizio idrico integrato;
- aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione;
- tutela e valorizzazione delle risorse idriche;
- sviluppo sostenibile territorio montano piccoli comuni;
- qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento.

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

OBIETTIVO OPERATIVO

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi inclusi nel programma.

INVESTIMENTO

Si rinvia al programma triennale dei lavori pubblici.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impegnate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

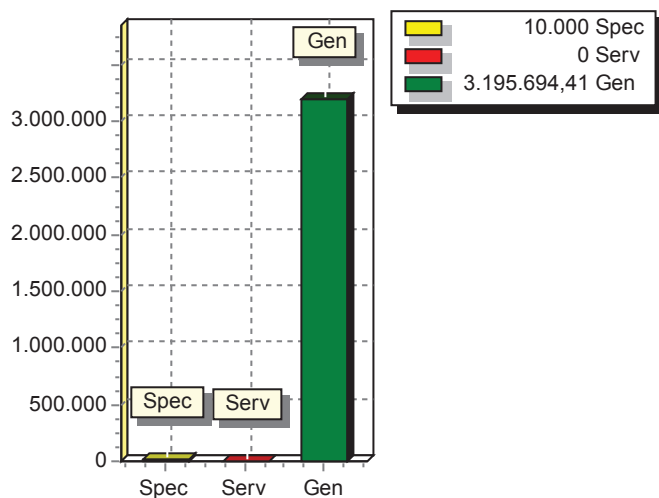
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione	0,00	0,00	0,00	
Provincia	0,00	0,00	0,00	
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate	10.000,00	0,00	0,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	10.000,00	0,00	0,00	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	3.195.694,41	3.205.425,58	3.204.094,58	
TOTALE ENTRATE GENERALI	3.195.694,41	3.205.425,58	3.204.094,58	
TOTALE ENTRATE	3.205.694,41	3.205.425,58	3.204.094,58	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

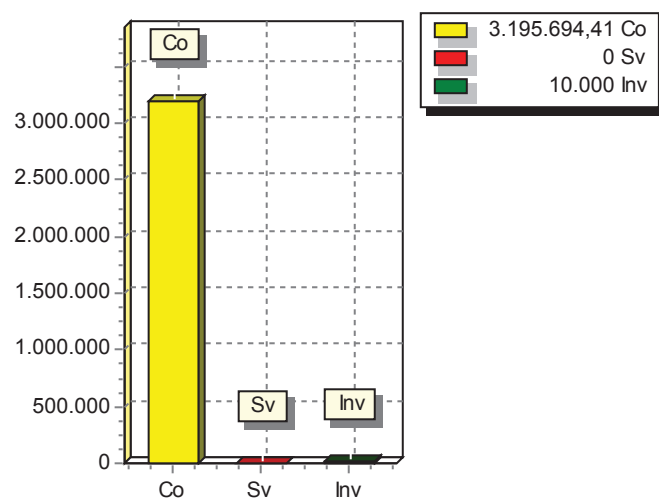
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	3.195.694,41	99,69	0,00	0,00	10.000,00	0,31	3.205.694,41	0,00
2019	3.205.425,58	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.205.425,58	0,00
2020	3.204.094,58	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.204.094,58	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 10 Trasporti e diritto alla mobilità

PROGRAMMI PER MISSIONE	6
RESPONSABILE	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 10 Trasporti e diritto alla mobilità

ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				

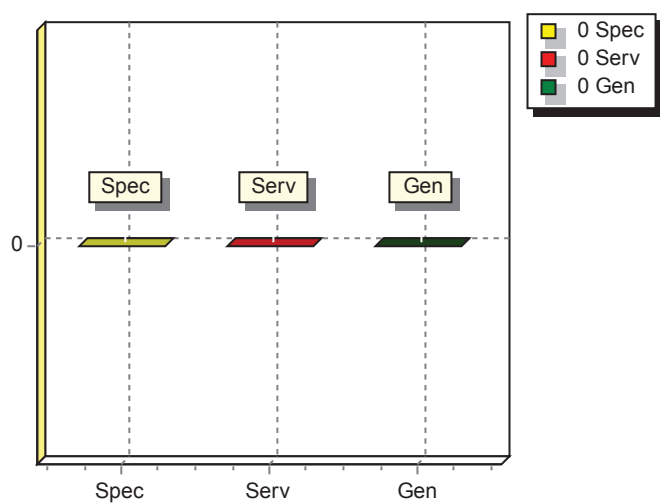
TOTALE ENTRATE				
-----------------------	--	--	--	--

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

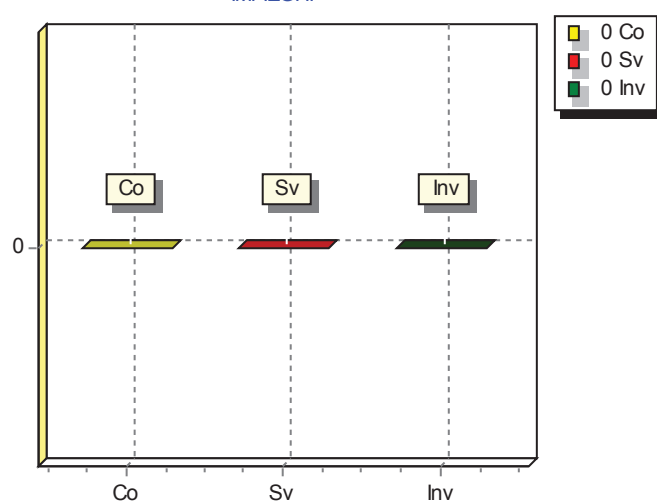
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 10 Trasporti e diritto alla mobilità

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2019		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2020		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 11 Soccorso civile

PROGRAMMI PER MISSIONE	3
RESPONSABILE	

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE

N° 11 Soccorso civile

ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				

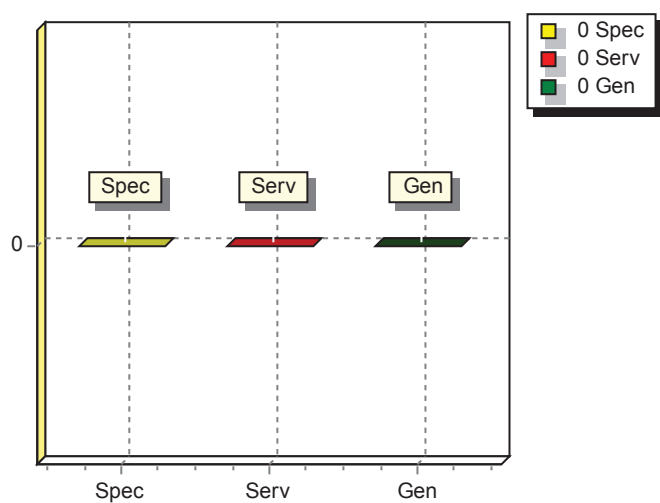
TOTALE ENTRATE				
-----------------------	--	--	--	--

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

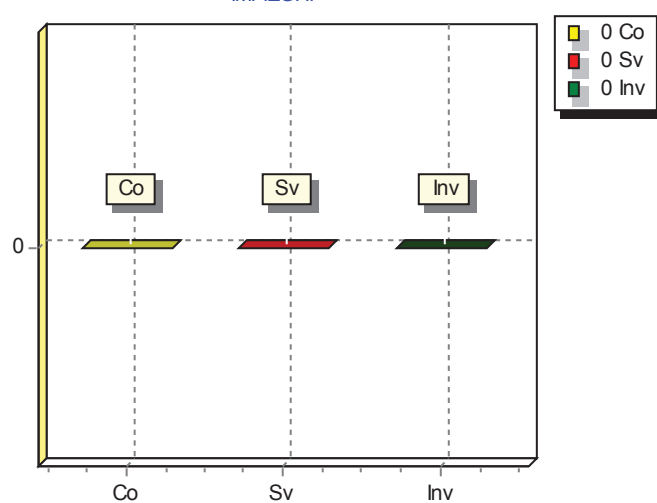
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 11 Soccorso civile

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2019		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2020		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

PROGRAMMI PER MISSIONE	10
RESPONSABILE	

DESCRIZIONE ESTESA

Il programma DIRITTI SOCIALI, POLITICHE SOCIALI E FAMIGLIA fornisce, attraverso il personale e le strutture a disposizione dell'Ente, una adeguata assistenza alle persone svantaggiate presenti nella popolazione comunale. Le principali attività del programma sono quelle ricomprese nella missione 12 del bilancio dell'Ente ed in particolare i seguenti servizi:

- interventi per l'infanzia e per i minori;
- interventi per la disabilità;
- interventi per gli anziani;
- interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale;
- interventi a favore delle famiglie;
- interventi per il diritto alla casa;
- programmazione e governo della rete dei servizi socio sanitari e sociali;
- cooperazione ed associazionismo;
- servizio necroscopico e cimiteriale.

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

OBIETTIVO OPERATIVO

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi inclusi nel programma.

INVESTIMENTO

Si rinvia al programma triennale dei lavori pubblici.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impegnate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

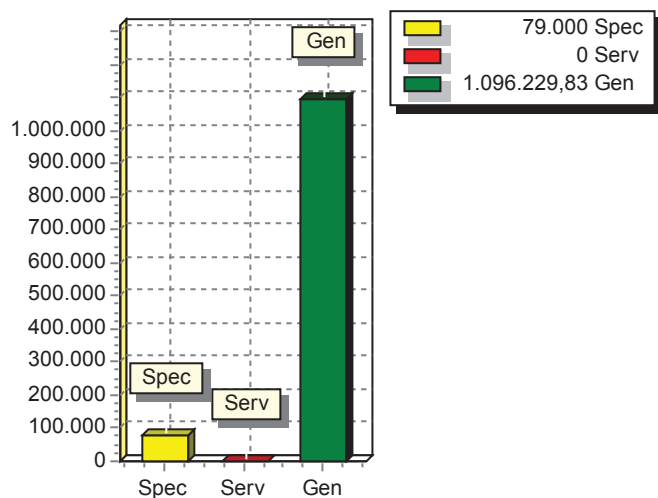
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione	75.000,00	75.000,00	75.000,00	
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	79.000,00	79.000,00	79.000,00	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	1.096.229,83	1.091.829,83	1.096.829,83	
TOTALE ENTRATE GENERALI	1.096.229,83	1.091.829,83	1.096.829,83	
TOTALE ENTRATE	1.175.229,83	1.170.829,83	1.175.829,83	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

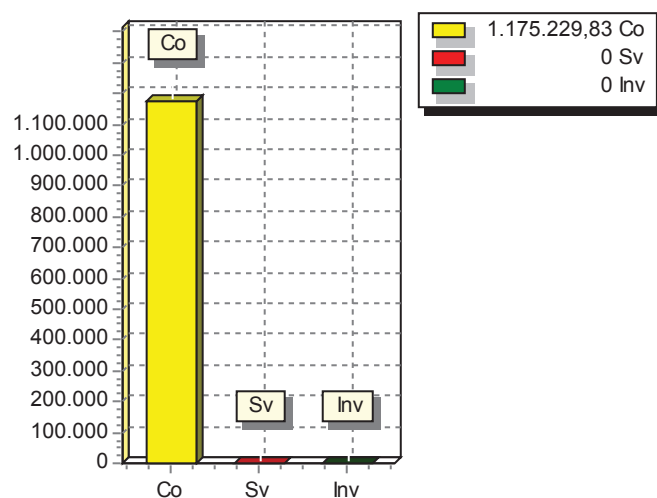
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	1.175.229,83	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.175.229,83	0,00
2019	1.170.829,83	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.170.829,83	0,00
2020	1.175.829,83	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.175.829,83	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 13 Tutela della salute

PROGRAMMI PER MISSIONE	6
RESPONSABILE	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE

N° 13 Tutela della salute

ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				

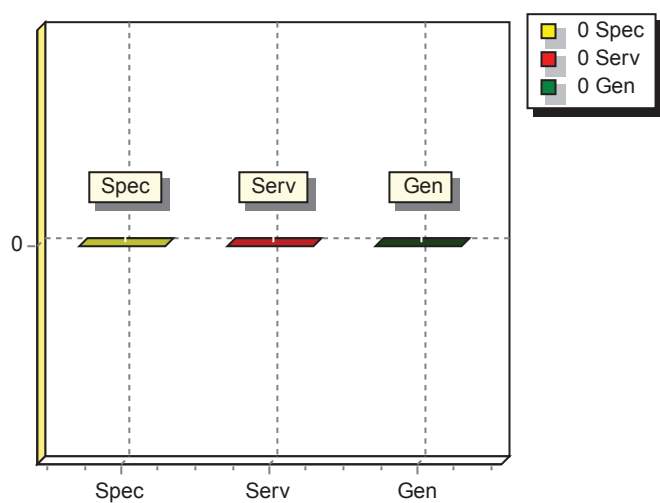
TOTALE ENTRATE				
-----------------------	--	--	--	--

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

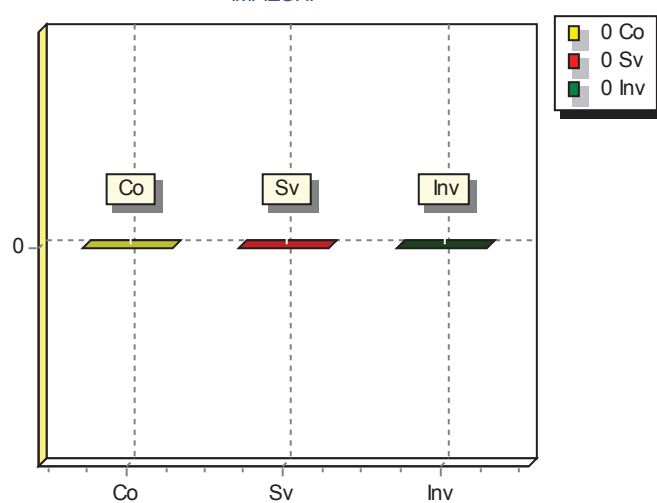
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 13 Tutela della salute

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2019		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2020		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 14 Sviluppo economico e competitività

PROGRAMMI PER MISSIONE	5
RESPONSABILE	

DESCRIZIONE ESTESA

Il programma SVILUPPO ECONOMICO E COMPETITIVITA' ricomprende i servizi di natura economica diretti, attraverso la loro attività, a migliorare in contesto socio-economico nel quale operano le varie realtà imprenditoriali del territorio. Sono ricollegabili a questo programma i servizi della missione 14 del bilancio e precisamente:

- industria, PMI e artigianato;
- commercio-reti distributive-tutela dei consumatori;
- ricerca ed innovazione;
- reti ed altri servizi di pubblica utilità.

MOTIVAZIONI

Le risorse destinate a questo programma tendono a realizzare le necessità di spesa delle attività di gestione corrispondenti ai servizi contabili indicati nella descrizione del programma, compatibilmente con le risorse disponibili.

OBIETTIVO OPERATIVO

Le scelte di bilancio tendono a soddisfare l'esigenza del cittadino nel campo dei servizi inclusi nel programma.

INVESTIMENTO

Si rinvia al programma triennale dei lavori pubblici.

RISORSE UMANE

Le risorse umane impiegate saranno quelle che, nella dotazione organica dell'Ente, sono associate ai corrispondenti servizi.

RISORSE STRUMENTALI

Le risorse strumentali impiegate saranno quelle attualmente in dotazione ai servizi ed elencate in modo analitico nell'inventario del Comune.

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 14 Sviluppo economico e competitività

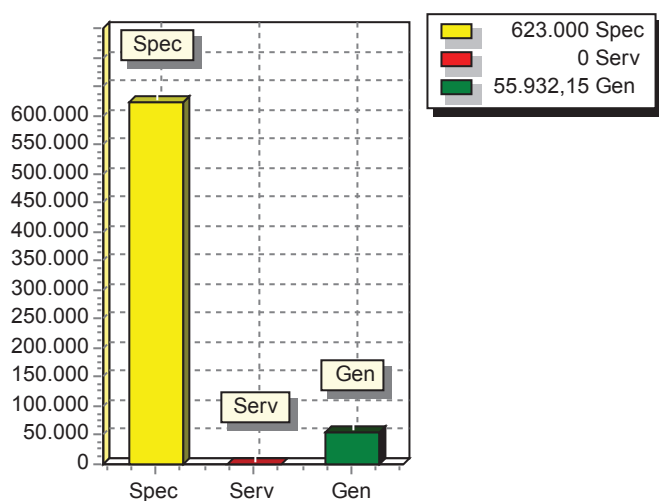
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP	615.000,00	605.000,00	297.010,00	
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE	623.000,00	613.000,00	305.010,00	
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	55.932,15	42.565,17	28.579,74	
TOTALE ENTRATE GENERALI	55.932,15	42.565,17	28.579,74	
TOTALE ENTRATE	678.932,15	655.565,17	333.589,74	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

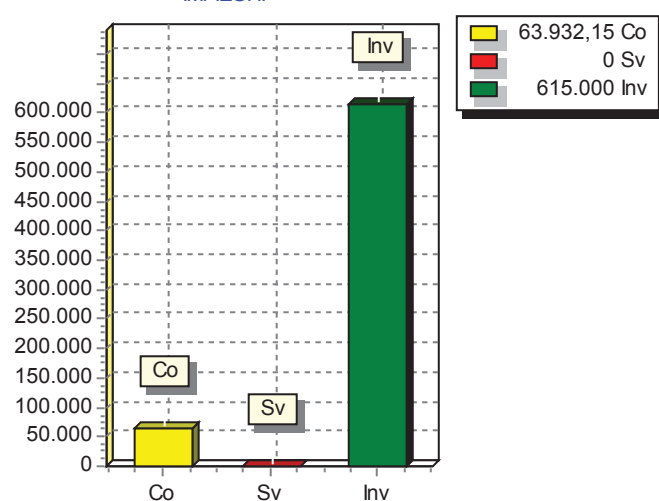
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 14 Sviluppo economico e competitività

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	63.932,15	9,42	0,00	0,00	615.000,00	90,58	678.932,15	0,00
2019	50.565,17	7,71	0,00	0,00	605.000,00	92,29	655.565,17	0,00
2020	36.579,74	10,97	0,00	0,00	297.010,00	89,03	333.589,74	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

PROGRAMMI PER MISSIONE	4
RESPONSABILE	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				

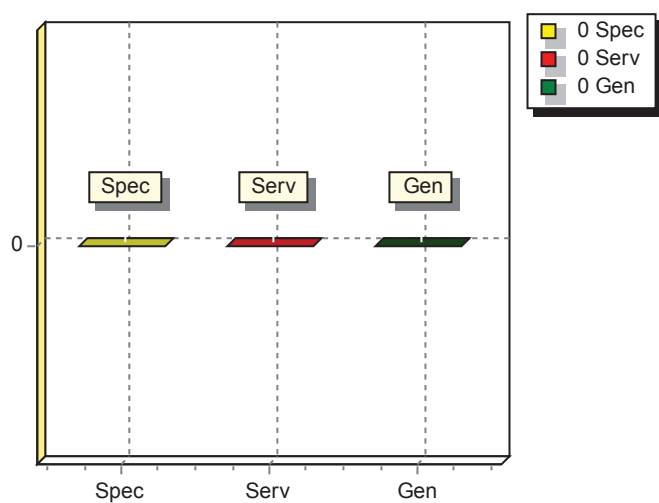
TOTALE ENTRATE				
-----------------------	--	--	--	--

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

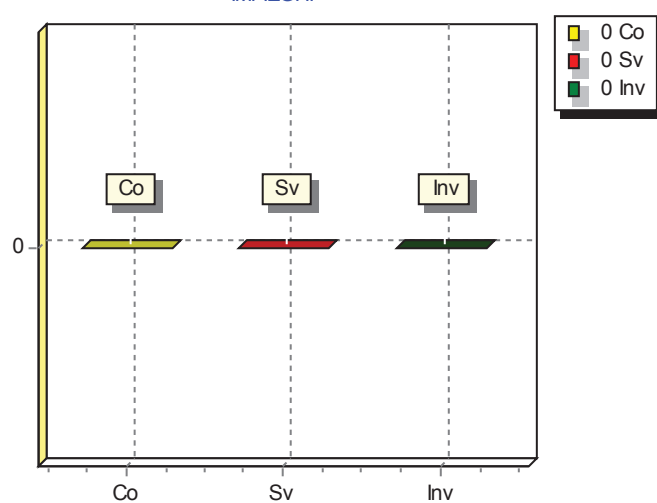
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2019		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2020		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

PROGRAMMI PER MISSIONE	3
RESPONSABILE	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				

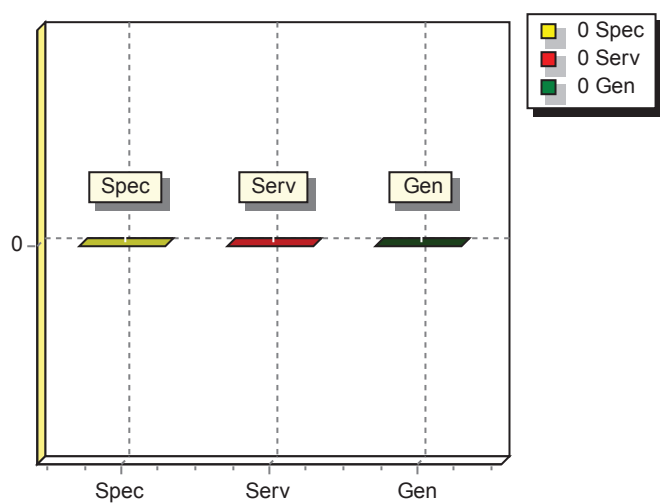
TOTALE ENTRATE				
-----------------------	--	--	--	--

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

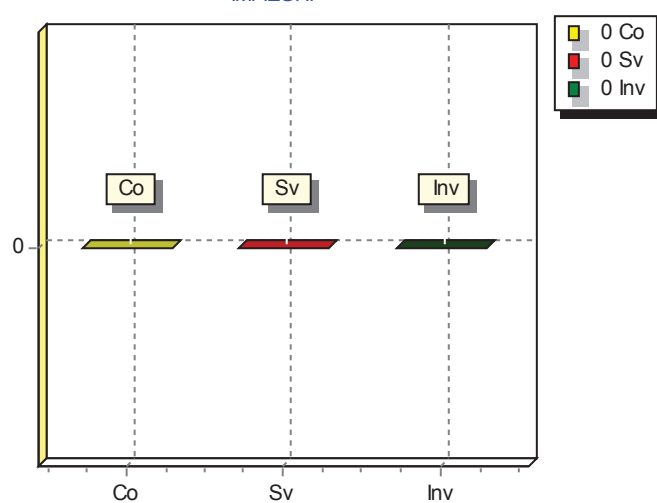
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2019		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2020		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

PROGRAMMI PER MISSIONE	2
RESPONSABILE	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				

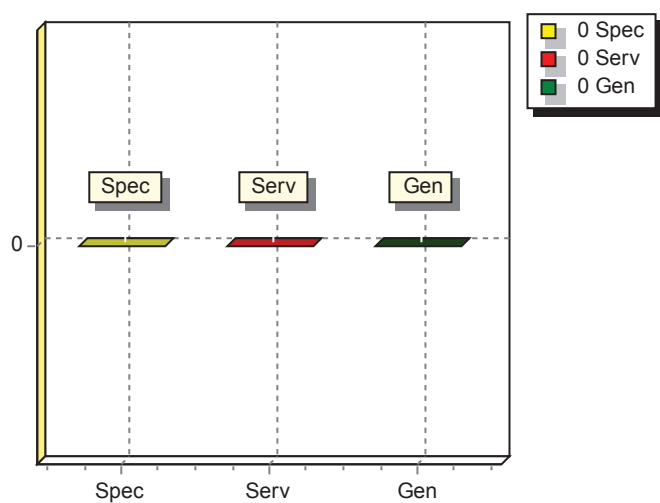
TOTALE ENTRATE				
-----------------------	--	--	--	--

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

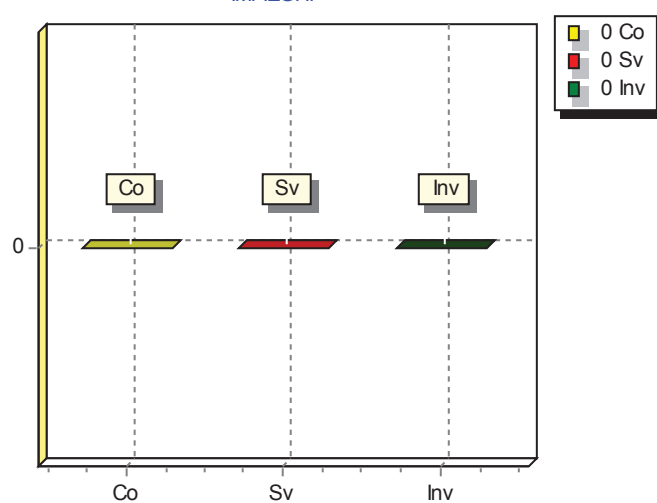
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2019		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2020		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

PROGRAMMI PER MISSIONE	2
RESPONSABILE	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE

N° 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				

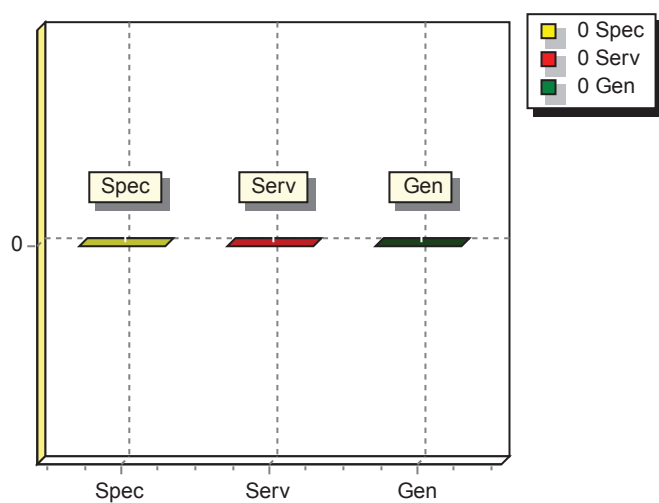
TOTALE ENTRATE				
-----------------------	--	--	--	--

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

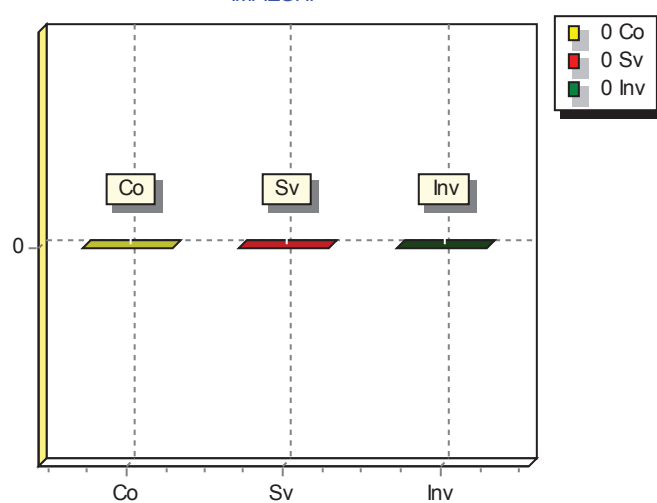
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2019		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2020		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 19 Relazioni internazionali

PROGRAMMI PER MISSIONE	2
RESPONSABILE	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE

N° 19 Relazioni internazionali

ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				

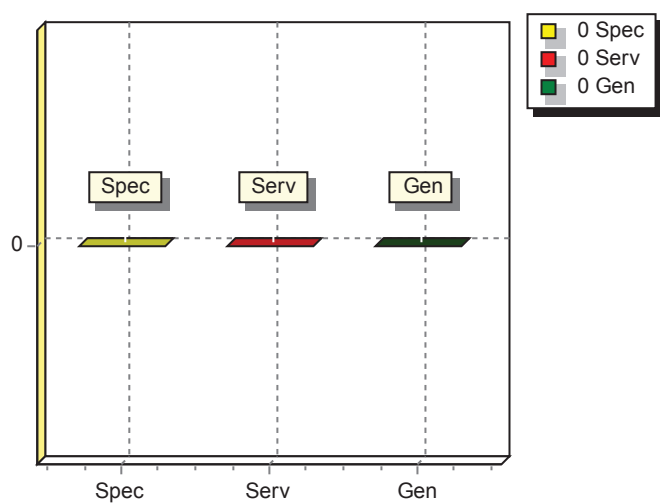
TOTALE ENTRATE				
-----------------------	--	--	--	--

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

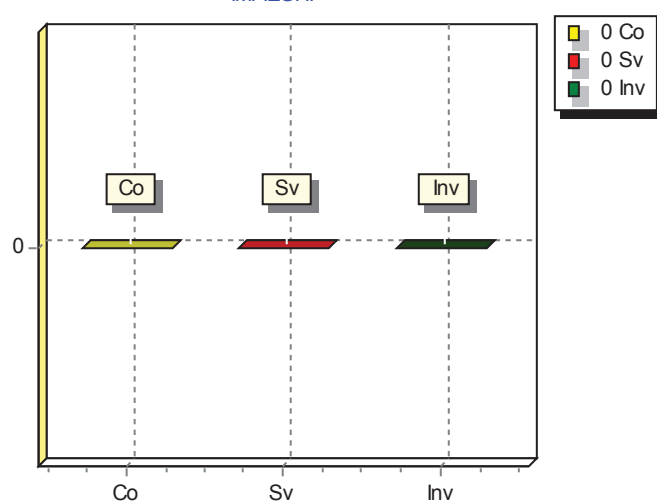
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 19 Relazioni internazionali

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2019		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2020		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 20 Fondi da ripartire

PROGRAMMI PER MISSIONE	3
RESPONSABILE	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE

N° 20 Fondi da ripartire

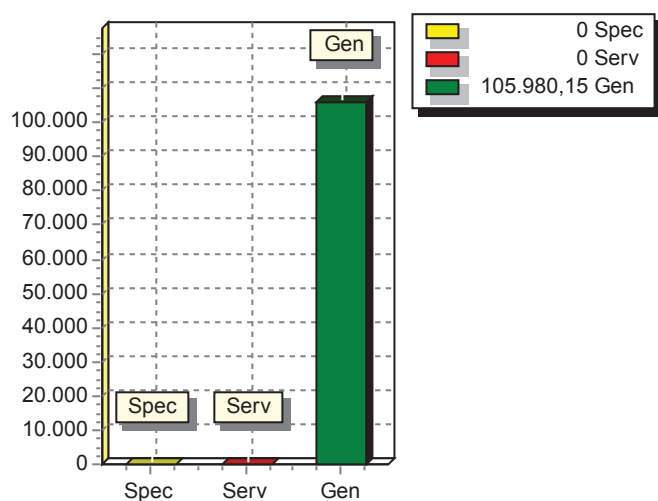
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	105.980,15	115.859,00	142.089,23	
TOTALE ENTRATE GENERALI	105.980,15	115.859,00	142.089,23	
TOTALE ENTRATE	105.980,15	115.859,00	142.089,23	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

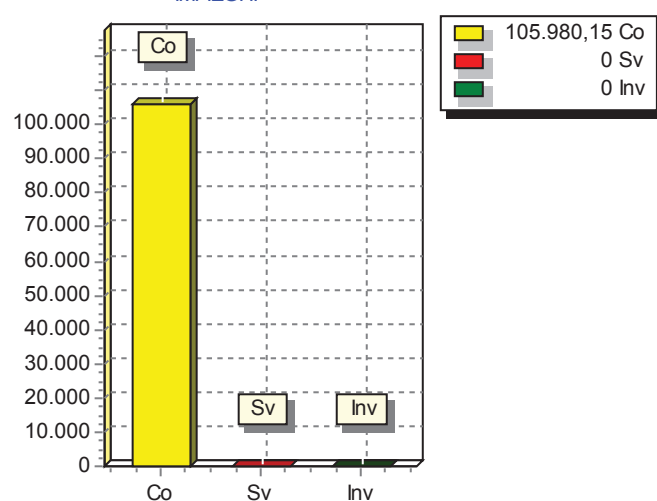
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 20 Fondi da ripartire

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	105.980,15	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.980,15	0,00
2019	115.859,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.859,00	0,00
2020	142.089,23	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.089,23	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 50 Debito pubblico

PROGRAMMI PER MISSIONE	2
RESPONSABILE	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 50 Debito pubblico

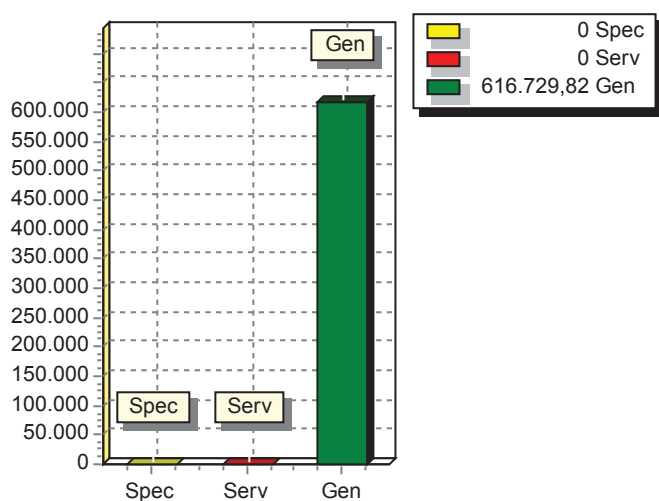
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	616.729,82	605.898,02	530.282,66	
TOTALE ENTRATE GENERALI	616.729,82	605.898,02	530.282,66	
TOTALE ENTRATE	616.729,82	605.898,02	530.282,66	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

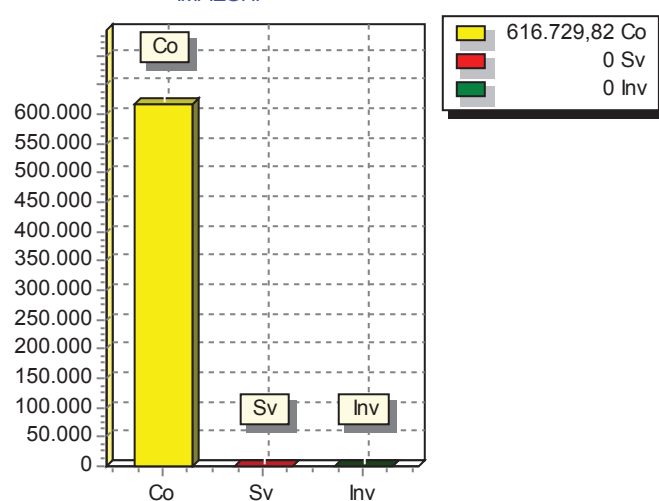
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 50 Debito pubblico

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	616.729,82	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616.729,82	0,00
2019	605.898,02	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605.898,02	0,00
2020	530.282,66	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	530.282,66	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 60 Anticipazioni finanziarie

PROGRAMMI PER MISSIONE	1
RESPONSABILE	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE

N° 60 Anticipazioni finanziarie

ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				

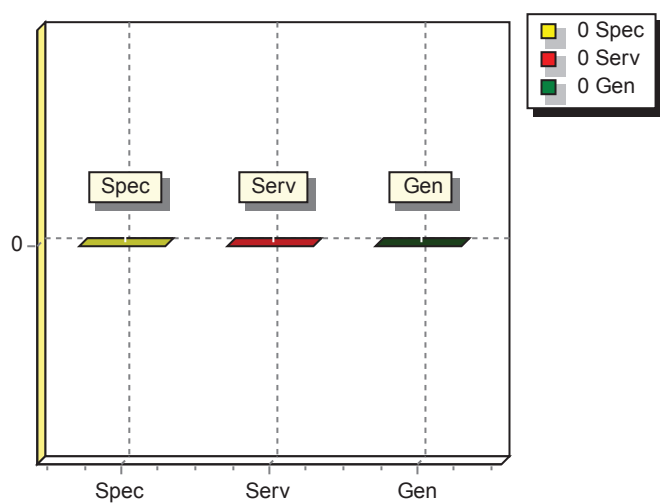
TOTALE ENTRATE				
-----------------------	--	--	--	--

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

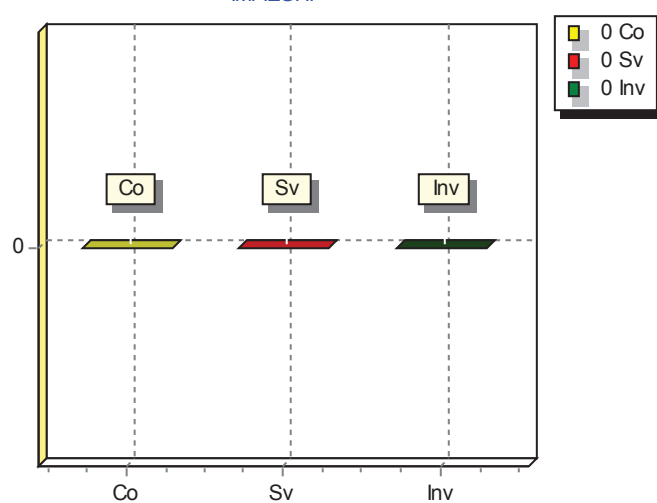
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 60 Anticipazioni finanziarie

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2019		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
2020		0,00		0,00		0,00	0,00	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

MISSIONE N° 99 Servizi per conto terzi

PROGRAMMI PER MISSIONE	2
RESPONSABILE	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

RISORSE CORRENTI ED IN CONTO CAPITALE PER LA RELIZZAZIONE DELLA MISSIONE

N° 99 Servizi per conto terzi

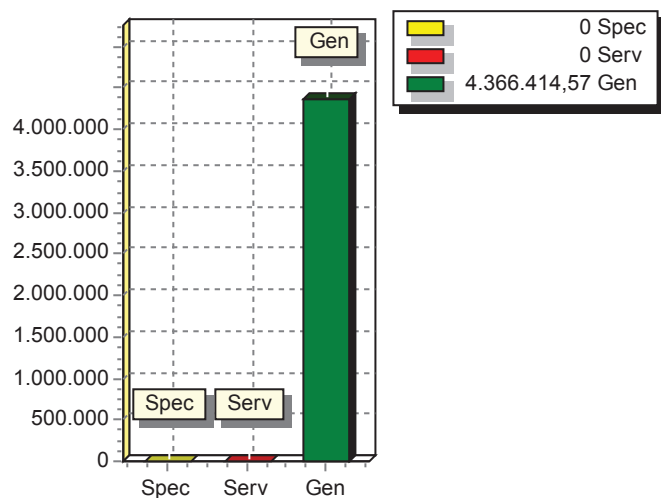
ENTRATE	2018	2019	2020	Legge di finanziamento e articolo
ENTRATE SPECIFICHE				
Stato				
Regione				
Provincia				
Unione Europea				
Cassa DDPP				
Altri Indebitamenti				
Altre Entrate				
TOTALE ENTRATE SPECIFICHE				
ENTRATE DA SERV.PUBBLICI				
ENTRATE DA RISORSE GEN.				
Distribuzione Risorse Generali	4.366.414,57	4.366.414,57	4.366.414,57	
TOTALE ENTRATE GENERALI	4.366.414,57	4.366.414,57	4.366.414,57	
TOTALE ENTRATE	4.366.414,57	4.366.414,57	4.366.414,57	

3. ANALISI MISSIONI E PROGRAMMI

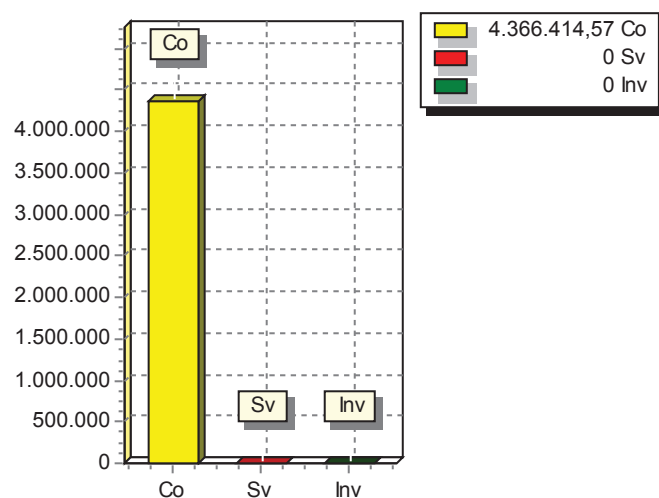
SPESA PREVISTA PER LA REALIZZAZIONE DELLA MISSIONE N° 99 Servizi per conto terzi

ANNO	SPESA CORRENTE				SPESE DI INVESTIMENTO		TOTALE (a + b + c)	Variazione % sul totale delle spese finali (Tit.I e II)
	CONSOLIDATA		DI SVILUPPO					
	Entità (a)	% sul totale	Entità (b)	% sul totale	Entità (c)	% sul totale		
2018	4.366.414,57	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.366.414,57	0,00
2019	4.366.414,57	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.366.414,57	0,00
2020	4.366.414,57	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.366.414,57	0,00

RISORSE 2018



IMPIEGHI



4 - RIEPILOGO MISSIONE PER FONTI DI FINANZIAMENTO

DESCRIZIONE	PREVISIONE PLURIENNALE DI SPESA			Leggi di finanziamento ed estremi regolamenti UE
	ANNO DI COMPETENZA	1° ANNO SUCCESSIVO	2° ANNO SUCCESSIVO	
	2018	2019	2020	
Programma n° 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.972.607,77	2.915.364,01	2.961.934,14	
Programma n° 2: Giustizia	19.435,00	19.435,00	19.435,00	
Programma n° 3: Ordine pubblico e sicurezza	1.073.156,11	925.756,11	916.756,11	
Programma n° 4: Istruzione e diritto allo studio	1.213.100,66	1.215.000,66	1.215.000,66	
Programma n° 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	559.286,00	528.286,00	528.286,00	
Programma n° 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	826.570,53	116.643,32	119.197,76	
Programma n° 7: Turismo	105.400,00	105.400,00	105.400,00	
Programma n° 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.553.595,34	8.962.319,34	1.194.906,33	
Programma n° 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.205.694,41	3.205.425,58	3.204.094,58	
Programma n° 10: Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00	
Programma n° 11: Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	
Programma n° 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.175.229,83	1.170.829,83	1.175.829,83	
Programma n° 13: Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	
Programma n° 14: Sviluppo economico e competitività	678.932,15	655.565,17	333.589,74	
Programma n° 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	
Programma n° 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	
Programma n° 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	
Programma n° 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	
Programma n° 19: Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	
Programma n° 20: Fondi da ripartire	105.980,15	115.859,00	142.089,23	
Programma n° 50: Debito pubblico	616.729,82	605.898,02	530.282,66	
Programma n° 60: Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	
Programma n° 99: Servizi per conto terzi	4.366.414,57	4.366.414,57	4.366.414,57	
TOTALI	19.472.132,34	24.908.196,61	16.813.216,61	

DESCRIZIONE	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione 2018)			
	Quote di risorse generali	Stato	Regione	Provincia
N° 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione	2.905.237,77	0,00	36.270,00	0,00
N° 2: Giustizia	19.435,00			
N° 3: Ordine pubblico e sicurezza	968.156,11			
N° 4: Istruzione e diritto allo studio	1.008.392,66	17.228,00	0,00	
N° 5: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	158.950,00		82.000,00	10.000,00
N° 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero	109.070,53		713.000,00	
N° 7: Turismo	5.400,00		50.000,00	0,00
N° 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa	825.995,34		1.102.600,00	
N° 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	3.195.694,41		0,00	0,00
N° 10: Trasporti e diritto alla mobilità				
N° 11: Soccorso civile				
N° 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.096.229,83		75.000,00	
N° 13: Tutela della salute				
N° 14: Sviluppo economico e competitività	55.932,15		5.000,00	
N° 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
N° 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
N° 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche				
N° 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali				
N° 19: Relazioni internazionali				
N° 20: Fondi da ripartire	105.980,15			
N° 50: Debito pubblico	616.729,82			
N° 60: Anticipazioni finanziarie				
N° 99: Servizi per conto terzi	4.366.414,57			
TOTALI	15.437.618,34	17.228,00	2.063.870,00	10.000,00

MISSIONE	FONTI DI FINANZIAMENTO (Totale della previsione 2018)					
	Unione Europea	Cassa DD.PP. - Ist.Credito Sportivo - Ist. di Previdenza	Altri indebitamenti	Altre Entrate	Proventi di Servizi	TOTALE
Nr.° 1				31.100,00		2.972.607,77
Nr.° 2						19.435,00
Nr.° 3				105.000,00		1.073.156,11
Nr.° 4				110.272,00		1.135.892,66
Nr.° 5				0,00		250.950,00
Nr.° 6				4.500,00		826.570,53
Nr.° 7				40.000,00		95.400,00
Nr.° 8		615.000,00		10.000,00		2.553.595,34
Nr.° 9				10.000,00		3.205.694,41
Nr.° 10						0,00
Nr.° 11						0,00
Nr.° 12				4.000,00		1.175.229,83
Nr.° 13						0,00
Nr.° 14		615.000,00		3.000,00		678.932,15
Nr.° 15						0,00
Nr.° 16						0,00
Nr.° 17						0,00
Nr.° 18						0,00
Nr.° 19						0,00
Nr.° 20						105.980,15
Nr.° 50						616.729,82
Nr.° 60						0,00
Nr.° 99						4.366.414,57
TOTALI	0,00	1.230.000,00	0,00	317.872,00	0,00	19.076.588,34

5 - DATI ANALITICI DI CASSA DELL'ULTIMO CONSUNTIVO DELIBERATO DAL CONSIGLIO PER L'ANNO 2016

Classificazione Funzionale	1. Amministrazione, Gestione e controllo	2. Giustizia	3. Polizia locale	4. Istruzione Pubblica	5. Cultura e Beni Culturali	6. Settore sportivo e ricreativo	7. Turismo
Classificazione Economica							
A) SPESE CORRENTI							
1. Personale	1.583.483,45	0,00	531.020,45	89.700,36	33.435,71	29.272,41	0,00
di cui:							
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	1.267.817,87	0,00	160.659,23	1.001.986,50	108.027,98	71.745,32	57.633,23
Trasferimenti correnti							
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	2.689,00	0,00	3.200,00	14.820,07	325.542,40	29.396,25	1.400,00
4. Trasferimenti a imprese private	43.625,10	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	400,00
5. Trasferimenti a Enti Pubblici	101.936,59	19.435,00	4.800,00	0,00	0,00	0,00	11.600,00
di cui							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	84.201,54	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	400,00
- Comuni e Unione Comuni	11.220,37	19.435,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	10.400,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	400,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	6.514,68	0,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	400,00
6. Totale Trasferimenti correnti (3+4+5)	148.250,69	19.435,00	9.200,00	14.820,07	325.542,40	29.396,25	13.400,00
7. Interessi passivi	35.936,69	0,00	0,00	0,00	0,00	5.251,22	0,00
8. Altre spese correnti	266.247,13	0,00	40.541,29	6.259,24	2.360,98	1.895,27	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	3.301.735,83	19.435,00	741.420,97	1.112.766,17	469.367,07	137.560,47	71.033,23

Classificazione Funzionale	8. Viabilità e Trasporti			9. Gestione del Territorio e dell'Ambiente			
Classificazione Economica	Viabilità e illuminazione (Servizi 01 e 02)	Trasporti pubblici (servizio 03)	TOTALE	Edilizia Residenziale Pubblica (Servizio 02)	Servizio Idrico Integrato (servizio 04)	Altri Servizi (01, 03, 05, 06)	TOTALE
A) SPESE CORRENTI							
1. Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:							
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	719.261,72	162.090,45	881.352,17	0,00	60.284,75	2.588.784,22	2.649.068,97
Trasferimenti correnti							
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	17.406,00	0,00	17.406,00
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	100.000,00
5. Trasferimenti a Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Totale Trasferimenti correnti (3+4+5)	0,00	0,00	0,00	0,00	17.406,00	100.000,00	117.406,00
7. Interessi passivi	0,00	0,00	0,00	0,00	11.656,96	0,00	11.656,96
8. Altre spese correnti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	719.261,72	162.090,45	881.352,17	0,00	89.347,71	2.688.784,22	2.778.131,93

Classificazione Funzionale Classificazione Economica	10. Settore sociale	11 Sviluppo Economico					12.Servizi produttivi	TOTALE GENERALE
		Industria e artigiano (servizi 04 e 06)	Commercio (servizio 05)	Agricoltura (servizio 07)	Altri servizi (servizi 01, 02, 03)	TOTALE		
A) SPESE CORRENTI								
1. Personale	186.500,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.453.412,94
di cui:								
- oneri sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- ritenute IRPEF	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Acquisto beni e servizi	498.312,52	0,00	0,00	8.841,80	583,86	9.425,66	0,00	6.706.029,45
Trasferimenti correnti								
3. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	269.954,30	0,00	0,00	1.549,38	0,00	1.549,38	0,00	665.957,40
4. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	145.225,10
5. Trasferimenti a Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.771,59
di cui								
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Provincie e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.801,54
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.255,37
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.114,68
6. Totale Trasferimenti correnti (3+4+5)	269.954,30	0,00	0,00	1.549,38	0,00	1.549,38	0,00	948.954,09
7. Interessi passivi	0,00	75.118,19	0,00	0,00	0,00	75.118,19	0,00	127.963,06
8. Altre spese correnti	13.366,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330.670,03
TOTALE SPESE CORRENTI (1+2+6+7+8)	968.133,50	75.118,19	0,00	10.391,18	583,86	86.093,23	0,00	10.567.029,57

Classificazione Funzionale	1. Amministrazione, Gestione e controllo	2. Giustizia	3. Polizia locale	4. Istruzione Pubblica	5. Cultura e Beni Culturali	6. Settore sportivo e ricreativo	7. Turismo
Classificazione Economica							
SPESE in C/CAPITALE							
1. Costituzione di capitali fissi	272.718,71	0,00	0,00	122.898,16	0,00	90.217,41	206.936,68
di cui:							
- beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientific	622,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Trasferimenti in c/capitale							
2. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale Trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)	272.718,71	0,00	0,00	122.898,16	0,00	90.217,41	206.936,68
TOTALE GENERALE SPESE	3.574.454,54	19.435,00	741.420,97	1.235.664,33	469.367,07	227.777,88	277.969,91

Classificazione Funzionale Classificazione Economica	8. Viabilità e Trasporti			9. Gestione del Territorio e dell'Ambiente			
	Viabilità e illuminazione (Servizi 01 e 02)	Trasporti pubblici (servizio 03)	TOTALE	Edilizia Residenziale Pubblica (Servizio 02)	Servizio Idrico Integrato (servizio 04)	Altri Servizi (01, 03, 05, 06)	TOTALE
SPESE in C/CAPITALE							
1. Costituzione di capitali fissi	2.305.698,85	0,00	2.305.698,85	0,00	964,18	28.747,03	29.711,21
di cui:							
- beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientific	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,00	30,00
Trasferimenti in c/capitale							
2. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:							
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale Trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)	2.305.698,85	0,00	2.305.698,85	0,00	964,18	28.747,03	29.711,21
TOTALE GENERALE SPESE	3.024.960,57	162.090,45	3.187.051,02	0,00	90.311,89	2.717.531,25	2.807.843,14

Classificazione Funzionale Classificazione Economica	10. Settore sociale	11 Sviluppo Economico					12.Servizi produttivi	TOTALE GENERALE
		Industria e artigiano (servizi 04 e 06)	Commercio (servizio 05)	Agricoltura (servizio 07)	Altri servizi (servizi 01, 02, 03)	TOTALE		
SPESE in C/CAPITALE								
1. Costituzione di capitali fissi	7.564,00	256,20	0,00	0,00	0,00	256,20	0,00	3.036.001,22
di cui:								
- beni mobili, macchine e attrezzature tecnico-scientifiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	652,20
Trasferimenti in c/capitale								
2. Trasferimenti a famiglie e Ist.Soc.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Trasferimenti a imprese private	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Trasferimenti a Enti Pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui:								
- Stato e Enti Amm.ne C.le	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Regione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Province e Città metropolitane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comuni e Unione Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Az. sanitarie e Ospedaliere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Consorzi di comuni e Istituzioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Comunità Montane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Aziende di pubblici servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Altri Enti Amm.ne Locale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Totale Trasferimenti in c/capitale (2+3+4)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Partecipazioni e Conferimenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Concessione crediti e anticipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE SPESE in C/CAPITALE (1+5+6+7)	7.564,00	256,20	0,00	0,00	0,00	256,20	0,00	3.036.001,22
TOTALE GENERALE SPESE	975.697,50	75.374,39	0,00	10.391,18	583,86	86.349,43	0,00	13.603.030,79

6 - ANALISI E VALUTAZIONI DEGLI IMPEGNI PLURIENNALI

Per ogni singola missione/programma sono elencati gli impegni pluriennali già assunti e la relativa fonte di finanziamento.

IMPEGNI PLURIENNALI GIA' ASSUNTI

PROGRAMMA	FONTE DI FINANZIAMENTO	2018	2019	2020	Anni Successivi
MISSIONE 1 Servizi istituzionali, generali e di gestione					
1 Organi istituzionali		60.500,00			
2 Segreteria generale		23.186,10	8.784,00		
3 Gestione economica, finanziaria, programmazione e provveditorato		25.484,72	8.250,18	7.800,00	
4 Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali		9.150,00			
5 Gestione dei beni demaniali e patrimoniali					
6 Ufficio tecnico					
7 Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile					
11 Altri servizi generali		17.000,00			
	TOTALE	135.320,82	17.034,18	7.800,00	0,00
MISSIONE 3 Ordine pubblico e sicurezza					
1 Polizia locale e amministrativa					
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 4 Istruzione e diritto allo studio					
1 Istruzione prescolastica		65.375,84			
	TOTALE	65.375,84	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali					
1 Valorizzazione dei beni di interesse storico					
2 Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale					
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 6 Politiche giovanili, sport e tempo libero					
2 Giovani					
	TOTALE	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa					
1 Urbanistica		5.490,00			
2 Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare					
	TOTALE	5.490,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente					
1 Difesa del suolo					
2 Tutela, valorizzazione e recupero ambientale					
3 Rifiuti		1.782.000,00			
	TOTALE	1.782.000,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia					
2 Interventi per la disabilità					
4 Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale		9.999,96	9.999,96		
9 Servizio necroscopico e cimiteriale					

6 - ANALISI E VALUTAZIONI DEGLI IMPEGNI PLURIENNALI

MISSIONE 12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

TOTALE	9.999,96	9.999,96	0,00	0,00
TOTALE	1.998.186,62	27.034,14	7.800,00	0,00

L'ente, con delibera di competenza giuntale, approva l'elenco dei singoli beni immobili ricadenti nel proprio territorio che non sono strumentali all'esercizio delle funzioni istituzionali e che diventano, in virtù dell'inclusione nell'elenco, suscettibili di essere valorizzati oppure, in alternativa, di essere oggetto di dismissione. Viene così redatto il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni immobiliari da allegare al bilancio di previsione, soggetto poi all'esame del consiglio. L'avvenuto inserimento di questi immobili nel piano determina la conseguente riclassificazione tra i beni nel patrimonio disponibile e ne dispone la nuova destinazione urbanistica. La delibera di consiglio che approva il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni costituisce variante allo

strumento urbanistico. Questa variante, in quanto relativa a singoli immobili, non ha bisogno di ulteriori verifiche di conformità con gli eventuali atti di pianificazione di competenza della provincia o regione.

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. Il prospetto riporta il piano adottato dall'ente mostrando il valore delle vendite previste per ogni singolo aggregato, e cioè fabbricati non residenziali, residenziali, terreni ed altro, mentre il prospetto di chiusura rielabora la stessa informazione ripartendola per anno, con indicazione separata anche del numero degli immobili oggetto di vendita.

Le risorse destinate ai programmi

Il finanziamento delle decisioni di spesa è il presupposto su cui poggia la successiva distribuzione delle risorse. Si può dare seguito ad un intervento che comporta un esborso solo in presenza della contropartita finanziaria. Questo significa che l'ente è autorizzato ad operare con specifici interventi di spesa solo se l'attività ha ottenuto la richiesta copertura. Fermo restando il principio del pareggio, la decisione di impiegare le risorse nei diversi programmi nasce da considerazioni di carattere politico, come la scelta di intervenire in nuovi campi sociali, o da valutazioni tecniche, come l'obiettivo di garantire continuità in servizi già attivati. Ciascun programma, inoltre, può essere composto solo da interventi di parte corrente (costi di gestione), dai soli interventi in C/capitale (opere pubbliche), oppure da una combinazione degli stessi (spesa corrente e investimenti). La tabella riprende l'intero budget e ne analizza la diversa fonte di finanziamento, programma per programma.

CASTELLANA GROTTA,

Il Segretario

***Il Responsabile
della Programmazione***

***Il Responsabile
del Servizio Finanziario***

Il Rappresentante Legale

INDICE

Pag.

A) Sezione Strategica

1. Linee programmatiche di mandato	5
2. Obiettivi del Governo	6
3. Valutazione delle situazione socio economica del territorio	
A) Caratteristiche generali della popolazione	7
B) Caratteristiche generali del territorio	10
C) Strutture e attrezzature	11
D) Economia Insediata	13
4. Parametri Economici	14
5. Analisi delle condizioni interne	
5.1 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici	16
5.2 Organismi gestionali	17
5.3 Indirizzi generali di natura strategica	19
6. Risorse umane	52
7. Patto di stabilità	54
8. Obiettivi strategici per Missioni/Programmi	55

B) Sezione Operativa

1. Programmazione generale ed utilizzo delle risorse	3
2. Quadro generale degli impieghi per Missione	4
3. Analisi Missioni e Programmi	7
4. Rieilogo missioni per fonti di finanziamento	76
5. Dati analitici di cassa	79
6. Analisi Impegni Pluriennali già assunti	85
7. Alienazione e Valorizzazione Beni Patrimoniali	87
8. Valutazioni finali della programmazione	88

Allegati



COMUNE DI CASTELLANA GROTTE

Città Metropolitana di Bari

Allegato n. 2

VERIFICA DELLO STATO DI ATTUAZIONE DEI PROGRAMMI 2017

Ricognizione sui programmi e sugli equilibri di bilancio

Contenuto della ricognizione e logica espositiva

L'ordinamento finanziario e contabile degli enti locali ha ribadito il ruolo del consiglio comunale come organo di verifica ed controllo sull'andamento della gestione nel corso dell'esercizio. L'accertamento dello stato di attuazione dei programmi e l'analisi sugli equilibri finanziari sono diventati, in questa ottica, due contestuali adempimenti da cui l'organo consiliare non può esimersi.

Se i risultati a consuntivo sono il frutto di scelte già assunte al momento dell'approvazione del bilancio, la concreta possibilità di intervenire durante l'anno per porre in essere eventuali operazioni correttive dipende dalla disponibilità di adeguate notizie. Le informazioni di natura finanziaria poste all'attenzione del consiglio, pertanto, non riguardano la sola situazione attuale del bilancio ma devono tendere a considerare anche la proiezione delle disponibilità di entrata e delle esigenze di spesa alla fine dell'esercizio (proiezione al 31/12).

La ricognizione sul grado di attuazione dei programmi con l'annessa verifica generale degli equilibri di bilancio, proprio per rispondere alla richiesta di chiarezza e precisione nella rappresentazione dei dati contabili, si compone di vari argomenti che forniscono un quadro completo sui risultati che l'amministrazione sta ottenendo utilizzando le risorse del bilancio corrente (gestione della competenza), oltre che un'analisi sintetica sull'andamento della gestione stralcio dei precedenti bilanci (gestione dei residui).

La parte iniziale del documento si intitola **RICOGNIZIONE SUI PROGRAMMI E SUGLI EQUILIBRI DI BILANCIO**. In questa sezione introduttiva sono descritti in modo sintetico tutti gli elementi che compongono l'adempimento sottoposto all'approvazione del consiglio: la verifica degli equilibri finanziari e l'analisi sullo stato di attuazione dei programmi

La sezione **VERIFICA DEGLI EQUILIBRI DEL BILANCIO DI COMPETENZA** si differenzia dalla precedente per il livello di analisi delle informazioni trattate. L'accostamento sintetico tra le entrate e le uscite è sviluppato specificando, con ulteriori prospetti e commenti, il valore delle risorse di parte corrente, investimento e movimento di fondi che finanziano i programmi di spesa previsti per l'esercizio. Dall'analisi di questa serie di prospetti può emergere l'esigenza di attivare il riequilibrio, per uno squilibrio tra fabbisogno e disponibilità dovuto alla gestione della competenza.

La relazione previsionale e programmatica è l'atto con il quale il consiglio approva i programmi d'intervento del Comune nei campi in cui l'ente detiene una specifica competenza di gestione. Partendo da queste premesse, in **STATO DI ATTUAZIONE DEI SINGOLI PROGRAMMI** sono riportate le indicazioni sul grado di realizzazione attuale degli obiettivi previsti dalla programmazione.

La verifica sugli equilibri generali di bilancio, ed in modo più limitato l'aggiornamento sullo stato di attuazione dei programmi, influenzano sia il contenuto che la portata della successiva attività deliberativa dell'organo collegiale. Infatti, qualora ne ricorrano i presupposti, il consiglio comunale deve approvare l'operazione di **RIEQUILIBRIO DELLA GESTIONE**. L'atto diventa indispensabile quando l'intero bilancio non è più in equilibrio e si prospetta l'ipotesi della chiusura del rendiconto in disavanzo di gestione (competenza) o di amministrazione (competenza più residui).

Come in ogni azienda, anche l'attività del Comune è fortemente condizionata dalla disponibilità di adeguate risorse finanziarie. I programmi esposti nella relazione previsionale e programmatica, o riportati in qualunque altro documento di programmazione politica, si traducono in atti di gestione solo dopo l'accertamento delle previste fonti di finanziamento. In **VERIFICA DELLO STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE** viene quindi indicata l'attuale situazione delle risorse di bilancio, e soprattutto la tendenza in atto.

L'acquisizione delle risorse è solo un aspetto, seppure indispensabile, del processo che porta alla realizzazione dei programmi individuati dall'amministrazione. In **VERIFICA DELLO STATO DI IMPEGNO DELLE USCITE** sono quindi riportate le prime limitate conclusioni sull'andamento generale della spesa. In questo contesto sono pertanto indicate le percentuali d'impegno delle singole voci di uscita e la proiezione alla data della chiusura dell'esercizio in corso (31/12) delle corrispondenti esigenze di spesa.

Questi aspetti, seppure approfonditi singolarmente, forniranno ad ogni consigliere molte indicazioni e taluni spunti di riflessione che agevoleranno la comprensione della complessa dinamica che interessa nel corso dell'intero esercizio la situazione finanziaria del proprio Comune.

Ricognizione sui programmi e sugli equilibri di bilancio

Gestione dei programmi ed equilibri finanziari

L'operazione di ricognizione sottoposta all'analisi del consiglio ha una triplice finalità:

- *Verificare*, prendendo in considerazione ogni aspetto della gestione finanziaria, il permanere degli equilibri generali di bilancio;
- *Intervenire*, qualora gli equilibri di bilancio sono stati intaccati, deliberando le misure idonee a ripristinare la situazione di pareggio;
- *Monitorare*, tramite l'analisi della situazione contabile attuale, lo stato di attuazione dei programmi generali intrapresi dall'amministrazione.

La volontà espressa dal legislatore è molto chiara: mantenere un costante rapporto dialettico tra il consiglio comunale e la giunta favorendo così un riscontro di metà anno sul grado di realizzazione dei programmi originariamente previsti.

Allo stesso tempo, il consiglio deve periodicamente verificare che l'attività di gestione non si espanda fino ad alterare il normale equilibrio delle finanze comunali.

In questo contesto si inserisce l'importante norma che ha rivalutato le funzioni del consiglio prevedendo un adempimento che, in un certo senso, costituisce un vero e proprio bilancio infrannuale.

Il legislatore, infatti, ha prescritto che *"...con periodicità stabilita dal regolamento di contabilità dell'ente locale, e comunque almeno una volta entro il 30 settembre di ciascun anno, l'organo consiliare provvede con delibera ad effettuare la ricognizione sullo stato di attuazione dei programmi. In tale sede, l'organo consiliare dà atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, nel caso di accertamento negativo, adotta contestualmente i provvedimenti necessari per il ripiano degli eventuali debiti fuori bilancio, per il ripiano dell'eventuale disavanzo di amministrazione risultante dal rendiconto approvato e, qualora i dati della gestione finanziaria facciano prevedere un disavanzo di amministrazione o di gestione, per squilibrio della gestione di competenza ovvero della gestione dei residui, adotta le misure necessarie a ripristinare il pareggio (...)"* (D.Lgs.267/2000, art.193/2).

Il motivo per cui è stato scelto il 30 settembre come data ultima per effettuare la prima ricognizione è sintomatico della volontà del legislatore di dare contenuto sostanziale, e non solo formale, a questo importante adempimento. In tale data sono infatti disponibili numerosi elementi di valutazione determinanti, come:

- Le informazioni di metà esercizio sull'andamento delle entrate di competenza (accertamenti);
- Le medesime informazioni di cui al punto precedente, sviluppate però sull'andamento delle sole uscite di competenza (impegni);
- Il grado di riscuotibilità dei crediti maturati nei precedenti esercizi (residui attivi);
- L'eventuale presenza di eliminazioni negli impegni conservati dagli esercizi pregressi (residui passivi);
- Il risultato del consuntivo precedente (avanzo o disavanzo), essendo già trascorso il termine entro il quale, salvo circostanze eccezionali, dev'essere evaso tale adempimento (30 giugno);
- La possibile presenza di passività relative ad esercizi pregressi non ancora contabilizzate (debiti fuori bilancio).

In ciascuno di questi ambiti possono verificarsi dei fenomeni che alterano, in modo parziale o complessivo, il quadro di equilibrio delle finanze comunali, ed è proprio compito del consiglio deliberare, su segnalazione della giunta, le manovre che possono contribuire a riportare la situazione in sostanziale pareggio.

Nell'ambito finanziario, infatti, la tempestività con cui si adottano le contromisure tecniche è un elemento essenziale per fare in modo che la manovra correttiva sortisca l'effetto desiderato.

Ricognizione sui programmi e sugli equilibri di bilancio

Fonti finanziarie e utilizzi economici

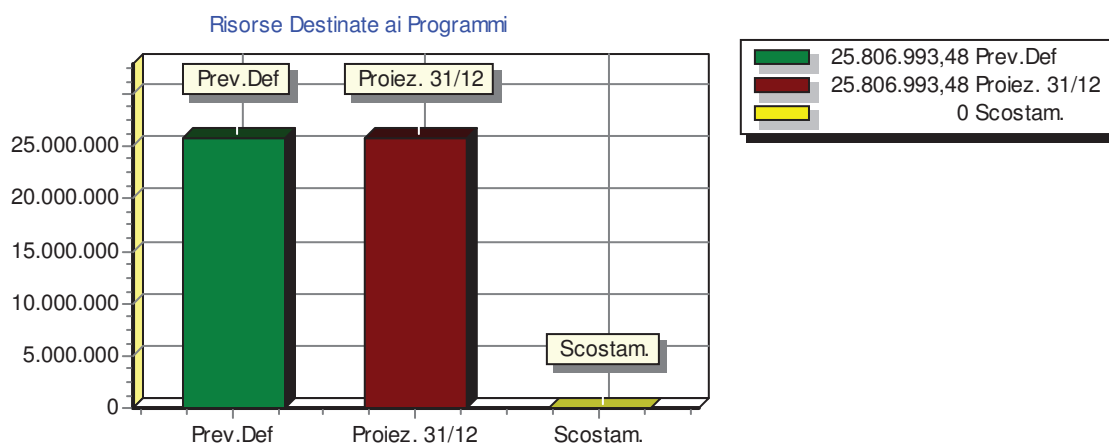
Il bilancio ufficiale richiede l'aggregazione delle entrate e delle uscite in titoli. Il totale delle entrate - depurato dalle operazioni effettuate per conto di terzi e, a seconda del metodo di costruzione dei programmi adottato, anche dai movimenti di fondi e dalle entrate destinate a coprire il rimborso dei prestiti - indica il valore totale delle risorse impiegate per finanziare i programmi di spesa.

Allo stesso tempo, il totale delle spese - sempre calcolato al netto delle operazioni effettuate per conto terzi ed eventualmente, a seconda del metodo di costruzione dei programmi prescelto, depurato anche dai movimenti di fondi e del rimborso di prestiti - riporta il volume generale delle risorse impiegate nei programmi.

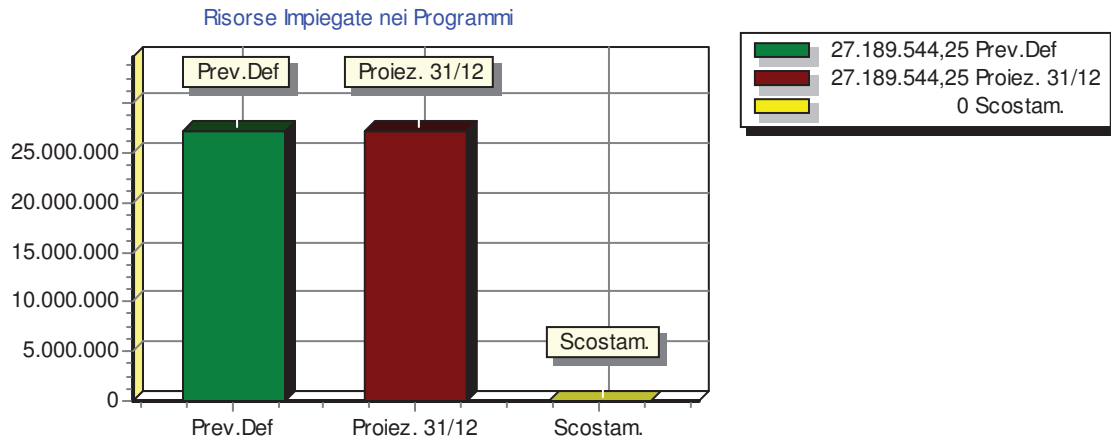
Quella appena prospettata, è la rappresentazione in forma schematica dell'equilibrio che deve esistere negli stanziamenti di bilancio tra le fonti finanziarie ed i rispettivi utilizzi economici.

Nella prima colonna sono esposti gli stanziamenti attuali del bilancio di competenza. Le colonne successive indicano, rispettivamente, le previsioni di entrata e di uscita aggiornate al 31/12 (proiezione a fine esercizio delle disponibilità finanziarie e delle esigenze di spesa) e lo scostamento tra queste nuove previsioni e gli stanziamenti attuali del bilancio di competenza.

RISORSE DESTINATE AI PROGRAMMI (Fonti finanziarie)	Competenza		Scostamento
	Stanz. Attuali	Proiezioni al 31/12	
Avanzo di Amministrazione	45.380,38	45.380,38	0,00
Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	9.320.643,31	9.320.643,31	0,00
Trasferimenti correnti	1.708.258,95	1.708.258,95	0,00
Entrate extratributarie	2.226.693,65	2.226.693,65	0,00
Entrate in conto capitale	11.911.017,19	11.911.017,19	0,00
Entrate da riduzione di attività finanziarie	595.000,00	595.000,00	0,00
Totale delle risorse destinate ai programmi	25.806.993,48	25.806.993,48	0,00



RISORSE IMPIEGATE NEI PROGRAMMI (Utilizzi economici)	Competenza		Scostamento
	Stanz. Attuali	Proiezione al 31/12	
Spese correnti	13.253.440,46	13.253.440,46	0,00
Spese in conto capitale	13.341.103,79	13.341.103,79	0,00
Spese per incremento attività finanziarie	595.000,00	595.000,00	0,00
Totale delle risorse impiegate nei programmi	27.189.544,25	27.189.544,25	0,00



Ricognizione sui programmi e sugli equilibri di bilancio

La verifica degli equilibri nella gestione dei residui: quadro di sintesi

GESTIONE RESIDUI ATTIVI (residui 2017 e precedenti)	Residui	Variazione		Acc. C/Residui (4=1+2-3)	Acc. C/Residui (4=1+2-3)	da Riportare
		Maggiori res. (2)	Minori res. (3)			
Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	4.045.261,42	0,00	0,00	4.045.261,42	577.974,57	3.467.286,85
Trasferimenti correnti	114.855,24	0,00	0,00	114.855,24	4.329,75	110.525,49
Entrate extratributarie	1.293.899,36	0,00	0,00	1.293.899,36	632.503,43	661.395,93
Entrate in conto capitale	1.869.598,71	0,00	0,00	1.869.598,71	591.899,17	1.277.699,54
Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Accensione Prestiti	564.198,32	0,00	0,00	564.198,32	10.344,80	553.853,52
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere						
Entrate per conto terzi e partite di giro	27.385,93	0,00	0,00	27.385,93	12.802,40	14.583,53
TOTALE	7.915.198,98	0,00	0,00	7.915.198,98	1.829.854,12	6.085.344,86

GESTIONE RESIDUI PASSIVI (residui 2017 e precedenti)	Residui iniziali (1)	Variazione		Impegni C/Residui (4=1+2-3)	Pagati	da Riportare
		Maggiori res. (2)	Minori res. (3)			
Spese correnti	2.816.280,76	0,00	852,07	2.815.428,69	2.815.428,69	2.815.428,69
Spese in conto capitale	3.897.407,23	0,00	0,00	3.897.407,23	3.897.407,23	3.897.407,23
Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rimborso Prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere						
Uscite per conto terzi e partite di giro	212.618,31	0,00	0,00	212.618,31	212.618,31	212.618,31
TOTALE	6.926.306,30	0,00	852,07	6.925.454,23	4.221.649,83	2.703.804,40

ANDAMENTO DELLA GESTIONE DEI RESIDUI (residui 2017 e precedenti)	Effetti sugli equilibri di bilancio		Risultato attuale (+/-)
	Positivi (+)	Negativi (-)	
Maggiori residui attivi	0,00		
Minori residui passivi	0,00		
Minori residui attivi		0,00	
Maggiori residui passivi		0,00	
TOTALE	852,07	0,00	852,07

Ricognizione sui programmi e sugli equilibri di bilancio**Lo stato di attuazione dei programmi: quadro di sintesi**

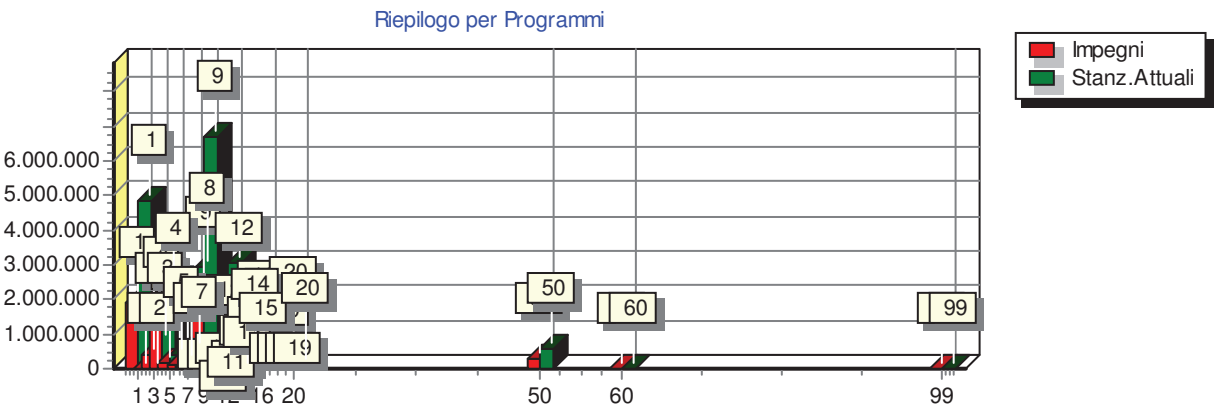
I documenti politici di strategia e di indirizzo generale, come la relazione previsionale e programmatica, sono gli strumenti mediante i quali il consiglio, organo rappresentativo della collettività locale, indica i principali obiettivi da perseguire nell'immediato futuro. L'attività di indirizzo tende quindi ad assicurare un ragionevole grado di coerenza tra le scelte di programmazione e la disponibilità reale di risorse. Il bilancio di previsione letto "per programmi" associa quindi l'obiettivo strategico con la rispettiva dotazione finanziaria.

I programmi di spesa sono i punti di riferimento con i quali misurare, nel corso dell'esercizio, l'efficacia dell'azione intrapresa dall'azienda Comune. Il prospetto successivo fornisce quindi un quadro sintetico sullo stato attuale di realizzazione dei programmi, e costituisce il primo elemento di una più articolata ricognizione che verrà poi sviluppata a livello di singolo programma. È opportuno tenere presente fin d'ora che ogni programma può essere costituito da interventi di funzionamento (Tit.1 - Spesa corrente), da investimenti (Tit.2 - Spese in C/capitale), con la possibile presenza della spesa indotta dalla restituzione del capitale mutuato e del ricorso alle anticipazioni di cassa (Tit.3 - Rimborso di prestiti).

Il grado di realizzazione del singolo programma è quindi direttamente condizionato dalla sua composizione. Una forte componente di spesa di investimento, non attuata per la mancata concessione del relativo finanziamento, produce ad esempio una significativa contrazione del grado di realizzazione di quel programma.

Lo stato di realizzazione generale dei programmi, inteso come il rapporto tra lo stanziamento globale previsto in bilancio ed il corrispondente volume d'impegni assunti nella prima parte dell'esercizio, è quindi solo uno degli elementi da considerare per giudicare la capacità dell'ente di raggiungere i propri obiettivi di programma.

STATO DI REALIZZAZIONE DEI PROGRAMMI (Denominazione dei programmi)	Competenza		% Impegnato
	Stanz. Attuali	Impegni	
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	4.849.680,37	1.925.259,44	39,70 %
2 Giustizia	19.435,00	0,00	0,00 %
3 Ordine pubblico e sicurezza	834.543,96	424.548,00	50,87 %
4 Istruzione e diritto allo studio	2.258.532,31	1.458.411,56	64,57 %
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	387.310,97	150.877,34	38,96 %
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	258.643,95	90.664,33	35,05 %
7 Turismo	594.900,24	36.394,90	6,12 %
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.963.820,71	679.293,24	22,92 %
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	6.696.071,93	2.185.243,02	32,63 %
10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00 %
11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00 %
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.077.236,09	610.120,05	19,83 %
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00 %
14 Sviluppo economico e competitività	670.817,75	36.515,57	5,44 %
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00 %
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00 %
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00 %
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00 %
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00 %
20 Fondi da ripartire	96.101,30	0,00	0,00 %
50 Debito pubblico	594.597,98	294.573,56	49,54 %
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00 %
99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00 %
Totale delle risorse impiegate nei programmi	23.301.692,56	7.891.901,01	33,87 %



Verifica degli equilibri del bilancio 2017

Il bilancio suddiviso nelle componenti

Il bilancio, suddiviso nelle quattro componenti principali, individua l'ammontare delle risorse destinate al funzionamento del Comune, ad interventi in C/capitale, a movimenti di fondi, e ad operazioni effettuate per conto di terzi. L'insieme di questi aggregati, e con esso l'intero bilancio, deve comunque risultare in equilibrio finanziario.

La verifica degli equilibri di bilancio non si limita a constatare la presenza di una situazione di equilibrio attuale, ma si rivolge in una direzione più vasta: l'intero arco dell'esercizio. Il Comune si trova in equilibrio finanziario quando le previsioni di entrata e di spesa, proiettate a fine esercizio (31/12), continuano a pareggiare.

Per proiezione al 31/12 delle entrate si intende il valore stimato delle singole risorse ottenuto valutando l'andamento dei dati finanziari e considerando, inoltre, ogni altra informazione disponibile di natura extra-contabile. La proiezione al 31/12 è quindi la risposta alla domanda *"...se non si operano ulteriori scelte discrezionali (attivazione di nuovi procedimenti di accertamento di entrata, aumento del carico tariffario, ecc.) la posta considerata riporterà a fine anno un valore stimato in ..."*.

Allo stesso modo, per proiezione al 31/12 delle uscite si intende il valore stimato delle singole spese ottenuto valutando l'andamento dei dati finanziari e considerando, inoltre, ogni altra informazione disponibile di natura extra-contabile. In questo secondo caso, la proiezione al 31/12 è la risposta alla domanda *"...se non si operano ulteriori scelte discrezionali (contrazione di spese già previste, rinvio di interventi programmati, ecc.) la posta presa in considerazione riporterà a fine esercizio un valore stimato in ..."*.

La tabella indica il fabbisogno totale di mezzi stimato al 31/12 e suddiviso in risorse correnti, investimenti, movimento di fondi e servizi per conto di terzi. Se il valore complessivo (risultato) assume segno negativo (disavanzo tendenziale di gestione), il Comune dovrà attivare il riequilibrio della gestione per la presenza di uno squilibrio nella competenza. In quest'ultima circostanza, infatti, le spese necessarie alla chiusura dell'esercizio non sono fronteggiate da un volume adeguato di risorse di entrata.

EQUILIBRI DI BILANCIO

EQUILIBRIO ECONOMICO-FINANZIARIO			COMPETENZA (ACCERTAMENTI E IMPEGNI IMPUTATI ALL'ESERCIZIO)
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		2.975.392,08	
A) Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	(+)		576.512,15
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)		0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00	(+)		6.817.396,07
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)		0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti	(-)		6.601.647,20
DD) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (di spesa)	(-)		24.990,02
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(-)		0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari	(-)		294.573,56
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-DD-E-F)			472.697,44
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DAI PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI			
H) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese correnti	(+)		41.180,38
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>			0,00

I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00
<i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	25.250,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE (**)		
	O=G+H+I-L+M	488.627,82

P) Utilizzo avanzo di amministrazione per spese di investimento	(+)		0,00
Q) Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	(+)		805.636,60
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)		4.541.258,40 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)		0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)		0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)		0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)		0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge	(+)		25.250,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)		0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale	(-)		5.094.802,34
UU) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale (di spesa)	(-)		100.000,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Trasferimenti in conto capitale	(+)		0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE			
Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-UU-V+E			181.542,66

S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)		0,00
2S) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)		0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziarie	(+)		0,00
X) Spese Titolo 3.02 per Concessioni di crediti	(-)		0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)		0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)		0,00
EQUILIBRIO FINALE			
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y			670.170,48

A) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

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.

DD) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

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.

Q) Indicare l'importo iscritto in entrata del conto del bilancio alla corrispondente voce riguardante il fondo pluriennale vincolato.

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.

UU) Indicare l'importo complessivo delle voci relative al corrispondente fondo pluriennale vincolato risultante in spesa del conto del bilancio

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.

(**) 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.

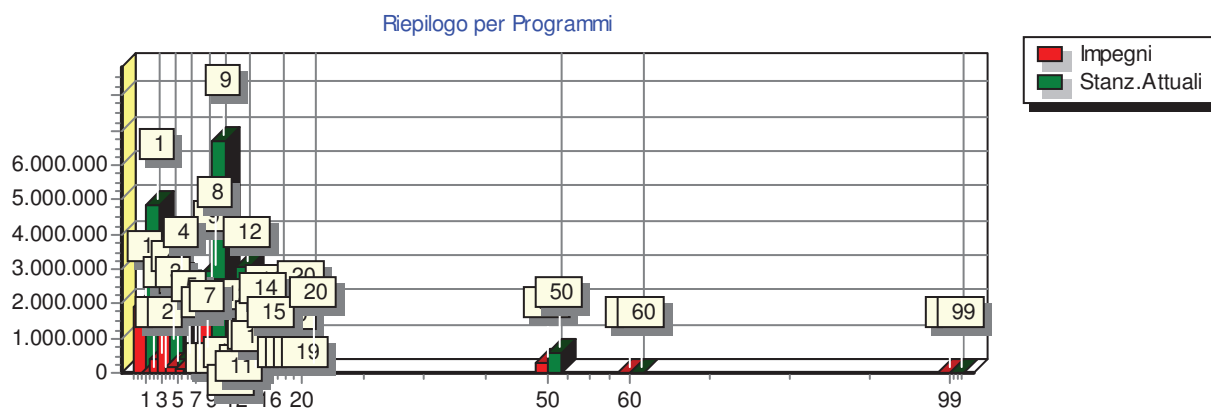
Equilibrio situazione di cassa

Equilibri di cassa (Previsioni e movimenti contabili)		Previsione	Riscossioni e Pagamenti
ENTRATE			
Fondo di cassa iniziale		2.975.392,08	2.975.392,08
Entrate correnti di natura tributaria e contributiva		13.455.912,75	4.330.182,79
Trasferimenti correnti		1.829.214,19	140.090,89
Entrate extratributarie		3.590.577,11	1.437.296,84
Entrate in conto capitale		14.349.732,12	1.000.862,93
Entrate da riduzione di attività finanziarie		595.000,00	0,00
Accensione Prestiti		1.176.594,13	10.344,80
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere		0,00	0,00
Entrate per conto terzi e partite di giro		4.394.198,63	1.059.371,52
	Totale	42.366.621,01	10.953.541,85
USCITE			
Spese in conto capitale		16.425.912,42	6.159.306,81
Spese in conto capitale		17.208.969,49	1.997.520,34
Spese per incremento attività finanziarie		595.000,00	0,00
Rimborso Prestiti		594.597,98	294.573,56
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere		0,00	0,00
Uscite per conto terzi e partite di giro		4.566.749,04	953.253,52
	Totale	42.366.621,01	10.953.541,85
Risultato			
Totale entrate		42.366.621,01	10.953.541,85
Totale uscite		42.366.621,01	10.953.541,85
	Fondo di cassa finale (previsione)	2.975.392,08	
	Saldo di cassa attuale		1.548.887,62

Lo stato di attuazione dei singoli programmi 2017

L'andamento dei programmi previsti

STATO DI REALIZZAZIONE GENERALE DEI PROGRAMMI 2017 (Denominazione dei programmi)	Competenza		% Impegnato
	Stanz. Attuali	Impegni	
1 Servizi istituzionali, generali e di gestione	4.849.680,37	1.925.259,44	39,70 %
2 Giustizia	19.435,00	0,00	0,00 %
3 Ordine pubblico e sicurezza	834.543,96	424.548,00	50,87 %
4 Istruzione e diritto allo studio	2.258.532,31	1.458.411,56	64,57 %
5 Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	387.310,97	150.877,34	38,96 %
6 Politiche giovanili, sport e tempo libero	258.643,95	90.664,33	35,05 %
7 Turismo	594.900,24	36.394,90	6,12 %
8 Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2.963.820,71	679.293,24	22,92 %
9 Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	6.696.071,93	2.185.243,02	32,63 %
10 Trasporti e diritto alla mobilità	0,00	0,00	0,00 %
11 Soccorso civile	0,00	0,00	0,00 %
12 Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	3.077.236,09	610.120,05	19,83 %
13 Tutela della salute	0,00	0,00	0,00 %
14 Sviluppo economico e competitività	670.817,75	36.515,57	5,44 %
15 Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00 %
16 Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00 %
17 Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00 %
18 Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00 %
19 Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00 %
20 Fondi da ripartire	96.101,30	0,00	0,00 %
50 Debito pubblico	594.597,98	294.573,56	49,54 %
60 Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00 %
99 Servizi per conto terzi	0,00	0,00	0,00 %
Totale delle risorse impiegate nei programmi	23.301.692,56	7.891.901,01	33,87 %



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Servizi istituzionali, generali e di gestione

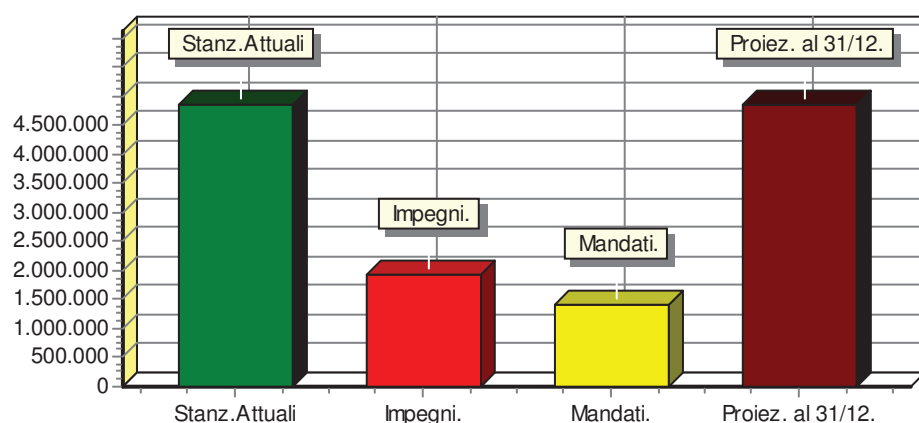
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	3.809.912,63	1.925.140,36	3.809.912,63
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	1.039.767,74	119,08	1.039.767,74
TOTALE	4.849.680,37	1.925.259,44	4.849.680,37

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Servizi istituzionali, generali e di gestione

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Organi istituzionali	535.227,38	221.508,99	41,39 %	214.076,13	96,64 %
2	Segreteria generale	1.730.676,54	539.589,79	31,18 %	343.299,21	63,62 %
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione e provvedit	440.433,94	242.752,84	55,12 %	178.670,24	73,60 %
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	214.348,47	113.363,67	52,89 %	81.438,79	71,84 %
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	536.912,79	136.389,75	25,40 %	49.439,74	36,25 %
6	Ufficio tecnico	621.379,56	311.995,55	50,21 %	224.529,44	71,97 %
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	356.443,49	174.579,85	48,98 %	158.054,22	90,53 %
8	Statistica e sistemi informativi	0,00		0,00 %		0,00 %
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00		0,00 %		0,00 %
10	Risorse umane	0,00		0,00 %		0,00 %
11	Altri servizi generali	394.258,20	185.180,11	46,97 %	165.237,13	89,23 %
12	Politica regionale unitaria per i servizi istituzionali, gen	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		4.829.680,37	1.925.360,55	39,87 %	1.414.744,90	73,48 %

SINTESI FINANZIARIA



4.849.680,37 Stanz. Attuali
1.925.259,44 Impegni.
1.414.643,79 Mandati.
4.849.680,37 Proiez. al 31/12.

Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Giustizia

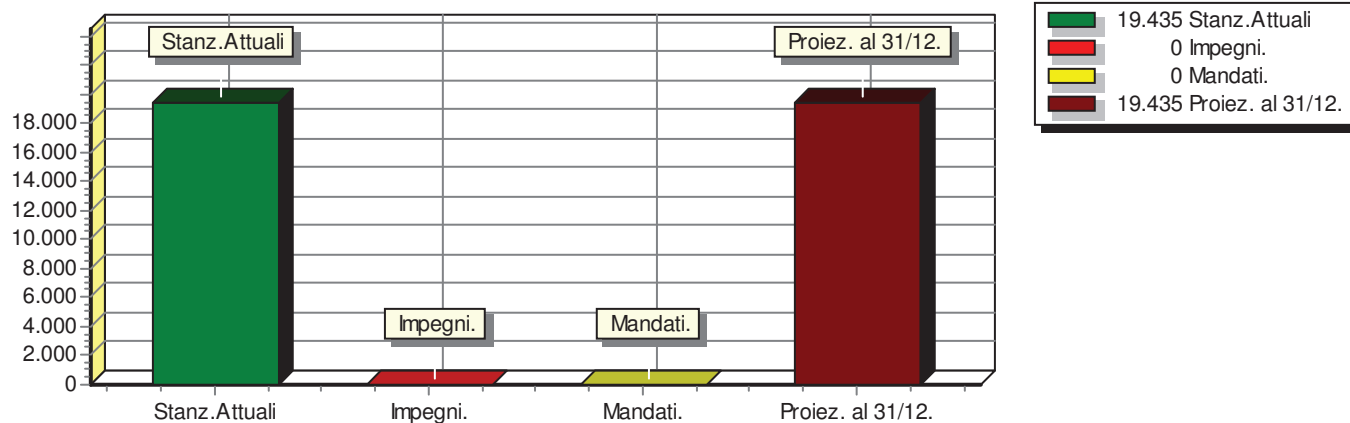
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	19.435,00	0,00	19.435,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	19.435,00	0,00	19.435,00

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Giustizia

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Uffici giudiziari	19.435,00		0,00 %		0,00 %
2	Casa circondariale e altri servizi	0,00		0,00 %		0,00 %
3	Politica regionale unitaria per la giustizia (solo per le Re	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		19.435,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Ordine pubblico e sicurezza

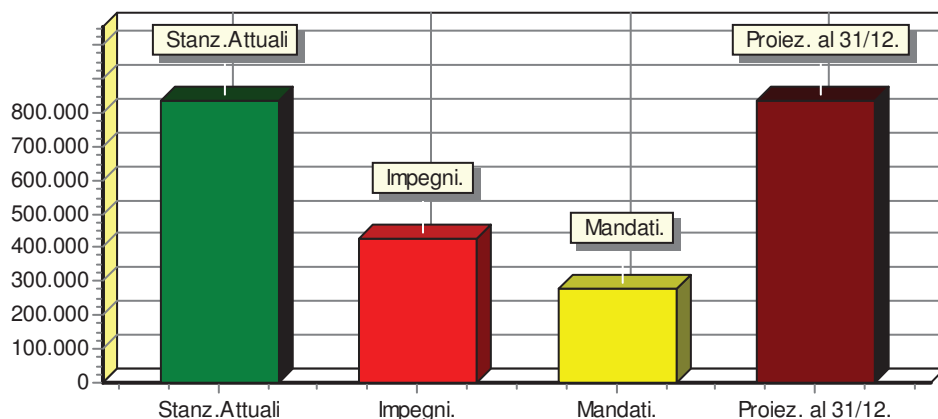
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	824.543,96	424.548,00	824.543,96
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	10.000,00	0,00	10.000,00
TOTALE	834.543,96	424.548,00	834.543,96

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Ordine pubblico e sicurezza

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Polizia locale e amministrativa	834.543,96	424.548,00	50,87 %	278.770,85	65,66 %
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00		0,00 %		0,00 %
3	Politica regionale unitaria per l'ordine pubblico e la sicur	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		834.543,96	424.548,00	50,87 %	278.770,85	65,66 %

SINTESI FINANZIARIA



834.543,96 Stanz. Attuali
424.548 Impegni.
278.770,85 Mandati.
834.543,96 Proiez. al 31/12.

Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Istruzione e diritto allo studio

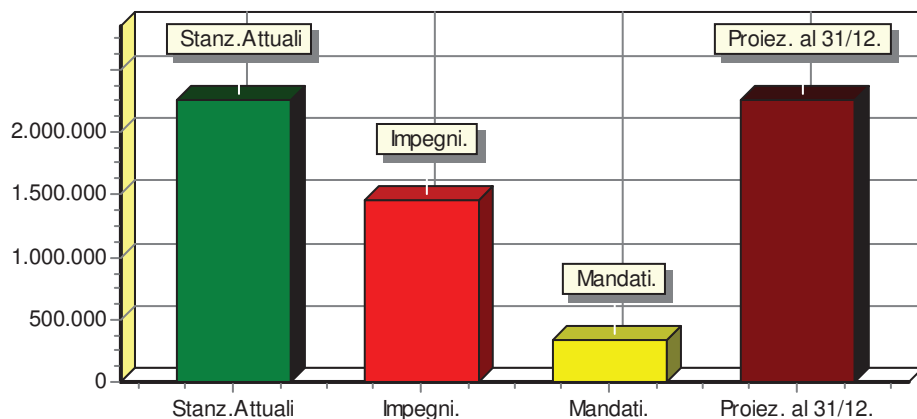
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	1.223.532,31	458.411,56	1.223.532,31
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	1.035.000,00	1.000.000,00	1.035.000,00
TOTALE	2.258.532,31	1.458.411,56	2.258.532,31

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Istruzione e diritto allo studio

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Istruzione prescolastica	209.473,00	133.129,86	63,55 %	34.322,12	25,78 %
2	Altri ordini di istruzione	1.159.428,00	1.072.860,76	92,53 %	59.881,76	5,58 %
3	Edilizia scolastica (solo per le Regioni)	0,00		0,00 %		0,00 %
4	Istruzione universitaria	0,00		0,00 %		0,00 %
5	Istruzione tecnica superiore	889.631,31	258.893,72	29,10 %	252.052,43	97,36 %
6	Servizi ausiliari all'istruzione	0,00		0,00 %		0,00 %
7	Diritto allo studio	0,00		0,00 %		0,00 %
8	Politica regionale unitaria per l'istruzione e il diritto al	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		2.258.532,31	1.464.884,34	64,86 %	346.256,31	23,64 %

SINTESI FINANZIARIA



2.258.532,31	Stanz. Attuali
1.458.411,56	Impegni.
339.819,51	Mandati.
2.258.532,31	Proiez. al 31/12.

Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

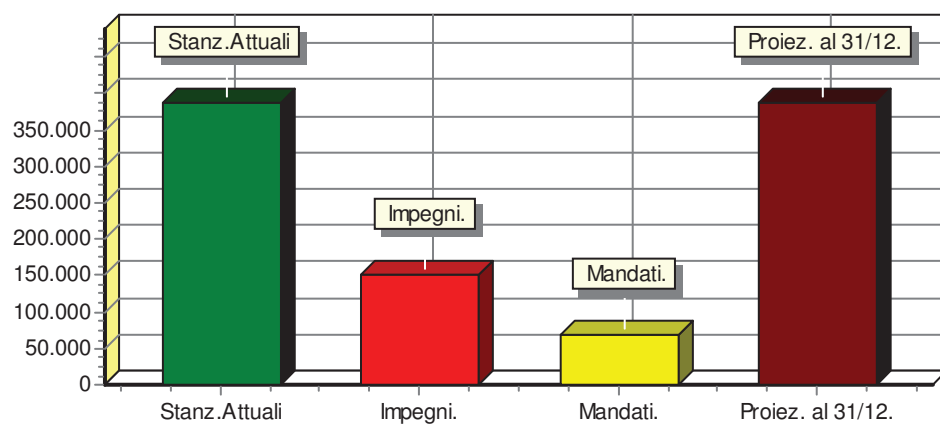
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	387.310,97	150.877,34	387.310,97
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	387.310,97	150.877,34	387.310,97

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	124.560,97	21.109,60	16,95 %	18.305,80	86,72 %
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore cultural	262.750,00	129.767,74	49,39 %	50.602,37	38,99 %
3	Politica regionale unitaria per la tutela dei beni e delle a	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		387.310,97	150.877,34	38,96 %	68.908,17	45,67 %

SINTESI FINANZIARIA



387.310,97	Stanz. Attuali
150.877,34	Impegni.
68.908,17	Mandati.
387.310,97	Proiez. al 31/12.

Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Politiche giovanili, sport e tempo libero

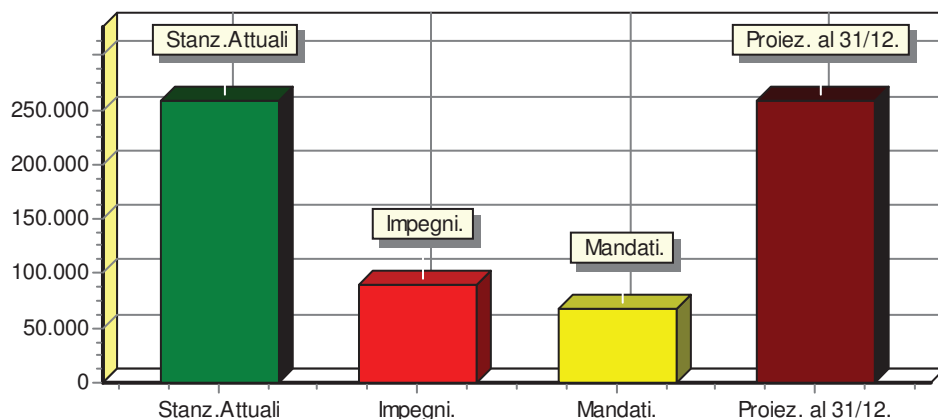
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	173.643,95	83.897,77	173.643,95
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	85.000,00	6.766,56	85.000,00
TOTALE	258.643,95	90.664,33	258.643,95

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Politiche giovanili, sport e tempo libero

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Sport e tempo libero	0,00		0,00 %		0,00 %
2	Giovani	223.643,95	90.747,79	40,58 %	67.292,01	74,15 %
3	Politica regionale unitaria per i giovani, lo sport e il tem	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		223.643,95	90.747,79	40,58 %	67.292,01	74,15 %

SINTESI FINANZIARIA



258.643,95 Stanz. Attuali
90.664,33 Impegni.
67.208,55 Mandati.
258.643,95 Proiez. al 31/12.

Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Turismo

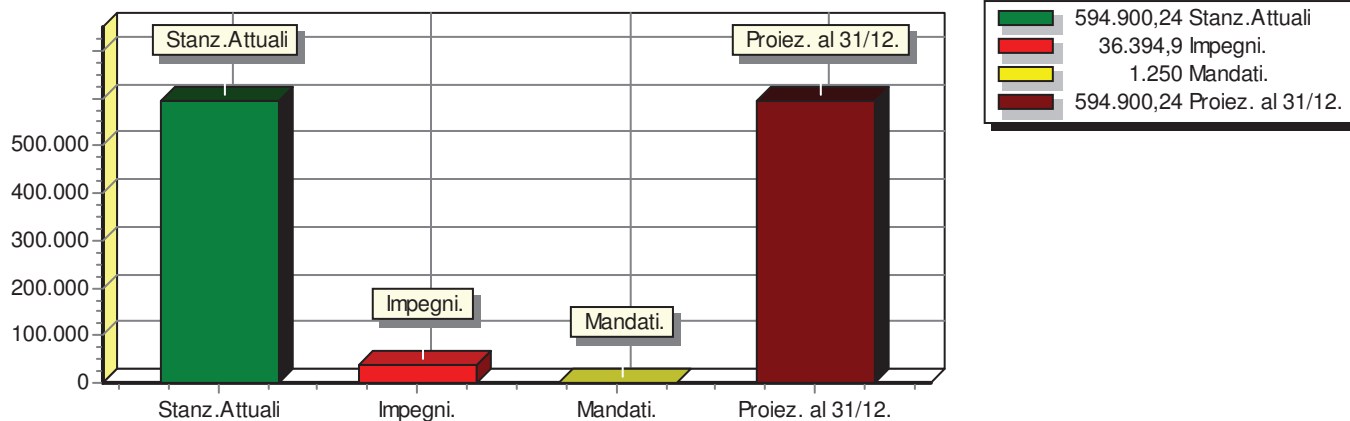
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	424.900,24	36.394,90	424.900,24
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	170.000,00	0,00	170.000,00
TOTALE	594.900,24	36.394,90	594.900,24

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Turismo

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Sviluppo e valorizzazione del turismo	594.900,24	36.394,90	6,12 %	1.250,00	3,43 %
2	Politica regionale unitaria per il turismo (solo per le Regi	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		594.900,24	36.394,90	6,12 %	1.250,00	3,43 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Assetto del territorio ed edilizia abitativa

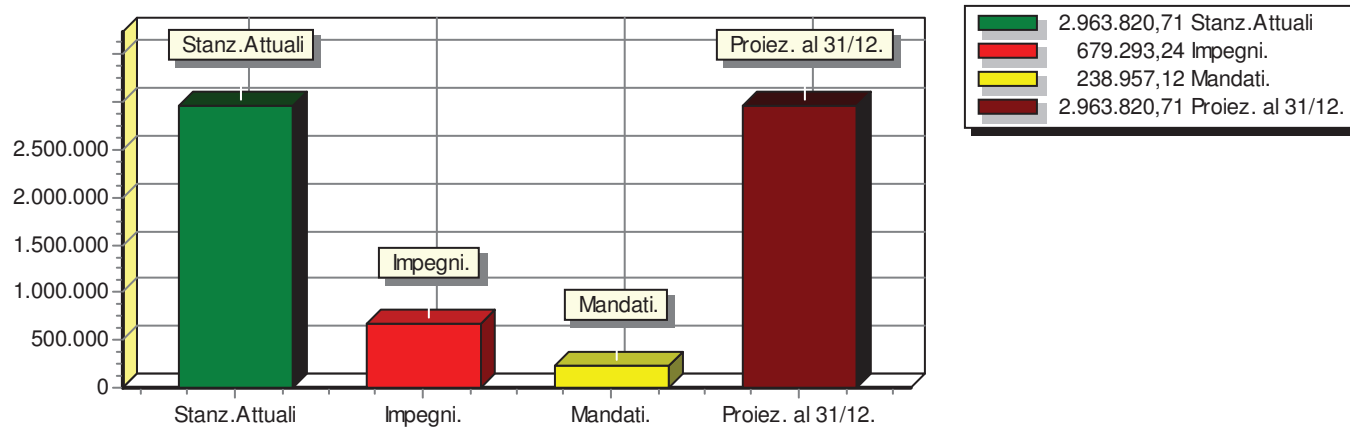
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	886.550,00	328.311,03	886.550,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	2.077.270,71	350.982,21	2.077.270,71
TOTALE	2.963.820,71	679.293,24	2.963.820,71

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Urbanistica	2.233.770,71	408.257,63	18,28 %	60.350,79	14,78 %
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia	740.050,00	275.470,61	37,22 %	183.041,33	66,45 %
3	Politica regionale unitaria per l'assetto del territorio e l	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		2.973.820,71	683.728,24	22,99 %	243.392,12	35,60 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

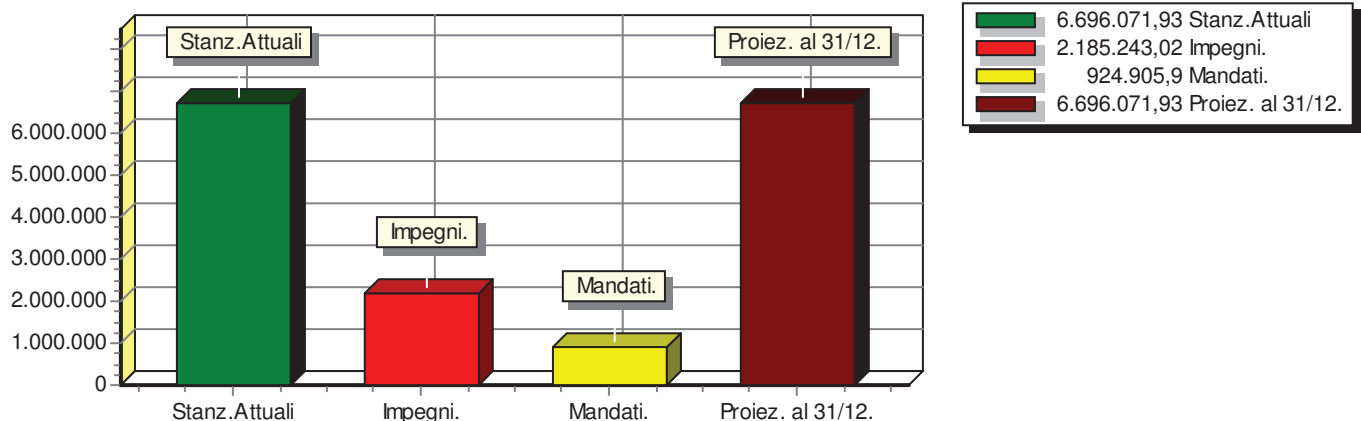
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	3.339.871,93	2.101.973,87	3.339.871,93
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	3.356.200,00	83.269,15	3.356.200,00
TOTALE	6.696.071,93	2.185.243,02	6.696.071,93

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Difesa del suolo	377.985,00	32.903,66	8,71 %		0,00 %
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	42.383,00	10.670,43	25,18 %	2.377,63	22,28 %
3	Rifiuti	5.639.500,00	2.044.409,48	36,25 %	892.428,01	43,65 %
4	Servizio idrico integrato	2.400,00		0,00 %		0,00 %
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e f	599.000,00	86.587,39	14,46 %	22.631,00	26,14 %
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	34.803,93	11.671,09	33,53 %	8.468,29	72,56 %
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00		0,00 %		0,00 %
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00		0,00 %		0,00 %
9	Politica regionale unitaria per lo sviluppo sostenibile e la	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		6.696.071,93	2.186.242,05	32,65 %	925.904,93	42,35 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Trasporti e diritto alla mobilità

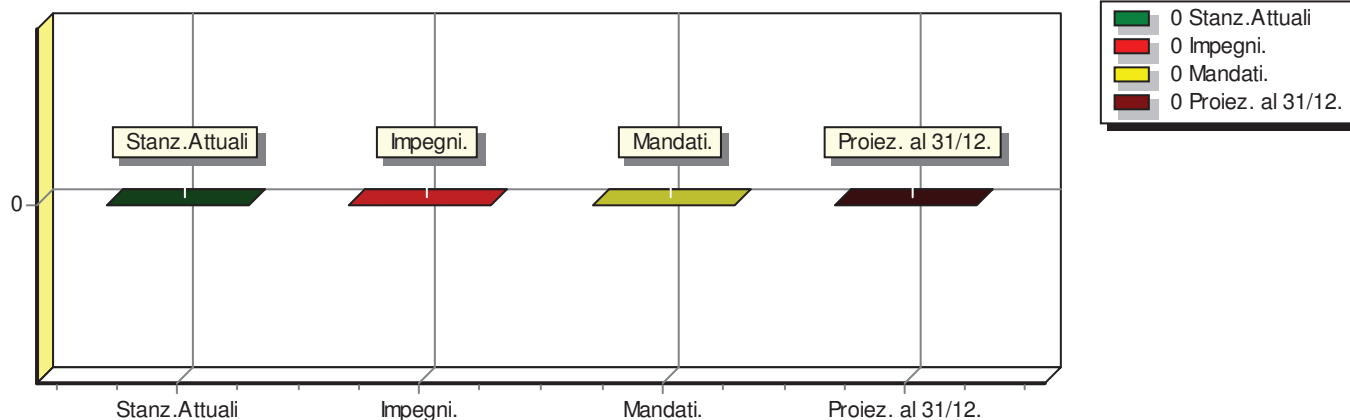
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	0,00	0,00	0,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Trasporti e diritto alla mobilità

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Trasporto ferroviario	0,00		0,00 %		0,00 %
2	Trasporto pubblico local	0,00		0,00 %		0,00 %
3	Trasporto per vie d'acqua	0,00		0,00 %		0,00 %
4	Altre modalità di trasporto pubblico	0,00		0,00 %		0,00 %
5	Viabilità e infrastrutture stradali	0,00		0,00 %		0,00 %
6	Politica regionale unitaria per i trasporti e il diritto all	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Soccorso civile

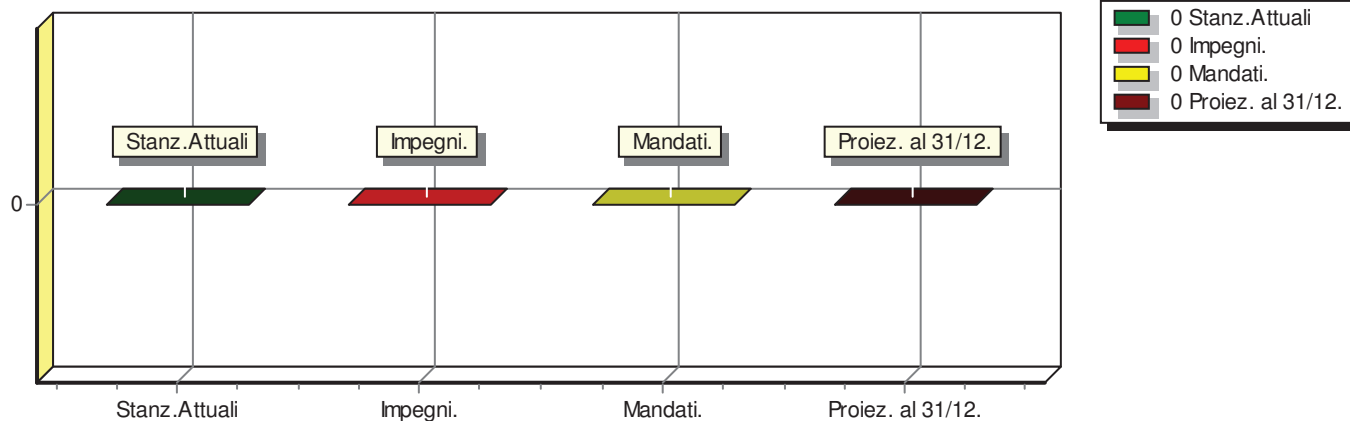
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	0,00	0,00	0,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Soccorso civile

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Sistema di protezione civile	0,00		0,00 %		0,00 %
2	Interventi a seguito di calamità naturali	0,00		0,00 %		0,00 %
3	Politica regionale unitaria per il soccorso e la protezione	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

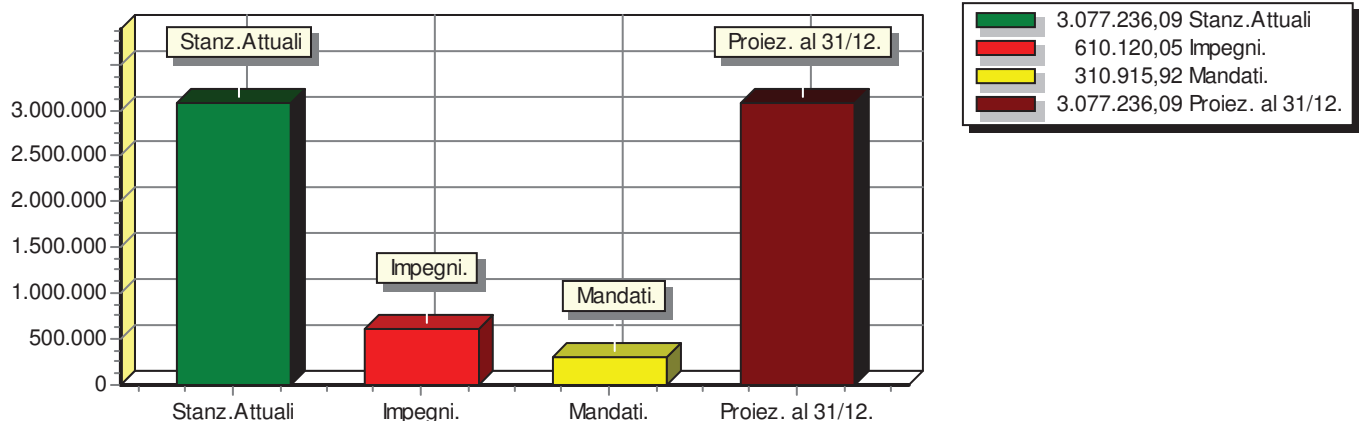
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	1.277.236,09	610.120,05	1.277.236,09
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	1.800.000,00	0,00	1.800.000,00
TOTALE	3.077.236,09	610.120,05	3.077.236,09

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Interventi per l'infanzia e per i minori	278.750,00	146.731,50	52,64 %	57.160,45	38,96 %
2	Interventi per la disabilità	18.000,34	14.735,77	81,86 %	10.486,35	71,16 %
3	Interventi per gli anziani	1.805.100,00	5.000,00	0,28 %	25,00	0,50 %
4	Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	866.471,11	393.210,15	45,38 %	225.467,24	57,34 %
5	Interventi a favore delle famiglie	0,00		0,00 %		0,00 %
6	Interventi per il diritto alla casa	0,00		0,00 %		0,00 %
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari	0,00		0,00 %		0,00 %
8	Cooperazione e associazionismo	0,00		0,00 %		0,00 %
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	108.914,64	50.442,63	46,31 %	17.776,88	35,24 %
10	Politica regionale unitaria per i diritti sociali e la famiglia	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		3.077.236,09	610.120,05	19,83 %	310.915,92	50,96 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Tutela della salute

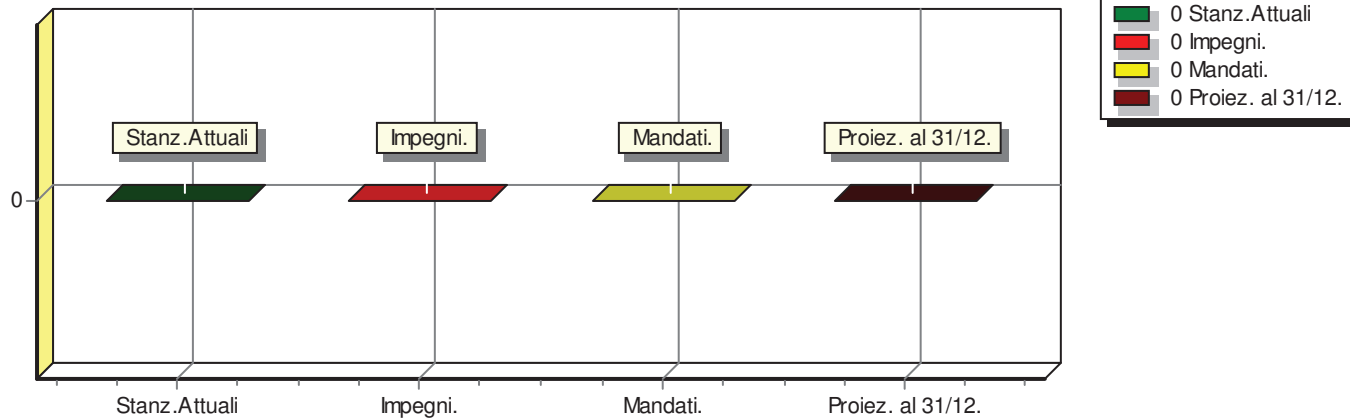
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	0,00	0,00	0,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Tutela della salute

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corre	0,00		0,00 %		0,00 %
2	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corr	0,00		0,00 %		0,00 %
3	Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corr	0,00		0,00 %		0,00 %
6	Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti	0,00		0,00 %		0,00 %
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00		0,00 %		0,00 %
8	Politica regionale unitaria per la tutela della salute (solo	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Sviluppo economico e competitività

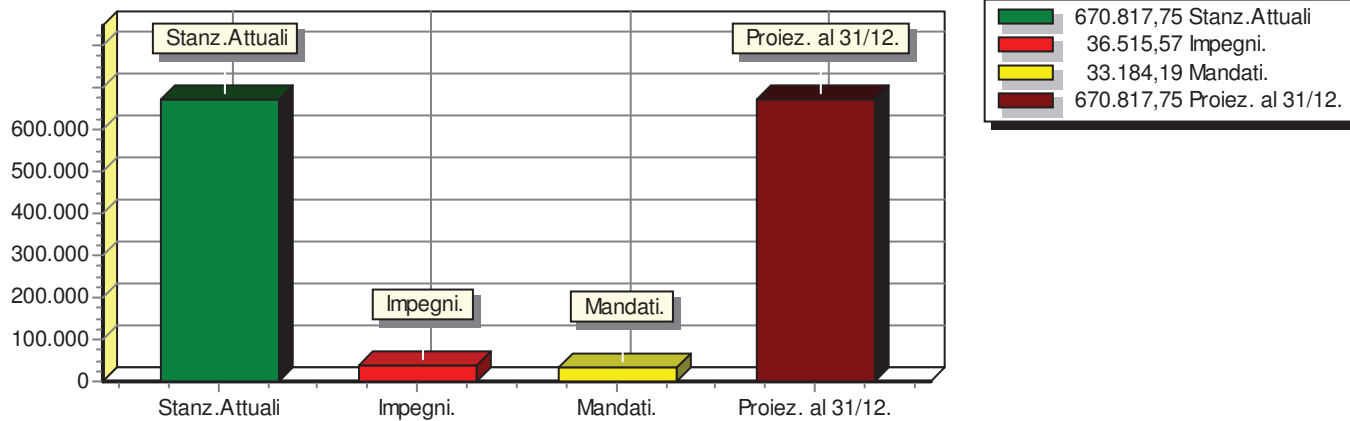
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	75.817,75	36.515,57	75.817,75
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	595.000,00	0,00	595.000,00
TOTALE	670.817,75	36.515,57	670.817,75

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Sviluppo economico e competitività

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Industria, PMI e Artigianato	670.817,75	36.515,57	5,44 %	33.184,19	90,88 %
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00		0,00 %		0,00 %
3	Ricerca e innovazione	0,00		0,00 %		0,00 %
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00		0,00 %		0,00 %
5	Politica regionale unitaria per lo sviluppo economico e la c	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		670.817,75	36.515,57	5,44 %	33.184,19	90,88 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Politiche per il lavoro e la formazione professionale

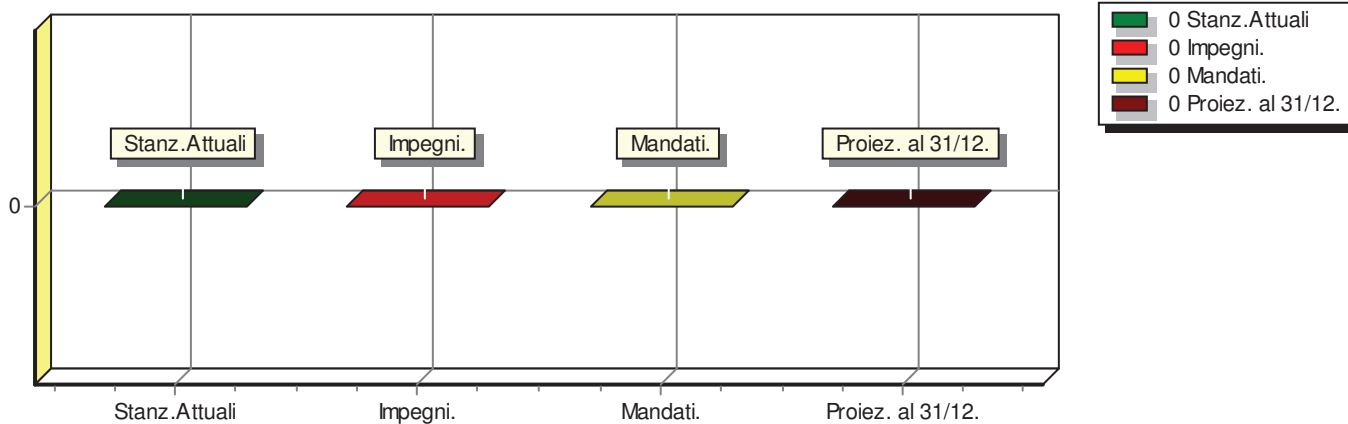
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	0,00	0,00	0,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00		0,00 %		0,00 %
2	Formazione professionale	0,00		0,00 %		0,00 %
3	Sostegno all'occupazione	0,00		0,00 %		0,00 %
4	Politica regionale unitaria per il lavoro e la formazione pr	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

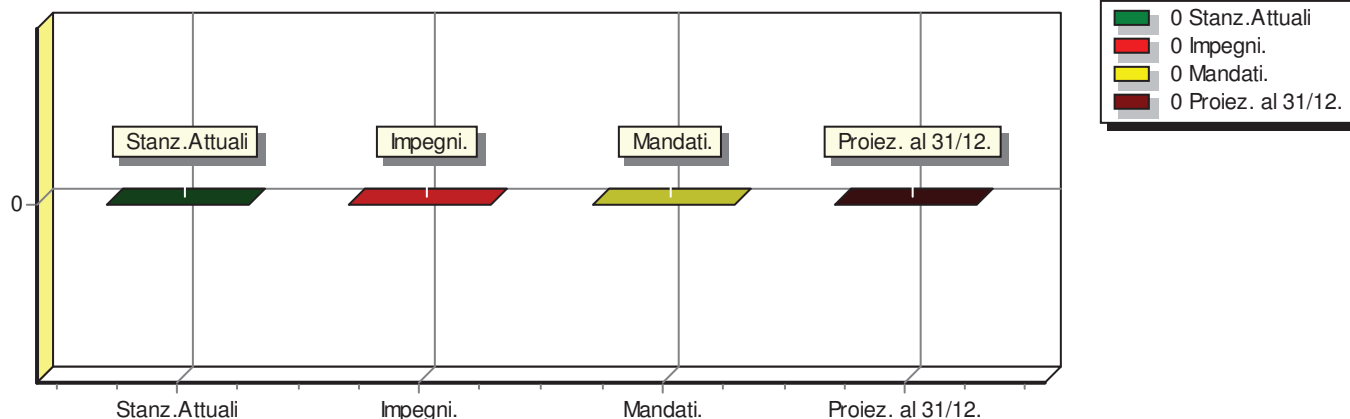
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	0,00	0,00	0,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Sistema Agroalimentare	0,00		0,00 %		0,00 %
2	Caccia e pesca	0,00		0,00 %		0,00 %
3	Politica regionale unitaria per l'agricoltura, i sistemi agr	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Energia e diversificazione delle fonti energetiche

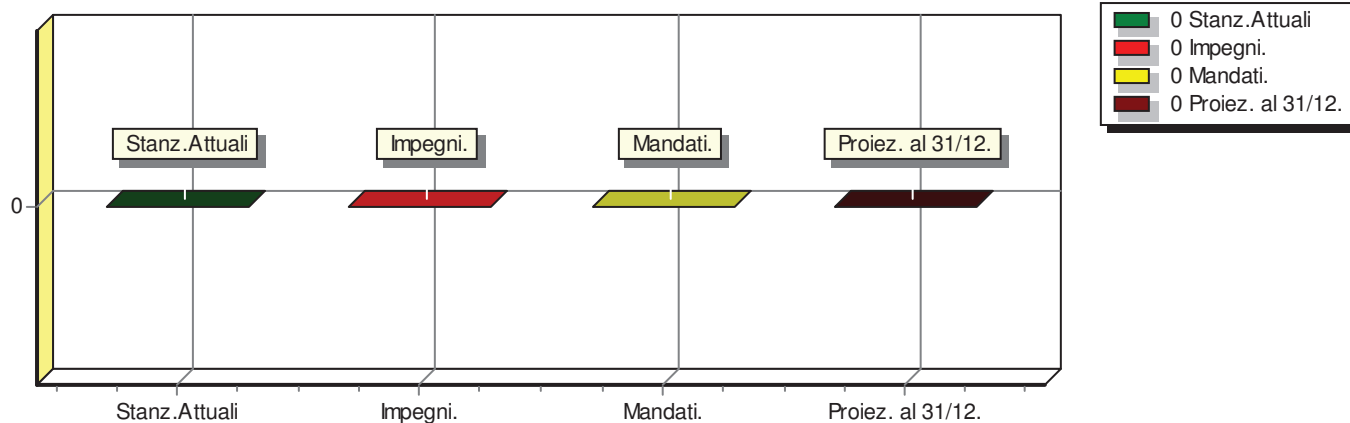
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	0,00	0,00	0,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Fonti energetiche	0,00		0,00 %		0,00 %
2	Politica regionale unitaria per l'energia e la diversificazi	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

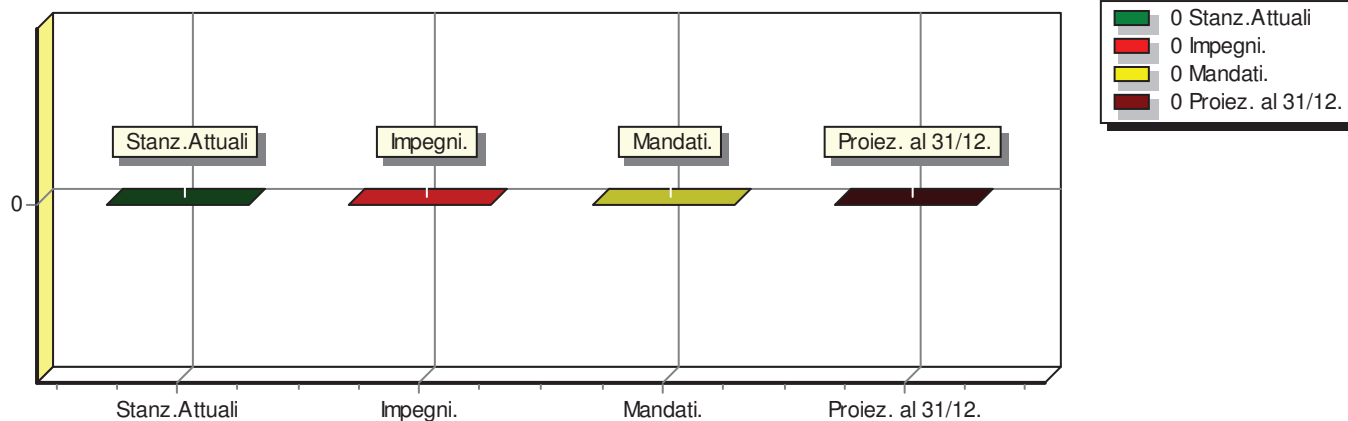
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	0,00	0,00	0,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00		0,00 %		0,00 %
2	Politica regionale unitaria per le relazioni con le altre au	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Relazioni internazionali

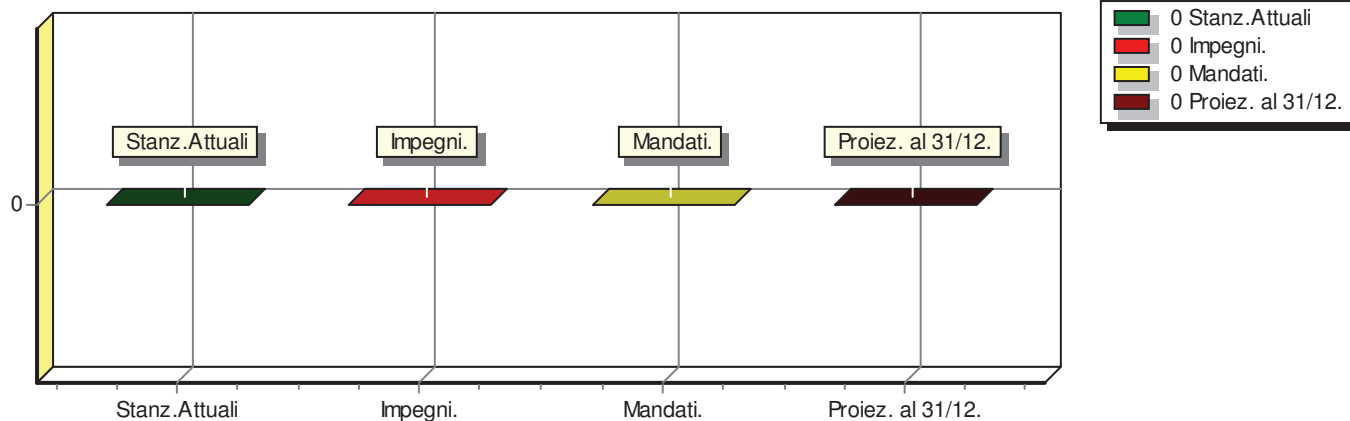
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	0,00	0,00	0,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Relazioni internazionali

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00		0,00 %		0,00 %
2	Cooperazione territoriale (solo per le Regioni)	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

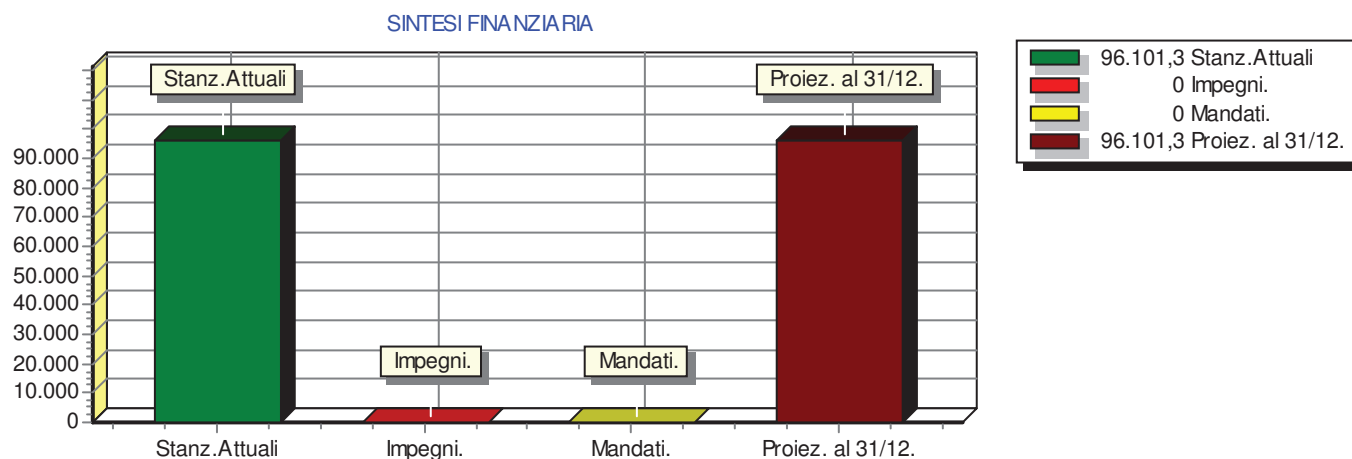
Fondi da ripartire

SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	96.101,30	0,00	96.101,30
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	96.101,30	0,00	96.101,30

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Fondi da ripartire

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Fondo di riserva	50.000,00		0,00 %		0,00 %
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	46.101,30		0,00 %		0,00 %
3	Altri fondi	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		96.101,30	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Debito pubblico

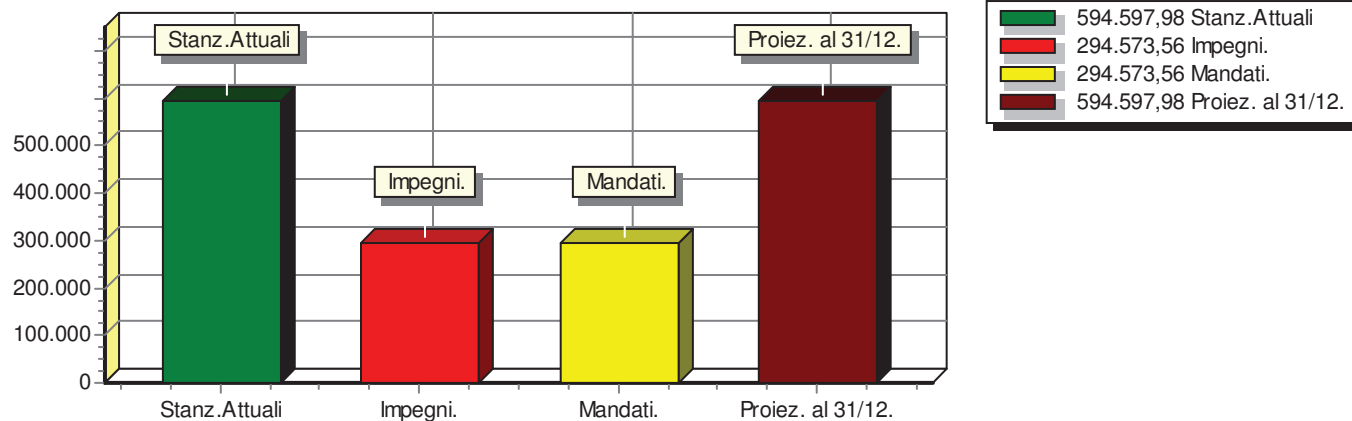
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	0,00	0,00	0,00
Corrente tit. 3	594.597,98	294.573,56	594.597,98
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	594.597,98	294.573,56	594.597,98

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Debito pubblico

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00		0,00 %		0,00 %
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	594.597,98	294.573,56	49,54 %	294.573,56	100,00 %
TOTALE IMPIEGHI		594.597,98	294.573,56	49,54 %	294.573,56	100,00 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Anticipazioni finanziarie

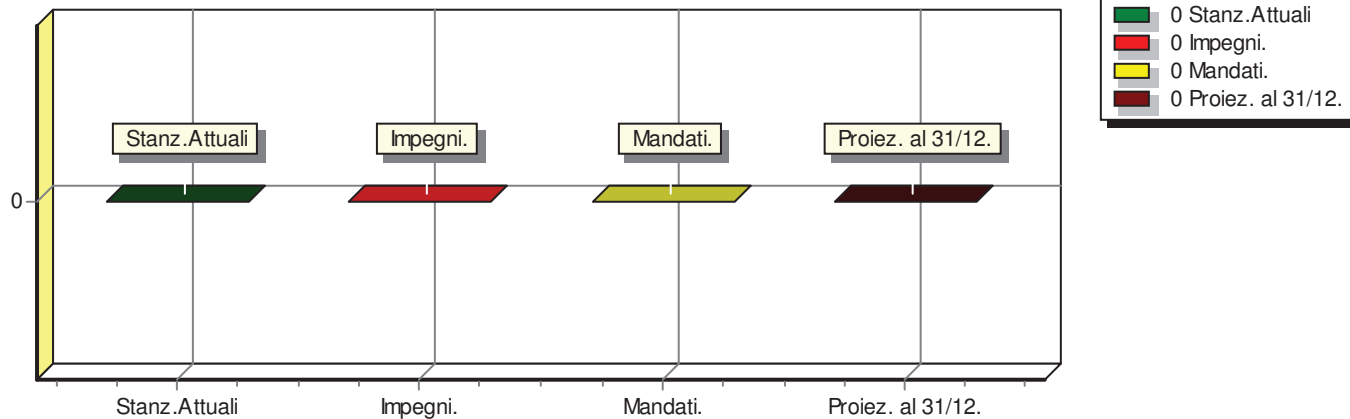
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	0,00	0,00	0,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Anticipazioni finanziarie

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		0,00	0,00	0,00 %	0,00	0,00 %

SINTESI FINANZIARIA



Lo stato di attuazione dei singoli programmi

Servizi per conto terzi

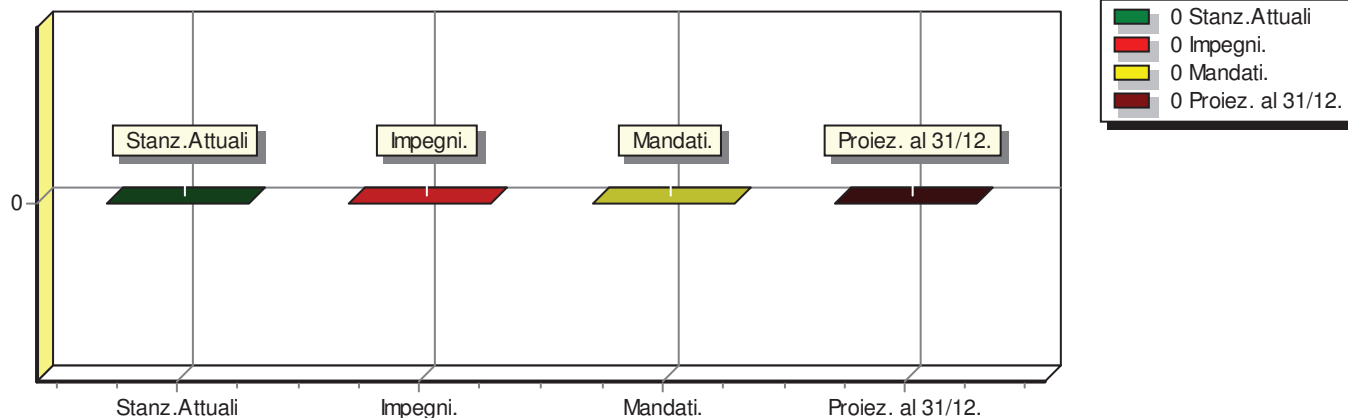
SINTESI FINANZIARIA DEL SINGOLO PROGRAMMA	Competenza		
	Stanz. Attuali	Impegni	Proiezione al 31/12
Corrente tit. 1	0,00	0,00	0,00
Corrente tit. 3	0,00	0,00	0,00
Investimenti	0,00	0,00	0,00
TOTALE	0,00	0,00	0,00

COMPOSIZIONE DEL SINGOLO PROGRAMMA

Programma: Servizi per conto terzi

Pgt.	Descrizione	Previsioni	Impegni	% Imp.	Mandati	% Pag.
1	Servizi per conto terzi e Partite di giro	4.366.414,57	886.609,83	20,31 %	886.500,03	99,99 %
2	Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00		0,00 %		0,00 %
TOTALE IMPIEGHI		4.366.414,57	886.609,83	20,31 %	886.500,03	99,99 %

SINTESI FINANZIARIA



Riequilibrio della gestione 2017

Il riequilibrio della gestione è un'operazione che ha, come obiettivo primario, il ripristino del pareggio finanziario attuato mediante la copertura delle maggiori esigenze di spesa che abbiano, in qualche modo, intaccato l'equilibrio complessivo del bilancio di competenza.

Mentre la ricognizione sullo stato di attuazione generale dei programmi e la verifica sul permanere degli equilibri di bilancio sono adempimenti obbligatori che il consiglio comunale deve comunque deliberare, la successiva operazione di riequilibrio della gestione viene attuata solo nel caso in cui, durante questa verifica sull'andamento globale della gestione, venga rilevata una situazione di squilibrio finanziario già esistente o tendenziale.

Per norma di legge, infatti, il consiglio comunale deve dare atto del permanere degli equilibri generali di bilancio o, in caso contrario, adottare le misure necessarie per riportare la situazione in pareggio finanziario.

L'operazione di riequilibrio finanziario della gestione, di per se stessa, non è un adempimento così raro e dal significato negativo per l'immagine di efficienza o di funzionalità dell'amministrazione che la deve attuare, ed anzi, la capacità del Comune di riportare il bilancio in pareggio in modo efficace e tempestivo è sicuramente un elemento che ne caratterizza la serietà organizzativa e l'elevata professionalità tecnica.

Alcune circostanze che portano talvolta al riequilibrio, come l'emergere di debiti fuori bilancio o il venire meno dell'equilibrio finanziario tra le entrate e le uscite della competenza, possono avere avuto origine da fatti difficilmente prevedibili, o dipendere da motivi di forza maggiore oppure da cause esterne all'ente. L'operazione, pertanto, certamente non abituale ma non necessariamente eccezionale. Non è tanto l'operazione in sé che è straordinaria, quanto l'importanza e la dimensione delle poste che sono riconosciute e contestualmente finanziate: quello che conta è il volume dei mezzi interessati. Un riequilibrio che implichi l'ammissione di una limitata situazione di squilibrio, ripianabile con i normali mezzi di bilancio, sarà un'operazione del tutto normale nella vita del Comune.

Diverso, naturalmente, è il caso nel quale questa manovra comporti l'iscrizione in contabilità di poste di dimensioni tali da alterare gravemente l'equilibrio generale delle finanze correnti, e che obblighi l'ente a sanare la situazione con la vendita di parte del proprio patrimonio disponibile o, in particolari circostanze, addirittura con la contrazione di un mutuo passivo (debiti fuori bilancio di parte investimento).

In ogni caso, qualunque sia la dimensione dell'eventuale operazione di riequilibrio, essa si compone di due distinti momenti:

- Il riconoscimento formale delle singole poste passive con la contestuale quantificazione dell'ammontare globale delle maggiori esigenze di spesa;
- Il finanziamento dell'intera operazione con l'individuazione delle modalità e dei tempi necessari per il ripristino degli equilibri di bilancio.

L'espansione della capacità di spesa dell'ente, infatti, è sempre condizionata al reperimento delle necessarie risorse, con la conseguenza che l'insorgere di nuove necessità finanziarie legate al riequilibrio della gestione non può che presupporre il bilanciamento dell'operazione con l'acquisizione di nuove entrate, oppure con il contenimento delle spese originariamente previste.

Riequilibrio della gestione 2017

Il finanziamento dell'eventuale riequilibrio

L'esistenza di uno squilibrio finanziario della gestione comporta l'immediato intervento del consiglio che deve approvare un'adeguata manovra di rientro, pena il suo scioglimento anticipato.

Lo squilibrio è finanziabile in vari modi. Per ripristinare il pareggio "(..) possono essere utilizzate per l'anno in corso e per i due successivi tutte le entrate e le disponibilità ad eccezione di quelle provenienti dall'assunzione di prestiti e di quelle aventi specifica destinazione per legge, nonché i proventi derivanti da alienazione di beni patrimoniali disponibili" (D.Lgs.267/2000, art.193/3). Solo per i debiti pregressi, il Comune può approvare "(..) un piano di rateizzazione della durata di tre anni finanziari compreso quello in corso, convenuto con i creditori. Per il finanziamento delle spese suddette (..) l'ente locale può fare ricorso a mutui (..). Nella relativa deliberazione consiliare viene dettagliatamente motivata l'impossibilità di utilizzare altre risorse (..)" (D.Lgs.267/2000, art.194/2-3).

Per quanto riguarda il richiamo all'indebitamento, bisogna però notare che questa possibilità residuale è limitata al finanziamento di debiti fuori bilancio di sola parte investimento.

Come indicato nel successivo prospetto, le nuove o maggiori necessità di spesa possono essere fronteggiate ricorrendo a vari tipi di risorse:

- Applicando l'eventuale avanzo di amministrazione accertato;
- Variando il bilancio con l'accertamento di maggiori entrate certe;
- Variando il bilancio con la contrazione di eventuali spese correnti;
- Adottando un piano triennale di rientro che vincoli, oltre l'esercizio in corso, anche i bilanci successivi;
- Alienando il patrimonio disponibile;
- Convenendo, limitatamente ai debiti fuori bilancio, un piano triennale di rateizzazione dei debiti pregressi;
- Contraendo, esclusivamente per finanziare i debiti fuori bilancio di parte investimento ed in assenza di altre possibili alternative, un mutuo passivo a titolo oneroso.

FINANZIAMENTO DEL RIEQUILIBRIO - 2017	Risorse destinate al riequilibrio	
	Parziale	Totale
1. DISPONIBILITA' DEL BILANCIO 2017		
- Maggiori entrate correnti		
- Economie di spesa corrente		
2. AVANZO DI AMMINISTRAZIONE ACCERTATO		
3. DISAVANZO EMERGENTE 2018 / 2019		
- Quota a carico del bilancio 2018		
- Quota a carico del bilancio 2019		
4. ALIENAZIONE DEL PATRIMONIO DISPONIBILE		
5. MUTUO A FINANZIAMENTO DEBITI FUORI BILANCIO PER INVESTIMENTI		

Risorse destinate al riequilibrio

Verifica dello stato di accertamento delle entrate

Il riepilogo generale delle entrate 2017

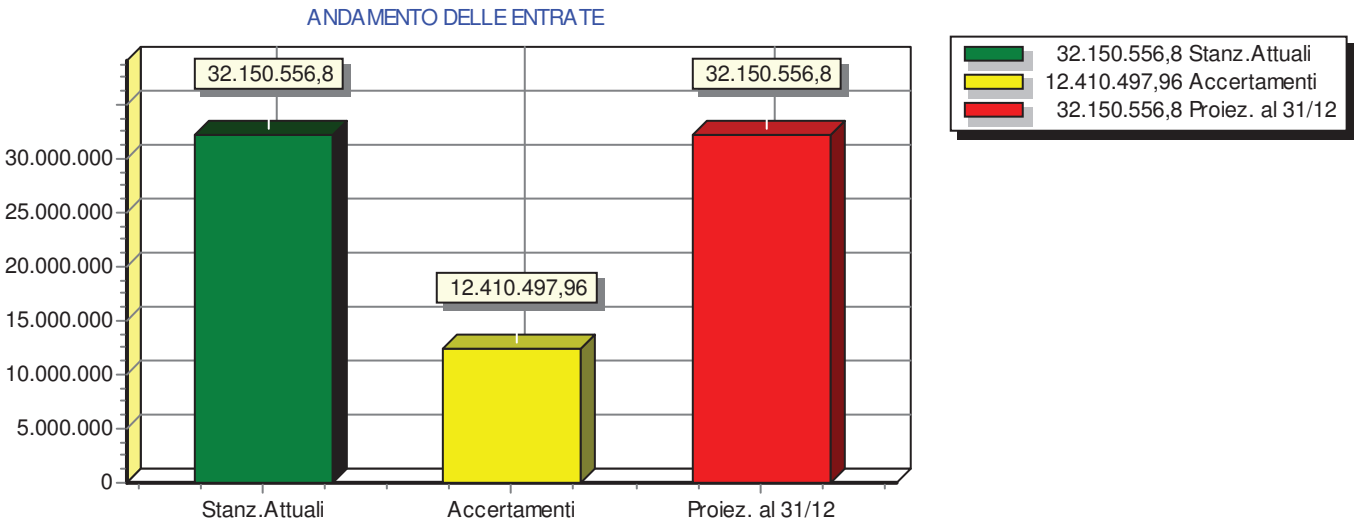
L'equilibrio delle dotazioni di competenza, inteso come il corretto rapporto tra le risorse di entrata e gli interventi di spesa, viene conservato nel corso dell'intero esercizio solo se il Comune acquisisce i necessari mezzi finanziari.

Un soddisfacente indice nell'accertamento delle entrate correnti (tributi, contributi e trasferimenti correnti, extratributarie) è la condizione indispensabile per garantire a consuntivo il pareggio della gestione ordinaria. Le spese di funzionamento (spese correnti, rimborso di prestiti) sono infatti finanziate da questo tipo di entrate. Nelle spese di parte investimento (contributi in C/capitale, accensione di prestiti) l'accertamento del credito è invece la condizione essenziale per attivare l'intervento. Ad un basso tasso di accertamento di queste entrate, pertanto, nel momento della verifica corrisponderà un limitato stato di impegno della relativa spesa.

Le seguenti tabelle, come quelle riportate nelle pagine successive, indicano sia l'ammontare degli accertamenti già registrati in contabilità che la stima di questi valori proiettata alla data di chiusura dell'esercizio (proiezione al 31/12).

STATO DI ACCERTAMENTO GENERALE DELLE ENTRATE (Riepilogo delle entrate)	Competenza		% Accertato
	Stanz. attuali	Accertamenti	
Fondo Pluriennale vincolato per spese correnti	576.512,15	0,00	0,00 %
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	805.636,60	0,00	0,00 %
Avanzo di Amministrazione	45.380,38	0,00	0,00 %
Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	9.320.643,31	5.661.541,22	60,74 %
Trasferimenti correnti	1.708.258,95	271.451,07	15,89 %
Entrate extratributarie	2.226.693,65	884.403,78	39,72 %
Entrate in conto capitale	11.911.017,19	4.541.258,40	38,13 %
Entrate da riduzione di attività finanziarie	595.000,00	0,00	0,00 %
Accensione Prestiti	595.000,00	0,00	0,00 %
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			0,00 %
Entrate per conto terzi e partite di giro	4.366.414,57	1.051.843,49	24,09 %
TOTALE	32.150.556,80	12.410.497,96	38,60 %

ANDAMENTO TENDENZIALE DELLE ENTRATE (Riepilogo delle entrate)	Competenza		Scostamento
	Stanz. attuali	Proiezione al 31/12	
Fondo Pluriennale vincolato per spese correnti	576.512,15	576.512,15	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	805.636,60	805.636,60	0,00
Avanzo di Amministrazione	45.380,38	45.380,38	0,00
Entrate correnti di natura tributaria e contributiva	9.320.643,31	9.320.643,31	0,00
Trasferimenti correnti	1.708.258,95	1.708.258,95	0,00
Entrate extratributarie	2.226.693,65	2.226.693,65	0,00
Entrate in conto capitale	11.911.017,19	11.911.017,19	0,00
Entrate da riduzione di attività finanziarie	595.000,00	595.000,00	0,00
Accensione Prestiti	595.000,00	595.000,00	0,00
Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere			0,00
Entrate per conto terzi e partite di giro	4.366.414,57	4.366.414,57	0,00
TOTALE	32.150.556,80	32.150.556,80	0,00

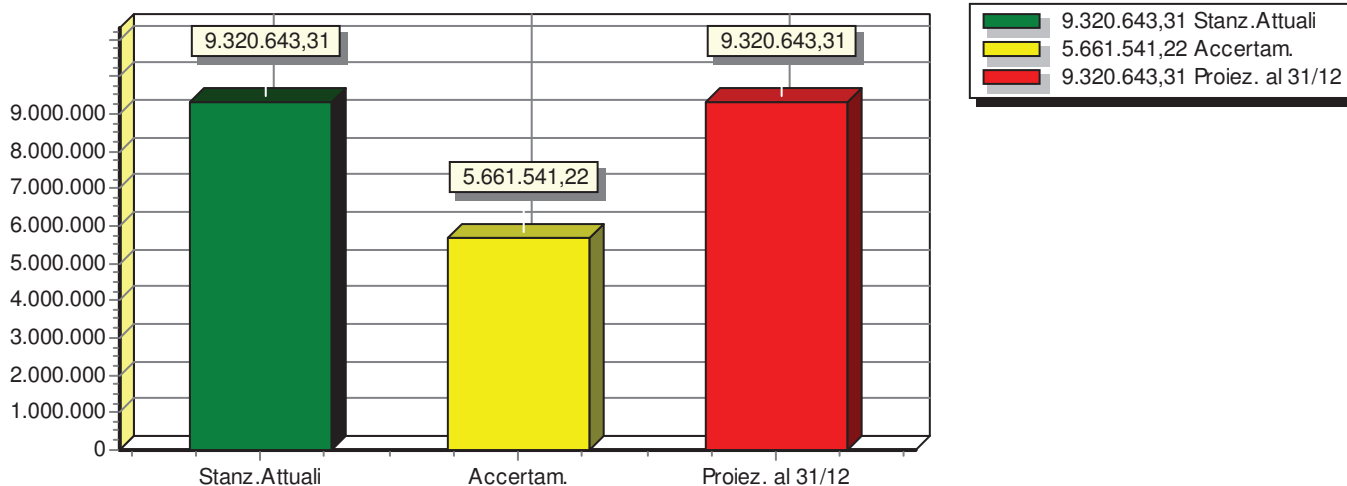


Verifica sullo stato di accertamento delle entrate
Entrate correnti di natura tributaria e contributiva

STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE (Riepilogo delle entrate)	Competenza		% Accertato
	Stanz. attuali	Accertamenti	
Imposte, tasse e proventi assimilati	9.137.071,18	5.545.010,74	60,69 %
Tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00 %
Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali			0,00 %
Compartecipazioni di tributi			0,00 %
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	183.572,13	116.530,48	63,48 %
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma			0,00 %
TOTALE	9.320.643,31	5.661.541,22	60,74 %

ANDAMENTO TENDENZIALE DELLE ENTRATE	Competenza		Scostamento
	Stanz.attuali	Proiez. al 31/12	
Imposte, tasse e proventi assimilati	9.137.071,18	9.137.071,18	0,00
Tributi destinati al finanziamento della sanità			0,00
Tributi devoluti e regolati alle autonomie speciali			0,00
Compartecipazioni di tributi			0,00
Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	183.572,13	183.572,13	0,00
Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma			0,00
TOTALE	9.320.643,31	9.320.643,31	0,00

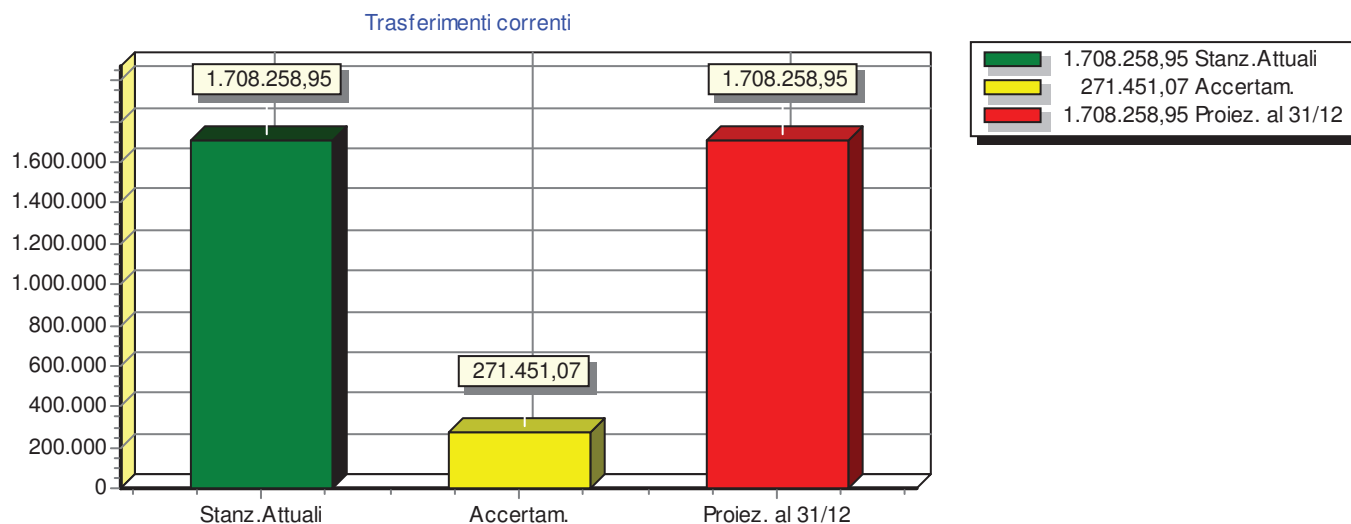
Entrate correnti di natura tributaria e contributiva



Verifica sullo stato di accertamento delle entrate
Trasferimenti correnti

STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE (Riepilogo delle entrate)	Competenza		% Accertato
	Stanz. attuali	Accertamenti	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.597.758,95	236.451,07	14,80 %
Trasferimenti correnti da Famiglie			0,00 %
Trasferimenti correnti da Imprese	110.500,00	35.000,00	31,67 %
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private			0,00 %
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo			0,00 %
TOTALE	1.708.258,95	271.451,07	15,89 %

ANDAMENTO TENDENZIALE DELLE ENTRATE	Competenza		Scostamento
	Stanz.attuali	Proiez. al 31/12	
Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	1.597.758,95	1.597.758,95	0,00
Trasferimenti correnti da Famiglie			0,00
Trasferimenti correnti da Imprese	110.500,00	110.500,00	0,00
Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private			0,00
Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo			0,00
TOTALE	1.708.258,95	1.708.258,95	0,00

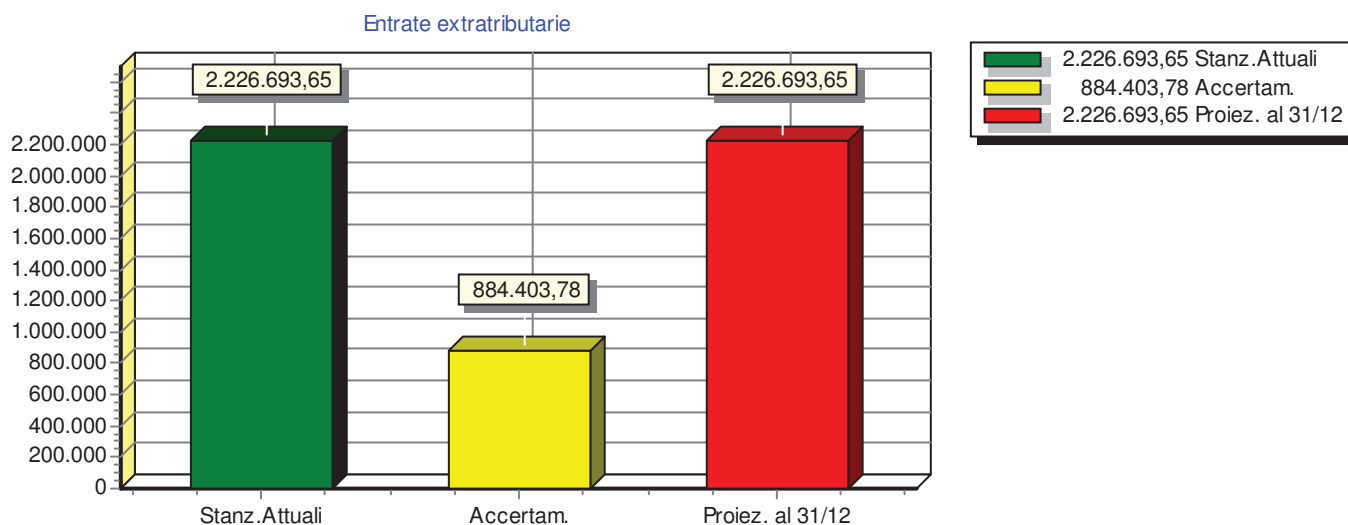


Verifica sullo stato di accertamento delle entrate

Entrate extratributarie

STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE (Riepilogo delle entrate)	Competenza		% Accertato
	Stanz. attuali	Accertamenti	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.753.324,20	736.384,33	42,00 %
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	288.519,45	94.526,42	32,76 %
Interessi attivi	6.870,00	5.362,12	78,05 %
Altre entrate da redditi da capitale			0,00 %
Rimborsi e altre entrate correnti	177.980,00	48.130,91	27,04 %
TOTALE	2.226.693,65	884.403,78	39,72 %

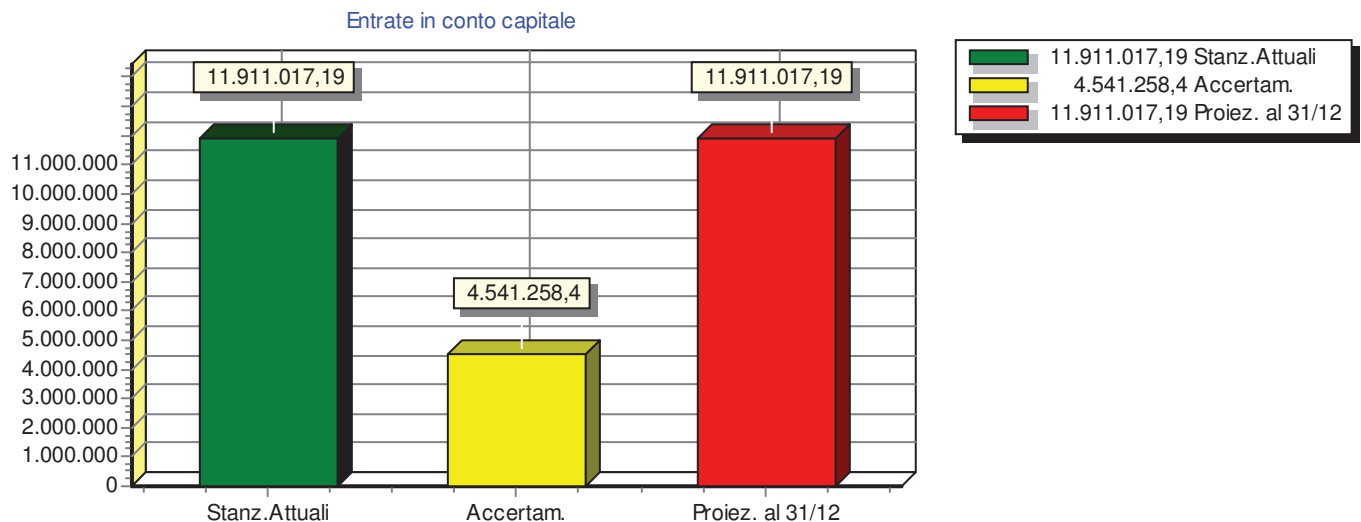
ANDAMENTO TENDENZIALE DELLE ENTRATE	Competenza		Scostamento
	Stanz. attuali	Proiez. al 31/12	
Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	1.753.324,20	1.753.324,20	0,00
Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	288.519,45	288.519,45	0,00
Interessi attivi	6.870,00	6.870,00	0,00
Altre entrate da redditi da capitale			0,00
Rimborsi e altre entrate correnti	177.980,00	177.980,00	0,00
TOTALE	2.226.693,65	2.226.693,65	0,00



Verifica sullo stato di accertamento delle entrate
Entrate in conto capitale

STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE (Riepilogo delle entrate)	Competenza		% Accertato
	Stanz. attuali	Accertamenti	
Tributi in conto capitale			0,00 %
Contributi agli investimenti	8.079.061,31	1.672.969,68	20,71 %
Altri trasferimenti in conto capitale	300.000,00	2.107,43	0,70 %
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.459.205,88	2.459.205,88	100,00 %
Altre entrate in conto capitale	1.072.750,00	406.975,41	37,94 %
TOTALE	11.911.017,19	4.541.258,40	38,13 %

ANDAMENTO TENDENZIALE DELLE ENTRATE	Competenza		Scostamento
	Stanz. attuali	Proiez. al 31/12	
Tributi in conto capitale			0,00
Contributi agli investimenti	8.079.061,31	8.079.061,31	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	300.000,00	300.000,00	0,00
Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	2.459.205,88	2.459.205,88	0,00
Altre entrate in conto capitale	1.072.750,00	1.072.750,00	0,00
TOTALE	11.911.017,19	11.911.017,19	0,00



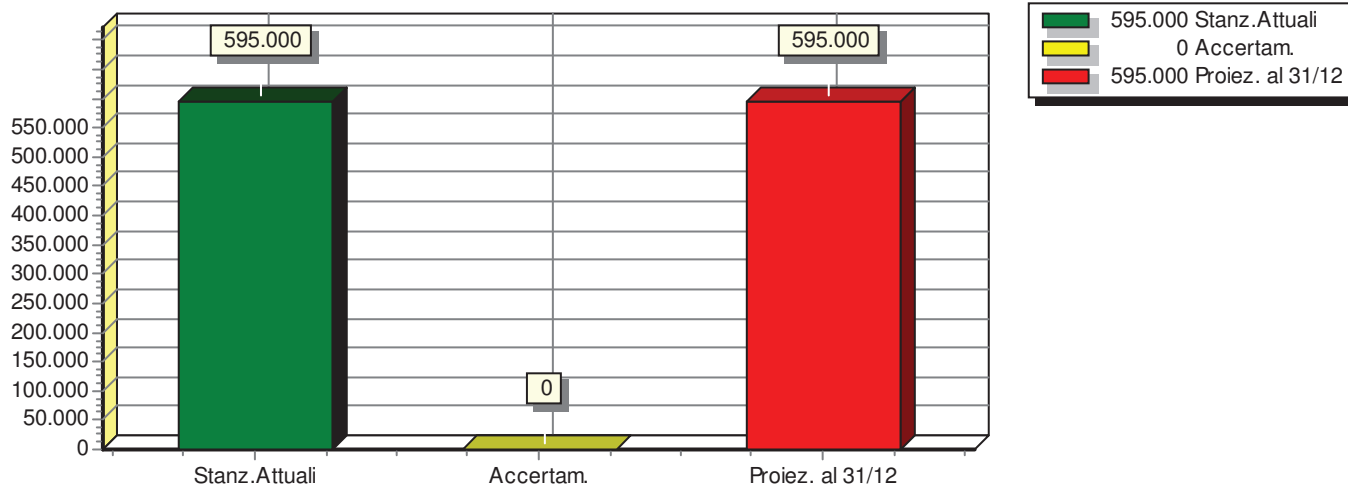
Verifica sullo stato di accertamento delle entrate

Entrate da riduzione di attività finanziarie

STATO DI ACCERTAMENTO DELLE ENTRATE (Riepilogo delle entrate)	Competenza		% Accertato
	Stanz. attuali	Accertamenti	
Alienazione di attività finanziarie			0,00 %
Riscossione crediti di breve termine			0,00 %
Riscossione crediti di medio-lungo termine			0,00 %
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	595.000,00	0,00	0,00 %
TOTALE	595.000,00	0,00	0,00 %

ANDAMENTO TENDENZIALE DELLE ENTRATE	Competenza		Scostamento
	Stanz.attuali	Proiez. al 31/12	
Alienazione di attività finanziarie			0,00
Riscossione crediti di breve termine			0,00
Riscossione crediti di medio-lungo termine			0,00
Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	595.000,00	595.000,00	0,00
TOTALE	595.000,00	595.000,00	0,00

Entrate da riduzione di attività finanziarie



Verifica dello stato di impegno delle uscite**Il riepilogo generale delle uscite 2017**

La ricognizione sottoposta all'approvazione del consiglio comunale non si limita a fornire gli elementi utili per valutare l'andamento dei programmi, ma analizza pure l'andamento dei principali aggregati di spesa dell'esercizio.

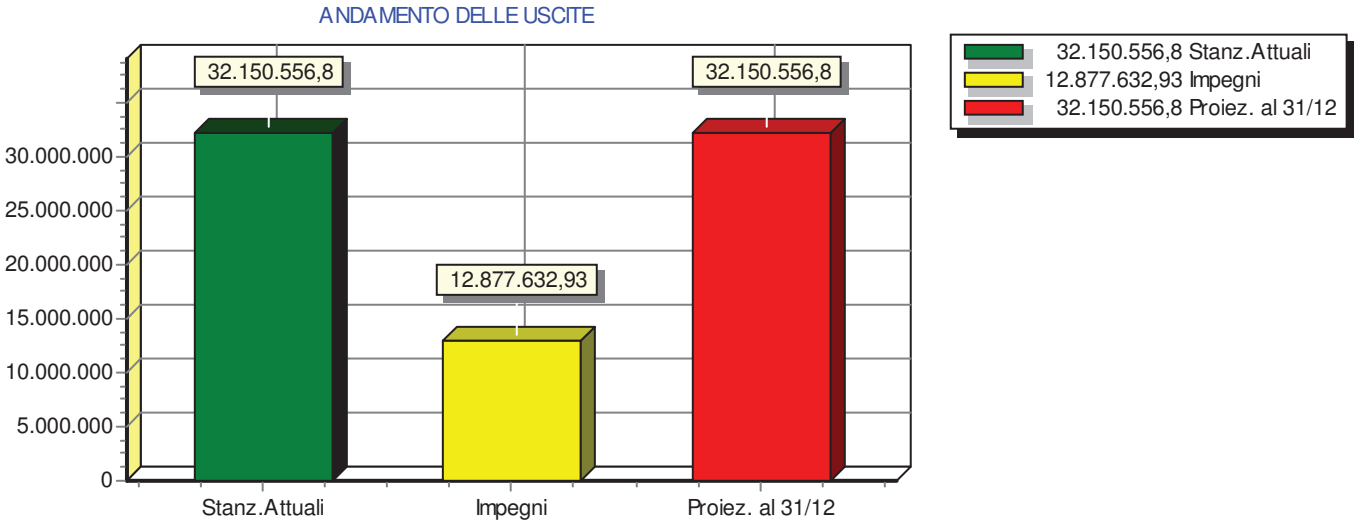
Questo tipo di verifica tende ad escludere la presenza di fenomeni distorsivi che alterano l'equilibrio del bilancio di competenza. Anche se l'andamento tendenziale delle entrate è soddisfacente, in quanto le previsioni di accertamento stimate alla data di chiusura dell'esercizio confermano l'affidabilità degli stanziamenti attuali, ciò non significa necessariamente che l'intero bilancio sia in equilibrio di competenza. Perché ciò si verifichi, è necessario considerare anche l'andamento tendenziale delle spese correnti che possono subire incrementi non previsti dall'ente.

La proiezione delle necessità di spesa al 31/12 confermerà o meno l'affidabilità delle attuali previsioni di spesa.

Un'espansione delle uscite, non coperta da nuovi o ulteriori mezzi finanziari, obbliga il consiglio ad intervenire ripianando lo squilibrio della gestione di competenza.

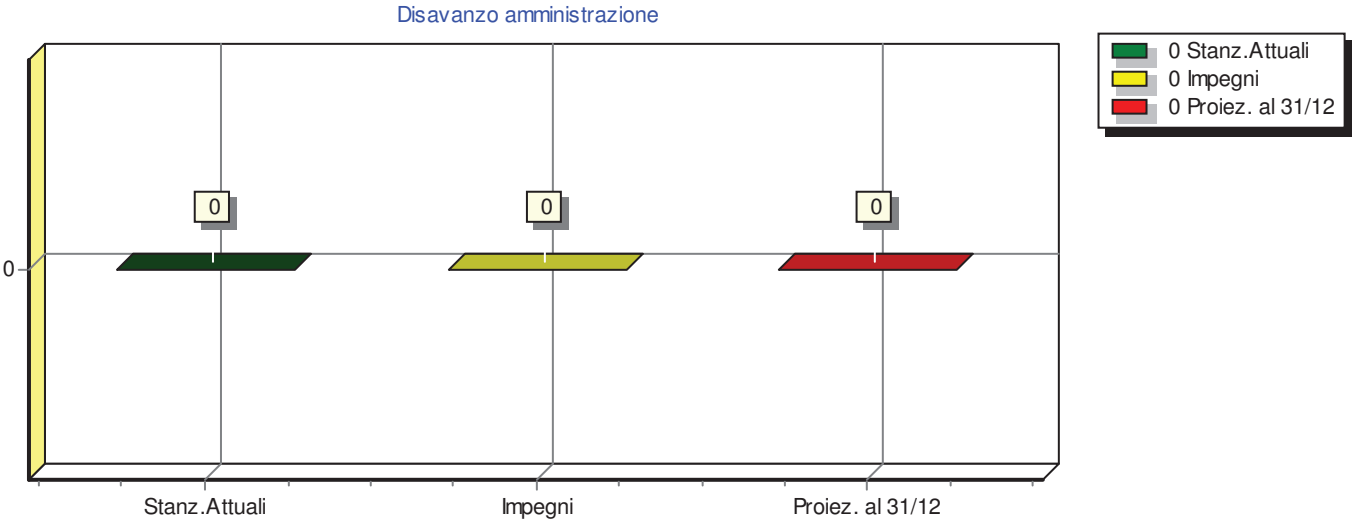
STATO DI IMPEGNO GENERALE DELLE USCITE (Riepilogo delle uscite)	Competenza		% Impegnato
	Stanz. attuali	Impegni	
Disavanzo amministrazione	0,00	0,00	0,00 %
Spese correnti	13.253.440,46	6.601.647,20	49,81 %
Spese in conto capitale	13.341.103,79	5.094.802,34	38,19 %
Spese per incremento attività finanziarie	595.000,00	0,00	0,00 %
Rimborso Prestiti	594.597,98	294.573,56	49,54 %
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			0,00 %
Uscite per conto terzi e partite di giro	4.366.414,57	886.609,83	20,31 %
TOTALE	32.150.556,80	12.877.632,93	40,05 %

ANDAMENTO TENDENZIALE DELLE USCITE (Riepilogo delle uscite)	Competenza		Scostamento
	Stanz.attuali	Proiezione al 31/12	
Disavanzo amministrazione	0,00	0,00	0,00
Spese correnti	13.253.440,46	13.253.440,46	0,00
Spese in conto capitale	13.341.103,79	13.341.103,79	0,00
Spese per incremento attività finanziarie	595.000,00	595.000,00	0,00
Rimborso Prestiti	594.597,98	594.597,98	0,00
Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere			0,00
Uscite per conto terzi e partite di giro	4.366.414,57	4.366.414,57	0,00
TOTALE	32.150.556,80	32.150.556,80	0,00



Verifica sullo stato di impegno delle uscite

Disavanzo amministrazione

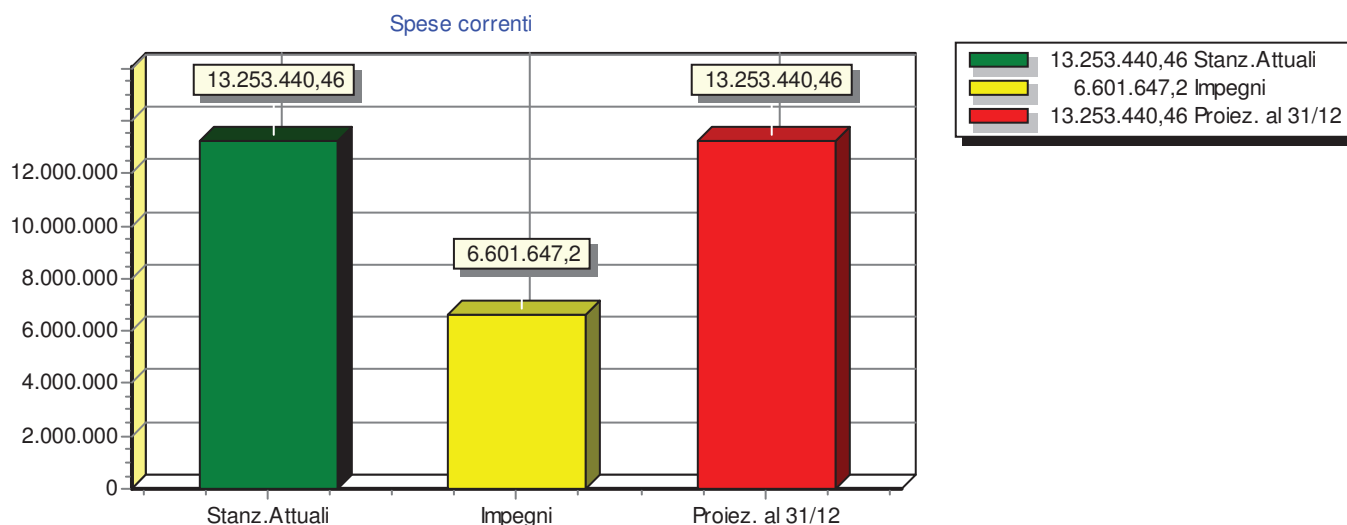


Verifica sullo stato di impegno delle uscite

Spese correnti

STATO DI IMPEGNO DELLE SPESE (Riepilogo delle uscite)	Competenza		% Impegnato
	Stanz. attuali	Impegni	
Redditi da lavoro dipendente	2.937.442,71	1.411.591,15	48,06 %
Imposte e tasse a carico dell'ente	213.829,18	98.081,15	45,87 %
Acquisto di beni e servizi	8.243.822,29	4.496.537,71	54,54 %
Trasferimenti correnti	1.389.770,77	420.109,44	30,23 %
Trasferimenti di tributi			0,00 %
Fondi perequativi			0,00 %
Interessi passivi	103.480,88	54.074,13	52,26 %
Altre spese per redditi da capitale			0,00 %
Rimborsi e poste correttive delle entrate	22.694,67	7.499,00	33,04 %
Altre spese correnti	342.399,96	113.754,62	33,22 %
TOTALE	13.253.440,46	6.601.647,20	49,81 %

ANDAMENTO TENDENZIALE DELLE SPESE	Competenza		Scostamento
	Stanz.attuali	Proiez. al 31/12	
Redditi da lavoro dipendente	2.937.442,71	2.937.442,71	0,00
Imposte e tasse a carico dell'ente	213.829,18	213.829,18	0,00
Acquisto di beni e servizi	8.243.822,29	8.243.822,29	0,00
Trasferimenti correnti	1.389.770,77	1.389.770,77	0,00
Trasferimenti di tributi			
Fondi perequativi			
Interessi passivi	103.480,88	103.480,88	0,00
Altre spese per redditi da capitale			
Rimborsi e poste correttive delle entrate	22.694,67	22.694,67	0,00
Altre spese correnti	342.399,96	342.399,96	0,00
TOTALE	13.253.440,46	13.253.440,46	0,00

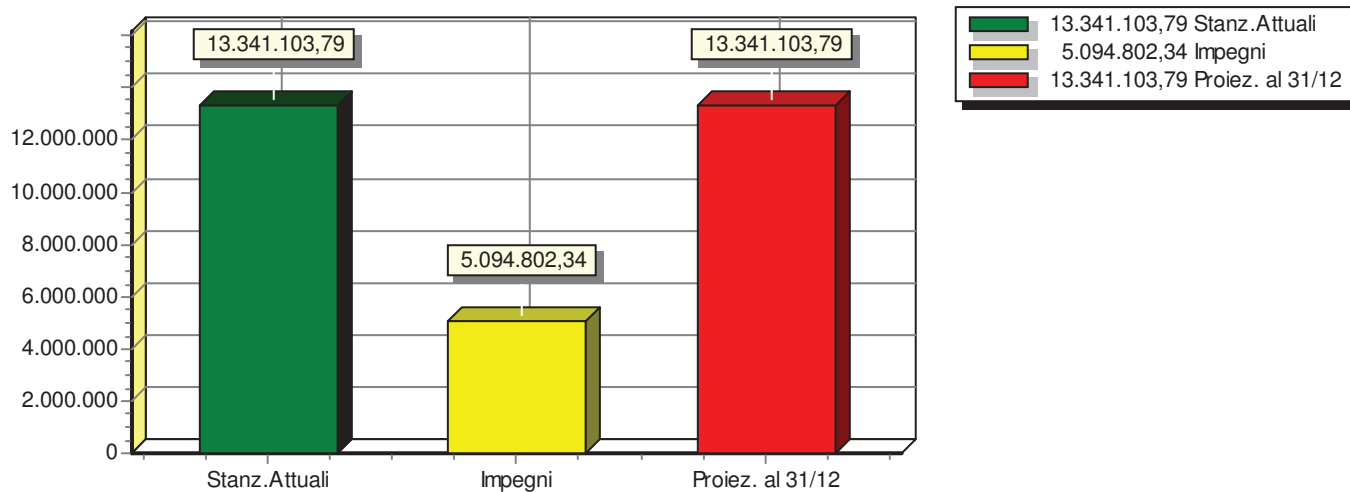


Verifica sullo stato di impegno delle uscite
Spese in conto capitale

STATO DI IMPEGNO DELLE SPESE (Riepilogo delle uscite)	Competenza		% Impegnato
	Stanz. attuali	Impegni	
Tributi in conto capitale a carico dell'ente			0,00 %
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	12.926.903,79	5.070.289,12	39,22 %
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00 %
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00 %
Altre spese in conto capitale	414.200,00	24.513,22	5,92 %
TOTALE	13.341.103,79	5.094.802,34	38,19 %

ANDAMENTO TENDENZIALE DELLE SPESE	Competenza		Scostamento
	Stanz.attuali	Proiez. al 31/12	
Tributi in conto capitale a carico dell'ente			
Investimenti fissi lordi e acquisto di terreni	12.926.903,79	12.926.903,79	0,00
Contributi agli investimenti	0,00	0,00	0,00
Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00
Altre spese in conto capitale	414.200,00	414.200,00	0,00
TOTALE	13.341.103,79	13.341.103,79	0,00

Spese in conto capitale

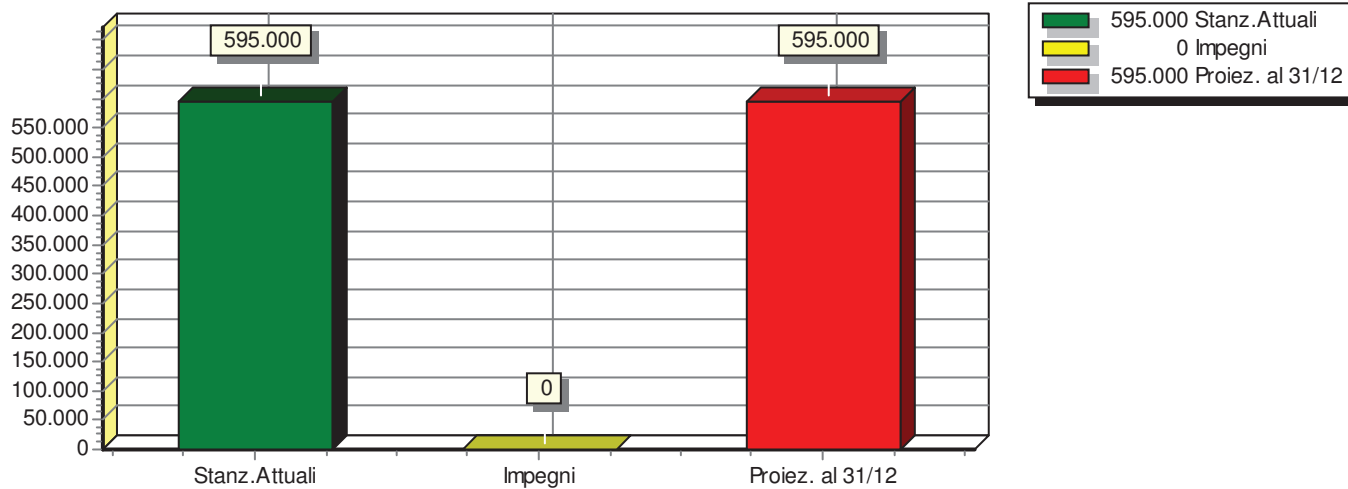


Verifica sullo stato di impegno delle uscite
Spese per incremento attività finanziarie

STATO DI IMPEGNO DELLE SPESE (Riepilogo delle uscite)	Competenza		% Impegnato
	Stanz. attuali	Impegni	
Acquisizioni di attività finanziarie			0,00 %
Concessione crediti di breve termine			0,00 %
Concessione crediti di medio-lungo termine			0,00 %
Altre spese per incremento di attività finanziarie	595.000,00	0,00	0,00 %
TOTALE	595.000,00	0,00	0,00 %

ANDAMENTO TENDENZIALE DELLE SPESE	Competenza		Scostamento
	Stanz.attuali	Proiez. al 31/12	
Acquisizioni di attività finanziarie			0,00
Concessione crediti di breve termine			0,00
Concessione crediti di medio-lungo termine			0,00
Altre spese per incremento di attività finanziarie	595.000,00	595.000,00	0,00
TOTALE	595.000,00	595.000,00	0,00

Spese per incremento attività finanziarie



Indice degli argomenti trattati

	Pag.
Contenuto della ricognizione e logica espositiva	1.1
Fonti finanziarie e utilizzi economici	2.1
La verifica degli equilibri di bilancio: quadro di sintesi	3.1
La verifica degli equilibri nella gestione dei residui: quadro di sintesi	4.1
Lo stato di attuazione dei programmi: quadro di sintesi	5.1
Il bilancio suddiviso nelle componenti	6.1
Lo stato di attuazione dei singoli programmi	7.1
Riequilibrio della gestione	8.1
Il finanziamento dell'eventuale riequilibrio	9.1
Verifica dello stato di accertamento delle entrate	10.1
Verifica dello stato di impegno delle uscite	11.1