



COMUNE DI SOGLIANO CAVOUR

D.U.P.

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018/2020

Indice

<u>1</u>	<u>INTRODUZIONE</u>	<u>1</u>
1.1	LA PROGRAMMAZIONE NEL NUOVO CONTESTO NORMATIVO	2
1.2	IL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE	5
<u>2</u>	<u>SEZIONE STRATEGICA (SES).....</u>	<u>7</u>
2.1	QUADRO DELLE CONDIZIONI INTERNE DELL'ENTE	8
2.1.1	ORGANIZZAZIONE DELL'ENTE	9
2.1.2	LE RISORSE UMANE DISPONIBILI	10
2.1.3	INDIRIZZI IN MATERIA DI TRIBUTI E TARIFFE, VALUTAZIONE SUI MEZZI FINANZIARI, IMPIEGO DI RISORSE STRAORDINARIE E IN CONTO CAPITALE.....	11
2.1.4	ANALISI E VALUTAZIONE DELLA SPESA	17
2.1.5	ORGANIZZAZIONE E MODALITÀ DI GESTIONE DEI SERVIZI	24
2.2	INDIRIZZI E TEMI STRATEGICI.....	25
2.2.1	IL PIANO DI GOVERNO	26
2.2.2	TEMI STRATEGICI.....	31
2.2.3	TEMI STRATEGICI PER MISSIONE	32
2.3	STRUMENTI DI RENDICONTAZIONE DEI RISULTATI	37
<u>3</u>	<u>SEZIONE OPERATIVA (SEO)</u>	<u>38</u>
3.1	PARTE PRIMA.....	39
3.1.1	DESCRIZIONE DEI PROGRAMMI E SOTTO-TEMI STRATEGICI	40
3.1.2	VALUTAZIONI DEI MEZZI FINANZIARI E DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO	81
3.1.3	IL PAREGGIO DI BILANCIO PER IL TRIENNIO 2018/2020.....	125
3.1.4	DEBITO CONSOLIDATO E CAPACITÀ DI INDEBITAMENTO 2018/2020	127
3.2	PARTE SECONDA	128
3.2.1	PROGRAMMAZIONE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE PER IL TRIENNIO 2018/2020.....	129
3.2.2	PROGRAMMA TRIENNALE DELLE OPERE PUBBLICHE	130
3.2.3	PIANO DELLE ALIENAZIONI E VALORIZZAZIONI IMMOBILIARI.....	132

1 INTRODUZIONE

1.1 La programmazione nel nuovo contesto normativo

Il decreto legislativo n. 118 del 2011 prevede che le amministrazioni pubbliche territoriali debbano conformare la propria gestione a regole contabili uniformi, definite sotto forma di principi contabili generali e di principi contabili applicati: questi ultimi rappresentano l'interpretazione delle norme contabili e dei principi generali, completano il sistema generale e favoriscono l'adozione di comportamenti uniformi e corretti.

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

Già da questa prima formulazione si evince come per adempiere al principio normativo non sarà più sufficiente la predisposizione di documenti di respiro tecnico-contabile, tesi a definire le risorse finanziarie per classificazione di bilancio, seguendo trend consolidati nel tempo, ma sostanzialmente privi di una visione progettuale di sviluppo sociale ed economico del territorio: scopi, contenuti, risorse destinate e risultati dell'azione di governo dovranno sempre più caratterizzare i documenti contabili per offrire una lettura dell'azione amministrativa che sia comprensibile e valutabile dal principale destinatario di qualunque iniziativa dell'Ente pubblico, ovvero il cittadino.

In quest'ottica il *'Piano di governo'*, ritenuto fino ad oggi un puro strumento di comunicazione politica, acquisisce una nuova fondamentale rilevanza: rappresenta infatti il punto di riferimento dell'intera azione dell'Ente per i 5 anni di durata del mandato, ovvero la strategia, e come tale coinvolge, ognuno per la sua parte, tutti i settori dell'Ente.

In conseguenza di quanto affermato, la ripartizione delle risorse finanziarie secondo la classificazione ministeriale, ovvero il bilancio di previsione, non contiene tutte le informazioni necessarie: sono sempre i principi contabili a stabilire che la pianificazione, per essere 'qualificata', dovrà contenere la lettura non solo contabile dei documenti nei quali le decisioni politiche e gestionali trovano concreta attuazione ed essere orientata nella sua redazione alla lettura da parte dei portatori di interesse.

Rivestiranno un ruolo sempre più centrale nelle programmazioni e rendicontazioni future, non soltanto le grandezze finanziarie previste ed effettivamente utilizzate, ma una molteplicità di informazioni, contabili e

non, relative agli effetti delle azioni dell'Ente, ovvero gli impatti 'interni' sull'organizzazione ed 'esterni' sulla cittadinanza delle politiche dell'Amministrazione.

Coerenza ed interdipendenza dei diversi documenti di pianificazione rappresentano una ulteriore caratteristica specificamente prevista dai principi a cui si ispira il D.lgs. 118/2011: perché la programmazione svolga compiutamente le funzioni politico-amministrativa, economico-finanziaria ed informativa ad essa assegnate, è indispensabile che sia in grado di rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e la coerenza con il programma politico dell'amministrazione.

Saranno quindi esplicitati con sempre maggiore chiarezza gli elementi precedentemente menzionati e cioè gli obiettivi di breve e lungo periodo della gestione e le risorse finanziarie, umane e strumentali necessarie per il loro conseguimento; per fare ciò dovrà sussistere una chiara coerenza e raccordabilità tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche ed i valori inseriti nei documenti di programmazione, che non potranno consistere in dichiarazioni formali di intenti, 'slegate' dal contesto politico, organizzativo, ed economico finanziario.

Il percorso di adempimento normativo rappresenta solo un aspetto, quasi il pretesto per una evoluzione che prima di tutto dovrà essere culturale, metodologica ed organizzativa: il presente Documento Unico di Programmazione rappresenta dunque l'avvio di un processo che richiederà tempi adeguati e step successivi di perfezionamento, che risentiranno delle evidenze emerse in sede di gestione e matureranno in un contesto politico, sociale ed economico difficile ed in continua evoluzione.

Si riportano di seguito i passaggi più significativi contenuti nel principio contabile della programmazione:

Par. 1 – Definizione.

"Il processo di programmazione...si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

...L'attendibilità, la congruità e la coerenza, interna ed esterna, dei documenti di programmazione è prova della affidabilità e credibilità dell'ente"

Par. 2 – I contenuti della programmazione.

"I contenuti della programmazione devono essere declinati in coerenza con il programma di governo e gli indirizzi di finanza pubblica...

...Le finalità e gli obiettivi di gestione devono essere misurabili e monitorabili in modo da potere verificare il loro grado di raggiungimento e gli eventuali scostamenti fra risultati attesi ed effettivi...

...I risultati riferiti alle finalità sono rilevabili nel medio periodo e sono espressi in termini di impatto atteso sui bisogni esterni quale effetto dell'attuazione di politiche, programmi ed eventuali progetti."

Par. 3.3 – Coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio.

“Il principio di coerenza implica una considerazione “complessiva e integrata” del ciclo di programmazione, sia economico che finanziario, e un raccordo stabile e duraturo tra i diversi aspetti quantitativi e descrittivi delle politiche e dei relativi obiettivi - inclusi nei documenti di programmazione...”

...In particolare il bilancio di previsione...deve rappresentare con chiarezza non solo gli effetti contabili delle scelte assunte, ma anche la loro motivazione e coerenza con il programma politico dell’amministrazione...”

Par.8 – Il Documento Unico di Programmazione degli Enti Locali.

“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...”.

Par.8.1 – La sezione strategica (SeS).

“La SeS 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...”

...In particolare, la SeS individua...le principali scelte che caratterizzano il programma dell’amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l’ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato...”.

Par.8.2 – La sezione operativa (Seo).

“La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l’ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere...”

Par.10.1 – Il PEG: finalità e caratteristiche.

“Il piano esecutivo di gestione (PEG) è il documento che permette di declinare in maggior dettaglio la programmazione operativa contenuta nell’apposita Sezione del Documento Unico di Programmazione (DUP)...”

...Il piano dettagliato degli obiettivi di cui all’articolo 108, comma 1, del TUEL e il piano della performance di cui all’articolo 10 del decreto legislativo 27 ottobre 2009, n. 150 sono unificati organicamente nel piano esecutivo di gestione...”

1.2 Il Documento Unico di Programmazione

Nella scenario normativo precedentemente descritto, il DUP costituisce lo strumento di guida strategica ed operativa degli enti locali e rappresenta il presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione: si divide in due parti principali, una Sezione Strategica ed una Sezione Operativa.

La Sezione Strategica (SeS) 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: nella SeS sono anche indicati gli strumenti attraverso i quali l'ente locale intende rendicontare il proprio operato nel corso del mandato in maniera sistematica e trasparente, per informare i cittadini del livello di realizzazione dei programmi, di raggiungimento degli obiettivi e delle collegate aree di responsabilità politica o amministrativa.

La Sezione Operativa (SeO) costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS: in particolare contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale, sia pluriennale.

La SeO individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS: per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, sono individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere.

E' importante in questa sede evidenziare che uno degli obiettivi della SeO è costituire il presupposto dell'attività di controllo strategico e dei risultati conseguiti dall'ente, con particolare riferimento allo stato di attuazione dei programmi nell'ambito delle missioni e alla relazione al rendiconto di gestione.

Alcuni passaggi sono però indispensabili al fine di elaborare un processo di programmazione che sia, ai sensi di quanto esposto nei paragrafi precedenti, 'qualificato', ovvero 'coerente' e 'raccordabile' con gli altri strumenti.

Il primo passaggio è consistito nella descrizione del 'Piano di governo', ovvero nella declinazione della strategia che dovrà guidare l'Ente.

Il secondo passaggio si è sostanziato nel tentativo di raccordare il 'Piano di governo' e la classificazione di bilancio, in particolare Missione e Programma: in questo modo è stato possibile avviare la misurazione delle risorse finanziarie destinate al raggiungimento degli obiettivi di mandato dell'Amministrazione.

Si è inoltre cercato di definire gli stakeholder interessati dalle singole componenti della strategia, ovvero del piano di governo dell'Amministrazione: come accennato precedentemente, il processo di crescita culturale e metodologico, reso necessario dal nuovo scenario normativo, è ancora in atto e vedrà nei prossimi anni

ulteriori perfezionamenti con la definizione del contributo della struttura organizzativa, espresso in termini contabili ed extra-contabili, alla realizzazione delle diverse parti del piano di governo con il fine di produrre in maniera integrata e coerente i seguenti documenti:

- Bilancio di previsione,
- PEG,
- Piano dettagliato degli obiettivi,
- Piano della Performance.

2 SEZIONE STRATEGICA (SeS)

2.1 Quadro delle condizioni interne dell'Ente

2.1.1 Organizzazione dell'Ente

La struttura organizzativa dell'Ente è articolata nei seguenti Centri di Costo.

C.d.R	Responsabile
UFFICIO DEL SEGRETARIO GENERALE	SEGRETARIO GENERALE
SETTORE AFFARI GENERALI E SERVIZI AL CITTADINO	RESPONSABILE AFFARI GENERALI
SETTORE ECONOMICO- FINANZIARIO	RESPONSABILE SERVIZI FINANZIARI
SETTORE LAVORI PUBBLICI	RESPONSABILE LAVORI PUBBLICI
SETTORE ASSETTO DEL TERRITORIO E SERVIZI ALLA CITTA'	RESPONSABILE ASSETTO DEL TERRITORIO E SERVIZI ALLA CITTA'
SERVIZIO POLIZIA LOCALE E PROTEZIONE CIVILE	RESPONSABILE POLIZIA LOCALE

2.1.2 Le risorse umane disponibili

La pianta organica viene configurata dal vigente ordinamento come elemento strutturale correlato all'assetto organizzativo dell'ente: in questa sede è bene ricordare che la dotazione e l'organizzazione del personale, con il relativo bagaglio di competenze ed esperienze, costituisce il principale strumento per il perseguimento degli obiettivi strategici e gestionali dell'Amministrazione.

Queste considerazioni sono state recepite nel presente documento, prendendo come riferimento la composizione del personale in servizio, come desumibile dalla seguente tabella:

Categoria	Profilo Professionale	In Servizio al 31/12/2017
B1	OPERATORE SERVIZI AMMINISTRATIVI	1
B1 p.t.	OPERATORE SERVIZI AMMINISTRATIVI	2
B1	OPERATORE TECNICO MANUTENTIVO	0
B3	COLLABORATORE PROFESSIONALE	0
B3	COLLABORATORE AMMINISTRATIVO	0
B3 - part time	COLLABORATORE INFORMATICO	0
C1	ASSISTENTE DI POLIZIA LOCALE	2
C1	ASSISTENTE AI SERVIZI TECNICI (Geometra)	1
C1 - part time	ASSISTENTE AI SERVIZI AMMINISTRATIVI	2
C1	ASSISTENTE AI SERVIZI AMMINISTRATIVI	2
D1	SPECIALISTA IN ATTIVITA' AMMINISTRATIVE	1
D1	SPECIALISTA TECNICO	1
D1	SPECIALISTA DI POLIZIA LOCALE	1
D1	SPECIALISTA CONTABILE	0
D1 - Part time	SPECIALISTA SOCIO ASSISTENZIALE (Assistente Sociale)	1
D3 - part time	ESPERTO ECONOMICO-FINANZIARIO	1
	TOTALE	15

2.1.3 Indirizzi in materia di tributi e tariffe, valutazione sui mezzi finanziari, impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Per sua natura un ente locale ha come mission il soddisfacimento delle esigenze dei cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse: l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, costituisce il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

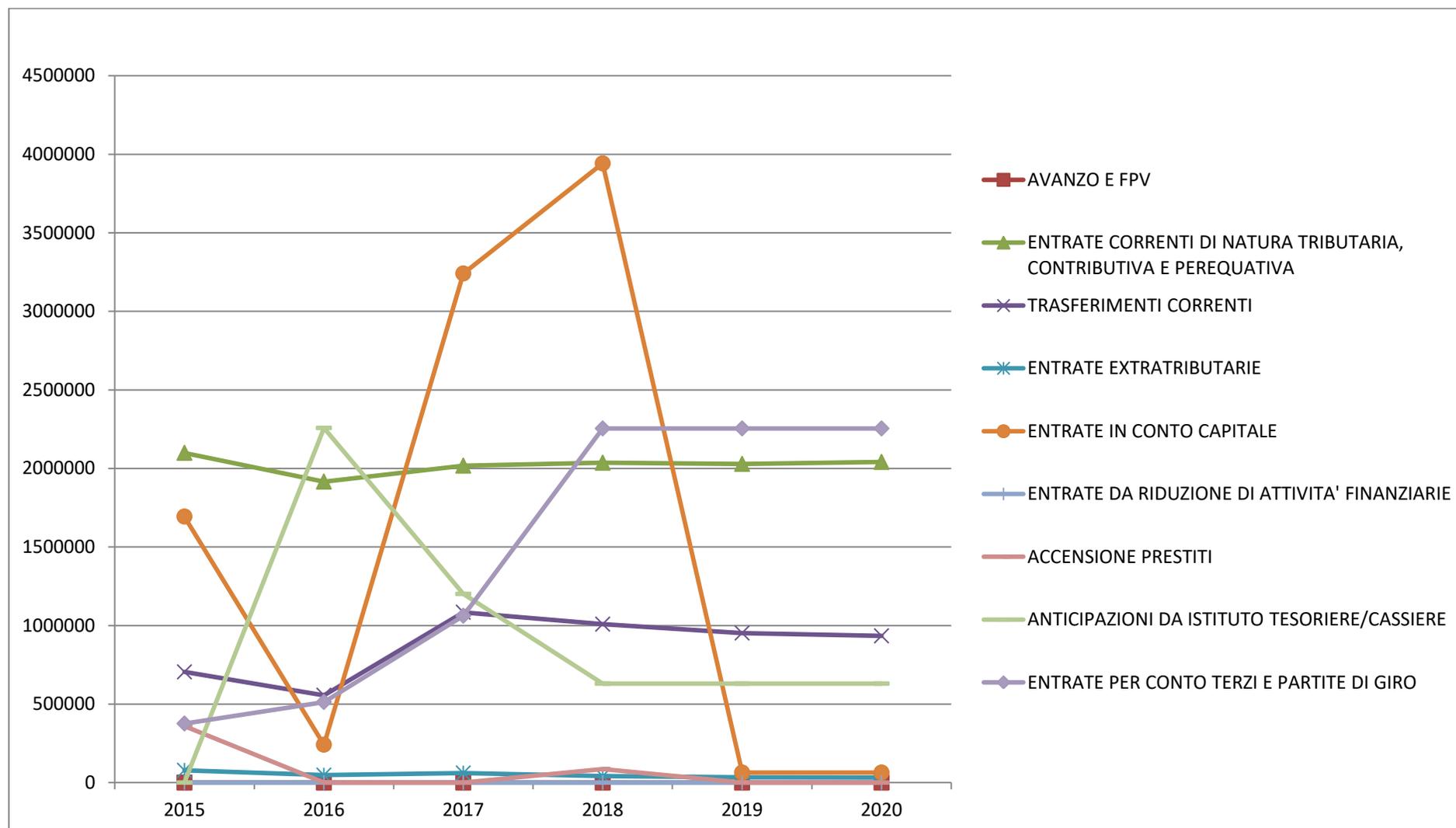
Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, derivano le successive previsioni di spesa: per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

Nel contesto strutturale e legislativo descritto nei paragrafi precedenti, si inserisce la situazione finanziaria del nostro Ente: l'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria che è in ogni caso anche il frutto delle scelte effettuate dalle gestioni precedenti.

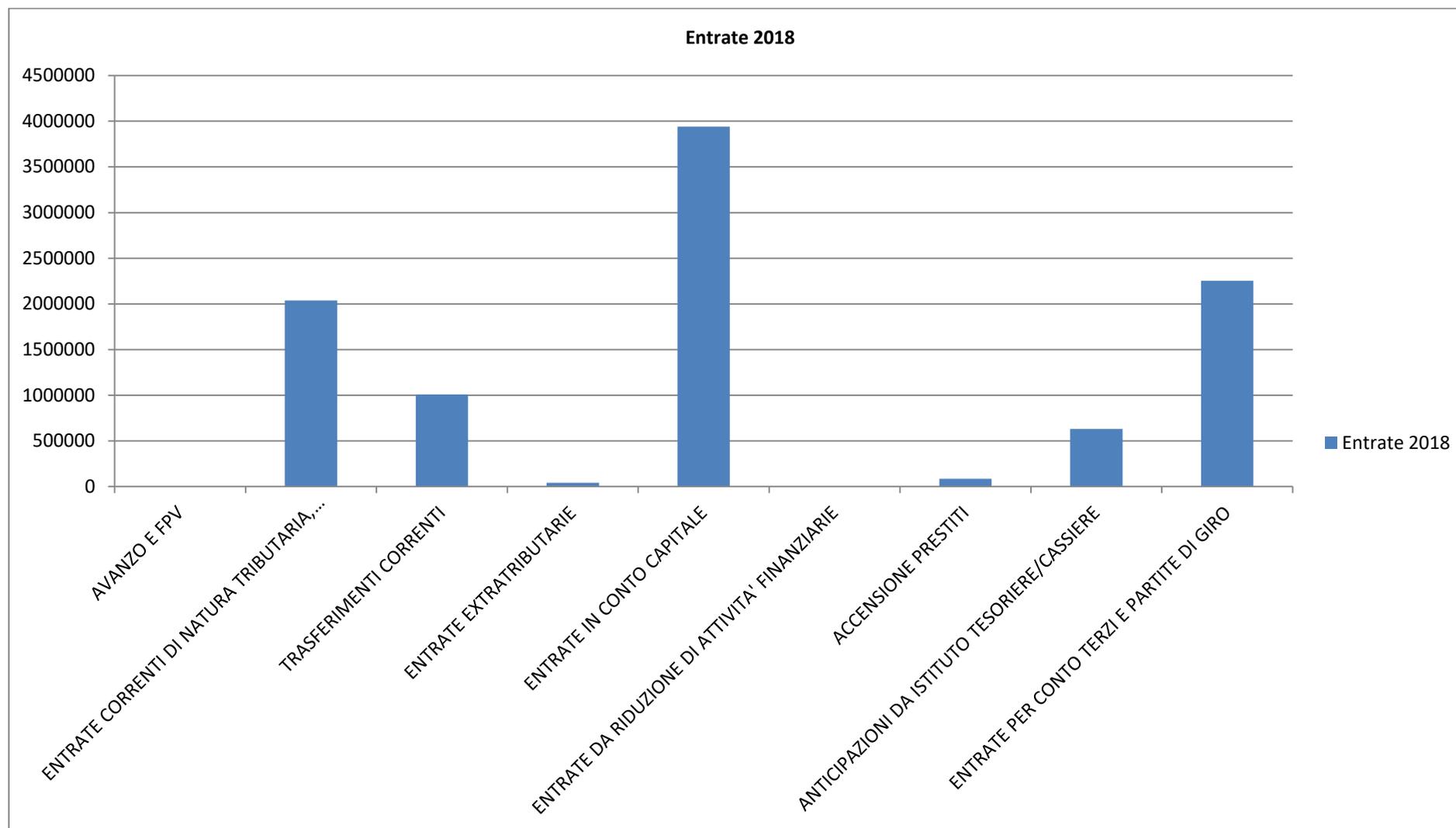
A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

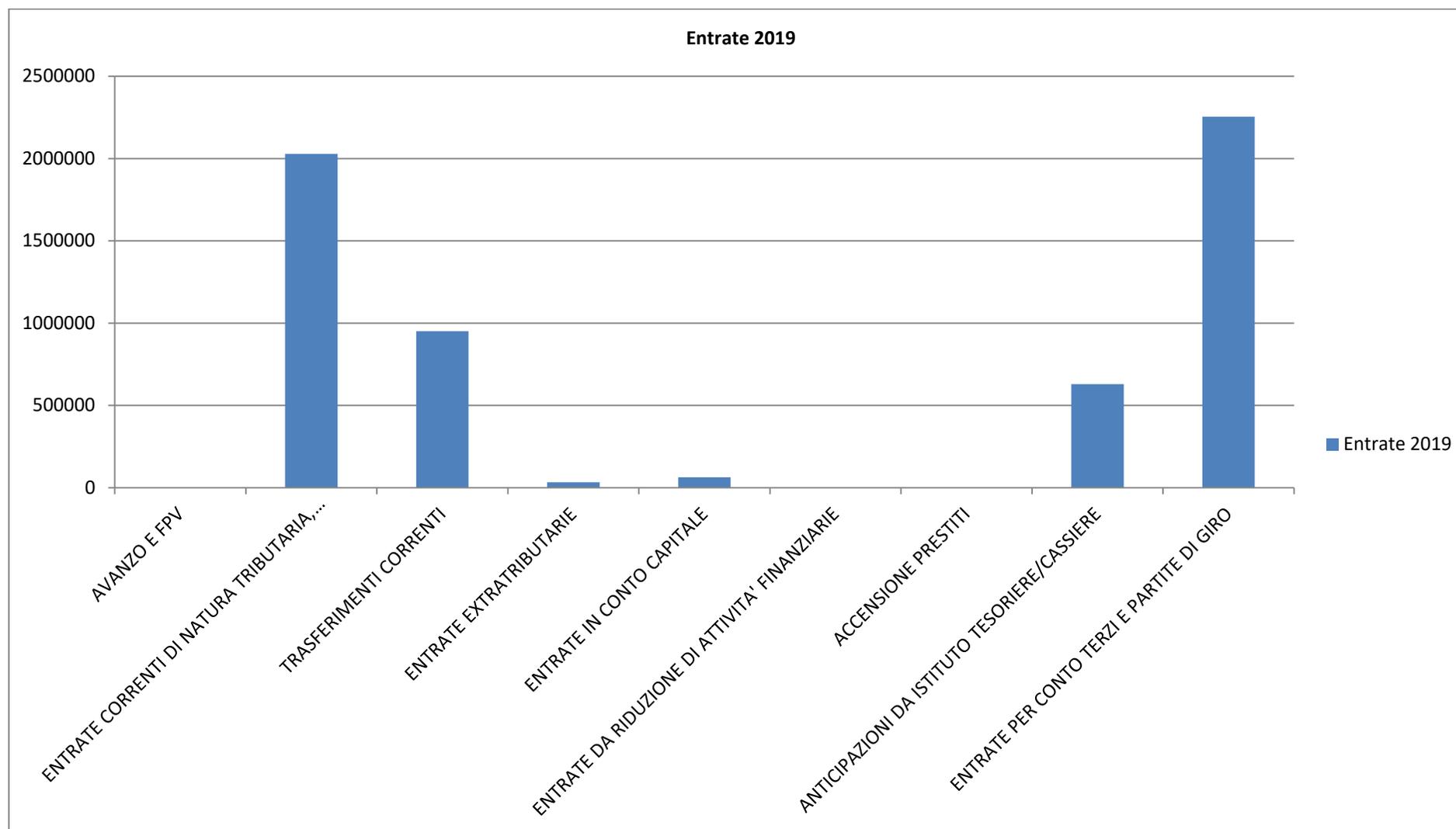
N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	2018	2019	2020
0	AVANZO E FPV	0,00	0,00	0,00	12.789,58	53.511,36	9.633,74
1	ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA	2.099.148,76	1.916.186,87	2.017.551,59	2.036.201,74	2.028.647,26	2.041.107,92
2	TRASFERIMENTI CORRENTI	704.759,31	556.088,83	1.084.432,58	1.008.502,68	952.002,68	934.002,68
3	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	78.377,38	47.457,72	60.907,00	41.164,00	33.170,00	33.170,00
4	ENTRATE IN CONTO CAPITALE	1.693.704,61	241.393,16	3.240.822,00	3.941.500,00	64.000,00	64.000,00
5	ENTRATE DA RIDUZIONE DI ATTIVITA' FINANZIARIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	ACCENSIONE PRESTITI	360.000,00	0,00	0,00	86.000,00	0,00	0,00
7	ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE	0,00	2.257.489,33	1.200.952,27	629.933,35	629.933,35	629.933,35
9	ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO	376.169,50	513.046,19	1.061.954,82	2.254.352,51	2.254.352,51	2.254.352,51
TOTALE ENTRATE		5.312.159,56	5.531.662,10	8.666.620,26	10.010.443,86	6.015.617,16	5.966.200,20

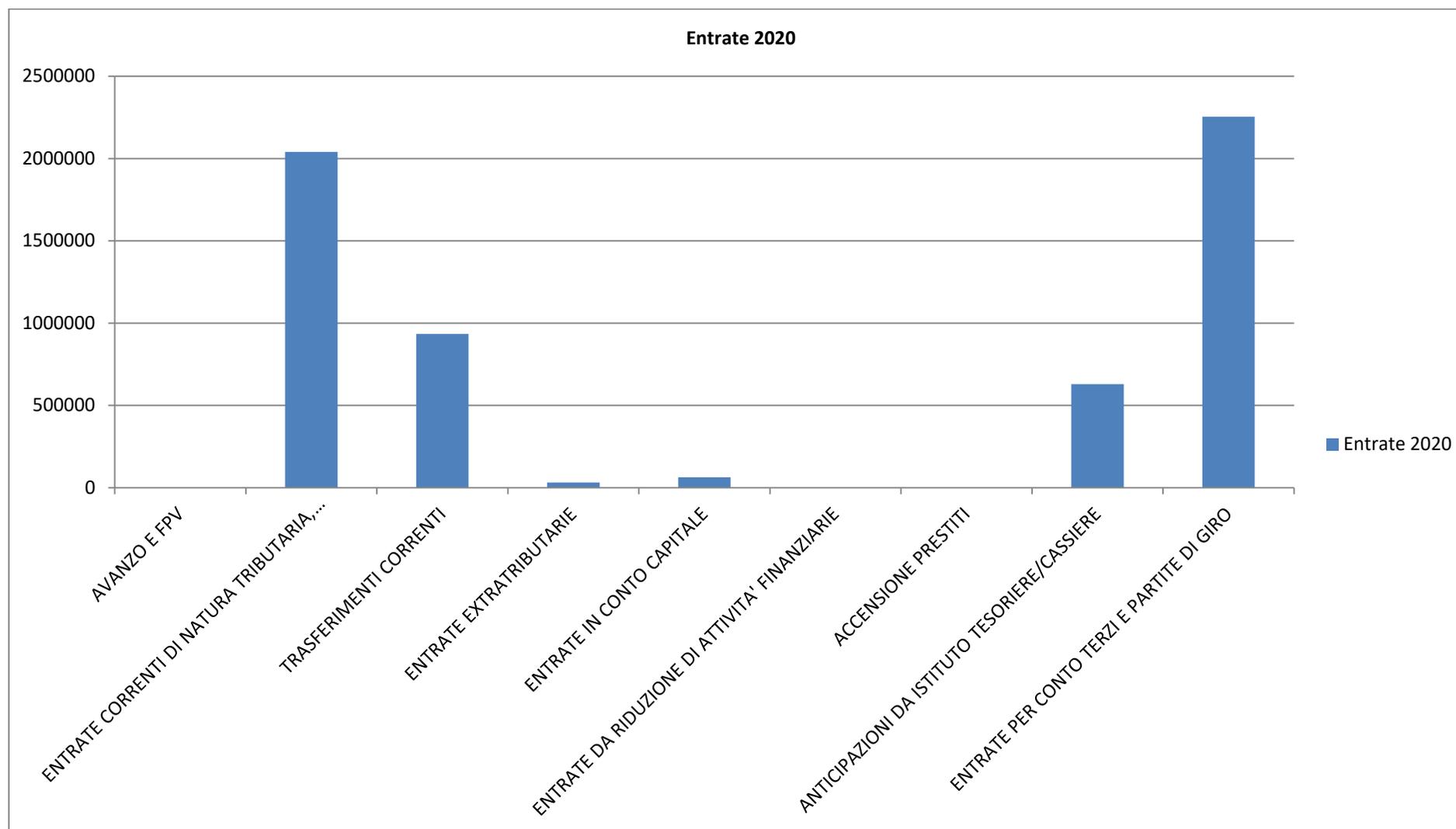
Andamento Entrate 2015 – 2020



Ripartizione Entrate 2018 - 2020



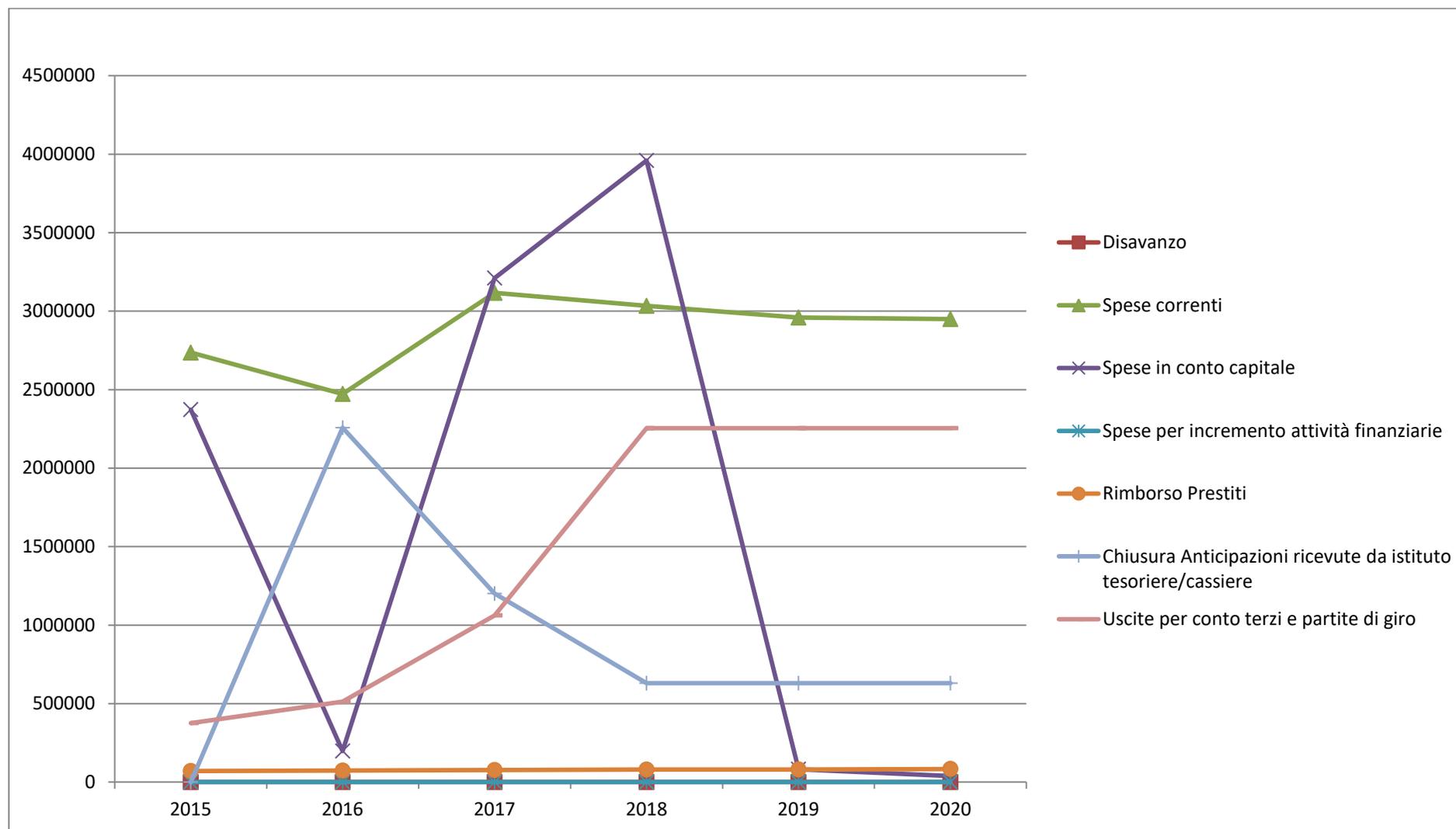




2.1.4 Analisi e valutazione della spesa

N°	Titolo	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2015 (Impegnato)	2016 (Impegnato)	2017 (Previsione)	2018	2019	2020
0	Disavanzo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Spese correnti	2.735.680,31	2.472.721,66	3.116.002,39	3.043.829,12	2.968.693,48	2.958.915,46
2	Spese in conto capitale	2.372.864,97	197.964,16	3.210.822,00	4.002.500,00	82.000,00	39.000,00
3	Spese per incremento attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Rimborso Prestiti	70.573,46	73.470,68	76.888,78	79.828,79	80.637,73	83.998,79
5	Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	2.257.489,33	1.200.952,27	629.933,35	629.933,35	629.933,35
7	Uscite per conto terzi e partite di giro	376.169,50	513.046,19	1.061.954,82	2.254.352,51	2.254.352,51	2.254.352,51
TOTALE SPESE		5.555.288,24	5.514.692,02	8.666.620,26	10.010.443,77	6.015.617,07	5.966.200,11

Andamento Spese 2015 – 2020



Missione	Programma	Trend Storico			Programmazione Pluriennale		
		2015 (Impegnato)	2016 (Impegnato)	2017 (Previsione)	2018	2019	2020
01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	01 - Organi istituzionali	48.863,48	37.392,42	53.958,79	42.535,00	40.165,00	40.165,00
	02 - Segreteria generale	268.673,27	220.736,46	236.368,75	178.895,96	172.538,06	172.538,06
	03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	84.559,17	89.885,58	87.004,17	93.434,12	96.905,12	96.905,12
	04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	65.308,63	32.449,70	30.921,98	33.759,48	35.151,48	35.151,48
	05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	110.833,20	81.619,31	1.475.540,85	1.446.500,00	41.800,00	41.800,00
	06 - Ufficio tecnico	160.878,77	103.781,42	108.235,26	463.992,07	179.771,72	175.135,72
	07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	47.462,53	15.137,71	36.066,08	52.213,11	53.577,11	53.577,11
	08 - Statistica e sistemi informativi	0,00	0,00	9.920,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
	09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	10 - Risorse umane	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	11 - Altri servizi generali	132.839,85	184.316,74	166.919,02	174.118,27	164.371,98	164.371,98
	TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	919.418,90	765.319,34	2.204.934,90	2.504.448,01	803.280,47	798.644,47
02 - Giustizia	01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03 - Ordine pubblico e sicurezza	01 - Polizia locale e amministrativa	134.738,48	114.542,70	113.035,50	96.588,29	60.618,96	60.618,96
	02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	134.738,48	114.542,70	113.035,50	96.588,29	60.618,96	60.618,96
04 - Istruzione e diritto allo studio	01 - Istruzione prescolastica	117.722,96	98.471,85	84.692,57	381.678,00	81.838,00	81.838,00
	02 - Altri ordini di istruzione	650.717,73	24.384,84	780.700,00	775.067,47	33.198,00	33.198,00
	04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 - Servizi ausiliari all'istruzione	48.074,77	41.296,75	28.040,00	30.138,00	30.538,00	30.538,00
	07 - Diritto allo studio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	816.515,46	164.153,44	893.432,57	1.186.883,47	145.574,00	145.574,00
05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali	01 - Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	57.890,99	38.972,16	17.100,00	19.280,00	15.580,00	15.580,00
	TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attività culturali	57.890,99	38.972,16	17.100,00	19.280,00	15.580,00	15.580,00
06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	01 - Sport e tempo libero	234.216,00	13.233,95	19.000,00	15.390,00	13.590,00	13.590,00
	02 - Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	234.216,00	13.233,95	19.000,00	15.390,00	13.590,00	13.590,00
07 - Turismo	01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo	2.000,00	4.500,00	2.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	2.000,00	4.500,00	2.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	01 - Urbanistica e assetto del territorio	449.469,28	1.000,00	4.500,00	12.244,00	12.000,00	12.000,00
	02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	250,63	300,00	300,00	300.300,00	300,00	300,00
	TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	449.719,91	1.300,00	4.800,00	312.544,00	12.300,00	12.300,00
09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	01 - Difesa del suolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	0,00	0,00	0,00	166.830,00	5.000,00	5.000,00
	03 - Rifiuti	632.389,05	663.740,44	524.645,51	574.126,94	574.126,94	574.126,94
	04 - Servizio idrico integrato	120.679,00	1.460,00	325.000,00	1.219,50	1.219,50	1.219,50
	05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	38.135,68	25.775,35	16.100,00	11.550,00	11.550,00	11.550,00
	06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	791.203,73	690.975,79	865.745,51	753.726,44	591.896,44	591.896,44
10 - Trasporti e diritto alla mobilità	01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Trasporto pubblico locale	0,00	3,92	50,00	20,00	20,00	20,00
	03 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Viabilità e infrastrutture stradali	765.047,09	152.548,18	846.277,88	920.457,73	202.461,00	159.461,00
	TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e	765.047,09	152.552,10	846.327,88	920.477,73	202.481,00	159.481,00

	diritto alla mobilita'						
11 - Soccorso civile	01 - Sistema di protezione civile	37.262,88	700,00	2.225,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	37.262,88	700,00	2.225,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	2.263,00	2.269,20	0,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00
	02 - Interventi per la disabilità	15.882,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Interventi per gli anziani	2.550,00	1.720,00	1.720,00	1.720,00	1.720,00	1.720,00
	04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	643.505,87	477.211,40	1.013.187,47	878.497,29	879.897,29	879.897,29
	05 - Interventi per le famiglie	151.807,61	156.610,22	140.615,93	145.069,63	132.783,69	127.783,69
	06 - Interventi per il diritto alla casa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	816.009,10	637.810,82	1.155.523,40	1.029.686,92	1.018.800,98	1.013.800,98
13 - Tutela della salute	01 - Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per livelli di assistenza superiori ai LEA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Servizio sanitario regionale - finanziamento aggiuntivo corrente per la copertura dello squilibrio di bilancio corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Servizio sanitario regionale - ripiano di disavanzi sanitari relativi ad esercizi pregressi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	05 - Servizio sanitario regionale - investimenti sanitari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	06 - Servizio sanitario regionale - restituzione maggiori gettiti SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 - Sviluppo economico e	01 - Industria, PMI e Artigianato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

competitivita'	02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitivita'	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	03 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19 - Relazioni internazionali	01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20 - Fondi e accantonamenti	01 - Fondo di riserva	0,00	0,00	10.117,33	13.658,99	13.299,27	13.255,47
	02 - Fondo svalutazione crediti	0,00	0,00	85.794,88	37.851,61	41.114,45	44.377,29
	03 - Altri fondi	0,00	0,00	20.980,00	73.026,25	50.980,00	50.980,00
	TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	116.892,21	124.536,85	105.393,72	108.612,76
50 - Debito pubblico	01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	84.522,74	86.625,52	85.207,42	80.267,41	78.677,91	75.316,85
	02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	70.573,46	73.470,68	76.888,78	79.828,79	80.637,73	83.998,79
	TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	155.096,20	160.096,20	162.096,20	160.096,20	159.315,64	159.315,64
60 - Anticipazioni finanziarie	01 - Restituzione anticipazione di tesoreria	0,00	2.257.489,33	1.200.952,27	629.933,35	629.933,35	629.933,35

	TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	2.257.489,33	1.200.952,27	629.933,35	629.933,35	629.933,35
99 - Servizi per conto terzi	01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	376.169,50	513.046,19	1.061.954,82	2.254.352,51	2.254.352,51	2.254.352,51
	02 - Anticipazioni per il finanziamento del SSN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	376.169,50	513.046,19	1.061.954,82	2.254.352,51	2.254.352,51	2.254.352,51
TOTALE SPESE		5.555.288,24	5.514.692,02	8.666.620,26	10.010.443,77	6.015.617,07	5.966.200,11

2.1.5 Organizzazione e modalità di gestione dei servizi

Come accennato in precedenza, il principale oggetto dell'attività di un Ente è rappresentato dalla fornitura di servizi ai cittadini e la strategia di questa Amministrazione non può non porre al centro il miglioramento della qualità offerta e l'ampliamento del grado di 'copertura'.

Nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Servizio	Modalità di Svolgimento
MENSA SCOLASTICA	Diretta
TRASPORTO SCOLASTICO	Diretta
PUBBLICA ILLUMINAZIONE	Affidata a Site Impianti Industriali Spa
NETTEZZA URBANA	Gestita tramite ARO 5 e Ditta Gial Plast Srl

2.2 Indirizzi e temi strategici

2.2.1 Il piano di governo

Il perseguimento delle finalità del Comune avviene attraverso un'attività di programmazione che prevede un processo di analisi e valutazione, nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, della possibile evoluzione della gestione dell'Ente e si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto ai piani e programmi futuri. Essa rappresenta il "contratto" che il governo politico dell'Ente assume nei confronti dei cittadini, i quali devono disporre delle informazioni necessarie per valutare gli impegni politici assunti e le decisioni conseguenti, il loro onere e, in sede di rendiconto, il grado di mantenimento degli stessi.

Bilancio e Macchina Comunale

Ormai da anni il percorso di riorganizzazione e riqualificazione che vede come protagonista tutta la Pubblica Amministrazione ha portato ad osservare con nuove ottiche non solo le modalità di produzione ed erogazione del servizio pubblico, ma anche l'ambito stesso all'interno del quale esso può e deve muoversi al fine di fornire un reale valore aggiunto: seguendo il percorso indicato dalla normativa ed attento ai limiti di bilancio anche il ns. Comune dovrà perseguire iniziative volte ad efficientare i servizi, affrontando la costante riduzione delle risorse finanziarie disponibili, ma soprattutto interpreterà in maniera sempre più accurata il passaggio da un'amministrazione votata alla formalità ad una amministrazione trasparente e diretta al cittadino.

L'azione di questa Amministrazione per migliorare la macchina comunale si svilupperà quindi:

- verso l'interno, facendo in modo che le parole efficacia ed efficienza dell'azione amministrativa non siano una semplice formula e favorendo la costante interazione e coordinamento tra i diversi soggetti che rivestono ruoli di responsabilità,
- verso l'esterno, impegnandosi sistematicamente ad informare, a favorire il coinvolgimento dei cittadini e delle associazioni, infine misurando il grado di soddisfacimento dei destinatari delle diverse iniziative.

Sottotema strategico	Descrizione
Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Assicurare unitarietà, coerenza e trasparenza all'intero ciclo della programmazione amministrativa, coinvolgendo e responsabilizzando tutto il personale nell'attuazione degli obiettivi.
Equità fiscale e contributiva	Garantire un'attività di supporto ai contribuenti, garantendo la piena conoscenza e le modalità di pagamento corretto delle imposte e delle tasse locali. Dotarsi di strumenti utili alla lotta all'evasione.
Gestione servizio smaltimento rifiuti e servizio idrico integrato	Garantire la corretta attuazione del servizio di gestione dei rifiuti solidi urbani.
Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Migliorare ed adeguare l'organizzazione, gli assetti gestionali e i processi lavorativi, nell'ottica di un'erogazione più efficiente ed efficace dei servizi alla collettività.

Welfare e Pari Opportunita'

Le ormai vorticose dinamiche demografiche, economiche e sociali pongono all'attenzione di tutta la Pubblica Amministrazione nuove importanti e, in un certo senso, drammatiche sfide: la perdurante crisi economica, l'invecchiamento della popolazione, l'esplosione delle problematiche connesse all'immigrazione, con il corollario delle differenze etniche e culturali, compongono un panorama sociale in continua evoluzione, che può essere ad un tempo di stimolo ed arricchimento reciproco, ma anche portatore di instabilità, insicurezza e disagio.

Compito dell'Amministrazione sarà fornire un supporto concreto e flessibile alle reti familiari, con particolare attenzione ai casi di maggior fragilità, avendo ben presente che l'assistenza sociale e socio – sanitaria costituiscono un sicuro fondamento per la sicurezza sociale.

Pur tenendo fermi i limiti rappresentati dal bilancio si opererà con sempre maggiore continuità e flessibilità nelle seguenti direzioni:

- l'ascolto e la conseguente 'mappatura' dei bisogni,
- la pianificazione accurata degli interventi,
- migliorare l'organizzazione dei servizi per quanto riguarda l'informazione, l'accesso, la stessa 'produzione'.

Sottotema strategico	Descrizione
Politiche e interventi socio-assistenziali	Creare un sistema integrato di interventi e servizi sociali in risposta ai bisogni sociali della comunità locale secondo i principi di sussidiarietà, cooperazione, efficacia, efficienza, economicità ed autonomia organizzativa.
Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale	Attuare piani ed azioni di integrazione sociale ed educativa, con particolare attenzione ai giovani e agli anziani, alle fasce deboli della popolazione e a quelle caratterizzate da possibilità o rischio di esclusione sociale. Promuovere, mantenere ,recuperare il benessere psico-fisico della popolazione. Garantire condizioni di vita adeguate alla dignità di ogni cittadino e soddisfare le esigenze essenziali di vita. Favorire il libero sviluppo della persona umana e concorrere a rendere effettivo il diritto di tutti al pieno sviluppo della personalità, nell'ambito dei rapporti familiari e sociali. Attuare progetti svincolati dal puro e mero assistenzialismo, cercando di sviluppare una cultura solidale relativa ai diritti della persona, in stretta collaborazione con le Associazioni di volontariato.
Politiche e interventi per le Pari Opportunità	Favorire politiche di uguaglianza ed aumentare i tassi di occupazione femminile e giovanile.

Scuola

La scuola riveste un ruolo strategico perché è in questa istituzione che risiedono le premesse di una società futura che sia sempre più plurale, interculturale ed interetnica, ove trovino terreno fertile politiche di libera circolazione delle idee e di effettiva parità tra le persone ed i sessi.

Oggi più che mai la definizione della pianificazione di lungo periodo, dovrà offrire a tutti i protagonisti l'occasione di riflettere sul significato della propria Missione, sui valori e gli obiettivi da raggiungere. Si rendono necessari i momenti di dialogo e confronto con tutti gli stakeholders coinvolti: tali momenti saranno supportati dall'Amministrazione anche al fine di individuare congiuntamente i principali ambiti di intervento di un settore troppo spesso penalizzato da obsolescenza delle strutture e delle attrezzature, rigidità burocratiche, carenza di risorse finanziarie.

Mantenere costante l'offerta e la qualità nel contesto attuale potrebbe essere considerato già un risultato; è tuttavia indispensabile allargare la nostra analisi e riflettere sul dimensionamento sovracomunale della programmazione e della gestione dei servizi educativi pubblici, anche al fine di trovare un maggior equilibrio tra le indispensabili esigenze di qualificazione dei servizi educativi offerti, sostenibilità economica e flessibilità operativa.

Sottotema strategico	Descrizione
Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	Assicurare l'erogazione di servizi ausiliari destinati a studenti per qualunque livello di istruzione. Erogare buoni scuola per i ragazzi meno abbienti da utilizzare per l'acquisto di testi e materiale scolastico; mensa scolastica a costi ridotti e accessibile a tutti.
Progetti e piani per il diritto allo studio e le strutture scolastiche	Garantire l'attuazione di progetti e piani per il diritto allo studio
Gestione scuole dell'infanzia e scuole primarie	Potenziare la qualità dei servizi relativi all'istruzione per facilitare lo svolgimento delle attività didattiche

Territorio e mobilità

Infrastrutture, territorio e mobilità compongono un sistema che deve essere necessariamente integrato per promuovere modalità di spostamento che siano ad un tempo veloci ed efficienti, ma anche sostenibili da un punto di vista 'sociale', ed 'ambientale'.

Sottotema strategico	Descrizione
Opere su strade ed arredo urbano	Realizzare interventi finalizzati al miglioramento della viabilità, al mantenimento in sicurezza di strade, impianti, attrezzature e spazi annessi alla rete viabilistica.
Interventi per urbanistica ed assetto del territorio	Rilanciare lo sviluppo del territorio attraverso adempimenti di pianificazione e riqualificazione urbanistica.

Cultura - Sport - Spettacolo – Associazionismo

Confermare e potenziare per quanto possibile l'offerta culturale è attività fondamentale per conoscere il percorso sociale ed economico della nostra comunità, capirne le radici e disegnare il futuro pur in un'epoca caratterizzata dall'approccio multi-etnico e multiculturale. Cultura come occasione di occupazione e benessere per i cittadini, ricercando una maggiore economicità, flessibilità ed efficienza nella gestione ed esplorando parallelamente la possibilità di avviare collaborazioni con altri enti locali ed anche partner privati.

Questa Amministrazione intende anche collaborare con Enti pubblici e partner privati nei settori sport e spettacolo, allo scopo di potenziare le attuali strutture ed agevolare l'impegno di giovani e meno giovani in attività sane per il corpo e la mente che contribuiscono ad elevare la 'qualità della vita' della nostra comunità.

Sottotema strategico	Descrizione
Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo	Tramite nuove strategie di comunicazione e marketing, sviluppare una politica culturale di integrazione tra tradizione ed attualità tesa al recupero delle tradizioni civili e religiose, ma allo stesso tempo, alla promozione di iniziative culturali alternative. La finalità è quella di richiamare un pubblico sempre più numeroso e diversificato.
Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	Azioni di diffusione della cultura dello sport e delle attività fisico-motorie-ricreative in favore della generalità dei cittadini, al fine di incrementare la percentuale dei praticanti. Privilegiare le iniziative finalizzate a promuovere i valori dello sport. Definire progetti in cui lo sport sia, per i più giovani, elemento d'inclusione sociale e fattore di lotta alle devianze nonché strumento di salute per tutti.
Coinvolgimento del volontariato e del terzo settore	Attività di collaborazione con le associazioni di volontariato locali.

Ambiente

E' ormai chiaro che l'ambiente è una componente essenziale nei processi di sviluppo delle nazioni e delle comunità locali in virtù della complessità delle interazioni con i sistemi produttivi e gli insediamenti: perseguire lo sviluppo sostenibile significa quindi improntare strategie integrate di sviluppo economico, territoriale e risorse ambientali.

In questa logica, l'ambiente diventa una delle componenti dei costi di sviluppo e produzione: questa Amministrazione continuerà ad intraprendere tutte le iniziative volte a diffondere le politiche ambientali nel mondo produttivo affinché siano sempre più adottate misure di mitigazione degli impatti ambientali delle attività. Contemporaneamente le Politiche energetiche dell'Ente si focalizzeranno sul risparmio e l'efficienza energetica negli ambiti di competenza dell'Amministrazione.

Sottotema strategico	Descrizione
Ecosistema locale	Tutelare l'ambiente del territorio, vigilare e

	controllare le attività che possono pregiudicare la qualità dell'ambiente.
Interventi di protezione civile sul territorio	Sostenere le attività di protezione civile sul territorio

Sicurezza

Una comunità multiculturale deve porre come requisito indispensabile la sicurezza sociale dei propri componenti al fine di proteggere le libertà di tutti e presidiare tutto ciò di buono che la nostra cittadina possiede: tale attività vedrà in prima linea la Polizia Municipale che per missione è deputata a svolgere innumerevoli servizi con una presenza che, nei limiti consentiti dall'organico attuale, è comunque diffusa in modo capillare nel territorio della nostra comunità. E' appena il caso di ricordare le funzioni di:

- sicurezza stradale, al fine di ridurre i danni alle cose e le vittime sulle nostre strade,
- ambiente ed edilizia, tramite controlli e sopralluoghi.

Sottotema strategico	Descrizione
Sicurezza e ordine pubblico	Potenziare le attività per la sicurezza sul territorio anche in sinergia con le altre istituzioni per migliorare la qualità della vita della comunità
Servizi di gestione e controllo della viabilità	Assicurare i servizi di vigilanza sulla circolazione stradale

2.2.2 Temi strategici

Di seguito viene esposta la previsione di Spesa per i temi strategici dell'Ente.

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Bilancio e Macchina Comunale	6.238.202,00	4.517.988,39	4.516.571,43	0,00	0,00	10.511,36	9.633,74	9.633,74
2	Welfare e Pari Opportunita'	1.329.986,92	1.019.100,98	1.014.100,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Scuola	1.186.883,47	145.574,00	145.574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Economia e lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Territorio e mobilita'	889.721,73	214.481,00	171.481,00	0,00	0,00	43.000,00	0,00	0,00
6	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	35.670,00	30.170,00	30.170,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ambiente	179.880,00	18.050,00	18.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Sicurezza	96.588,29	60.618,96	60.618,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		9.956.932,41	6.005.983,33	5.956.566,37	0,00	0,00	53.511,36	9.633,74	9.633,74

2.2.3 Temi strategici per missione

L'individuazione dei temi strategici è uno dei caratteri distintivi del DUP; come per tutte le analisi puntuali, si rende necessario esplicitare le risorse finanziarie che si ritiene saranno destinate al perseguimento di quegli obiettivi.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, i temi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Bilancio e Macchina Comunale	2.493.936,65	793.646,73	789.010,73	0,00	0,00	10.511,36	9.633,74	9.633,74
TOTALE		2.493.936,65	793.646,73	789.010,73	0,00	0,00	10.511,36	9.633,74	9.633,74

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Sicurezza	96.588,29	60.618,96	60.618,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		96.588,29	60.618,96	60.618,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Scuola	1.186.883,47	145.574,00	145.574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.186.883,47	145.574,00	145.574,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	19.280,00	15.580,00	15.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		19.280,00	15.580,00	15.580,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	15.390,00	13.590,00	13.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		15.390,00	13.590,00	13.590,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 07 - Turismo

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Cultura - Sport - Spettacolo - Associazionismo	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Welfare e Pari Opportunita'	300.300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Territorio e mobilita'	12.244,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		312.544,00	12.300,00	12.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Bilancio e Macchina Comunale	575.346,44	575.346,44	575.346,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Ambiente	178.380,00	16.550,00	16.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		753.726,44	591.896,44	591.896,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Territorio e mobilita'	877.477,73	202.481,00	159.481,00	0,00	0,00	43.000,00	0,00	0,00
TOTALE		877.477,73	202.481,00	159.481,00	0,00	0,00	43.000,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile

N°	Tema Strategico	Spese previste							
----	-----------------	----------------	--	--	--	--	--	--	--

		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Ambiente	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Welfare e Pari Opportunita'	1.029.686,92	1.018.800,98	1.013.800,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		1.029.686,92	1.018.800,98	1.013.800,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Bilancio e Macchina Comunale	124.536,85	105.393,72	108.612,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		124.536,85	105.393,72	108.612,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Bilancio e Macchina Comunale	160.096,20	159.315,64	159.315,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		160.096,20	159.315,64	159.315,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 60 - Anticipazioni finanziarie

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Bilancio e Macchina Comunale	629.933,35	629.933,35	629.933,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		629.933,35	629.933,35	629.933,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 99 - Servizi per conto terzi

N°	Tema Strategico	Spese previste							
		2018	2019	2020	2021	2022	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
1	Bilancio e Macchina Comunale	2.254.352,51	2.254.352,51	2.254.352,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE		2.254.352,51	2.254.352,51	2.254.352,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.3 Strumenti di rendicontazione dei risultati

Gli strumenti di programmazione degli enti locali (e la loro tempistica di programmazione a regime) sono:

- a) il Documento unico di programmazione (DUP), presentato al Consiglio, entro il 31 luglio di ciascun anno, per le conseguenti deliberazione, che, per gli enti in sperimentazione, sostituisce la relazione previsionale e programmatica;
- b) l'eventuale nota di aggiornamento del Documento unico di programmazione (DUP), da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno, per le conseguenti deliberazioni;
- c) lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, da presentare al Consiglio entro il 15 novembre di ogni anno. A seguito di variazioni del quadro normativo di riferimento la Giunta aggiorna lo schema di delibera di bilancio di previsione in corso di approvazione unitamente al DUP;
- d) il piano esecutivo di gestione e delle performances approvato dalla Giunta entro 10 giorni dall'approvazione del bilancio;
- e) il piano degli indicatori di bilancio presentato al Consiglio unitamente al bilancio di previsione e al rendiconto o entro 30 giorni dall'approvazione di tali documenti;
- f) lo schema di delibera di assestamento del bilancio, comprendente lo stato di attuazione dei programmi e il controllo della salvaguardia degli equilibri di bilancio;
- g) le variazioni di bilancio;
- h) lo schema di rendiconto sulla gestione, che conclude il sistema di bilancio dell'ente, da approvarsi da parte della Giunta entro il 30 aprile dell'anno successivo all'esercizio di riferimento ed entro il 31 maggio da parte del Consiglio.

Tutti i documenti di verifica saranno pubblicati sul sito internet del Comune, al fine di assicurarne la più ampia diffusione e conoscibilità.

3 SEZIONE OPERATIVA (SeO)

3.1 Parte Prima

3.1.1 Descrizione dei programmi e sotto-temi strategici

Come già descritto nella parte introduttiva di questo documento, il DUP costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione: gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento abbiamo già analizzato le missioni che compongono la spesa ed individuato i temi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece approfondiremo l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, analizzandone le finalità, gli obiettivi annuali e pluriennali e le risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macro-aggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 01 - Organi istituzionali

Sotto-tema Strategico

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMEN			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019		2020	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	46.325,20	42.535,00	40.165,00	40.165,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	46.325,20	42.535,00	40.165,00	40.165,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 02 - Segreteria generale

Sotto-tema Strategico

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019		2020	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	201.755,15	178.895,96	172.538,06	172.538,06	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	208.780,66	178.895,96	172.538,06	172.538,06	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato

Sotto-tema Strategico		Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile					
Struttura	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019		2020	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	97.864,22	84.090,72	87.214,61	87.214,61	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
		97.864,22	84.090,72	87.214,61	87.214,61	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico		Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie					
-----------------------	--	---	--	--	--	--	--

Struttura	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019		2020	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	10.873,78	9.343,40	9.690,51	9.690,51	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Indirizzi e controlli sulle partecipazioni societarie	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
		10.873,78	9.343,40	9.690,51	9.690,51	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali

Sotto-tema Strategico

Equità fiscale e contributiva

Struttura	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019		2020	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	2.578,79	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E FISCALI			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019		2020	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	119.159,04	31.759,48	33.151,48	33.151,48	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Equità fiscale e contributiva	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
		121.737,83	33.759,48	35.151,48	35.151,48	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali

Sotto-tema Strategico

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI				Responsabile		
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
Spese Previste	1.553.434,54	1.446.500,00	41.800,00	41.800,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.553.434,54	1.446.500,00	41.800,00	41.800,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 06 - Ufficio tecnico

Sotto-tema Strategico

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	SERVIZI TECNICI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	167.851,42	161.552,07	177.331,72	175.135,72	0,00	0,00	0,00

Struttura	URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.440,00	2.440,00	2.440,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	470.291,44	463.992,07	179.771,72	175.135,72	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Programma: 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile

Sotto-tema Strategico

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	SERVIZI DEMOGRAFICI - ELETTORALE			Responsabile			
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
Spese Previste	54.412,14	52.213,11	53.577,11	53.577,11	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	54.412,14	52.213,11	53.577,11	53.577,11	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 08 - Statistica e sistemi informativi

Sotto-tema Strategico

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

Struttura	ALTRI SERVIZI GENERALI			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
Spese Previste	22.493,60	19.000,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	22.493,60	19.000,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

Programma: 11 - Altri servizi generali

Sotto-tema Strategico

Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali

<i>Struttura</i>	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	11.400,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E FISCALI			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	ALTRI SERVIZI GENERALI			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	236.720,62	147.366,91	138.498,24	138.498,24	10.511,36	9.633,74	9.633,74

<i>Struttura</i>	TEATRI E ATTIVITA' CULTURALI			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	AFFISSIONE E PUBBLICITA'			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	5.923,40	4.740,00	4.740,00	4.740,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Organizzazione e funzionamento dei servizi e degli uffici comunali</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	260.244,02	163.606,91	154.738,24	154.738,24	10.511,36	9.633,74	9.633,74

Missione: 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Programma: 01 - Polizia locale e amministrativa

Sotto-tema Strategico	Sicurezza e ordine pubblico
------------------------------	------------------------------------

Struttura	POLIZIA MUNICIPALE			Responsabile	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>					
Spese Previste	100.885,27	96.588,29	60.618,96	60.618,96	0,00	0,00	0,00	

Totale Spese Previste - Sicurezza e ordine pubblico	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	100.885,27	96.588,29	60.618,96	60.618,96	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma: 01 - Istruzione prescolastica

Sotto-tema Strategico

Scuola materna

Struttura	SCUOLA MATERNA			Responsabile			
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
Spese Previste	545.955,88	381.678,00	81.838,00	81.838,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Scuola materna	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	545.955,88	381.678,00	81.838,00	81.838,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio

Programma: 02 - Altri ordini di istruzione

Sotto-tema Strategico

Istituto Comprensivo

<i>Struttura</i>	ISTRUZIONE ELEMENTARE			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	42.369,08	16.169,47	16.800,00	16.800,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	ISTRUZIONE MEDIA			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	753.599,24	748.810,00	6.310,00	6.310,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	ASSISTENZA SCOLASTICA			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	19.776,00	10.088,00	10.088,00	10.088,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Istituto Comprensivo</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	815.744,32	775.067,47	33.198,00	33.198,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma: 04 - Istruzione universitaria

Sotto-tema Strategico

Istruzione universitaria

Struttura	ISTRUZIONE MEDIA			Responsabile			
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
Spese Previste	810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Istruzione universitaria	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	810,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 04 - Istruzione e diritto allo studio
Programma: 06 - Servizi ausiliari all'istruzione

Sotto-tema Strategico

Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi

Struttura	SCUOLA MATERNA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.298,00	1.298,00	1.298,00	1.298,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	ASSISTENZA SCOLASTICA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	43.900,55	28.840,00	29.240,00	29.240,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Rafforzamento rete dei servizi educativi, formativi e aggregativi	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	45.198,55	30.138,00	30.538,00	30.538,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e attivita' culturali
Programma: 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale

Sotto-tema Strategico

Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo

Struttura	TEATRI E ATTIVITA' CULTURALI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	23.837,17	19.280,00	15.580,00	15.580,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Azioni a favore allo sviluppo della cultura e spettacolo	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	23.837,17	19.280,00	15.580,00	15.580,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

Programma: 01 - Sport e tempo libero

Sotto-tema Strategico

Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo

Struttura	MANIFESTAZIONI NEL SETTORE SPORTIVO, RICREATIVO			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019		2020	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	33.750,50	15.390,00	13.590,00	13.590,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	33.750,50	15.390,00	13.590,00	13.590,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 07 - Turismo

Programma: 01 - Sviluppo e la valorizzazione del turismo

Sotto-tema Strategico

Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo

Struttura	SERVIZI TURISTICI			Responsabile	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	Cassa 2018	2018	2019	2020			
Spese Previste	16.518,98	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Azioni a favore allo sviluppo dello sport e tempo libero e turismo	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	16.518,98	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 01 - Urbanistica e assetto del territorio

Sotto-tema Strategico

Territorio e mobilita'

Struttura	GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	417,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	16.964,02	12.244,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Territorio e mobilita'	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	17.381,26	12.244,00	12.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Programma: 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare

Sotto-tema Strategico

Welfare e Pari Opportunita'

Struttura	GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	300.000,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	900,00	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Welfare e Pari Opportunita'	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	300.900,00	300.300,00	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale

Sotto-tema Strategico

Azioni a tutela della sostenibilità ambientale

Struttura	GESTIONE BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	160.000,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	PARCHI E TUTELA AMBIENTALE			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	9.270,00	6.830,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	169.270,00	166.830,00	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 03 - Rifiuti

Sotto-tema Strategico

Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.

Struttura	SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI			Responsabile			
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
Spese Previste	709.052,08	574.126,94	574.126,94	574.126,94	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	709.052,08	574.126,94	574.126,94	574.126,94	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 04 - Servizio idrico integrato

Sotto-tema Strategico

Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.

Struttura	SERVIZIO IDRICO INTEGRATO			Responsabile			
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
Spese Previste	14.132,64	1.219,50	1.219,50	1.219,50	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Bilancio e Macchina Comunale n.a.c.	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	14.132,64	1.219,50	1.219,50	1.219,50	0,00	0,00	0,00

Missione: 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Programma: 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione

Sotto-tema Strategico

Azioni a tutela della sostenibilità ambientale

Struttura	PARCHI E TUTELA AMBIENTALE			Responsabile			
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
Spese Previste	67.639,60	11.550,00	11.550,00	11.550,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Azioni a tutela della sostenibilità ambientale	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	67.639,60	11.550,00	11.550,00	11.550,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilità'

Programma: 02 - Trasporto pubblico locale

Sotto-tema Strategico

Interventi per il trasporto pubblico e mobilità

Struttura	TRASPORTI PUBBLICI			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
Spese Previste	299,18	20,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Interventi per il trasporto pubblico e mobilità	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	299,18	20,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 10 - Trasporti e diritto alla mobilita'

Programma: 05 - Viabilità e infrastrutture stradali

Sotto-tema Strategico

Opere su strade ed arredo urbano

Struttura	VIABILITA' E CIRCOLAZIONE			Responsabile			
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
Spese Previste	1.005.717,37	877.457,73	202.461,00	159.461,00	43.000,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Opere su strade ed arredo urbano	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.005.717,37	877.457,73	202.461,00	159.461,00	43.000,00	0,00	0,00

Missione: 11 - Soccorso civile

Programma: 01 - Sistema di protezione civile

Sotto-tema Strategico

Ambiente

Struttura	PROTEZIONE CIVILE			Responsabile	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	Cassa 2018	2018	2019				
Spese Previste	4.018,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Ambiente	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	4.018,19	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido

Sotto-tema Strategico

Politiche e interventi socio-assistenziali

Struttura	ASILI NIDO			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00

Struttura	ASSISTENZA E BENEFICENZA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	4.400,00	4.400,00	4.400,00	4.400,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 02 - Interventi per la disabilità

Sotto-tema Strategico

Politiche e interventi socio-assistenziali

Struttura	STRUTTURA ORGANIZZATIVA			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
Spese Previste	473,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio- assistenziali	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	473,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Programma: 03 - Interventi per gli anziani

Sotto-tema Strategico

Politiche e interventi socio-assistenziali

Struttura	ASSISTENZA E BENEFICENZA			Responsabile			
Spese Previste	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.720,00	1.720,00	1.720,00	1.720,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.720,00	1.720,00	1.720,00	1.720,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 04 - Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale

Sotto-tema Strategico

Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale

Struttura	ASSISTENZA E BENEFICENZA			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
Spese Previste	1.495.429,66	878.497,29	879.897,29	879.897,29	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
		1.495.429,66	878.497,29	879.897,29	879.897,29	0,00	0,00

Missione: 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Programma: 05 - Interventi per le famiglie

Sotto-tema Strategico

Politiche e interventi socio-assistenziali

Struttura	ASSISTENZA E BENEFICENZA			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
Spese Previste	139.343,54	116.055,72	106.226,97	102.226,97	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Politiche e interventi socio-assistenziali	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	139.343,54	116.055,72	106.226,97	102.226,97	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico

Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale

Struttura	ASSISTENZA E BENEFICENZA			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
Spese Previste	34.835,86	29.013,91	26.556,72	25.556,72	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Piani ed azioni per l'integrazione e la coesione sociale	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	34.835,86	29.013,91	26.556,72	25.556,72	0,00	0,00	0,00

Missione: 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Programma: 01 - Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare

Sotto-tema Strategico

Azioni per la tutela e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa

Struttura	STRUTTURA ORGANIZZATIVA			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
Spese Previste	1.267,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Azioni per la tutela e la valorizzazione del lavoro e dell'impresa	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	1.267,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Sotto-tema Strategico

Ecosistema locale

Struttura	STRUTTURA ORGANIZZATIVA			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
Spese Previste	1.267,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Ecosistema locale	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	1.267,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Programma: 01 - Fondo di riserva

Sotto-tema Strategico

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

<i>Struttura</i>	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	ALTRI SERVIZI GENERALI			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	0,00	13.658,99	13.299,27	13.255,47	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	30.000,00	13.658,99	13.299,27	13.255,47	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti
Programma: 02 - Fondo svalutazione crediti

Sotto-tema Strategico

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

<i>Struttura</i>	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE			<i>Responsabile</i>			
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>		<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
Spese Previste	0,00	37.851,61	41.114,45	44.377,29	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	0,00	37.851,61	41.114,45	44.377,29	0,00	0,00	0,00

Missione: 20 - Fondi e accantonamenti

Programma: 03 - Altri fondi

Sotto-tema Strategico

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

<i>Struttura</i>	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	0,00	22.046,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	ALTRI SERVIZI GENERALI			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	0,00	50.980,00	50.980,00	50.980,00	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	0,00	73.026,25	50.980,00	50.980,00	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

Programma: 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Sotto-tema Strategico

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Struttura	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019		2020	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	85.133,82	80.267,41	78.677,91	75.316,85	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	85.133,82	80.267,41	78.677,91	75.316,85	0,00	0,00	0,00

Missione: 50 - Debito pubblico

Programma: 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari

Sotto-tema Strategico

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

<i>Struttura</i>	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE			<i>Responsabile</i>			
	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>		<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>
Spese Previste	79.828,79	79.828,79	80.637,73	83.998,79	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	79.828,79	79.828,79	80.637,73	83.998,79	0,00	0,00	0,00

Missione: 60 - Anticipazioni finanziarie

Programma: 01 - Restituzione anticipazione di tesoreria

Sotto-tema Strategico

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

Struttura	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE			Responsabile			
	Cassa 2018	2018	2019		2020	FPV 2018	FPV 2019
Spese Previste	629.933,35	629.933,35	629.933,35	629.933,35	0,00	0,00	0,00

Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile	Cassa 2018	2018	2019	2020	FPV 2018	FPV 2019	FPV 2020
	629.933,35	629.933,35	629.933,35	629.933,35	0,00	0,00	0,00

Missione: 99 - Servizi per conto terzi

Programma: 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro

Sotto-tema Strategico

Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile

<i>Struttura</i>	SEGRETERIA GENERALE, PERSONALE E ORGANIZZAZIONE			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	289.862,04	240.000,00	240.000,00	240.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	GESTIONE ECONOMICA, FINANZIARIA, PROGRAMMAZIONE			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	1.990.479,48	1.980.000,00	1.980.000,00	1.980.000,00	0,00	0,00	0,00

<i>Struttura</i>	GESTIONE DELLE ENTRATE TRIBUTARIE E FISCALI			<i>Responsabile</i>			
<i>Spese Previste</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	87.704,46	34.352,51	34.352,51	34.352,51	0,00	0,00	0,00

<i>Totale Spese Previste - Qualificazione dei sistemi di programmazione e controllo e revisione sistemi di gestione contabile</i>	<i>Cassa 2018</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>FPV 2018</i>	<i>FPV 2019</i>	<i>FPV 2020</i>
	2.368.045,98	2.254.352,51	2.254.352,51	2.254.352,51	0,00	0,00	0,00

3.1.2 Valutazioni dei mezzi finanziari e delle fonti di finanziamento

Come argomentato nel paragrafo 2.2.3, l'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente.

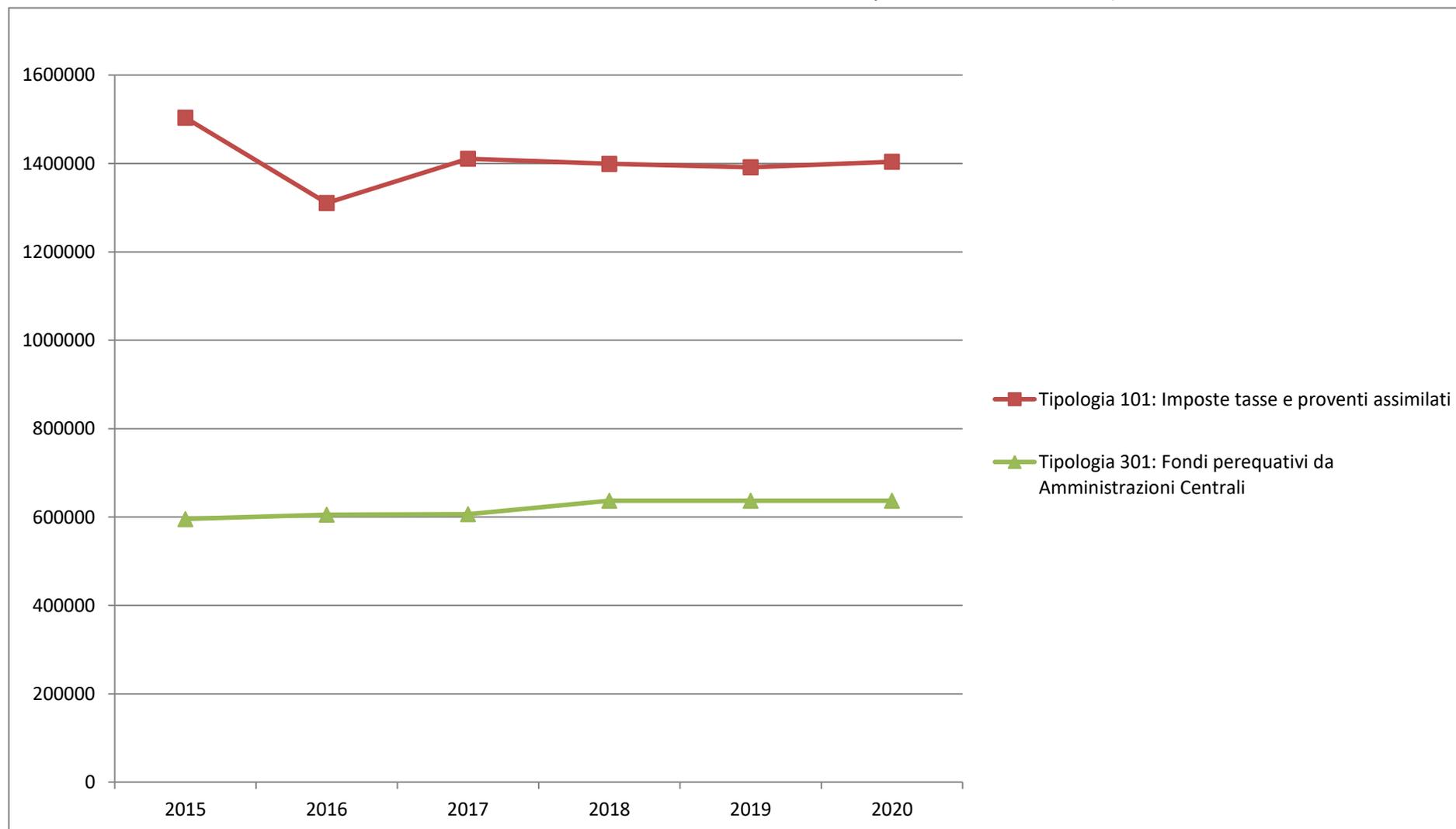
Nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

Analisi Entrate per Titolo e Tipologia

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati	1.503.650,71	1.310.695,80	1.410.896,48	2.791.961,03	1.399.150,19	1.391.595,71	1.404.056,37
2	Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	595.498,05	605.491,07	606.655,11	655.140,27	637.051,55	637.051,55	637.051,55
TOTALE TITOLO 1		2.099.148,76	1.916.186,87	2.017.551,59	3.447.101,30	2.036.201,74	2.028.647,26	2.041.107,92

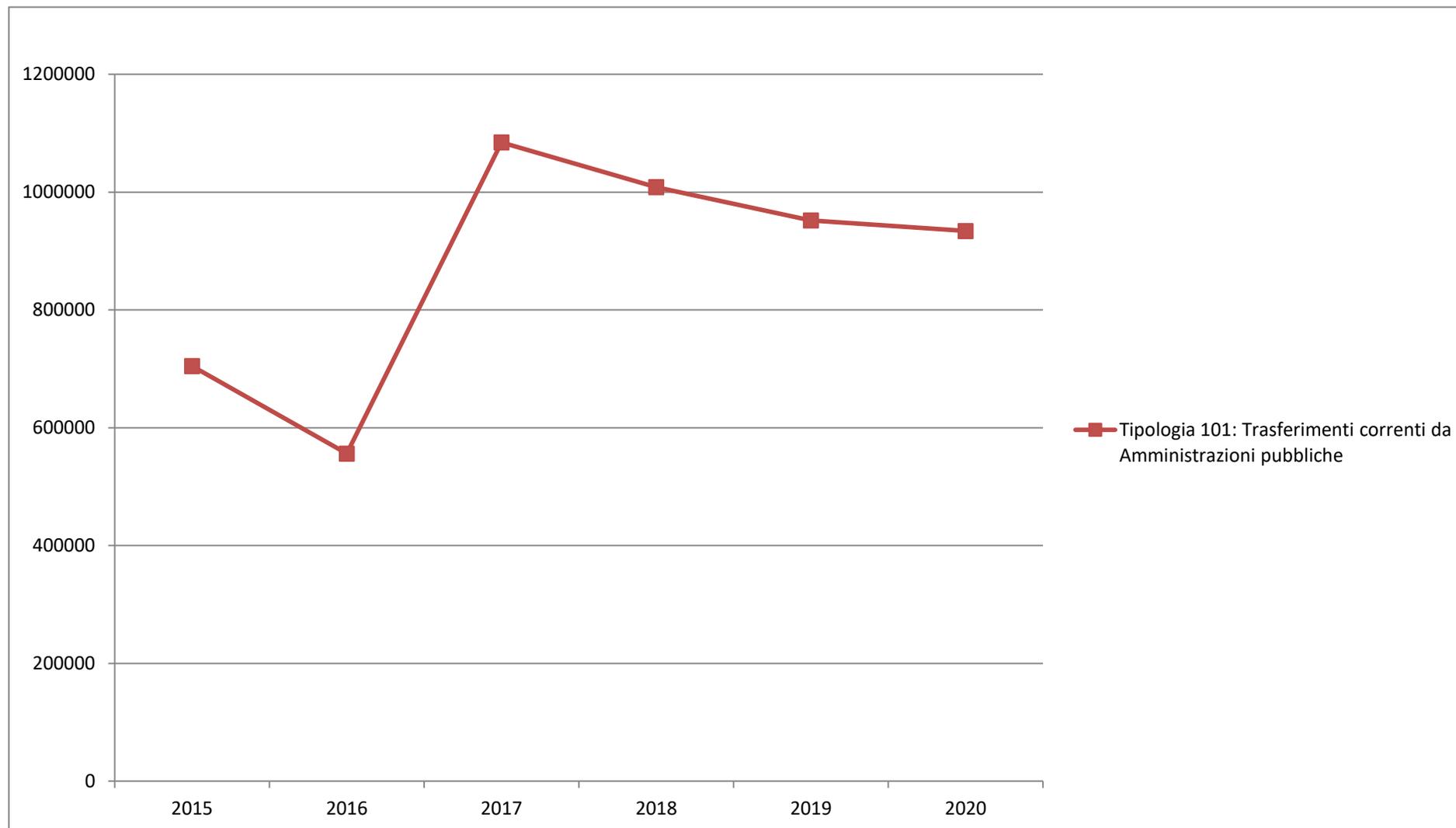
Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA 2015 – 2020



Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	704.759,31	556.088,83	1.084.432,58	1.109.604,89	1.008.502,68	952.002,68	934.002,68
TOTALE TITOLO 2		704.759,31	556.088,83	1.084.432,58	1.109.604,89	1.008.502,68	952.002,68	934.002,68

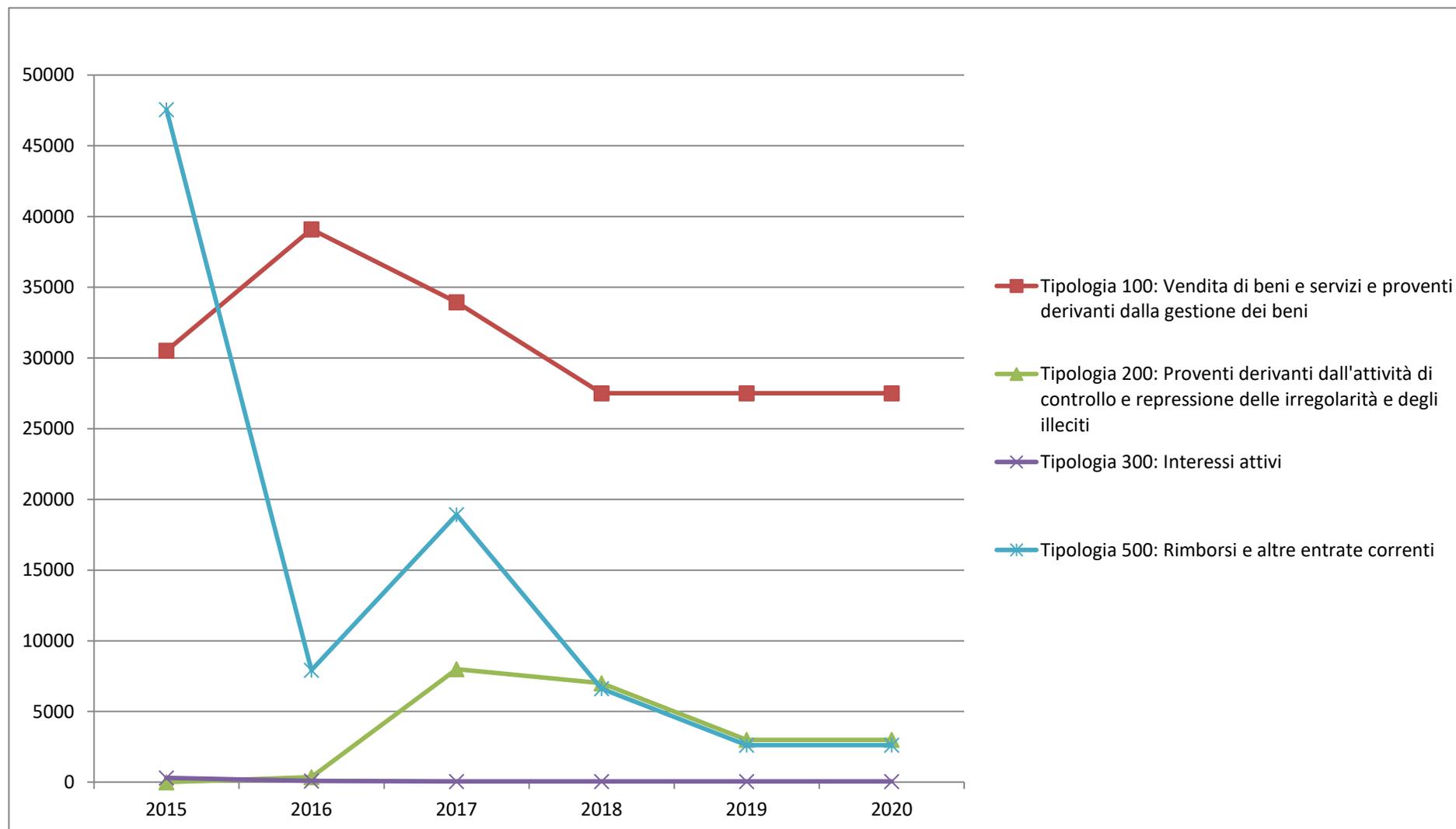
Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI 2015 – 2020



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	30.513,92	39.092,12	33.937,00	41.928,75	27.500,00	27.500,00	27.500,00
2	Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	359,76	8.000,00	8.760,70	7.000,00	3.000,00	3.000,00
3	Tipologia 300: Interessi attivi	304,97	88,80	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
4	Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	47.558,49	7.917,04	18.920,00	21.611,01	6.614,00	2.620,00	2.620,00
TOTALE TITOLO 3		78.377,38	47.457,72	60.907,00	72.350,46	41.164,00	33.170,00	33.170,00

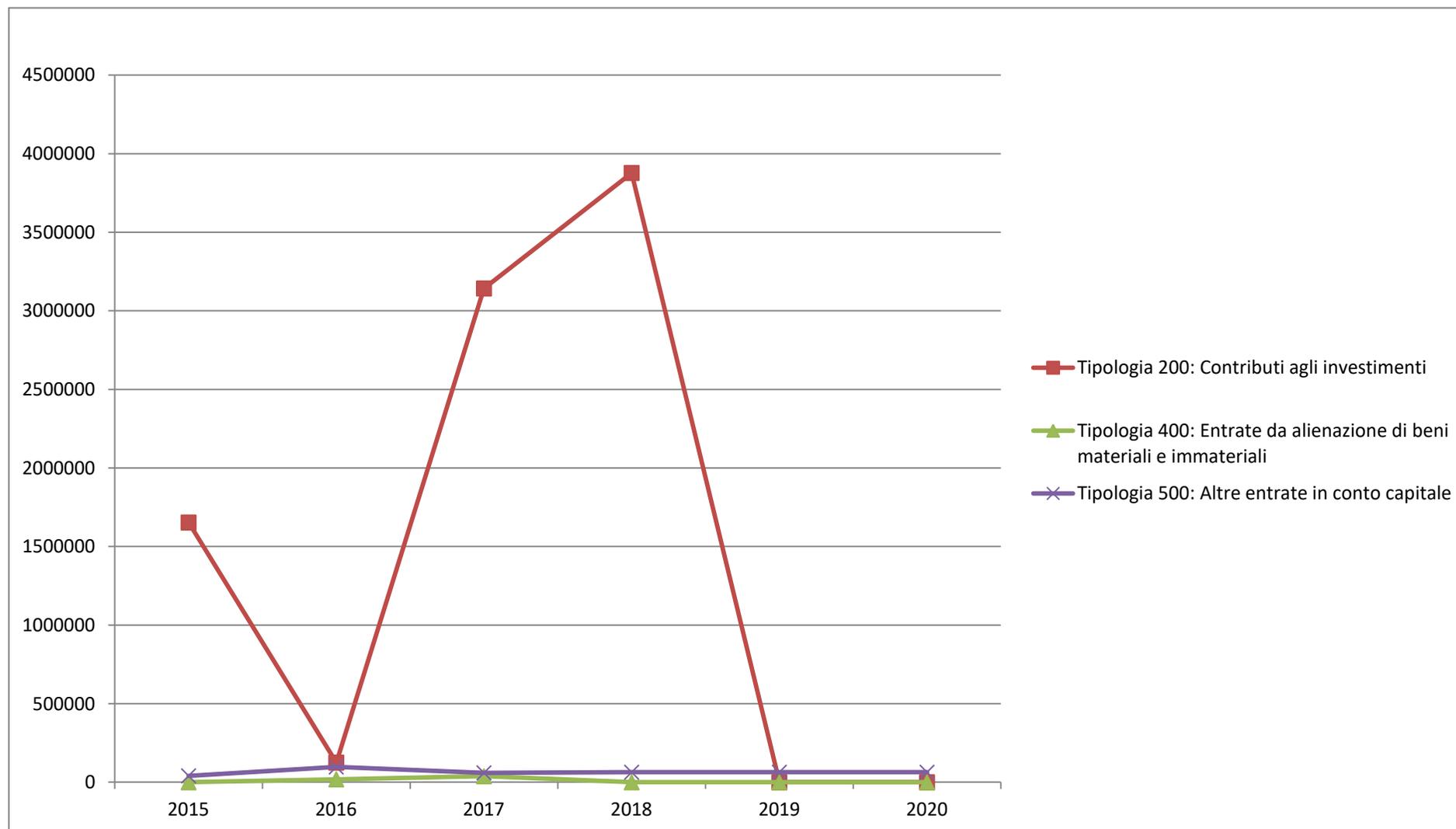
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE 2015 – 2020



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.652.957,76	125.000,00	3.142.500,00	4.258.098,09	3.877.500,00	0,00	0,00
2	Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	0,00	18.690,00	38.322,00	10.928,40	0,00	0,00	0,00
3	Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	40.746,85	97.703,16	60.000,00	66.659,98	64.000,00	64.000,00	64.000,00
TOTALE TITOLO 4		1.693.704,61	241.393,16	3.240.822,00	4.335.686,47	3.941.500,00	64.000,00	64.000,00

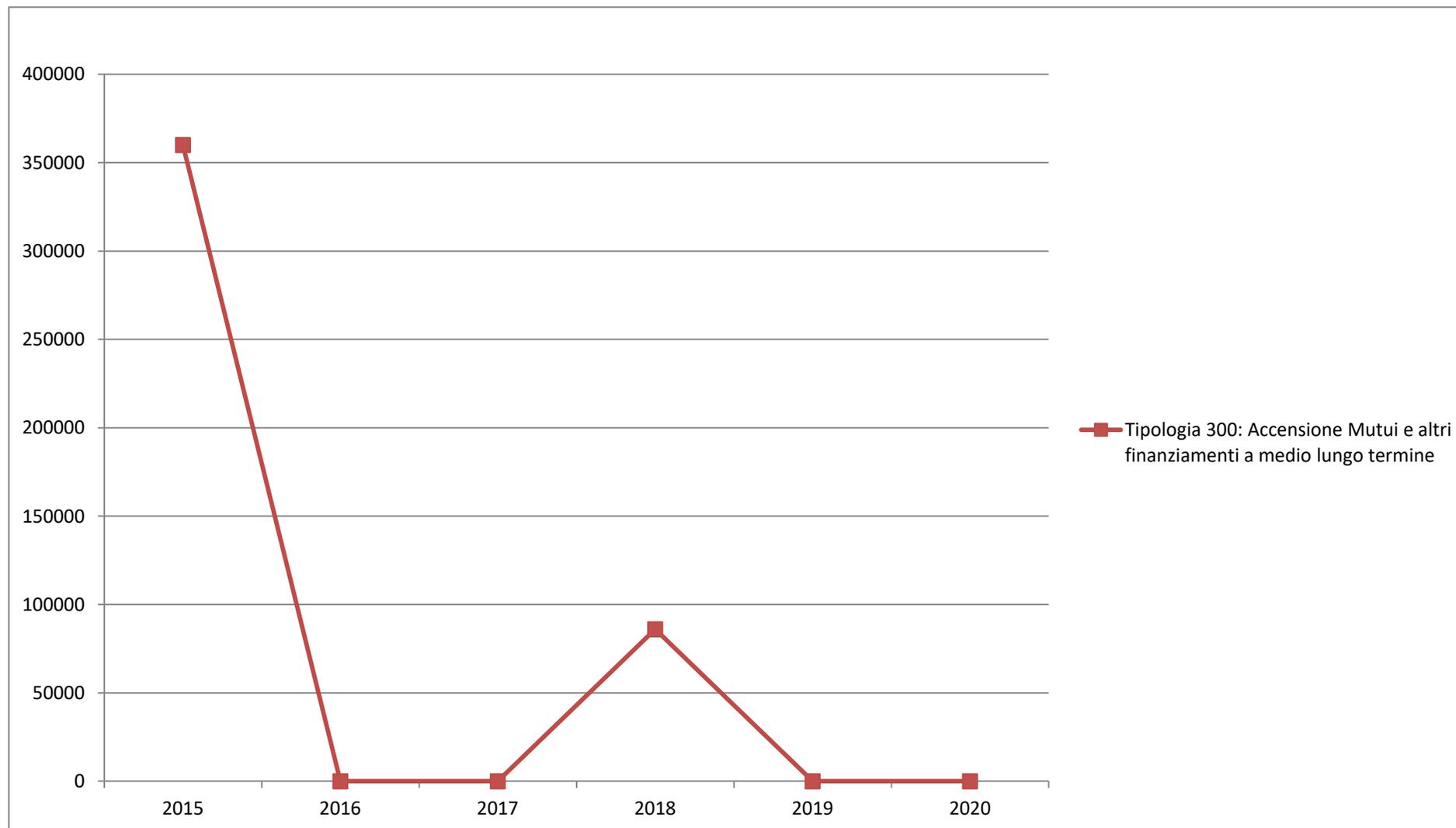
Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE 2015 – 2020



Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	360.000,00	0,00	0,00	253.350,59	86.000,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 6		360.000,00	0,00	0,00	253.350,59	86.000,00	0,00	0,00

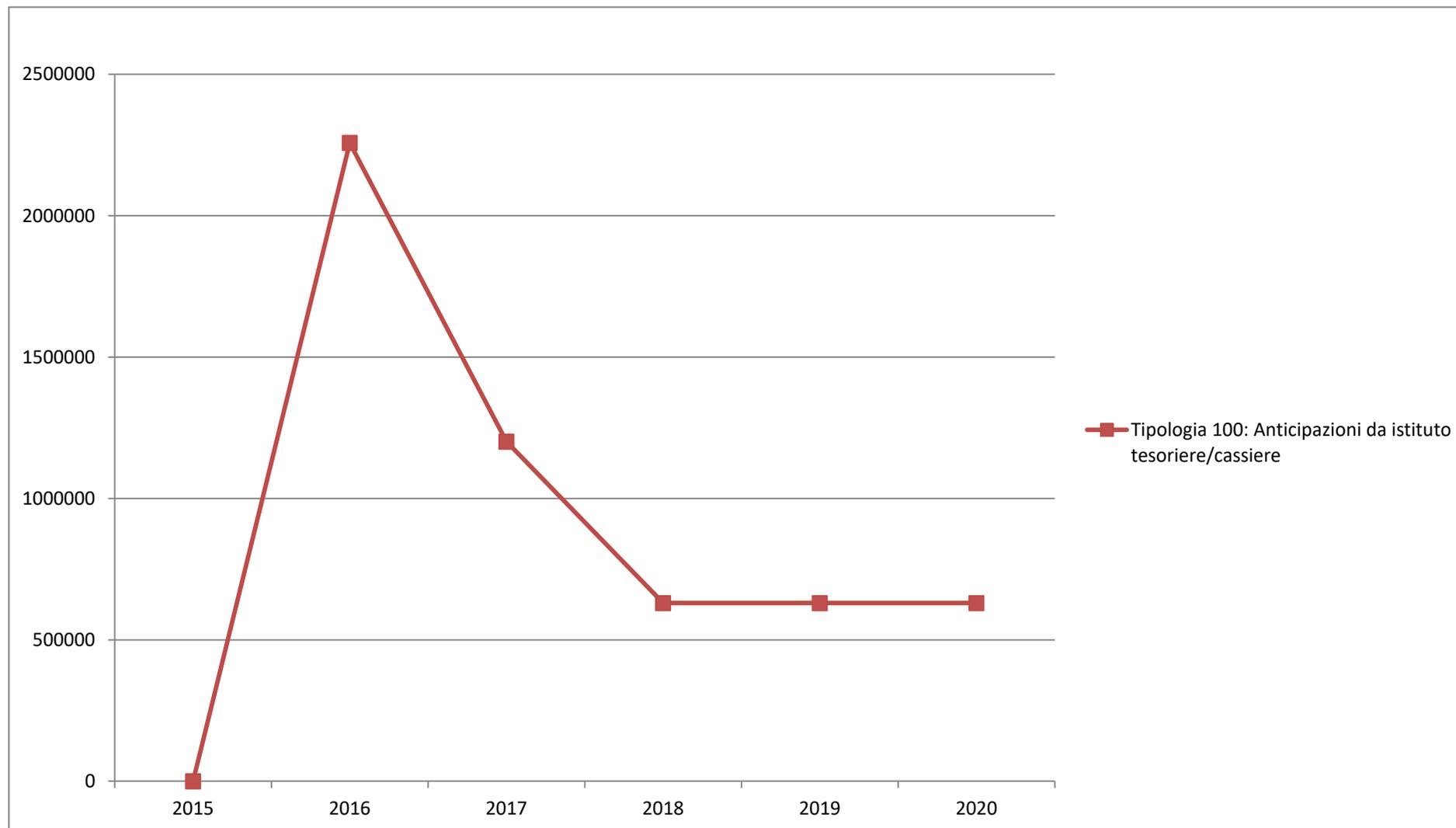
Andamento Entrate Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI 2015 – 2020



Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	2.257.489,33	1.200.952,27	629.933,35	629.933,35	629.933,35	629.933,35
TOTALE TITOLO 7		0,00	2.257.489,33	1.200.952,27	629.933,35	629.933,35	629.933,35	629.933,35

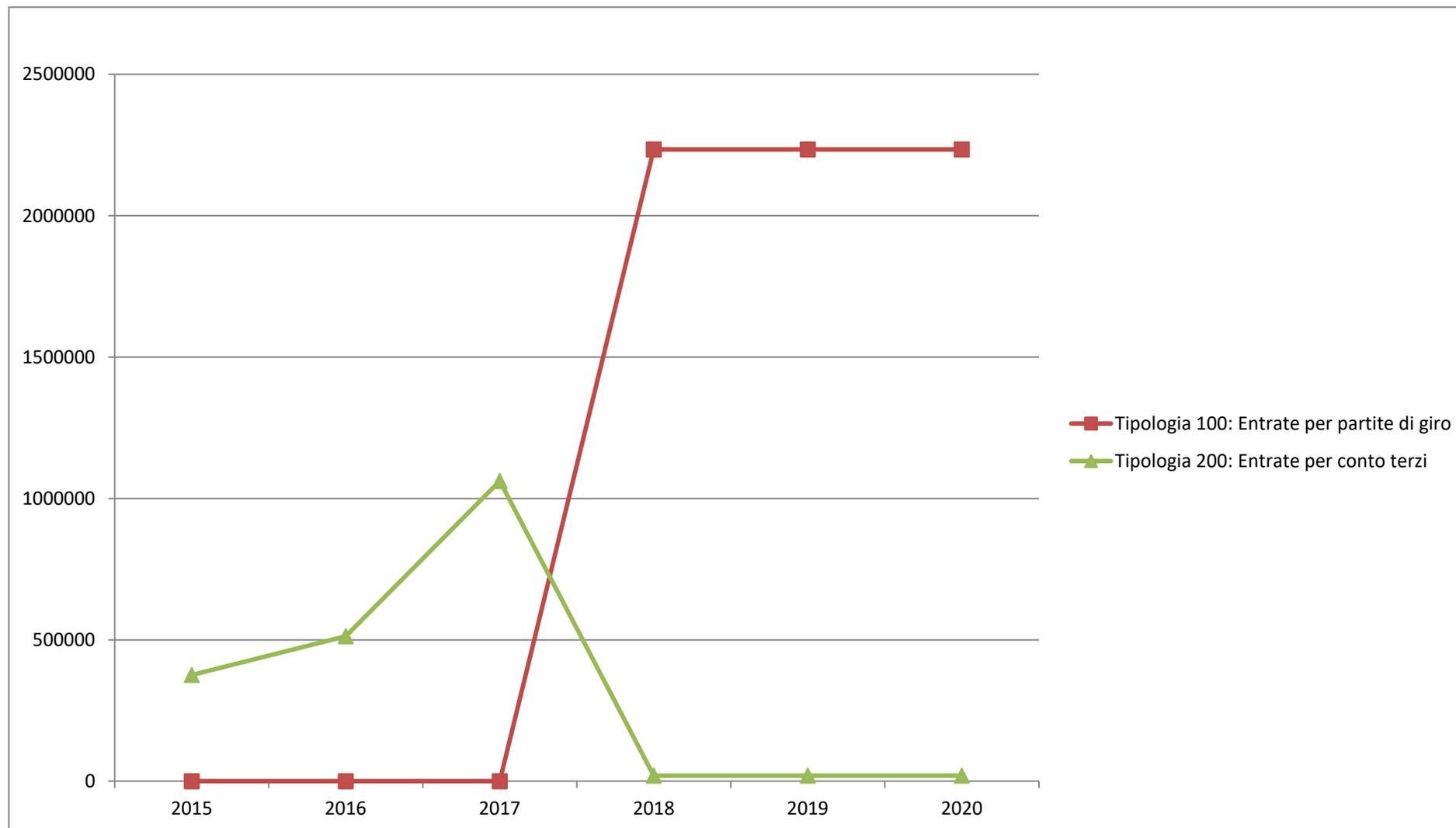
Andamento Entrate Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE 2015 – 2020



Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO

N°	Tipologia	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Tipologia 100: Entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00	2.246.607,39	2.234.352,51	2.234.352,51	2.234.352,51
2	Tipologia 200: Entrate per conto terzi	376.169,50	513.046,19	1.061.954,82	22.797,90	20.000,00	20.000,00	20.000,00
TOTALE TITOLO 9		376.169,50	513.046,19	1.061.954,82	2.269.405,29	2.254.352,51	2.254.352,51	2.254.352,51

Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO 2015 – 2020



Analisi Entrate per Titolo, Tipologia e Categoria

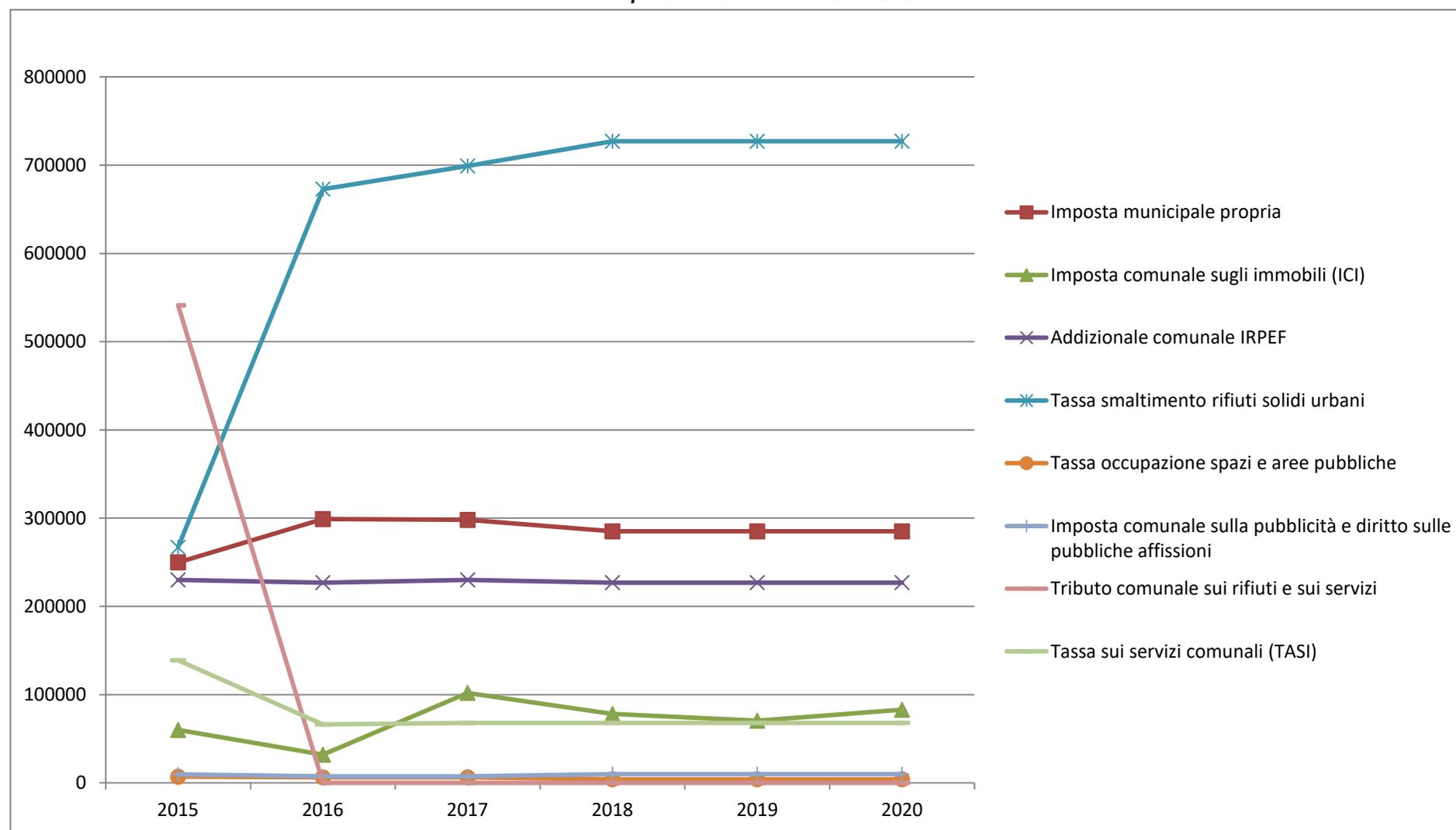
Titolo 0 - AVANZO E FPV / Tipologia 0000000 - Tipologia 000: Avanzo

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
	TOTALE TITOLO 0 - TIPOLOGIA 0000000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Imposta municipale propria	249.920,64	298.911,73	298.000,00	297.935,91	285.000,00	285.000,00	285.000,00
2	Imposta comunale sugli immobili (ICI)	60.000,00	32.000,00	102.000,00	216.450,34	78.000,00	70.445,52	82.906,18
3	Addizionale comunale IRPEF	230.000,00	227.000,00	230.000,00	333.647,36	227.000,00	227.000,00	227.000,00
4	Tassa smaltimento rifiuti solidi urbani	266.909,22	672.863,15	699.096,48	1.855.674,01	727.050,19	727.050,19	727.050,19
5	Tassa occupazione spazi e aree pubbliche	7.021,61	6.252,53	6.300,00	6.070,58	4.100,00	4.100,00	4.100,00
6	Imposta comunale sulla pubblicità e diritto sulle pubbliche affissioni	9.669,57	7.449,72	7.500,00	10.144,05	10.000,00	10.000,00	10.000,00
7	Tributo comunale sui rifiuti e sui servizi	541.184,36	0,00	0,00	1.090,54	0,00	0,00	0,00
8	Tassa sui servizi comunali (TASI)	138.945,31	66.218,67	68.000,00	70.948,24	68.000,00	68.000,00	68.000,00
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1010100		1.503.650,71	1.310.695,80	1.410.896,48	2.791.961,03	1.399.150,19	1.391.595,71	1.404.056,37

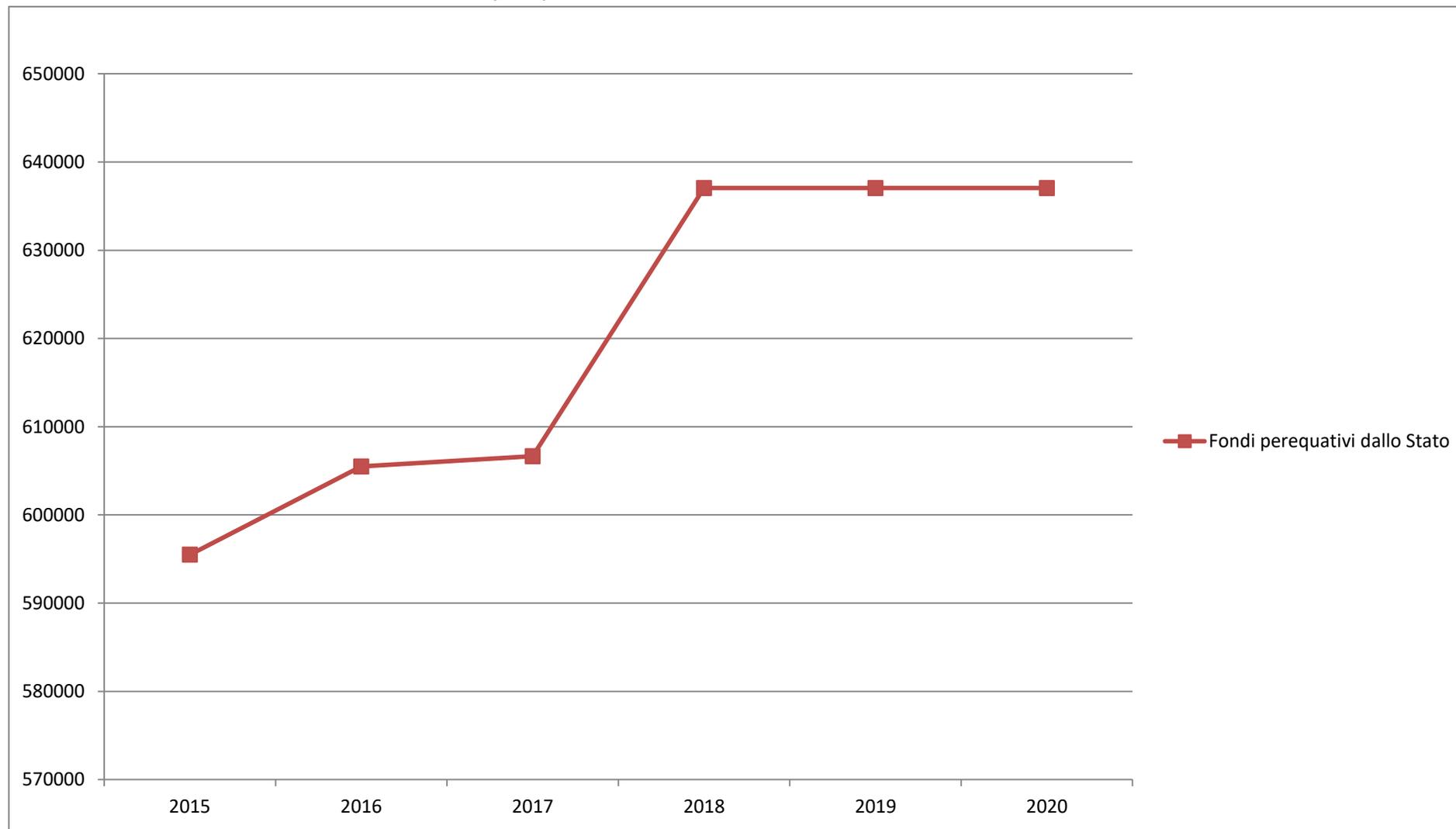
Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1010100 - Tipologia 101: Imposte tasse e proventi assimilati 2015 – 2020



Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1030100 - Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Fondi perequativi dallo Stato	595.498,05	605.491,07	606.655,11	655.140,27	637.051,55	637.051,55	637.051,55
TOTALE TITOLO 1 - TIPOLOGIA 1030100		595.498,05	605.491,07	606.655,11	655.140,27	637.051,55	637.051,55	637.051,55

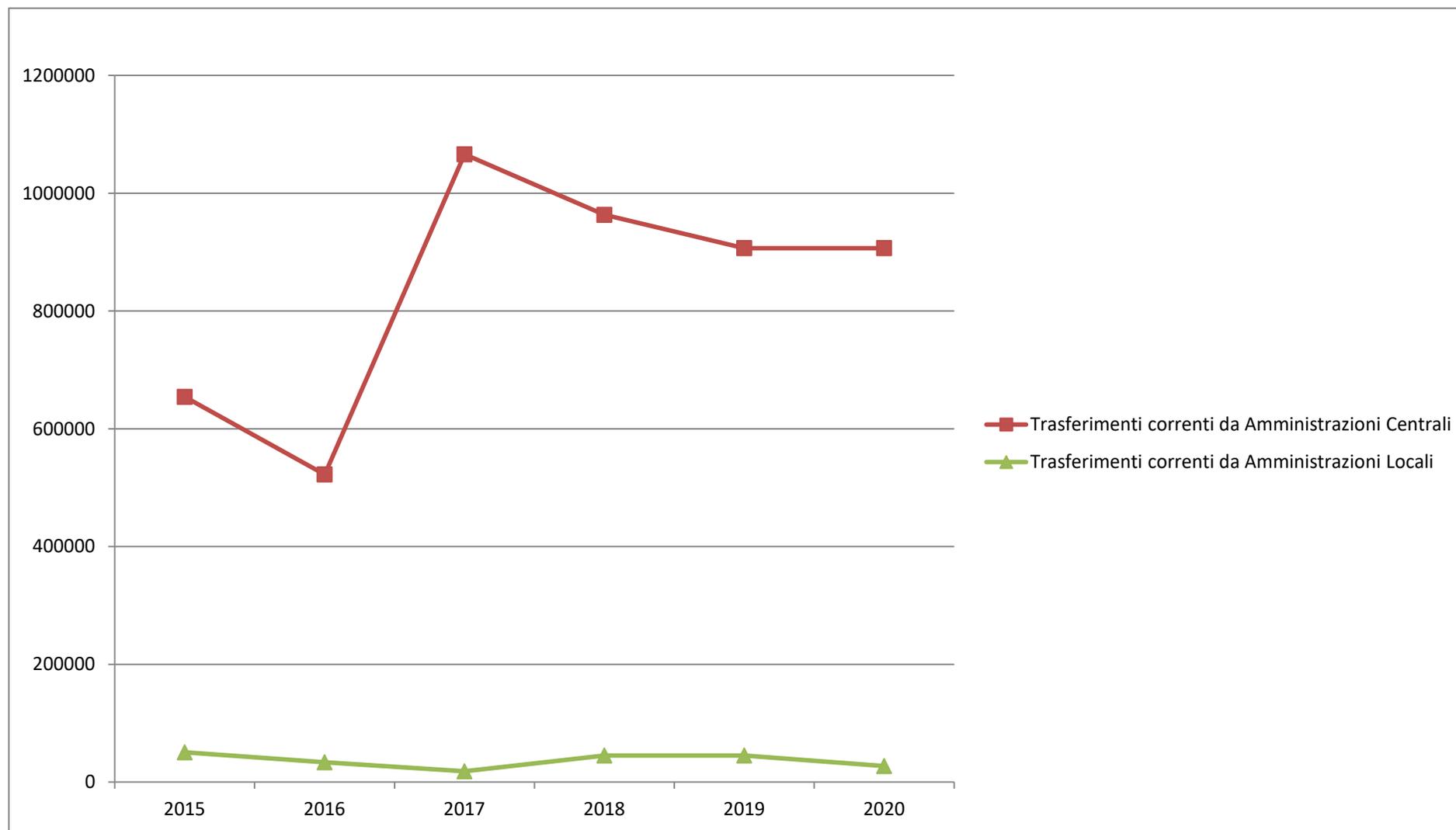
Andamento Entrate Titolo 1 - ENTRATE CORRENTI DI NATURA TRIBUTARIA, CONTRIBUTIVA E PEREQUATIVA / Tipologia 1030100 - Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali 2015 – 2020



Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Centrali	654.163,87	522.452,04	1.066.074,58	963.349,92	963.272,44	906.772,44	906.772,44
2	Trasferimenti correnti da Amministrazioni Locali	50.595,44	33.636,79	18.358,00	146.254,97	45.230,24	45.230,24	27.230,24
TOTALE TITOLO 2 - TIPOLOGIA 2010100		704.759,31	556.088,83	1.084.432,58	1.109.604,89	1.008.502,68	952.002,68	934.002,68

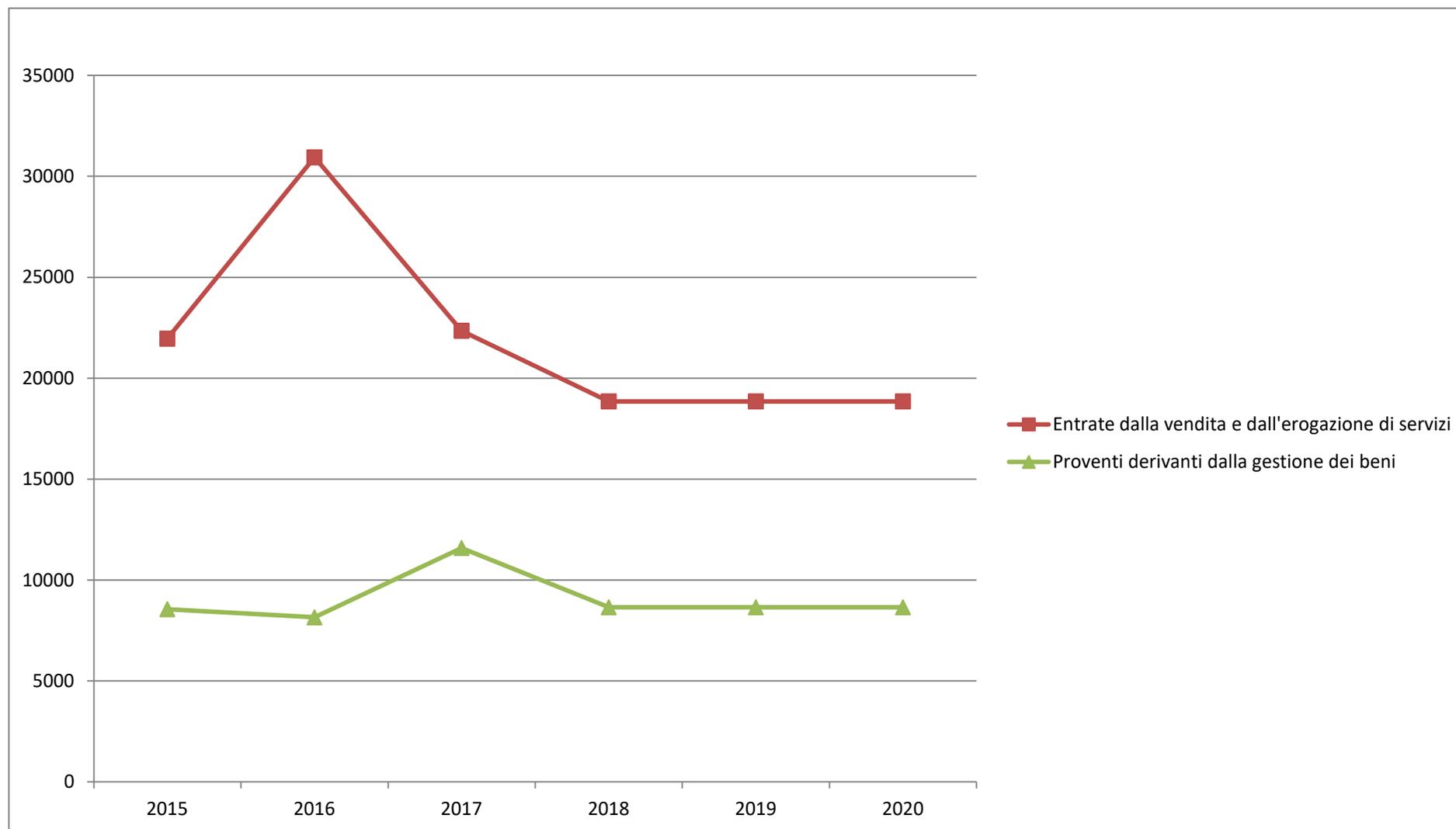
Andamento Entrate Titolo 2 - TRASFERIMENTI CORRENTI / Tipologia 2010100 - Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche 2015 – 2020



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Entrate dalla vendita e dall'erogazione di servizi	21.958,41	30.940,07	22.350,00	20.025,20	18.850,00	18.850,00	18.850,00
2	Proventi derivanti dalla gestione dei beni	8.555,51	8.152,05	11.587,00	21.903,55	8.650,00	8.650,00	8.650,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3010000		30.513,92	39.092,12	33.937,00	41.928,75	27.500,00	27.500,00	27.500,00

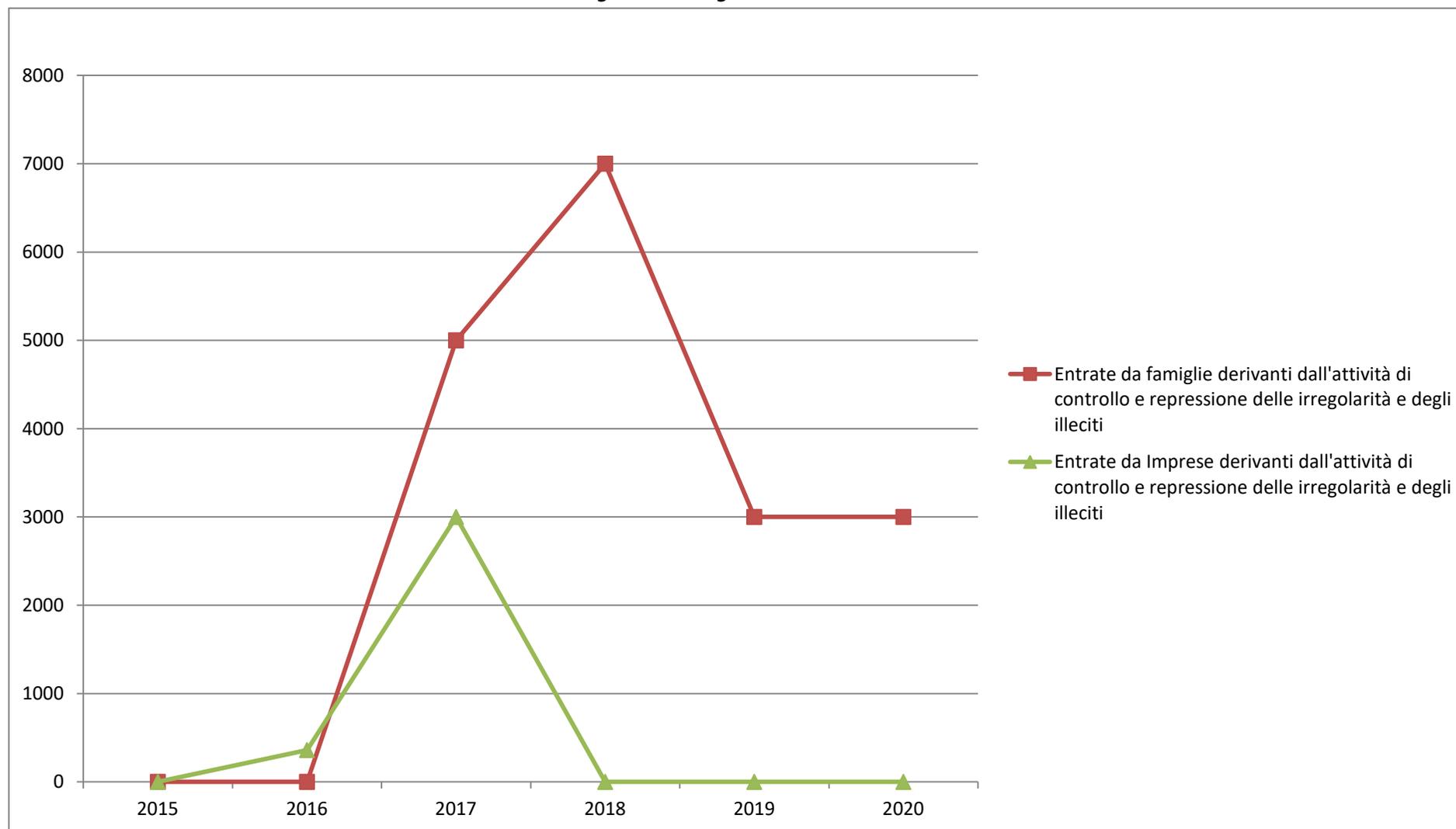
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3010000 - Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni 2015 – 2020



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Entrate da famiglie derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	0,00	5.000,00	7.000,00	7.000,00	3.000,00	3.000,00
2	Entrate da Imprese derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	0,00	359,76	3.000,00	1.760,70	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3020000		0,00	359,76	8.000,00	8.760,70	7.000,00	3.000,00	3.000,00

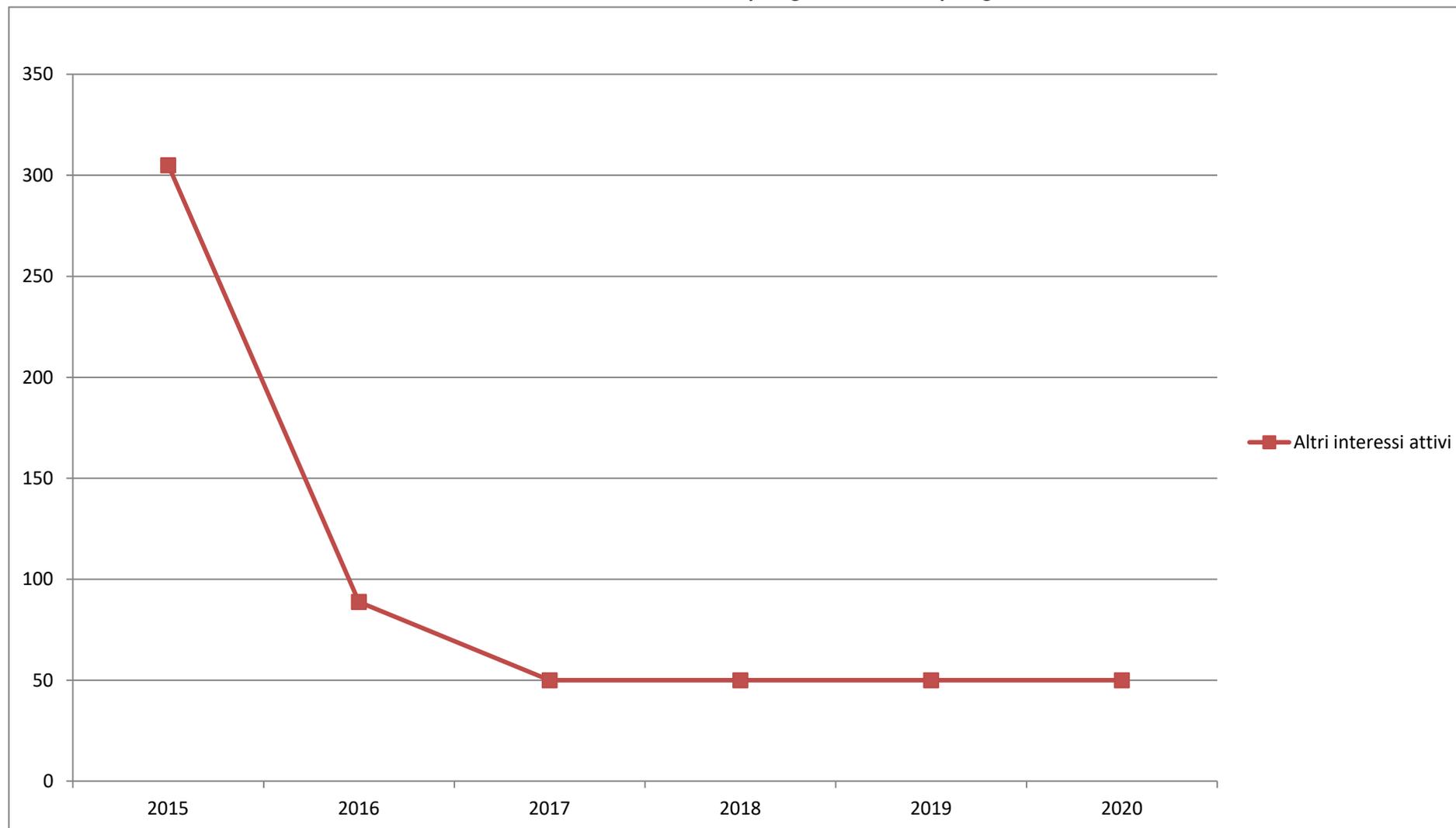
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3020000 - Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti 2015 – 2020



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Altri interessi attivi	304,97	88,80	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3030000		304,97	88,80	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00

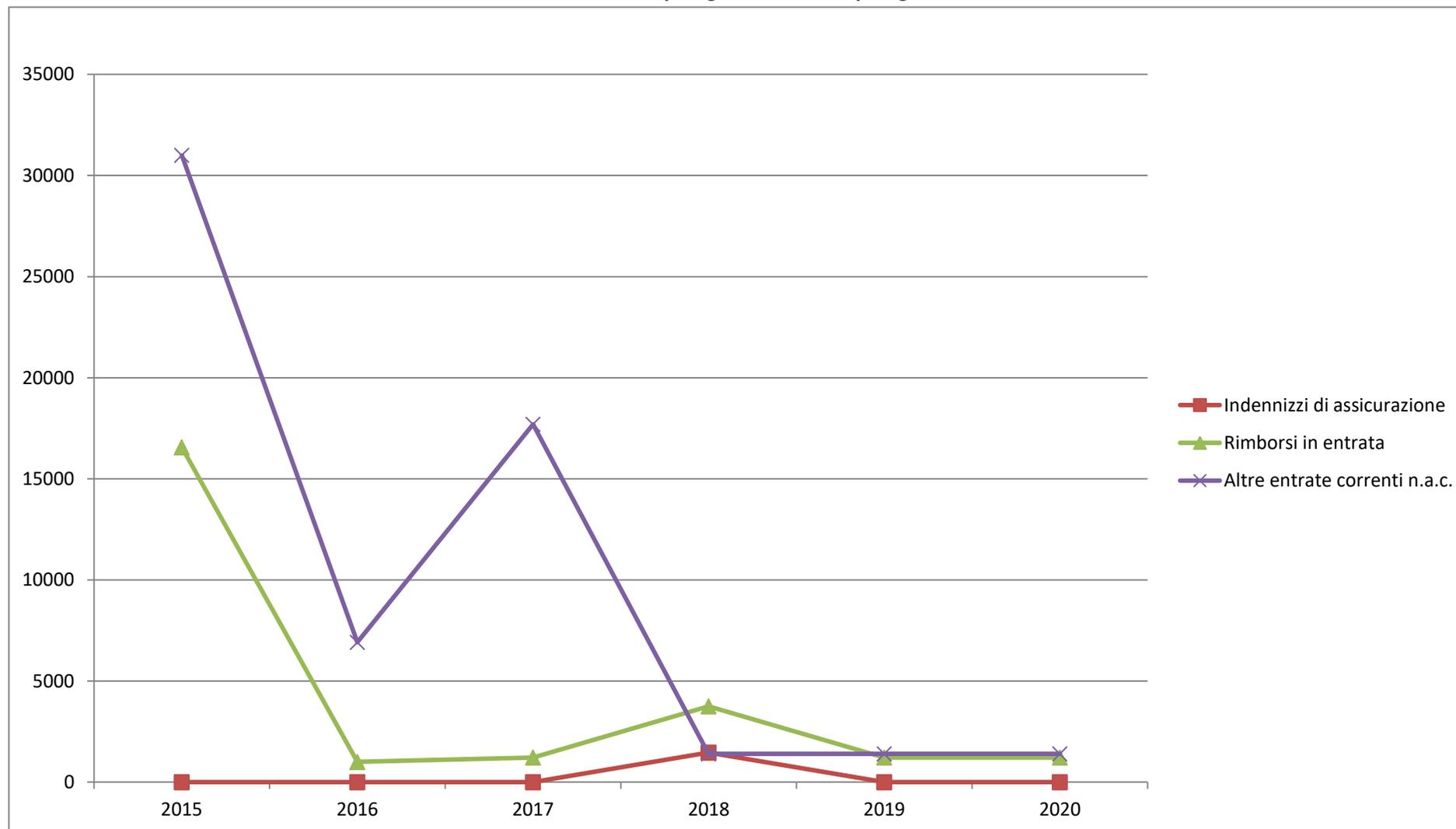
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3030000 - Tipologia 300: Interessi attivi 2015 – 2020



Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Indennizzi di assicurazione	0,00	0,00	0,00	1.464,00	1.464,00	0,00	0,00
2	Rimborsi in entrata	16.558,10	1.000,00	1.220,00	4.220,00	3.750,00	1.220,00	1.220,00
3	Altre entrate correnti n.a.c.	31.000,39	6.917,04	17.700,00	15.927,01	1.400,00	1.400,00	1.400,00
TOTALE TITOLO 3 - TIPOLOGIA 3050000		47.558,49	7.917,04	18.920,00	21.611,01	6.614,00	2.620,00	2.620,00

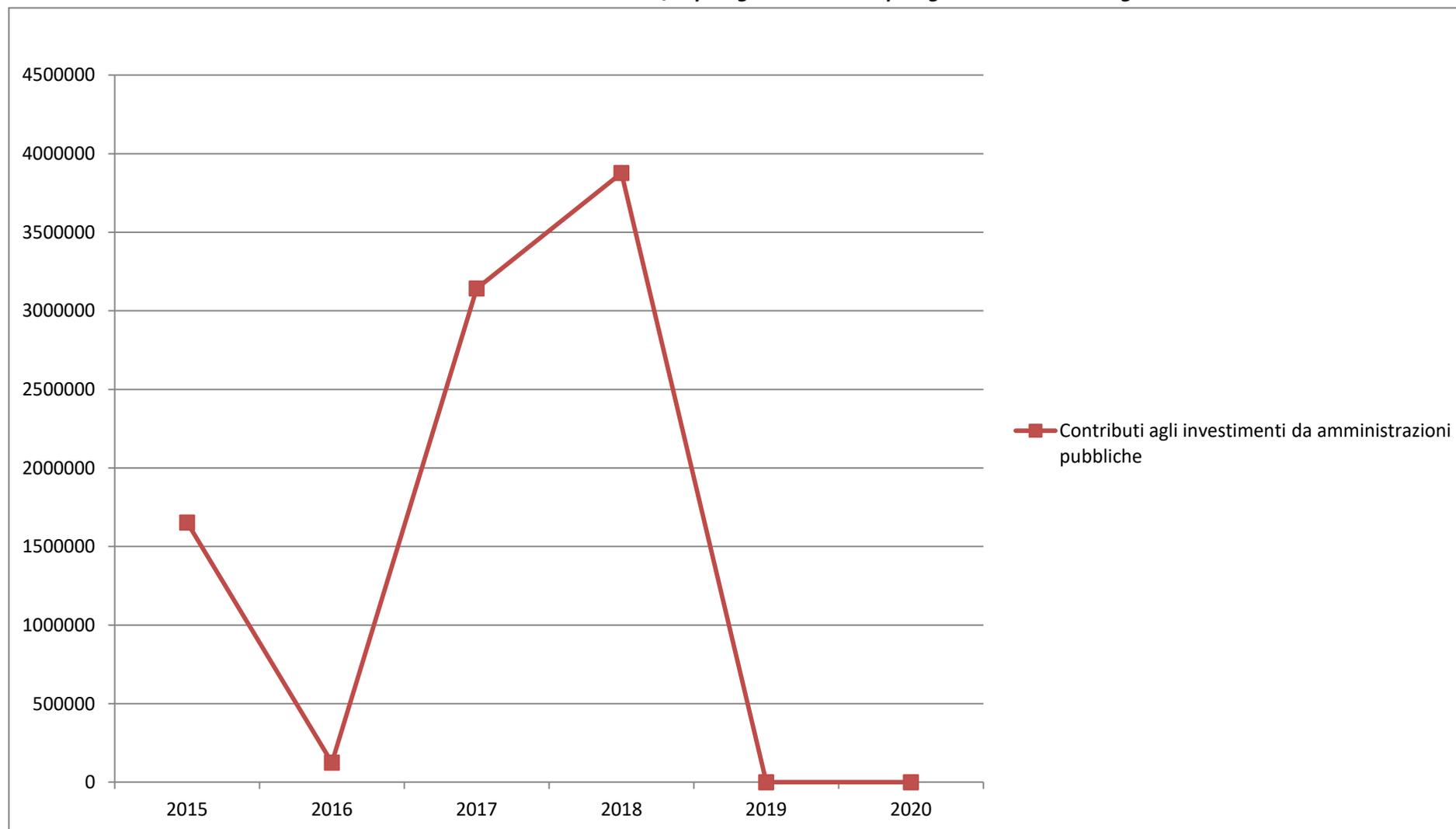
Andamento Entrate Titolo 3 - ENTRATE EXTRATRIBUTARIE / Tipologia 3050000 - Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti 2015 – 2020



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Contributi agli investimenti da amministrazioni pubbliche	1.652.957,76	125.000,00	3.142.500,00	4.258.098,09	3.877.500,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4020000		1.652.957,76	125.000,00	3.142.500,00	4.258.098,09	3.877.500,00	0,00	0,00

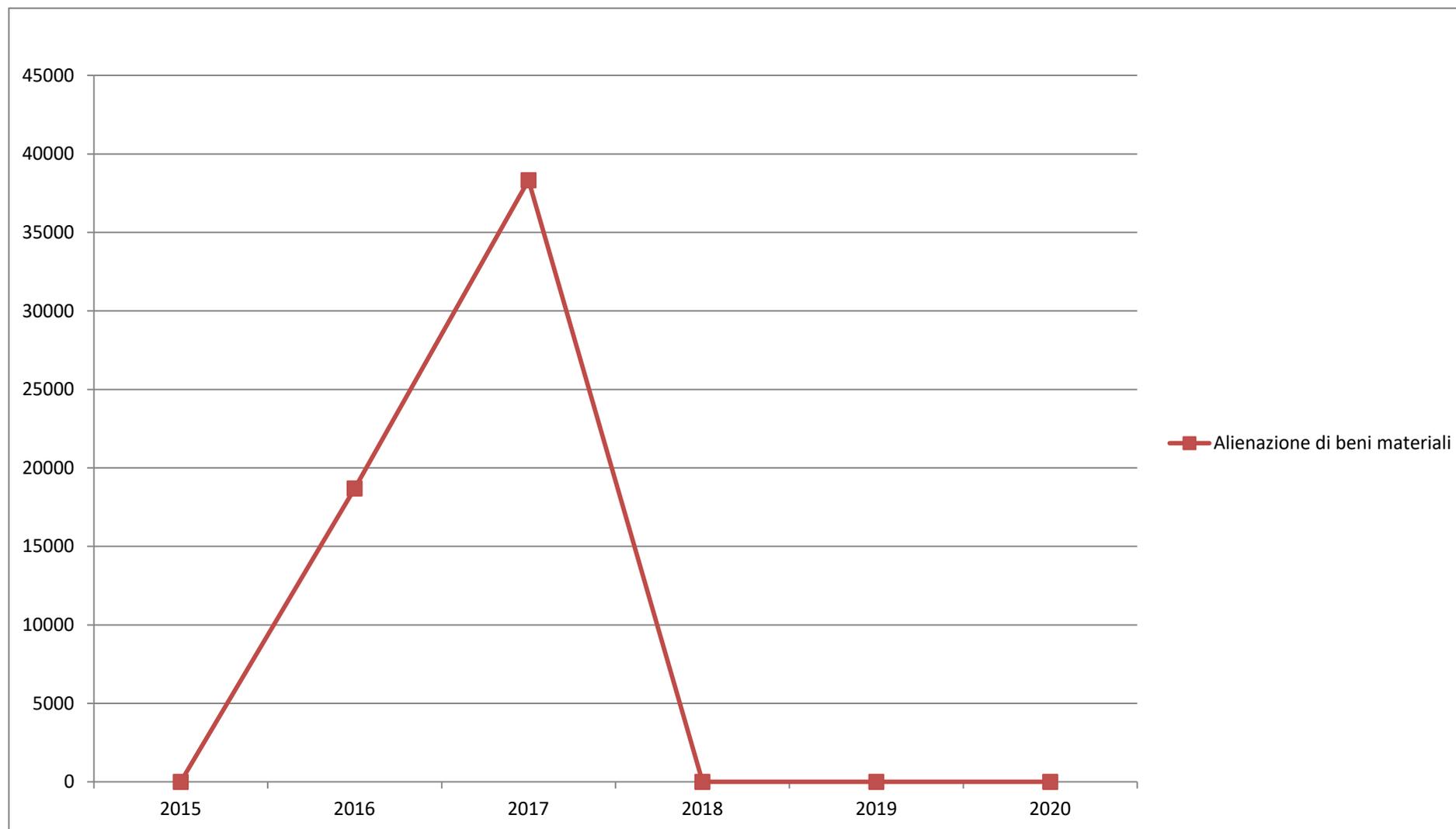
Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4020000 - Tipologia 200: Contributi agli investimenti 2015 – 2020



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4040000 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Alienazione di beni materiali	0,00	18.690,00	38.322,00	10.928,40	0,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4040000		0,00	18.690,00	38.322,00	10.928,40	0,00	0,00	0,00

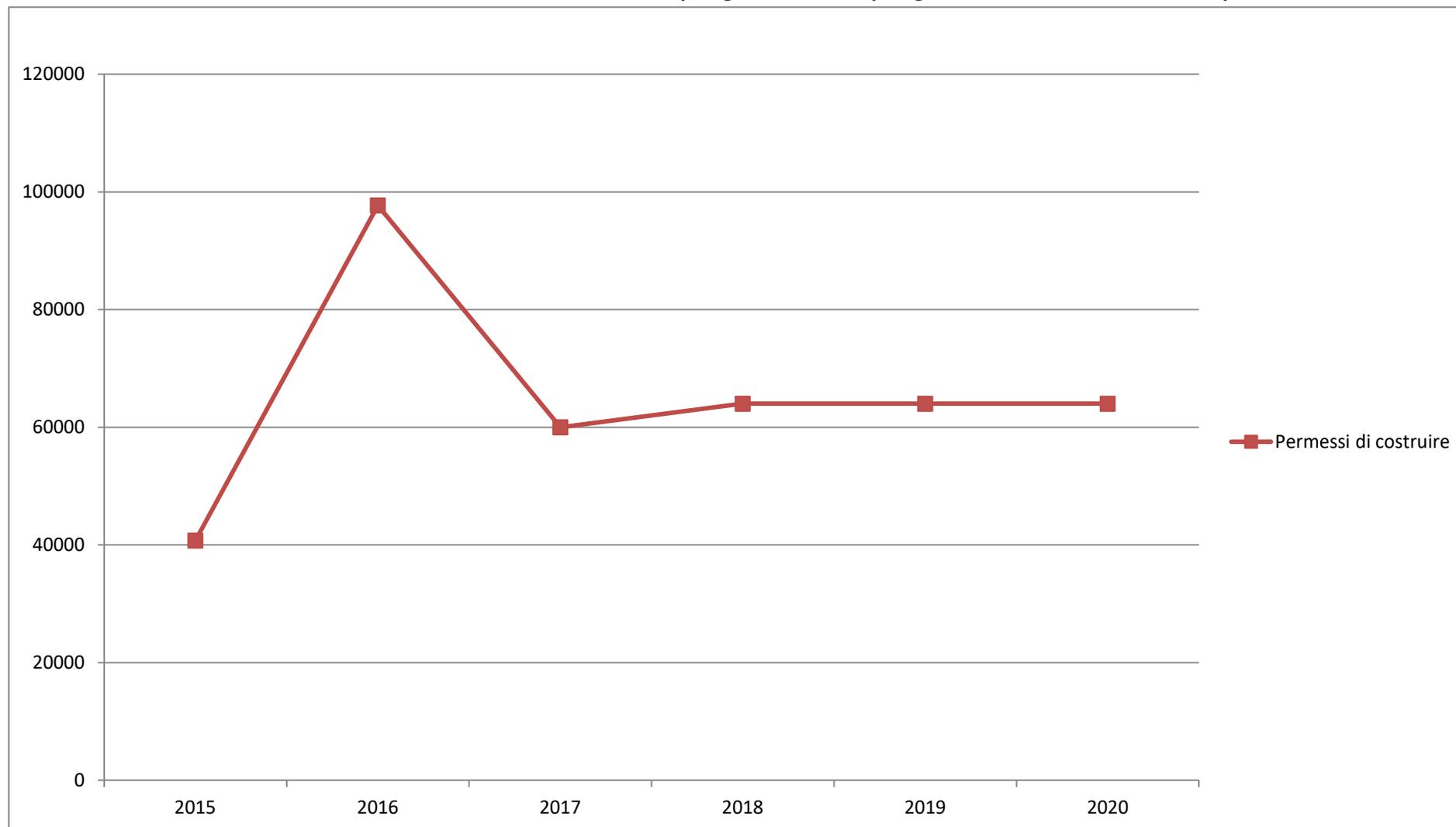
Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4040000 - Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali 2015 - 2020



Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Permessi di costruire	40.746,85	97.703,16	60.000,00	66.659,98	64.000,00	64.000,00	64.000,00
TOTALE TITOLO 4 - TIPOLOGIA 4050000		40.746,85	97.703,16	60.000,00	66.659,98	64.000,00	64.000,00	64.000,00

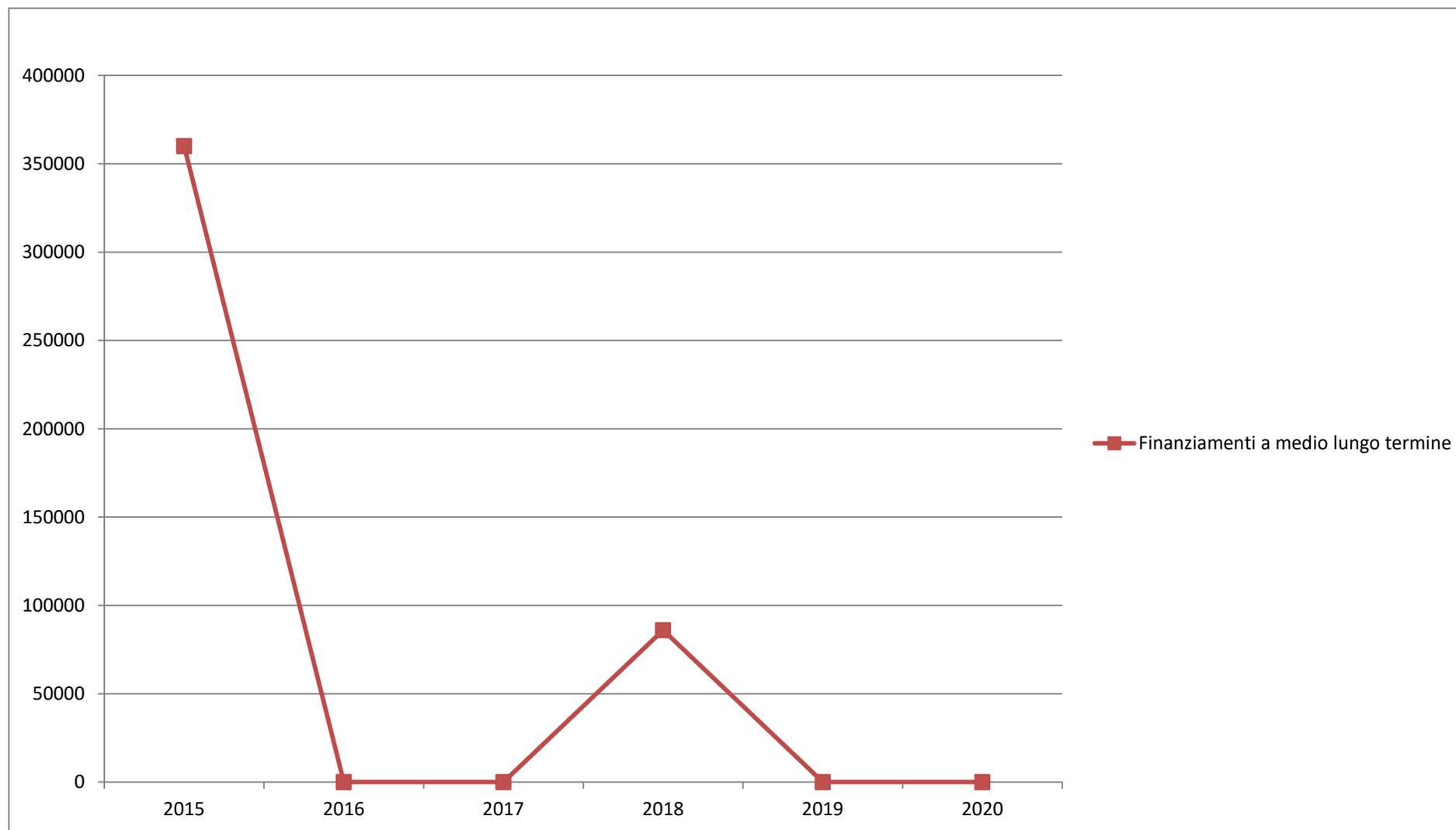
Andamento Entrate Titolo 4 - ENTRATE IN CONTO CAPITALE / Tipologia 4050000 - Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale 2015 – 2020



Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6030000 - Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Finanziamenti a medio lungo termine	360.000,00	0,00	0,00	253.350,59	86.000,00	0,00	0,00
TOTALE TITOLO 6 - TIPOLOGIA 6030000		360.000,00	0,00	0,00	253.350,59	86.000,00	0,00	0,00

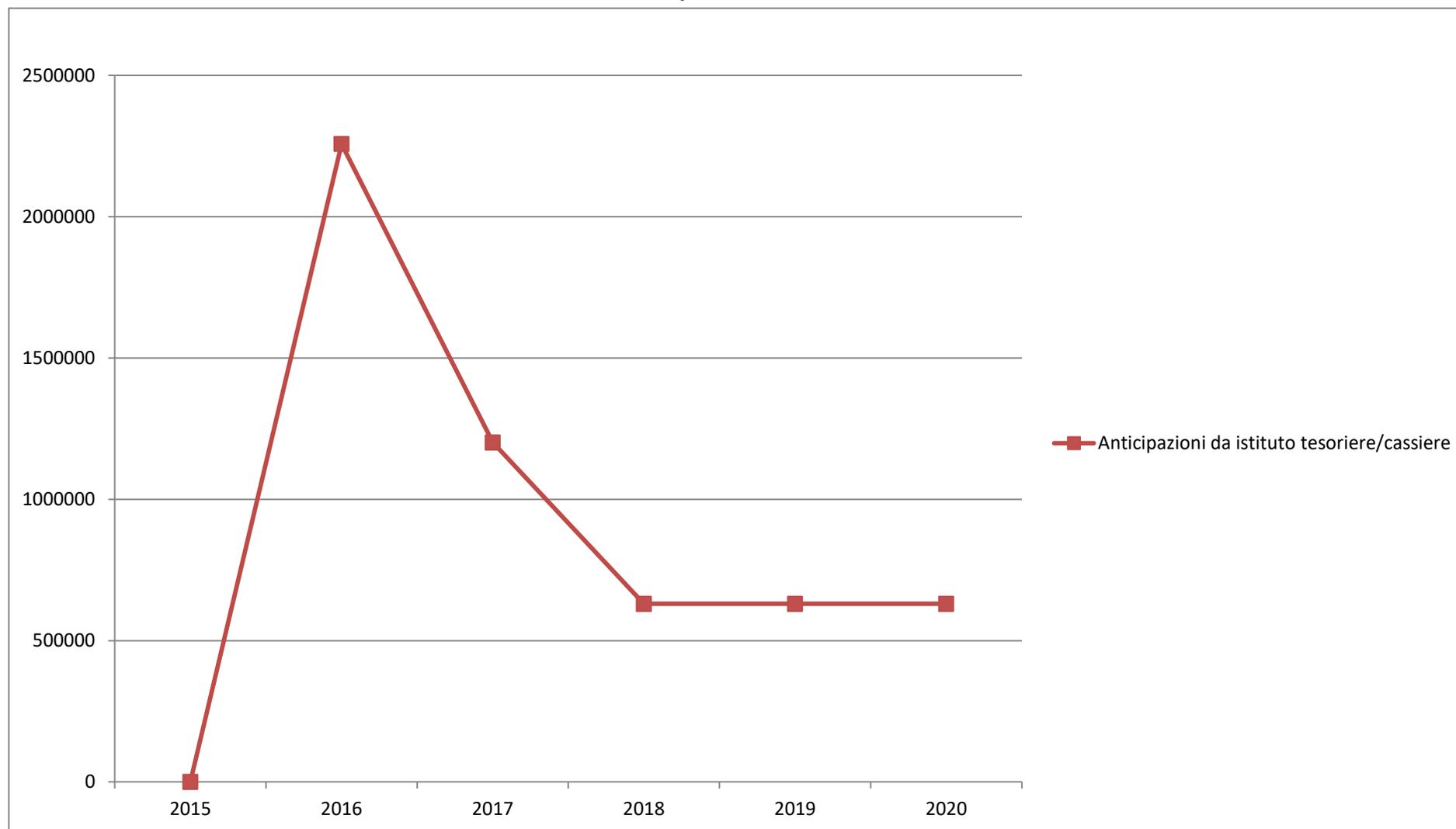
Andamento Entrate Titolo 6 - ACCENSIONE PRESTITI / Tipologia 6030000 - Tipologia 300: Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine 2015 - 2020



Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 7010000 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	2.257.489,33	1.200.952,27	629.933,35	629.933,35	629.933,35	629.933,35
TOTALE TITOLO 7 - TIPOLOGIA 7010000		0,00	2.257.489,33	1.200.952,27	629.933,35	629.933,35	629.933,35	629.933,35

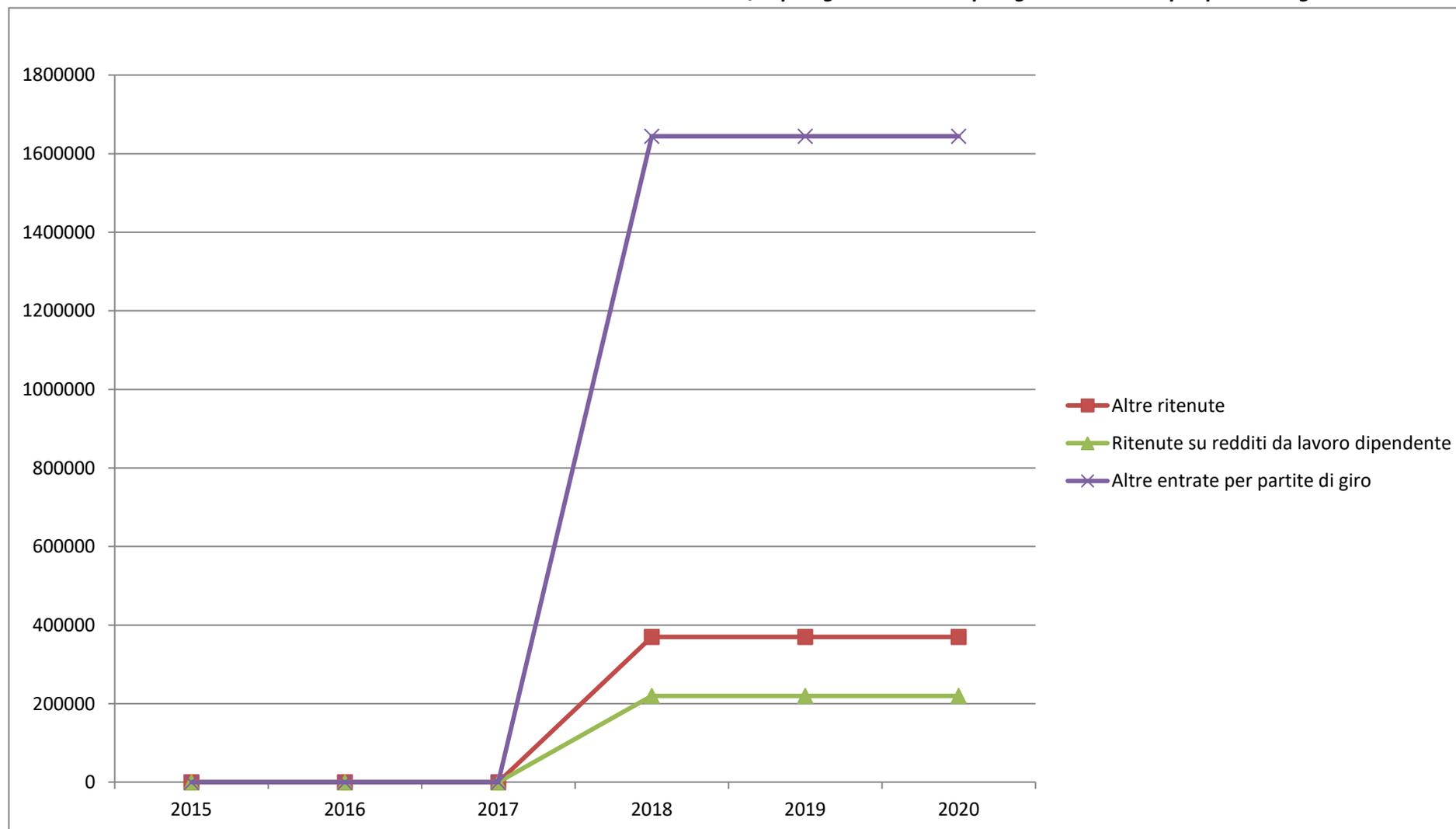
Andamento Entrate Titolo 7 - ANTICIPAZIONI DA ISTITUTO TESORIERE/CASSIERE / Tipologia 7010000 - Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere 2015 – 2020



Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Altre ritenute	0,00	0,00	0,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00	370.000,00
2	Ritenute su redditi da lavoro dipendente	0,00	0,00	0,00	220.034,67	220.000,00	220.000,00	220.000,00
3	Altre entrate per partite di giro	0,00	0,00	0,00	1.656.572,72	1.644.352,51	1.644.352,51	1.644.352,51
TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9010000		0,00	0,00	0,00	2.246.607,39	2.234.352,51	2.234.352,51	2.234.352,51

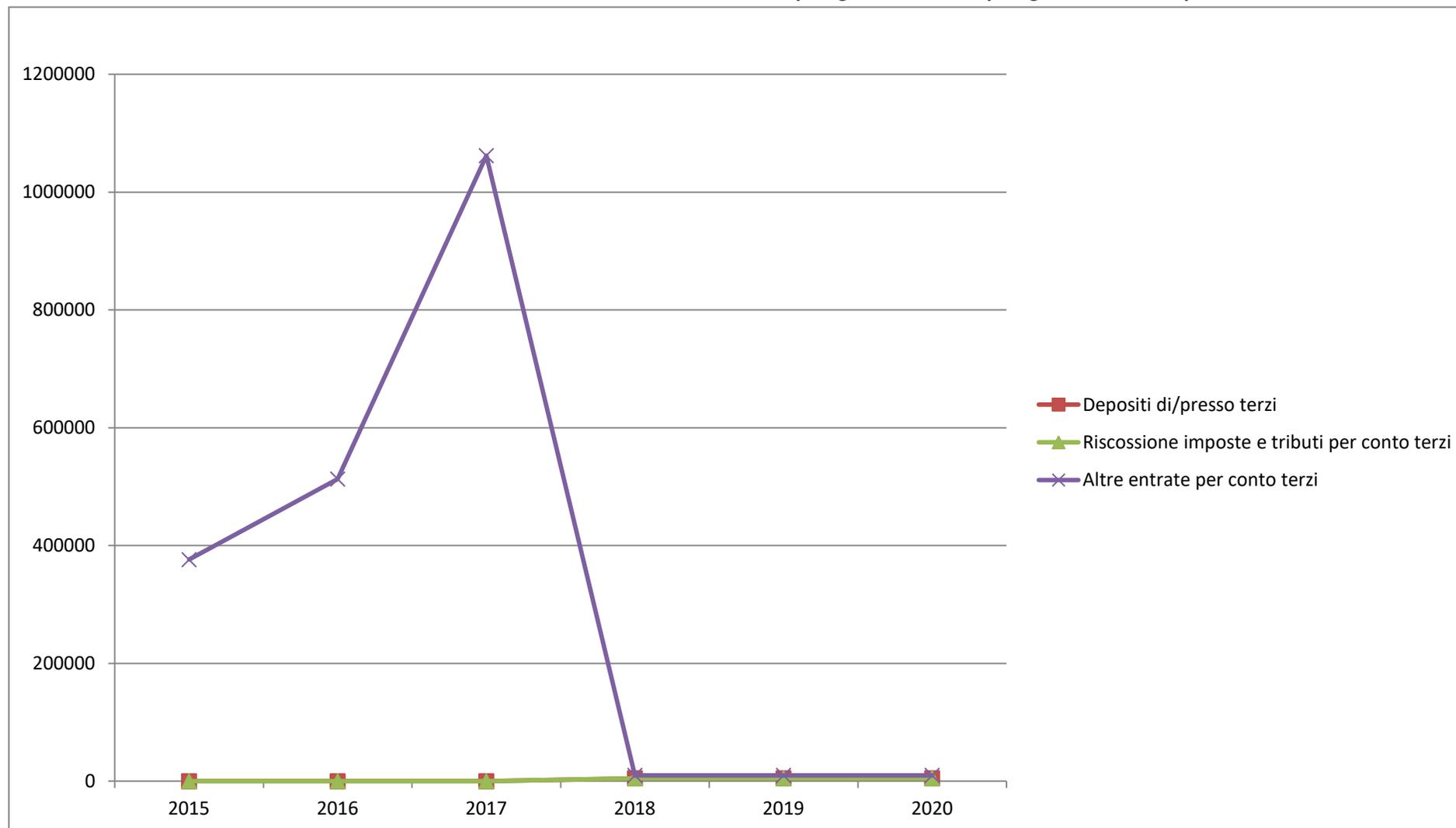
Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9010000 - Tipologia 100: Entrate per partite di giro 2015 – 2020



Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi

N°	Categoria	Trend Storico			Programmazione Pluriennale			
		2015 (Accertato)	2016 (Accertato)	2017 (Previsione)	Cassa 2018	2018	2019	2020
1	Depositi di/presso terzi	0,00	0,00	0,00	5.249,11	5.000,00	5.000,00	5.000,00
2	Riscossione imposte e tributi per conto terzi	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
3	Altre entrate per conto terzi	376.169,50	513.046,19	1.061.954,82	12.548,79	10.000,00	10.000,00	10.000,00
TOTALE TITOLO 9 - TIPOLOGIA 9020000		376.169,50	513.046,19	1.061.954,82	22.797,90	20.000,00	20.000,00	20.000,00

Andamento Entrate Titolo 9 - ENTRATE PER CONTO TERZI E PARTITE DI GIRO / Tipologia 9020000 - Tipologia 200: Entrate per conto terzi 2015 – 2020



3.1.3 Il pareggio di bilancio per il triennio 2018/2020

Il pareggio di bilancio, introdotto dai commi da 707 a 729 dell'articolo 1 della Legge 208/2015 (Legge di Stabilità 2016), ha sostituito, dopo 17 anni di vigenza, l'applicazione della normativa in materia di patto di stabilità interno.

I commi da 465 a 508 della legge n. 232/2016, come modificata dalla legge n. 205/2017 (Legge di bilancio 2018) disciplinano i vincoli di finanza pubblica (pareggio di bilancio) dal 2017.

Tali vincoli prevedono, in pratica, l'obbligo dell'Ente di conseguire un saldo non negativo (anche pari a zero) calcolato in termini di competenza fra le entrate finali e le spese finali. Per la determinazione del saldo valido per la verifica del rispetto dell'obiettivo di finanza pubblica, le entrate finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3, 4 e 5 degli schemi di bilancio previsti dal decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118, e le spese finali sono quelle ascrivibili ai titoli 1, 2, 3 del medesimo schema di bilancio.

Si evidenzia che l'articolo 1, comma 762, della legge di stabilità 2016, tenuto conto dell'introduzione delle nuove regole di finanza pubblica per gli enti territoriali, interviene a precisare che le norme relative al contenimento della spesa di personale che presuppongono il rispetto del patto di stabilità interno si intendono ora riferite al rispetto degli obiettivi di finanza pubblica

BILANCIO DI PREVISIONE				
PROSPETTO VERIFICA RISPETTO DEI VINCOLI DI FINANZA PUBBLICA				
(prospetto aggiornato dal Ministero dell'economia e delle finanze - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e comunicato alla Commissione Arconet nel corso della riunione del 17-1-2018)				
EQUILIBRIO DI BILANCIO DI CUI ALL'ART. 9 DELLA LEGGE N. 243/2012		COMPETENZA ANNO DI RIFERIMENTO DEL BILANCIO 2018	COMPETENZA A ANNO 2019	COMPETENZA ANNO 2020
A1) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	12.789,58	10.511,36	9.633,74
A2) Fondo pluriennale vincolato di entrata in conto capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	-	43.000,00	-
A3) Fondo pluriennale vincolato di entrata per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	-	-	-
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata (A1 + A2 + A3)	(+)	12.789,58	53.511,36	9.633,74
B) Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e pere	(+)	2.036.201,74	2.028.647,26	2.041.107,92
C) Titolo 2 - Trasferimenti correnti validi ai fini dei saldi finanza pubblica	(+)	1.008.502,68	952.002,68	934.002,68
D) Titolo 3 - Entrate extratributarie	(+)	41.164,00	33.170,00	33.170,00
E) Titolo 4 - Entrate in c/capitale	(+)	3.941.500,00	64.000,00	64.000,00
F) Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie	(+)	-	-	-
G) SPAZI FINANZIARI ACQUISITI ⁽¹⁾	(+)	-	-	-
H1) Titolo 1 - Spese correnti al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	3.033.317,85	2.959.059,83	2.949.281,81
H2) Fondo pluriennale vincolato di parte corrente (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	10.511,36	9.633,74	9.633,74
H3) Fondo crediti di dubbia esigibilità di parte corrente	(-)	37.851,61	41.114,45	44.377,29
H4) Fondo contenzioso (destinato a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	-	-	-
H5) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	-	-	-
H) Titolo 1 - Spese correnti valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (H=H1+H2-H3-H4-H5)	(-)	3.005.977,60	2.927.579,12	2.914.538,26
I1) Titolo 2 - Spese in c/ capitale al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	3.959.500,00	82.000,00	39.000,00
I2) Fondo pluriennale vincolato in c/capitale al netto delle quote finanziate da debito (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	43.000,00	-	-
I3) Fondo crediti di dubbia esigibilità in c/capitale	(-)	-	-	-
I4) Altri accantonamenti (destinati a confluire nel risultato di amministrazione)	(-)	-	-	-
I) Titolo 2 - Spese in c/capitale valide ai fini dei saldi di finanza pubblica (I=I1+I2-I3-I4)	(-)	4.002.500,00	82.000,00	39.000,00
L1) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria al netto del fondo pluriennale vincolato	(+)	-	-	-
L2) Fondo pluriennale vincolato per partite finanziarie (dal 2020 quota finanziata da entrate finali)	(+)	-	-	-
L) Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziaria (L=L1 + L2)	(-)	-	-	-
M) SPAZI FINANZIARI CEDUTI⁽¹⁾	(-)	-	-	-
(N) EQUILIBRIO DI BILANCIO AI SENSI DELL'ARTICOLO 9 DELLA LEGGE N. 243/2012 ⁽³⁾		31.680,40	121.752,18	128.376,08
(N=A+B+C+D+E+F+G-H-I-L-M)				

(*) Per il bilancio di previsione 2018 - 2020, sostituire 2018 a "n", 2019 a "n+1" e 2020 a "n+2".

<http://www.rgs.mef.gov.it/VERSIONE-I/> - Sezione E-Government - Solo Enti locali - "Pareggio bilancio e Patto stabilità" e all'interno dell'applicativo del pareggio al modello VARPATTI. Nelle more della formalizzazione delle intese regionali e nazionali, non è possibile indicare gli spazi che si prevede di acquisire. Indicare solo gli spazi che si intende cedere..

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

3) L'ente è in equilibrio di bilancio ai sensi dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 se la somma algebrica degli addendi del prospetto, da (A) a (M) è pari a 0 o positivo, salvo gli enti cui è richiesto di conseguire un saldo positivo, che sono in equilibrio se presentano un risultato pari o superiore al saldo positivo richiesto.

3.1.4 Debito consolidato e capacità di indebitamento 2018/2020

Si riporta di seguito il prospetto inerente la capacità di indebitamento dell'ente per il triennio 2018/2020:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI	
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE <i>(rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000</i>	
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	€ 1.916.186,87
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	€ 556.088,83
3) Entrate extratributarie (titolo III)	€ 47.457,72
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	€ 2.519.733,42
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI	
Livello massimo di spesa annuale :	€ 251.973,34
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/ <i>esercizio precedente</i>	€ 80.267,41
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	€ 1.487,25
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	€ 0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	€ 0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	€ 170.218,68
TOTALE DEBITO CONTRATTO	
Debito contratto al 31/12/2017	€ 1.675.830,35
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	€ 86.000,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	€ 1.761.830,35
DEBITO POTENZIALE	
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore di altre Amministrazioni	€ 0,00
<i>di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento</i>	€ 0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	€ 0,00

1) - per gli enti locali l'importo annuale degli interessi sommato a quello dei mutui precedentemente contratti, a quello dei prestiti obbligazionari precedentemente emessi, a quello delle aperture di credito stipulate ed a quello derivante da garanzie prestate ai sensi dell'articolo 207, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi, non supera l'8 per cento delle entrate relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui. Per le comunità montane si fa riferimento ai primi due titoli delle entrate. Per gli enti locali di nuova istituzione si fa riferimento, per i primi due anni, ai corrispondenti dati finanziari del bilancio di previsione.

(2) Con riferimento anche ai finanziamenti imputati contabilmente agli esercizi successivi

3.2 Parte Seconda

3.2.1 Programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2018/2020

E' già stato affermato come il personale costituisca la principale risorsa di Ente sia per quanto riguarda lo svolgimento delle attività routinarie, sia per la realizzazione di qualunque strategia. Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione. L'art. 3, comma 5-bis, D.L. n. 90/2014, convertito dalla L. n. 114/2014, ha introdotto il comma 557-quater alla L. n. 296/2006 che dispone che: *"A decorrere dall'anno 2014 gli enti assicurano, nell'ambito della programmazione triennale dei fabbisogni di personale, il contenimento delle spese di personale con riferimento al valore medio del triennio precedente alla data di entrata in vigore della presente disposizione"*.

Anno 2018

Di seguito il dettaglio annuale del fabbisogno di personale.

C.d.R.	Tipo	Categoria	Profilo Professionale	Numero Posti	
ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE DECENTRAMEN E	Assunzione	D1	Staff	1,00	+
Totale C.d.R. "ORGANI ISTITUZIONALI, PARTECIPAZIONE E DECENTRAMEN"				1,00	
POLIZIA MUNICIPALE	Assunzione	C	Agente P.M.	1,00	+
Totale C.d.R. "POLIZIA MUNICIPALE"				1,00	
URBANISTICA GESTIONE TERRITORIO E DEL	Assunzione	B1	Operaio Qualificato	1,00	+
	Assunzione	D1	Istruttore Direttivo	1,00	+
Totale C.d.R. "URBANISTICA E GESTIONE DEL TERRITORIO"				2,00	
ASSISTENZA BENEFICENZA E	Assunzione	D1	Assistente Sociale	1,00	+
Totale C.d.R. "ASSISTENZA E BENEFICENZA"				1,00	
Totale				5,00	

3.2.2 Programma triennale delle opere pubbliche

Secondo quanto disposto normativa disciplinante la programmazione delle opere pubbliche, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento. In questa sede è bene evidenziare come le opere pubbliche siano una delle componenti più evidenti per il cittadino di quella che è la *Vision* dell'Amministrazione e quindi rappresentino in maniera emblematica le scelte della politica e gli impatti sugli stakeholder.

N° Prog.	Tipologia	Categoria	Descrizione dell'intervento	Priorità	Stima delle Spese				Cessione Immobili (S/N)	Apporto di Capitale Privato	
					1° Anno	2° Anno	3° Anno	Totale		Importo	Tipologia
1	06	A01	RIQUALIFICAZIONE E MESSA IN SICUREZZA DELLA SEDE STRADALE DI VIA GALATINA	Media priorità	675.000,00	0,00	0,00	675.000,00	NO	0,00	
2	06	A03	ENERGIE RINNOVABILI E RISPARMIO ENERGETICO	Media priorità	742.500,00	0,00	0,00	742.500,00	NO	0,00	
3	04	A05	INTERVENTO DI RISTRUTTURAZIONE E RIUTILIZZO DI UN EX EDIFICIO SCOLASTICO A STRUTTURA COMUNITARIA SOCIO-ASSISTENZIALE, SOCIO-EDUCATIVA E SOCIO-SANITARIA A CICLO DIURNO	Media priorità	400.000,00	0,00	0,00	400.000,00	NO	0,00	
4	03	A05	RIQUALIFICAZIONE SOCIALE E CULTURALE DELL'AREA URBANA DEGRADATA DELL'ABITATO DI SOGLIANO CAVOUR DENOMINATA ZONA	Media priorità	1.000.000,00	0,00	0,00	1.000.000,00	NO	0,00	

Sezione Operativa

167											
5	06	A03	Efficientamento energetico edificio scolastico	Media priorità	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	NO	0,00	
6	06	A03	Efficientamento energetico sede municipale	Media priorità	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	NO	0,00	
7	06	A03	Efficientamento energetico 8 Alloggi	Media priorità	300.000,00	0,00	0,00	300.000,00	NO	0,00	
8	06	A03	Piano della caratterizzazione della ex discarica comunale in località Caracciolo	Media priorità	160.000,00	0,00	0,00	160.000,00	NO	0,00	
TOTALE					3.877.500,00	0,00	0,00	3.877.500,00		0,00	

3.2.3 Piano delle alienazioni e valorizzazioni immobiliari

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione. E' bene non dimenticare che la dismissione di un bene patrimoniale può costituire una importante fonte finanziaria da utilizzare proprio per il perseguimento di finalità di lungo respiro.

<i>Rif. Intervento</i>	<i>Descrizione Immobile</i>	<i>Solo Diritto di Superficie</i>	<i>Piena Proprietà</i>	<i>Valore Stimato</i>		
				<i>1° Anno</i>	<i>2° Anno</i>	<i>3° Anno</i>
TOTALE				0,00	0,00	0,00